

TRANSSERVIS, a.s. Košice
Rozvojová 2
040 11 Košice

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

za obdobie 01.06.2024 - 31.05.2025

ČL.I Základné informácie o spoločnosti

Obchodné meno: TRANSSERVIS, a.s. Košice
Sídlo: Rozvojová 2, 040 11 Košice
IČO: 317 23 438
DIČ: 2020483696
Dátum zápisu do OR: 15.3.1996
Právna forma: akciová spoločnosť
Štatutárny orgán: predstavenstvo
Luboš Todák - predseda predstavenstva
Ing. Nikola Levkuš - člen predstavenstva
Jozef Crla - člen predstavenstva

Základné imanie: 49 785 € je v plnom rozsahu splatené

ČL.II Opis hospodárskej činnosti

Realizácia stavieb a ich zmien, rekonštrukcia železničných tratí, pomocné práce v pozemnej doprave -zváranie koľajníc termitom a elektrickým oblúkom, nedeštruktívne skúšanie koľajníc.

ČL. III Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená 26.08.2024 riadnym valným zhromaždením

ČL. IV Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Zmena účtovného obdobia v zmysle rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 02.04.2024. Prechod z kalendárneho roka na hospodársky rok od 01.06.2024. Ukončenie hospodárskeho roka k 31.5.2025

Čl. V	Počet zamestnancov	bežné obdobie	predchádz. obdobie
	priemerný počet	59	40
	stav k 31.5.2024	61	43

ČL. VI Spoločnosť neposkytla žiadne záruky, zábezpeky ani pôžičky a iné výhody
členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky.

ČL. VII Informácia o prijatých postupoch

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
Spoločnosť vedie účtovníctvo v zmysle zákona o účtovníctve č.431/2002 Z.z., Postupov účtovania ako aj internou smernicou. Účtovníctvo sa vedie v eurách.

ČL. VIII Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- a. obstaraný dlhodobý majetok sa oceňuje nadobúdacími cenami vrátane obstarávacích nákladov ako je dopravné, clá, poplatky a pod.
- b. zásoby sa účtujú spôsobom "A", oceňujú sa obstarávacou cenou vč.vedľajších nákladov, pri úbytku materiálu sa používa metóda FIFO
- c. nedokončená výroba je oceňovaná skutočnými nákladmi, účtovaná spôsobom "B"
- d. zákazková výroba - v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách alebo skutočných nákladoch plus fixná marža.
O zákazkovej výrobe sa účtuje v zmysle §30 resp. §30d Postupov účtovania.
Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Náklady na zákazku, na účely účtovania, sú priame náklady, nepriame náklady a iné súvisiace so zákazkou.
Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku. Podľa zisteného % čerpaných nákladov sa upraví výnosy.
- e. pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou
- f. finančný majetok - peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou
- g. záväzky menovitou hodnotou
- h. časové rozlíšenie - očakávanou hodnotou
- i. rezervy - v očakávanej výške

ČL.IX Prepočet údajov v cudzích menách - účtovná jednotka nemá kontakt s cudzou menou

ČL.X Zmeny účtovných zásad a účtovných metód - v sledovanom období nedošlo k zmene

ČL.XI Oprava významných chýb minulých období v bežnom účtovnom období neboli účtované opravy významných chýb minulých období

ČL. XII Informácie o pohybe dlhodobého hmotného majetku

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
1. Nehnuteľnosti - stavby				
nadobúdacia hodnota		66 381		66 381
oprávky		66 381		66 381
zostatková hodnota		0		0
2. Samostatné hnutel. veci				
nadobúdacia hodnota		1 018 049		311 664
oprávky		194 947		117 768
zostatková hodnota		823 102		193 896
nezaradený majetok + preddavky		1 360 554		0

ČL. XIII Prehľad pohľadávok

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
1./ dlhodobé pohľadávky		1 327 887		572 029
a.) z obchodného styku		1 327 887		572 029
z toho: po lehote splatnosti		3 999		0
2./ krátkodobé pohľadávky		27 474 710		19 479 588
a.) z obchodného styku		18 266 714		14 990 126
z toho: po lehote splatnosti		2 993 176		1 107 276
b.) daňové pohľadávky		931 072		806 352

ČL. XIV Krátkodobý finančný majetok

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
a.) peniaze, ceniny		4 009		3 439
b.) účty v bankách		4 849 509		1 437 213

ČL. XV Prehľad záväzkov

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
1./ dlhodobé záväzky		1 505 775		515 328
z toho: z obchod. styku		1 206 936		443 999
2./ krátkodobé záväzky		27 361 978		13 889 623
a.) z obchodného styku		26 969 128		13 763 687
z toho: v lehote splatnosti		21 963 066		13 101 432
po lehote splatnosti		5 006 062		662 255

	bežné obdobie	predchádzajúce obdobie
b.) sociálne záväzky	63 651	37 102
z toho: v lehote splatnosti	63 651	37 102
po lehote splatnosti	0	0
c.) daňové záväzky	1 089 506	8 002
z toho: v lehote splatnosti	1 089 506	8 002
po po lehote splatnosti	0	

ČL. XVI Bankové úvery

	bežné obdobie	predchádzajúce obdobie
úvery celkom	1 535 906	1 759 958
z toho: UNICREDIT Bank kontok.	758 130	759 958
Slovenská sporit. bežný úver	777 776	1 000 000
leasing	136 318	36 502

ČL. XVII Závazky zo sociálneho fondu

	bežné obdobie	predchádzajúce obdobie
počiatočný stav	14 036	12 266
tvorba	9 817	1 770
čerpanie	4337	0
konečný stav	19 516	14 036

ČL. XVIII Čistý obrat

	bežné obdobie	predchádzajúce obdobie
tržby z predaja služieb	86 534 062	16 671 231
tržby za tovar	0	0
zmena stavu zásob nedoknč.výr.	-43 402	43402
tržby z predaja materiálu	3 431 619	4 346 902
ostatné výnosy	17 568	351
finančné výnosy	65 602	0
celkom výnosy	90 005 449	21 061 886
čistý obrat	89 965 681	21 018 484

ČL. XIX Výsledok hospodárenia

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
pred zdanením		6 264 163		1 937 944
daň z príjmu PO		1 457 384		389 630
čistý zisk po zdanení		4 806 779		1 548 314

ČL. XX Pohyb vlastného imania

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
základné imanie.		49 785		49 791
zákonný rezerv.fond		9 958		9 958
ostat.kapit.fondy		130 611		130 611
		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
nerozd.zisk minul.rokov		1 548 314		5 655 703
neuhradená strata min.r.		0		0
účtov.zisk čistý		6 355 093		1 548 314

vyhotovila: K. Dulová
V Košiciach, dňa 21.8.2025

Ing. Nikola Levkuš
ekonomicko-obchodná
riaditeľka

