

TRANSSERVIS, a.s. Košice
Južná trieda 3913/117
040 01 Košice

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

za obdobie 01.06.2025 - 31.05.2026

ČL.I Základné informácie o spoločnosti

Obchodné meno: TRANSSERVIS, a.s. Košice
Sídlo: Južná trieda 3913/117, 040 01 Košice
IČO: 317 23 438
DIČ: 2020483696
Dátum zápisu do OR: 15.3.1996
Právna forma: akciová spoločnosť
Štatutárny orgán: predstavenstvo
Ľuboš 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 21.08.2025 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 31.5.2026

Čl. V	Počet zamestnancov	bežné obdobie	predchádz. obdobie
	priemerný počet	68	59
	stav k 31.5.2026	80	61

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 hnuť. veci				
nadobúdacia hodnota		7 680 226		1 018 049
oprávky		741 440		194 947
zostatková hodnota		6 938 786		823 102
nezaradený majetok + preddavky		2 957 994		1 360 554

ČL. XIII Prehľad pohľadávok

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
1./ dlhodobé pohľadávky		3 528 170		1 327 887
a.) z obchodného styku		3 528 170		1 327 887
z toho: po lehote splatnosti		625 342		3 999
2./ krátkodobé pohľadávky		27 877 189		27 474 710
a.) z obchodného styku		23 170 734		18 266 714
z toho: po lehote splatnosti		5 494 417		2 993 176
b.) daňové pohľadávky		2 546 398		931 072

ČL. XIV Krátkodobý finančný majetok

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
a.) peniaze, ceniny		1 433		4 009
b.) účty v bankách		17 275 538		4 849 509

ČL. XV Prehľad záväzkov

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
1./ dlhodobé záväzky		6 653 724		1 505 775
z toho: z obchod. styku		2 150 835		1 206 936
2./ krátkodobé záväzky		28 331 092		27 361 978
a.) z obchodného styku		26 969 128		26 969 128
z toho: v lehote splatnosti		20 114 474		21 963 066
po lehote splatnosti		6 854 654		5 006 062

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
b.) sociálne záväzky		99 040		63 651
z toho: v lehote splatnosti		99 040		63 651
po lehote splatnosti				0
c.) daňové záväzky		26 202		1 089 506
z toho: v lehote splatnosti		26 202		1 089 506
po po lehote splatnosti				0

ČL. XVI Bankové úvery

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
úvery celkom		2 663 430		1 535 906
z toho: UNICREDIT Bank kontok.		1 795 815		758 130
Slovenská sporit. bežný úver		867 615		777 776
leasing		2 697 715		136 318

ČL. XVII Závazky zo sociálneho fondu

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
počiatočný stav		19 516		14 036
tvorba		19 371		9 817
čerpanie		6658		4337
konečný stav		32 229		19 516

ČL. XVIII Čistý obrat

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
tržby z predaja služieb		87 275 915		86 534 062
tržby za tovar		0		0
zmena stavu zásob nedoknč.výr.		4 272		-43 402
tržby z predaja materiálu		5 283 026		3 431 619
ostatné výnosy		114 502		17 568
finančné výnosy		31 412		65 602
celkom výnosy		92 709 127		90 005 449
čistý obrat		87 275 915		89 965 681

ČL. XIX Výsledok hospodárenia

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
pred zdanením		12 723 911		6 264 163
daň z príjmu PO		3 833 520		1 457 384
čistý zisk po zdanení		8 890 391		4 806 779

ČL. XX Pohyb vlastného imania

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
základné imanie.		49 785		49 785
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
neuhradená strata min.r.				0
účtov.zisk čistý		8 890 391		6 355 093

vyhotovila: S. Migačová
V Košiciach, dňa 13.8.2026


Ing. Nikola Levkuš
ekonomicko-obchodná
riaditeľka