

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

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

ROK 2021

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
Ľuboš Todák - predseda predstavenstva
Základné imanie: 49 791 € 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 1.03.2021 riadnym valným zhromaždením

ČL. IV Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky Riadna individuálna závierka za obdobie od 01.1.2021 do 31.12.2021.

Čl. V	Počet zamestnancov	bežné obdobie	predchádz. obdobie
	priemerný počet	17	16
	stav k 31.12.	18	17

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 sú oceňované 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. nedokočená 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 upravia 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		65 694		62 374
zostatková hodnota		687		4 007
2. Samostatné hnutel' veci				
nadobúdacia hodnota		77 463		36 867
oprávky		20 860		8 044
zostatková hodnota		56 603		28 823

ČL. XIII Prehľad pohľadávok

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
1./ dlhodobé pohľadávky		608 249		459406
a.) z obchodného styku		608 249		459406
z toho: po lehote splatnosti		5 516		5516
2./ krátkodobé pohľadávky		1 854 827		1 597 721
a.) z obchodného styku		1 769 026		1 542 642
z toho: po lehote splatnosti		99 679		22 882
b.) daňové pohľadávky /DPH/		85 801		55 079

ČL. XIV Krátkodobý finančný majetok

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
a.) peniaze, ceniny		7 225		6 907
b.) účty v bankách		967 557		1 875 424

ČL. XV Prehľad záväzkov

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
1./ dlhodobé záväzky		567 146		335766
2./ krátkodobé záväzky		2 086 323		2 838 760
a.) z obchodného styku		1 775 064		2 650 766
z toho: v lehote splatnosti		1 675 644		844 617
po lehote splatnosti		99 420		1 806 149

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
b.) sociálne záväzky		15 374		10 839
z toho: v lehote splatnosti		15 374		10 839
po lehote splatnosti		0		0
c.) daňové záväzky		147 740		158 603
z toho: v lehote splatnosti		147 740		158 603
po lehote splatnosti		0		0

ČL. XVI Závazky zo sociálneho fondu

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
počiatočný stav		4 422		2 783
tvorba		1 844		1 639
čerpanie		0		0
konečný stav		6 266		4 422

ČL. XVII Čistý obrat

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
tržby z predaja služieb		11 167 240		10 068 658
tržby za tovar		0		0
zmena stavu zásob nedoknč.výr.		203242		101
tržby z predaja materiálu		223053		
čistý obrat		11 593 535		10 068 759

ČL. XVIII Výsledok hospodárenia

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
pred zdanením		1 187 970		747 847
daň z príjmu PO		267 785		155 740
čistý zisk po zdanení		920 185		592 107

ČL. XIX Pohyb vlastného imania

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
základné imanie.		49 791		49 791
zákonný rezerv.fond		9 958		9 958
ostat.kapit.fondy		130 611		130 611

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
nerozd.zisk minul.rok.2018		27 327		16 781
neuhrazená strata min.r.		0		0
účtov.zisk čistý		920 185		592 107

V Košiciach, dňa 28.02.2022
vyhotovila: Dulová


Ing. Ľuboš Todák
predseda predstavenstva

