

TRANSSERVIS, a.s. Košice

Rozvojová 2

040 11 Košice

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

ROK 2022

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 15.02.2022

riadnym valným zhromaždením

ČL. IV Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna individuálna závierka za obdobie od 01.1.2022 do 31.12.2022.

Čl. V Počet zamestnancov

bežné
obdobie

predchádz.
obdobie

priemerný počet
stav k 31.12.

19
21

17
18

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 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		65 694
zostatková hodnota		0		687
2. Samostatné hnuťel' veci				
nadobúdacia hodnota		156 393		77 463
oprávky		45 315		28 860
zostatková hodnota		111 078		56 603

ČL. XIII Prehľad pohľadávok

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
1./ dlhodobé pohľadávky		2 000 523		608249
a.) z obchodného styku		2 000 523		608249
z toho: po lehote splatnosti		0		5516
2./ krátkodobé pohľadávky		4 044 671		1 854 827
a.) z obchodného styku		3 908 470		1 769 026
z toho: po lehote splatnosti		97 033		99 679
b.) daňové pohľadávky /DPH/		136 201		85 801

ČL. XIV Krátkodobý finančný majetok

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
a.) peniaze, ceniny		15 284		7 225
b.) účty v bankách		1 809 656		967 557

ČL. XV Prehľad záväzkov

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
1./ dlhodobé záväzky		1 024 149		567146
2./ krátkodobé záväzky		4 339 183		2 086 323
a.) z obchodného styku		3 899 471		1 775 064
z toho: v lehote splatnosti		3 679 528		1 675 644
po lehote splatnosti		219 943		99 420

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
b.) sociálne záväzky		20 471		15 374
z toho: v lehote splatnosti		20 471		15 374
po lehote splatnosti		0		0
c.) daňové záväzky		384 613		147 740
z toho: v lehote splatnosti		384 613		147 740
po lehote splatnosti		0		0

ČL. XVI Záväzky zo sociálneho fondu

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
počiatočný stav		6 266		4 422
tvorba		2 488		1 844
čerpanie		0		0
konečný stav		8 754		6 266

ČL. XVII Čistý obrat

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
tržby z predaja služieb		22 192 401		11 167 240
tržby za tovar		766 698		0
zmena stavu zásob nedoknč.výr.		-203 242		203242
tržby z predaja materiálu		15 544		223053
čistý obrat		22 771 621		11 593 535

ČL. XVIII Výsledok hospodárenia

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
pred zdanením		2 997 289		1 187 970
daň z príjmu PO		618 914		267 785
čistý zisk po zdanení		2 378 375		920 185

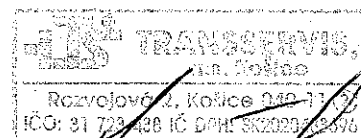
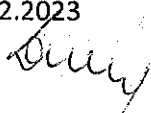
ČL. XIX Pohyb vlastného imania

		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		195 259		27 327
neuhradená strata min.r.		0		0
účtov.zisk čistý		2 378 375		920 185

V Košiciach, dňa 20.02.2023

vyhotovila: Dulová



Ing. Ľuboš Todák
predseda predstavenstva