



Radlinského 516/46, 052 01 Spišská Nová Ves

Výroční správa

Annual report

za rok 2013

Spišská Nová Ves,

dňa 6.5.2014

Vyhotovila:

Iveta Pavlovová

VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI

PASS - SK, s.r.o.

Radlinského 516/46, 052 01 Spišská Nová Ves

Ročná účtovná závierka a návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2013

Obchodné meno: PASS - SK, s.r.o. (od 1.2.2011)
(pôvodný názov firmy do 31.1.2011 STP A.P., s.r.o.)
Adresa: Radlinského 516/46, 052 01 Spišská Nová Ves
IČO: 36574805
DIC: 2021769387
IČ DPH: SK 2021769387

Zmeny v spoločnosti v roku 2013:

K 1.1.2013 sa spoločnosť PASS – SK, s.r.o. zlúčila so spoločnosťou JPTS, s.r.o, pričom nástupníckou spoločnosťou je firma PASS – SK, s.r.o a zanikajúcou spoločnosťou je firma JPTS, s.r.o.
Všetky údaje vo výročnej správe sú uvedené za predchádzajúci rok spolu za obidve zlúčené spoločnosti.

Vlastné imanie spoločnosti: - 197 585 EUR

Vlastné imanie k 1.1.2013: - 371 111 EUR
k 31.12.2013: - 197 585 EUR

Zápis spoločnosti PASS – SK, s.r.o. do Obchodného registra Okresného súdu Košice 1 bol uskutočnený dňa 3.12.2003, spoločnosť je zapísaná v oddieli Sro, vložka č. 14425.

Skladba vlastného imania je nasledovná:

Základné imanie spoločnosti	6 639	EUR
Fondy zo zisku	664	EUR
Oceňovací rozdiel z precenenia majetku pri zlúčení	-11 574	EUR
Neuhradená strata minulých rokov v PASS-SK, JPTS	-34 211	EUR
Nerozdelený zisk minulých rokov	457 900	EUR
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	95 806	EUR
Vlastné obchodné podiely PASS-SK	-712 809	EUR

Predmet činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR:

1. výroba a montáž plastových výrobkov
2. montáž jednoduchých výrobkov z kovu a plastov
3. veľkoobchodný a maloobchodný nákup a predaj tovaru v rozsahu voľných živností
4. nákladná cestná doprava vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane prípojného vozidla
5. sprostredkovanie obchodu a výroby v rozsahu voľnej živnosti
6. prenájom dopravných zariadení, áut
7. reklamná a propagačná činnosť
8. prieskum trhu a verejnej mienky
9. podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľných živností
10. činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov
11. vedenie účtovnej evidencie
12. faktoring a forfaiting
13. zariaďovanie interiérov
14. usporiadavanie výstav, vrátane predajných výstav
15. skladovanie
16. podnikanie v oblasti nakladania s iným než nebezpečným odpadom
17. údržba a oprava mechanických častí kancelárskych strojov a zariadení
18. úprava a údržba verejných priestranstiev a záhrad
19. služby s mechanizmami
20. prenájom nehnuteľností s poskytovaním aj iných než základných služieb spojených s prenájomom

21. organizovanie spoločenských, kultúrnych a športových podujatí
22. pohostinská činnosť
23. predaj na priamu konzumáciu jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom v ubytovacích zariadeniach s kapacitou do 10 lôžok
24. predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, piva, vína a destilátov.
25. predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál.
26. ubytovacie služby v rozsahu voľných živností
27. nákup, predaj a prenájom motorových vozidiel
28. leasingová činnosť
29. správa bytov a budov, sprostredkovanie služieb potrebných pre prevádzkovanie týchto objektov
30. upratovacie služby
31. prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojený s prenájomom
32. prenájom hnutel'ných vecí
33. prenájom strojov, prístrojov a zariadení
34. oprava pracovných strojov
35. zámočníctvo
36. maliarske a natieračské práce
37. kovoobrábanie, nástrojárstvo, zámočníctvo
38. výroba výrobkov z plastov, opracovania a povrchová úprava plastov

Vybrané ukazovatele spoločnosti:

Pracovníci spoločnosti – fyzický stav

	Celkom	z toho THP
Stav k 1.1.2013	172	15
Stav k 31.12.2013	283	20

Pohl'adávkky spoločnosti:

Stav k 1.1.2013	276 370 EUR
Stav k 31.12.2013:	587 025 EUR

Závázky spoločnosti:

Stav k 1.1.2013:	3 294 930 EUR
Stav k 31.12.2013:	3 624 892 EUR

Bankové úvery spoločnosti:

Spoločnosť nemala v roku 2013 žiadne bankové úvery.

Organizačná schéma spoločnosti:

Orgánmi spoločnosti sú: konateľ spoločnosti Peter Andrikowski – od 3.12.2003
konateľ spoločnosti Burkhard Pass – od 1.7.2010

Spoločníci: PASS – Automotive East GmbH, Schwelm – 85%
PASS – Beteiligungs GmbH, Schwelm – 15%

Skladba základného imania spoločnosti PASS - SK, s.r.o.:

Podiely spoločníkov na Základnom imaní – PASS-SK, s.r.o.: PASS-Automotive East GmbH 5643 EUR (85%)
PASS-Beteiligungs GmbH 996 EUR (15%)

Finančná situácia a údaje z ročnej účtovnej závierky spoločnosti

Finančná situácia v priebehu roka bola pomerne priaznivá a stabilná.

Spoločnosť nezaznamenala v roku 2013 dlhodobé pohľadávky.

Krátkodobé pohľadávky sa oproti roku 2012 zvýšili o 310 655 EUR

Prehľad o vývoji pohľadávok v EUR za obdobie rokov 2012 až 2013

obdobie	2012	2013
celkom	276 370	587 025
Pohľadávky z obchodného styku	257 424	499 799
z toho do lehoty splatnosti	245 294	247 811
oprávky k pohľadávkam	- 2 153	- 2 153
pomer pohľadávok do lehoty splat. k PzOS	95 %	49,5 %
z toho po lehote splatnosti	12 130	251 988
pomer pohľadávok po lehote splat. k PzOS	5 %	50,5 %

Došlo k celkovému zvýšeniu záväzkov oproti roku 2012 o 329 962 EUR

zvýšil sa záväzok z pôžičky voči spoločníkom o 147 475 EUR.

Spolu sa krátkodobé záväzky zvýšili o 321 409 EUR.

Dlhodobé záväzky sa znížili o 7 681 EUR

Rozpis záväzkov (bez bankových úverov) v EUR

obdobie	2012	2013
celkom	3 294 930	3 624 892
rezervy	32 023	48 257
dlhodobé záväzky	13 297	5 616
krátkodobé záväzky	3 249 610	3 571 019
- z obchodného styku	173 936	301 563
- nevyfakturované dodávky	13 309	3 441
- voči spoločníkovi	2 869 436	3 016 911
- voči zamestnancom	94 336	147 622
- zo sociálneho zabezpečenia	49 268	86 353
- daňové záväzky a dotácie	48 222	12 611
- ostatné záväzky	1 103	2 518

Údaje z Výkazu ziskov a strát za obdobie posledných dvoch rokov v EUR

Popis/obdobie	2012	2013
Tržby z predaja tovaru		4 020
Náklady na obstaranie predaného tovaru		4 020
Obchodná marža		0
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	3 792 657	4 869 611
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	20 023	- 12 546
Aktivácia		0
Výrobná spotreba (materiál, energia, služby)	1 271 938	1 553 141
Pridaná hodnota	2 540 742	3 303 924
Osobné náklady	1 949 938	2 982 051
Dane a poplatky	14 720	13 844
Odpisy	209 870	230 946
Tržby z predaja dlhodobého majetku a mater.	4 997	34 889
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	2 921	30 630
Použitie a zrušenie rezerv do výnosov z hosp.čin.		
Tvorba rezerv na hosp.činnosť a zúčtovanie KNBO		

Zúčtovanie a zruš.oprav.položiek do výnos.z hos.čin.		
Tvorba opravných položiek do nákladov na hosp.čin.	2 153	
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	162	144 112
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	3 936	4 920
Prevod výnosov z hospodárskej činnosti		
Prevod nákladov na hospodársku činnosť		
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	362 363	220 534
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Výnosové úroky	11	20
Nákladové úroky	79 312	76 787
Kurzové zisky	1	10
Kurzové straty	6	53
Ostatné výnosy z finančnej činnosti		
Ostatné náklady na finančnú činnosť	5 089	7 863
Použitie a zrušenie rezerv do výnos.z finan.činnosti		
Tvorba rezerv na finančnú činnosť		
Zúčtovanie a zruš.oprav.položiek do výn.z FČ		
Tvorba opravných položiek do nákladov na FČ		
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-84 395	-84 673
Daň z príjmov z bežnej činnosti	58 726	40 055
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	219 242	95 806
Mimoriadne výnosy		
Mimoriadne náklady		
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti		
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti		
Výsledok hospodárenia pred zdanením	277 968	135 861
VH po zdanení za účtovné obdobie	219 242	95 806
Vytvorené zdroje (Zisk + odpisy)	429 112	326 752

Údaje zo Súvahy za obdobie posledných dvoch rokov v EUR

Popis/obdobie	2012	2013
Aktíva:		
Neobežný majetok	2 105 091	2 334 589
Dlhodobý nehmotný majetok	25 808	31 576
Dlhodobý hmotný majetok	2 079 183	2 303 013
Dlhodobý finančný majetok	100	
Zásoby	221 948	209 314
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	276 370	587 025
Finančné účty	317 013	239 470
Časové rozlíšenie aktív	3 397	56 909
SPOLU MAJETOK	2 923 819	3 427 307
Pasíva:		
Vlastné imanie	-371 111	- 197 585
Základné imanie	6 639	6 639
Vlastné obchodné podiely	-712 809	-712 809
Kapitálové fondy	-18 777	-11 574
Fondy zo zisku	664	664
Výsledok hospodárenia minulých rokov	133 930	423 689
VH bežného účtovného obdobia	219 242	95 806
Závazky	3 294 930	3 624 892
Zákonné rezervy dlhodobé		
Ostatné dlhodobé rezervy	1 355	1 355
Krátkodobé rezervy	30 668	46 902
Dlhodobé záväzky	13 297	5 616
Krátkodobé záväzky	3 249 610	3 571 019
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie pasív		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	2 923 819	3 427 307

Údaje z Cash flow statements za obdobie posledných dvoch rokov v EUR**Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov**

Popis/obdobie	2012	2013
Peniaze v pokladniciach	7 091	14 258
Peniaze na bežných účtoch	309 922	225 212
Kontokorentné úvery		
Peňažné prostriedky spolu	317 013	239 470

Údaje z Cash flow statements

Popis/obdobie	2012	2013
Výsledok hospodárenia v bežnom roku pred zdan.: 277 968	277 968	135 861
CF/peňažné toky z prevádzkovej činnosti:	20 788	169 320
CF/peňažné toky z investičnej činnosti:	-103 234	-460 444
CF/peňažné toky z finančnej činnosti:	0	77 720
Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostr.:	195 522	-77 543
Stav peňažných prostriedkov na zač.účtov.obdobia:	121 491	317 013
Stav PP na konci obdobia pred KR ku koncu obdobia	317 013	239 470
Kurzové rozdiely k PP ku dňu zostav.účtov.závierky:		
Stav peňažných prostriedkov na konci účt.obdobia:		
Zostatok PP na konci obd.uprav. o KR k účt.závierke	317 013	239 470

Spoločnosť dosiahla v EUR za rok 2013:

Celkové výnosy (z hospodár.činností, finančné a mimoriadne)	5 040 116
z toho: výnosy za predaj tovaru	4 020
výnosy za výrobky a služby	4 869 611
zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	- 12 546
aktivácia	
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	34 889
zúčtovanie rezerv do výnosov	
zúčtovanie opravných položiek do výnosov	
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	144 112
zúčtovanie rezerv do výnosov z hospod.činnosti a KNBO	
výnosové úroky	20
kurzové zisky	10
ostatné výnosy z finančnej činnosti	
zúčtovanie a zrušenie oprav.položiek do výnosov z finan.činnosti	
mimoriadne výnosy	
Celkové náklady (na hospodár.činnosť, finančné a mimoriadne)	4 944 310
z toho: náklady na obstaranie predaného tovaru	4 020
náklady na materiál a energiu	868 152
náklady na služby	684 989
osobné náklady	2 982 051
dane a poplatky	13 844
odpisy DNaHM	230 946
zostatková cena pred. dlhodobého majetku a materiálu	30 630
tvorba rezerv na hospod.činnosť a zúčtovanie KNBO	
tvorba opravnej položky do nákladov na hospod.činnosť	0
ostatné náklady na hospodársku činnosť	4 920
tvorba rezerv na finančnú činnosť	
nákladové úroky	76 787
kurzové straty	53
ostatné náklady na finančnú činnosť	7 863
mimoriadne náklady	
daň z príjmu PO z bežnej činnosti	40 055

Za rok 2013 dosiahla spoločnosť zisk vo výške **95 806** EUR po zdanení.

Na obstaranie hmotného a nehmotného dlhodobého majetku spoločnosť investovala v roku 2013 – 451 302 EUR z toho: 325 500 EUR na kúpu novej haly, 30 763 EUR na nákup technológií do výroby, 23 017 EUR do informačných technológií a 12 195 EUR do softvéru.

Porovnanie dosiahnutých výsledkov a stavu majetku v hospodárskom roku 2013 s minulým rokom.

Spoločnosť dosiahla v hospodárskom roku 2013 zisk **95 806 EUR**.

Dôvody tohto stavu v porovnaní s minulým rokom 2012 sú nasledovné:

Výnosová časť:

Zvýšili sa tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb oproti roku 2012 o 28 %, t.j. o 1 076 954 EUR

Zvýšila sa pridaná hodnota oproti roku 2012 o 30 %, t. j. o 763 182 EUR

Celkovo sa výnosy zvýšili oproti roku 2012 o 32 %, t.j. o 1 222 263 EUR

Nákladová časť:

Znížila sa spotreba materiálu a energie oproti roku 2012 o 4 %, t.j. o 36 806 EUR

Zvýšila sa spotreba nakúpených služieb oproti roku 2012 o 87 %, t.j. o 318 009 EUR

Zvýšili sa osobné náklady oproti roku 2012 o 53 %, t.j. o 1 032 113 EUR

Zvýšili sa odpisy a zostat. cena majetku oproti roku 2012 o 23 %, t.j. o 48 785 EUR

Zvýšili sa ostatné náklady na hospodársku a finančnú činnosť o 42 % oproti roku 2012, t.j. o 3 757 EUR.

Celkovo sa náklady bez dane z príjmu spolu zvýšili oproti roku 2012 o 37 %, t.j. o 1 345 699 EUR.

Výsledok hospodárenia:

Znížil sa celkový zisk z hospodárenia po zdanení oproti roku 2012 o 56 %, t. j. 123 436 EUR

Zvýšila sa strata z finančnej činnosti oproti roku 2012 o 1 %, t. j. o 278 EUR

Znížil sa zisk z hospodárskej činnosti oproti roku 2012 o 39 %, t.j. o 141 829 EUR

Znížil sa zisk z bežnej činnosti oproti roku 2012 o 51 %, t.j. o 142 107 EUR

Aktíva (čistá účtovná hodnota aktív)

Zvýšenie hodnoty aktív oproti roku 2012 o 17 %, t.j. o 503 488 EUR

Zvýšenie čistej hodnoty neobežného majetku oproti roku 2012 o 11 %, t.j. o 229 498 EUR

Zvýšenie hodnoty obežného majetku oproti roku 2012 o 27 %, t.j. o 220 478 EUR

Zníženie hodnoty zásob oproti roku 2012 o 6 %, t.j. o 12 634 EUR

Zvýšenie hodnoty krátkodobých pohľadávok oproti roku 2012 o 112 %, t.j. o 310 655 EUR

Zníženie hodnoty finančných účtov oproti roku 2012 o 25 %, t.j. o 79 543 EUR

Zvýšenie hodnoty časového rozlíšenia oproti roku 2012 o 675 %, t.j. o 53 512 EUR

Pasíva:

Zvýšenie hodnoty pasív oproti roku 2012 o 17 %, t.j. o 503 488 EUR

Zvýšenie hodnoty vlastného imania oproti roku 2012 o 47 %, t.j. o 173 526 EUR

Zvýšenie hodnoty záväzkov oproti roku 2012 o 10 %, t.j. o 329 962 EUR

Zníženie hodnoty dlhodobých záväzkov oproti roku 2012 o 58 %, t.j. o 7 681 EUR

Zvýšenie hodnoty krátkodobých záväzkov oproti roku 2012 o 10 %, t.j. o 321 409 EUR

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2013

Vykázaný výsledok hospodárenia – zisk vo výške 95 806 EUR navrhuje vedenie spoločnosti preúčtovať ako nerozdelený zisk minulých rokov.

Predpokladaný vývoj účtovnej jednotky a možné riziká na najbližšie obdobie.

V najbližšej budúcnosti spoločnosť plánuje:

V roku 2014 spoločnosť plánuje obrat vo výške 5 364 330 EUR

Do konca roka 2014 spoločnosť plánuje zvýšiť stav zamestnancov na 424

V roku 2014 spoločnosť plánuje investovať do nových technológií a novej haly 300 000 EUR

Osoba zodpovedná za vyhotovenie výročnej správy:

Iveta Pavlovová – vedúca finančnej účtárne

.....