



Radlinského 516/46, 052 01 Spišská Nová Ves

Výročná správa

Annual report

za rok 2015

Spišská Nová Ves,

dňa 25.4.2016

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 2015***

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
DIČ: 2021769387
IČ DPH: SK 2021769387

Vlastné imanie spoločnosti: 435 356 EUR

Vlastné imanie k 1.1.2015: 291 296 EUR
k 31.12.2015: 435 356 EUR

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

Zmeny vo vlastnom imaní v roku 2015:

V roku 2015 nedošlo k zásadnej zmene vo vlastnom imaní. Vlastné imanie sa zvýšilo o zisk z roku 2015.

Skladba vlastného imania je nasledovná:

Základné imanie spoločnosti	6 639	EUR
Fondy zo zisku	664	EUR
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	202 809	EUR
Oceňovací rozdiel z precenenia majetku pri zlúčení	-11 574	EUR
Nerozdelený zisk minulých rokov	92 758	EUR
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	144 060	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 kapacitou do 10 lôžok

24. 24. predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov,
25. piva, vína a destilátov.
26. 25. predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh
27. ako aj bezmäsitých jedál.
28. 26. ubytovacie služby v rozsahu voľných živností
29. 27. nákup, predaj a prenájom motorových vozidiel
30. 28. leasingová činnosť
31. 29. správa bytov a budov, sprostredkovanie služieb potrebných pre prevádzkovanie týchto objektov
32. 30. upratovacie služby
33. 31. prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojený s prenájomom
34. 32. prenájom hnutelných vecí
35. 33. prenájom strojov, prístrojov a zariadení
36. 34. oprava pracovných strojov
37. 35. zámočníctvo
38. 36. maliarske a natieračské práce
39. 37. kovoobrábanie, nástrojárstvo, zámočníctvo
40. 38. výroba výrobkov z plastov, opracovania a povrchová úprava plastov

Vybrané ukazovatele spoločnosti:**Pracovníci spoločnosti – fyzický stav**

	Celkom	z toho THP
Stav k 1.1.2015	310	25
Stav k 31.12.2015	359	26

Pohl'adávkyspoločnosti:

Stav k 1.1.2015	853 672 EUR
Stav k 31.12.2015:	827 220 EUR

Závázky spoločnosti:

Stav k 1.1.2015:	3 734 779 EUR
Stav k 31.12.2015:	3 746 962 EUR

Bankové úvery spoločnosti:

Spoločnosť nemala v roku 2015 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 2015 dlhodobé pohľadávky.
Krátkodobé pohľadávky sa oproti roku 2015 znížili o 26 452 EUR

Prehľad o vývoji pohľadávok v EUR za obdobie rokov 2014 až 2015

obdobie	2014	2015
celkom	853 672	827 220
Pohľadávky z obchodného styku	584 283	581 374
- z toho do lehoty splatnosti	560 076	415 974
pomer pohľadávok do lehoty splat. k PzOS	96 %	72%
oprávky k pohľadávkam	- 1 971	-371
- z toho po lehote splatnosti	24 207	165 400
pomer pohľadávok po lehote splat. k PzOS	4 %	28 %

Došlo k celkovému zvýšeniu záväzkov oproti roku 2014 o 12 183 EUR

- zvýšil sa záväzok z pôžičky voči spoločníkom o 52 656 EUR.
- zvýšili sa náklady voči zamestnancom o 27 913 EUR a voči poisťovniam o 6 651 EUR.

Spolu sa krátkodobé záväzky zvýšili o 35 171 EUR.

Dlhodobé záväzky sa zvýšili o 10 013 EUR.

Rozpis záväzkov (bez bankových úverov) v EUR

obdobie	2014	2015
celkom	3 734 779	3 746 962
rezervy	59 806	26 805
dlhodobé záväzky	436	10 449
krátkodobé záväzky	3 674 537	3 709 708
- z obchodného styku	340 908	275 604
- nevyfakturované dodávky	3 931	341
- voči spoločníkom	3 023 209	3 075 865
- voči zamestnancom	182 648	210 561
- zo sociálneho zabezpečenia	106 036	112 687
- daňové záväzky a dotácie	14 794	31 923
- ostatné záväzky	3 011	2 727

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

Popis/obdobie	2014	2015
Tržby z predaja tovaru	218	
Tržby z predaja vlastných výrobkov	2 056 433	3 117 726
Tržby z predaj služieb	3 287 201	3 486 895
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	33 260	-23 652
Aktivácia	57 426	64 967
Tržby z predaja dlhodobého majetku	21 969	182 381
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	23 004	6 950
Náklady na obstaranie predaného tovaru	218	
Výrobná spotreba (materiál, energia)	845 524	1 386 999
Výrobná spotreba (služby)	604 862	738 791
Osobné náklady	3 544 755	3 953 345
Dane a poplatky	21 220	23 118
Odpisy dlhodobého majetku	239 962	304 518
Opravné položky k dlhodobému majetku	-826	-344
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	17 978	158 781
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 hosp. čin.		
Tvorba opravných položiek do nákladov na hosp. čin.	1 278	371
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	1 747	9 507
Prevod výnosov z hospodárskej činnosti		
Prevod nákladov na hospodársku činnosť		
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	202 793	260 181
Pridaná hodnota	3 983 934	4 520 146
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Výnosové úroky	16	15
Nákladové úroky	78 941	68 211
Kurzové zisky	138	2 879
Kurzové straty	796	409
Ostatné výnosy z finančnej činnosti		
Ostatné náklady na finančnú činnosť	9 404	1 021
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	-88 987	-66 747
Daň z príjmov z bežnej činnosti	30 542	49 374
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	83 264	144 060
Mimoriadne výnosy		
Mimoriadne náklady		
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti		
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti		
Výsledok hospodárenia pred zdanením	113 806	193 434
VH po zdanení za účtovné obdobie	83 264	144 060
Vytvorené zdroje (Zisk + odpisy)	322 400	448 234

Údaje zo Súvahy za obdobie posledných dvoch rokov v EUR

Popis/obdobie	2014	2015
Aktíva:		
Neobežný majetok	2 655 967	2 603 935
Dlhodobý nehmotný majetok	26 338	21 655
Dlhodobý hmotný majetok	2 629 629	2 582 280
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby	273 369	310 555
Dlhodobé pohľadávky	113	
Krátkodobé pohľadávky	853 672	827 220
Krátkodobý finančný majetok	202 809	202 809
Finančné účty	34 059	232 671
Časové rozlíšenie aktív	6 086	5 128
SPOLU MAJETOK	4 026 075	4 182 318
Pasíva:		
Vlastné imanie	291 296	435 356
Základné imanie	6 639	6 639
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	-11 574	-11 574
Fondy zo zisku	664	664
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	202 809	202 809
Výsledok hospodárenia minulých rokov	9 494	92 758
VH bežného účtovného obdobia	83 264	144 060
Závazky	3 734 779	3 746 962
Zákonné rezervy dlhodobé		
Ostatné dlhodobé rezervy	1 355	
Krátkodobé rezervy	58 451	26 805
Dlhodobé záväzky	436	7 447
Krátkodobé záväzky	3 674 537	3 709 708
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie pasív		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	4 026 075	4 182 318

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

Popis/obdobie	2014	2015
Peniaze v pokladniciach	6 293	8 055
Peniaze na bežných účtoch	27 766	224 616
Kontokorentné úvery		
Peňažné prostriedky spolu	34 059	232 671

Údaje z Cash flow statements

Popis/obdobie	2014	2015
Výsledok hospodárenia v bežnom roku pred zdan.:	113 806	144 060
CF/peňažné toky z prevádzkovej činnosti:	242 123	216 562
CF/peňažné toky z investičnej činnosti:	-561 340	-367 548
CF/peňažné toky z finančnej činnosti:	0	
Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostr.:	-205 411	198 612
Stav peňažných prostriedkov na zač.účtov.obdobia:	239 470	34 059
Stav PP na konci obdobia pred KR ku koncu obdobia	34 059	232 671
Kurzové rozdiely k PP ku dňu zostav.účtov.závierky:		
Stav peňažných prostriedkov na konci účt.obdobia:		
Zostatok PP na konci obd.úprav. o KR k účt.závierke	34 059	232 671

Spoločnosť dosiahla v EUR za rok 2015:

Celkové výnosy (z hospodár.činnosti, finančné a mimoriadne)	6 838 161
z toho: výnosy za predaj tovaru	
výnosy za výrobky a služby	6 604 621
zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	-23 652
aktivácia	64 967
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	182 381
zúčtovanie rezerv do výnosov	
zúčtovanie opravných položiek do výnosov	
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	6 950
zúčtovanie rezerv do výnosov z hospod.činnosti a KNBO	
výnosové úroky	15
kurzové zisky	2 879
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)	6 694 101
z toho: náklady na obstaranie predaného tovaru	
náklady na materiál a energiu	1 386 999
náklady na služby	738 791
osobné náklady	3 953 345
dane a poplatky	23 118
odpisy DNaHM	304 174
zostatková cena pred. dlhodobého majetku a materiálu	158 781
tvorba rezerv na hospod.činnosť a zúčtovanie KNBO	
tvorba opravnej položky do nákladov na hospod.činnosť	371
ostatné náklady na hospodársku činnosť	9 507
tvorba rezerv na finančnú činnosť	
nákladové úroky	68 211
kurzové straty	409
ostatné náklady na finančnú činnosť	1 021
mimoriadne náklady	
daň z príjmu PO z bežnej činnosti	49 374

Za rok 2015 dosiahla spoločnosť zisk vo výške **144 060** EUR po zdanení.

Na obstaranie hmotného a nehmotného dlhodobého majetku spoločnosť investovala v roku 2015 – 367 548 EUR z toho: 101 185 EUR na rekonštrukciu novej haly PASS 2, 11 014 EUR na opravu haly PASS 1, 226 973 EUR na nákup technológií do výroby, 16 133 EUR do informačných technológií, 4 627 EUR do softvéru a 7 616 EUR do ostatného majetku.

Porovnanie dosiahnutých výsledkov a stavu majetku v hospodárskom roku 2015 s minulým rokom.

Spoločnosť dosiahla v hospodárskom roku 2015 zisk **144 060 EUR**.

Dôvody tohto stavu v porovnaní s minulým rokom 2014 sú nasledovné:

Výnosová časť:

Zvýšili sa tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb oproti roku 2014 o 24 %, t.j. o 1 260 987 EUR

Zvýšila sa pridaná hodnota oproti roku 2014 o 13 %, t.j. o 536 212 EUR

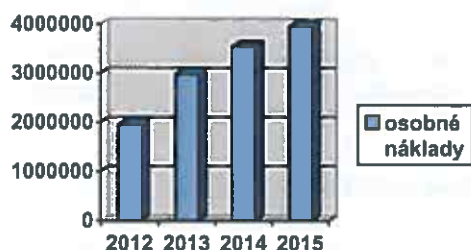
Celkovo sa výnosy zvýšili oproti roku 2014 o 25 %, t.j. o 1 358 496 EUR

Nákladová časť:

Zvýšila sa spotreba materiálu a energie oproti roku 2014 o 64 %, t.j. o 541 475 EUR

Zvýšila sa spotreba nakúpených služieb oproti roku 2014 o 22 %, t.j. o 133 929 EUR

Zvýšili sa osobné náklady oproti roku 2014 o 12 %, t.j. o 408 590 EUR

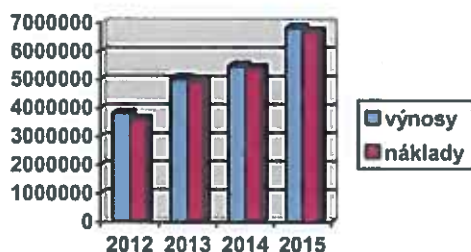


Zvýšili sa odpisy a zostat. cena majetku oproti roku 2014 o 80 %, t.j. o 205 841 EUR

Zvýšili sa ostatné náklady na hospodársku a finančnú činnosť o 444 % oproti roku 2014, t.j. o 7 760 EUR.

Celkovo sa náklady bez dane z príjmu spolu zvýšili oproti roku 2014 o 24 %, t.j. o 1 297 700 EUR.

Grafické porovnanie celkových nákladov a výnosov za posledné štyri roky (vrátane dane z príjmu):



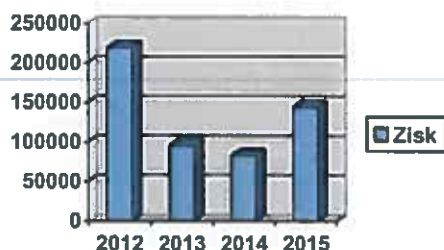
Výsledok hospodárenia:

Zvýšil sa celkový zisk z hospodárenia po zdanení oproti roku 2014 o 73 %, t.j. 60 796 EUR

Znížila sa strata z finančnej činnosti oproti roku 2014 o 25 %, t.j. o 22 240 EUR

Zvýšil sa zisk z hospodárskej činnosti oproti roku 2014 o 28 %, t.j. o 57 388 EUR

Grafické porovnanie hospodárskeho výsledku za posledné štyri roky:



Aktíva (čistá účtovná hodnota aktív)

Zvýšenie hodnoty aktív oproti roku 2014 o 4 %, t.j. o 156 243 EUR

Zníženie čistej hodnoty neobežného majetku oproti roku 2014 o 2 %, t.j. o 52 032 EUR

Zvýšenie hodnoty obežného majetku oproti roku 2014 o 15 %, t.j. o 209 233 EUR

Zvýšenie hodnoty zásob oproti roku 2014 o 14 %, t.j. o 37 186 EUR

Zníženie hodnoty krátkodobých pohľadávok oproti roku 2014 o 3 %, t.j. o 26 452 EUR

Hodnota krátkodobého finančného majetku v sume 202 809 EUR sa v roku 2015 nezmenila

Zvýšenie hodnoty finančných účtov oproti roku 2014 o 583 %, t.j. o 198 612 EUR

Zníženie hodnoty časového rozlíšenia oproti roku 2014 o 16 %, t.j. o 958 EUR

Pasíva:

Zvýšenie hodnoty pasív oproti roku 2014 o 4 %, t.j. o 156 243 EUR

Zvýšenie hodnoty vlastného imania oproti roku 2014 o 49 %, t.j. o 144 060 EUR (zisk)

Zvýšenie hodnoty záväzkov oproti roku 2014 o 1 %, t.j. o 12 183 EUR

Zvýšenie hodnoty dlhodobých záväzkov oproti roku 2014 o 10 013 EUR

Zvýšenie hodnoty krátkodobých záväzkov oproti roku 2014 o 1 %, t.j. o 35 171 EUR

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2015

Vykázaný výsledok hospodárenia – zisk vo výške 144 060 EUR navrhuje vedenie spoločnosti zaúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov. Zostatok na účte „Nerozdelený zisk minulých rokov“ navrhuje vedenie spoločnosti použiť v roku 2016 na vyrovnanie obchodných podielov.

Predpokladaný vývoj účtovnej jednotky a možné riziká na najbližšie obdobie.

V najbližšej budúcnosti spoločnosť plánuje:

V roku 2016 spoločnosť plánuje obrat vo výške vo výške 6 000 000 EUR a v roku 2017 vo výške 7 000 000 EUR. Do konca roka 2016 spoločnosť plánuje zvýšiť stav zamestnancov na 540 a do konca roka 2017 na 550. V roku 2016 spoločnosť plánuje investovať do nových technológií a haly 250 000 EUR, rovnako aj v roku 2017.

Osoba zodpovedná za vyhotovenie výročnej správy:

Iveta Pavlovová – vedúca finančnej účtárne

.....
