



Radlinského 516/46, 052 01 Spišská Nová Ves

# Výročná správa

## Annual report

*za rok 2016*

Spišská Nová Ves,

dňa 24.4.2017

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 2016**

**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:** 266 172 EUR

Vlastné imanie k 1.1.2016: 435 354 EUR  
k 31.12.2016: 266 172 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.

Zmeny vo vlastnom imaní v roku 2016:

V roku 2016 došlo k zmenám vo vlastnom imaní. Vlastné imanie sa zvýšilo o zisk z roku 2016 v sume 144 198 EUR. Spoločníci vložili do firmy v roku 2016 vlastný kapitál v sume 92 236 EUR. V roku 2016 došlo k vyrovnaniu časti obchodných podielov nadobudnutých pri zlúčení vo výške 202 809 EUR z nerozdeleného zisku minulých rokov (zníženie vlastného imania)

**Skladba vlastného imania je nasledovná:**

Základné imanie spoločnosti	6 639	EUR
Fondy zo zisku	664	EUR
Ostatné kapitálové fondy	92 236	EUR
Oceňovací rozdiel z precenenia majetku pri zlúčení	-11 574	EUR
Nerozdelený zisk minulých rokov	34 009	EUR
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	144 198	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 hnuiteľných 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 1.1.2016	359	26
Stav k 31.12.2016	473	26

**Pohľadávky spoločnosti:**

Stav k 1.1.2016 827 220 EUR  
 Stav k 31.12.2016: 704 979 EUR

**Závázky spoločnosti:**

Stav k 1.1.2016: 3 746 962 EUR  
 Stav k 31.12.2015: 3 926 666 EUR

**Bankové úvery spoločnosti:**

Spoločnosť nemala v roku 2016 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 zvierky spoločnosti

Finančná situácia v priebehu roka bola pomerne priaznivá a stabilná.

Spoločnosť zaznamenala v roku 2016 dlhodobé pohľadávky vo výške 13 225 EUR, ktoré vznikli tvorbou odloženej dane.

Krátkodobé pohľadávky sa oproti roku 2015 znížili o 122 240 EUR

### Prehľad o vývoji pohľadávok v EUR za obdobie rokov 2015 až 2016

obdobie	2016	2015
<b>celkom</b>	<b>704 979</b>	<b>827 220</b>
Pohľadávky z obchodného styku	652 710	581 374
- z toho do lehoty splatnosti	487 908	415 974
pomer pohľadávok do lehoty splat. k PzOS	75 %	72%
oprávky k pohľadávkam	- 2 544	-371
- z toho po lehote splatnosti	164 802	165 400
pomer pohľadávok po lehote splat. k PzOS	25 %	28 %

Došlo k celkovému zvýšeniu záväzkov oproti roku 2015 o 179 702 EUR

- znížil sa záväzok z pôžičky voči spoločníkom o 195 688 EUR.
- zvýšili sa záväzky voči zamestnancom o 24 908 EUR a voči poisťovniam o 27 772 EUR.

Spolu sa krátkodobé záväzky zvýšili o 99 704 EUR.

Dlhodobé záväzky sa znížili o 2 447 EUR.

### Rozpis záväzkov (bez bankových úverov) v EUR

obdobie	2016	2015
<b>celkom</b>	<b>3 926 666</b>	<b>3 746 962</b>
rezervy	109 250	26 805
dlhodobé záväzky	8 002	10 449
krátkodobé záväzky	3 809 414	3 709 708
- z obchodného styku	498 603	275 604
- nevyfakturované dodávky	483	341
- voči spoločníkom	2 880 178	3 075 865
- voči zamestnancom	235 469	210 561
- zo sociálneho zabezpečenia	140 459	112 687
- daňové záväzky a dotácie	48 831	31 923
- ostatné záväzky	5 391	2 727

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

Popis/obdobie	2016	2015
<b>Čistý obrat spoločnosti</b>	<b>8 555 692</b>	<b>6 604 621</b>
Tržby z predaja tovaru	550	
Tržby z predaja vlastných výrobkov	5 335 455	3 117 726
Tržby z predaj služieb	3 219 687	3 486 895
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	38 006	-23 652
Aktivácia	55 128	64 967
Tržby z predaja dlhodobého majetku	204 596	182 381
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	939	6 950
Náklady na obstaranie predaného tovaru	426	
Výrobná spotreba (materiál, energia)	2 515 827	1 386 999
Výrobná spotreba (služby)	686 795	738 791
Osobné náklady	4 865 200	3 953 345
Dane a poplatky	23 568	23 118
Odpisy dlhodobého majetku	307 477	304 518
Opravné položky k dlhodobému majetku	0	-344
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	196 676	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.	2 544	371
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	12 468	9 507

Prevod výnosov z hospodárskej činnosti		
Prevod nákladov na hospodársku činnosť		
<b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b>	<b>243 380</b>	<b>260 181</b>
<b>Pridaná hodnota</b>	<b>5 445 778</b>	<b>4 520 146</b>
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Výnosové úroky	8	15
Nákladové úroky	43 387	68 211
Kurzové zisky	0	2 879
Kurzové straty	13	409
Ostatné výnosy z finančnej činnosti		
Ostatné náklady na finančnú činnosť	545	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		
<b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>	<b>-44 937</b>	<b>-66 747</b>
<b>Daň z príjmov z bežnej činnosti</b>	<b>55 245</b>	<b>49 374</b>
<b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti</b>	<b>144 198</b>	<b>144 060</b>
Mimoriadne výnosy		
Mimoriadne náklady		
<b>Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti</b>		
<b>Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti</b>		
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>199 443</b>	<b>193 434</b>
<b>VH po zdanení za účtovné obdobie</b>	<b>144 198</b>	<b>144 060</b>
Vytvorené zdroje (Zisk + odpisy)	451 675	448 234

### Údaje zo Súvahy za obdobie posledných dvoch rokov v EUR

Popis/obdobie	2016	2015
<i>Aktíva:</i>		
<b>Neobežný majetok</b>	<b>2 609 488</b>	<b>2 603 935</b>
Dlhodobý nehmotný majetok	19 144	21 655
Dlhodobý hmotný majetok	2 590 344	2 582 280
Dlhodobý finančný majetok		
<b>Zásoby</b>	<b>384 413</b>	<b>310 555</b>
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>	<b>13 225</b>	
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>	<b>704 979</b>	<b>827 220</b>
<b>Krátkodobý finančný majetok</b>	<b>0</b>	<b>202 809</b>
<b>Finančné účty</b>	<b>474 396</b>	<b>232 671</b>
<b>Časové rozlíšenie aktív</b>	<b>6 337</b>	<b>5 128</b>
<b>SPOLU MAJETOK</b>	<b>4 192 838</b>	<b>4 182 318</b>
<i>Pasíva:</i>		
<b>Vlastné imanie</b>	<b>266 172</b>	<b>435 356</b>
Základné imanie	6 639	6 639
Ostatné kapitálové fondy	92 236	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	-11 574	-11 574
Fondy zo zisku	664	664
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	202 809
Výsledok hospodárenia minulých rokov	34 009	92 758
<b>VH bežného účtovného obdobia</b>	<b>144 198</b>	<b>144 060</b>
<b>Závazky</b>	<b>3 926 666</b>	<b>3 746 962</b>
Zákonné rezervy dlhodobé		
Ostatné dlhodobé rezervy		
Krátkodobé rezervy	109 250	26 805
Dlhodobé záväzky	8 002	10 449
Krátkodobé záväzky	3 809 414	3 709 708
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie pasív		
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY</b>	<b>4 192 838</b>	<b>4 182 318</b>

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

Popis/obdobie	2016	2015
Peniaze v pokladniciach	4 623	8 055
Peniaze na bežných účtoch	469 773	224 616
Kontokorentné úvery		
<b>Peňažné prostriedky spolu</b>	<b>474 396</b>	<b>232 671</b>

**Údaje z Cash flow statements**

Popis/obdobie	2016	2015
<b>Výsledok hospodárenia v bežnom roku pred zdan.:</b>	<b>199 443</b>	<b>193 434</b>
CF/peňažné toky z prevádzkovej činnosti:	670 479	240 459
CF/peňažné toky z investičnej činnosti:	-314 816	-235 281
CF/peňažné toky z finančnej činnosti:	-313 382	
<b>Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostr.:</b>	<b>241 724</b>	<b>198 612</b>
Stav peňažných prostriedkov na zač.úctov.obdobia:	232 672	34 060
Stav PP na konci obdobia pred KR ku koncu obdobia	474 396	232 672
Kurzové rozdiely k PP ku dňu zostav.úctov.záverky:		
Stav peňažných prostriedkov na konci úct.obdobia:		
Zostatok PP na konci obd.uprav. o KR k úct.záverke	474 396	232 672

**Spoločnosť dosiahla v EUR za rok 2016:**

<b>Celkové výnosy (z hospodár.činnosti, finančné a mimoriadne)</b>	<b>8 854 369</b>
z toho: výnosy za predaj tovaru	550
výnosy z predaja vlastných výrobkov	5 335 455
výnosy z predaja služieb	3 219 687
zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	38 006
aktivácia	55 128
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	204 596
zúčtovanie rezerv do výnosov	
zúčtovanie opravných položiek do výnosov	
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	939
zúčtovanie rezerv do výnosov z hospod.činnosti a KNBO	
výnosové úroky	8
kurzové zisky	0
ostatné výnosy z finančnej činnosti	
zúčtovanie a zrušenie oprav.položiek do výnosov z finan.činnosti	
mimoriadne výnosy	
<b>Celkové náklady (na hospodár.činnosť, finančné a mimoriadne)</b>	<b>8 710 171</b>
z toho: náklady na obstaranie predaného tovaru	426
náklady na materiál a energiu	2 515 827
náklady na služby	686 795
osobné náklady	4 865 200
dane a poplatky	23 568
odpisy DNaHM	307 477
zostatková cena pred. dlhodobého majetku a materiálu	196 676
tvorba rezerv na hospod.činnosť a zúčtovanie KNBO	
tvorba opravnej položky do nákladov na hospod.činnosť	2 544
ostatné náklady na hospodársku činnosť	12 468
tvorba rezerv na finančnú činnosť	
nákladové úroky	43 387
kurzové straty	13
ostatné náklady na finančnú činnosť	545
mimoriadne náklady	
daň z príjmu PO z bežnej činnosti	55 245

Za rok 2016 dosiahla spoločnosť zisk vo výške **144 198** EUR po zdanení.

Na obstaranie hmotného a nehmotného dlhodobého majetku spoločnosť investovala v roku 2016 – 474 263 EUR z toho:

- 47 408 EUR na rekonštrukciu haly PASS 2
- 18 915 EUR na opravu haly PASS 1
- 83 860 EUR do nového pozemku a výstavby haly PASS 3
- 89 522 EUR na nákup technológií do výroby
- 166 676 EUR na formy a montážne prípravky do výroby
- 23 592 EUR do informačných technológií
- 5 990 EUR do softvéru
- 38 300 EUR do ostatného majetku.

### **Porovnanie dosiahnutých výsledkov a stavu majetku v hospodárskom roku 2016 s minulým rokom.**

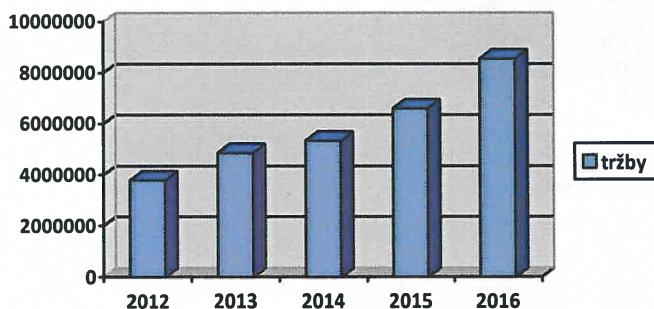
Spoločnosť dosiahla v hospodárskom roku 2016 zisk 144 198 EUR.

Dôvody tohto stavu v porovnaní s minulým rokom 2015 sú nasledovné:

#### **Výnosová časť:**

Zvýšili sa tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb oproti roku 2015 o 30 %, t.j. o 1 950 521 EUR

#### **Prehľad rastu tržieb z predaja výrobkov a služieb za posledných 5 rokov:**



Zvýšila sa pridaná hodnota oproti roku 2015 o 20 %, t. j. o 925 632 EUR

**Celkovo sa výnosy zvýšili oproti roku 2015 o 29 %, t.j. o 2 016 208 EUR**

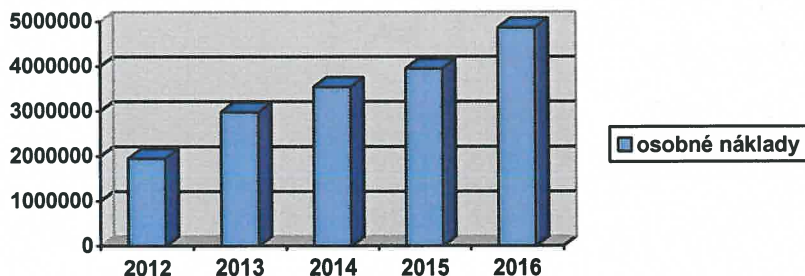
#### **Nákladová časť:**

Zvýšila sa spotreba materiálu a energie oproti roku 2015 o 81 %, t.j. o 1 128 828 EUR

Znížila sa spotreba nakúpených služieb oproti roku 2015 o 7 %, t.j. o 51 996 EUR

Zvýšili sa osobné náklady oproti roku 2015 o 23 %, t.j. o 911 855 EUR

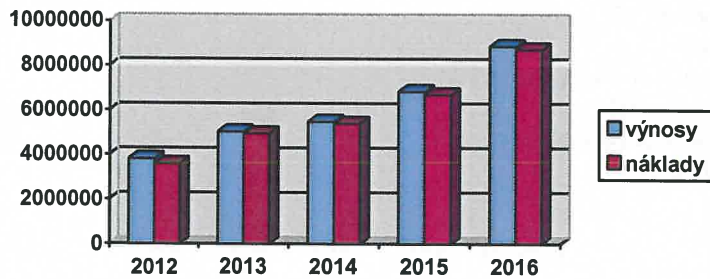
#### **Prehľad rastu osobných nákladov za posledných päť rokov:**



Zvýšili sa odpisy majetku oproti roku 2015 o 1 %, t.j. o 3 303 EUR

Zvýšili sa ostatné náklady na hospodársku a finančnú činnosť o 31 % oproti roku 2015, t.j. o 2 961 EUR.

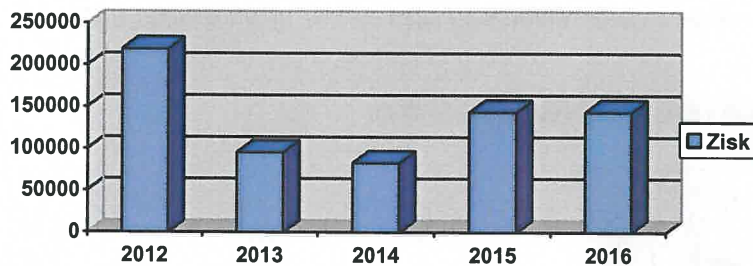
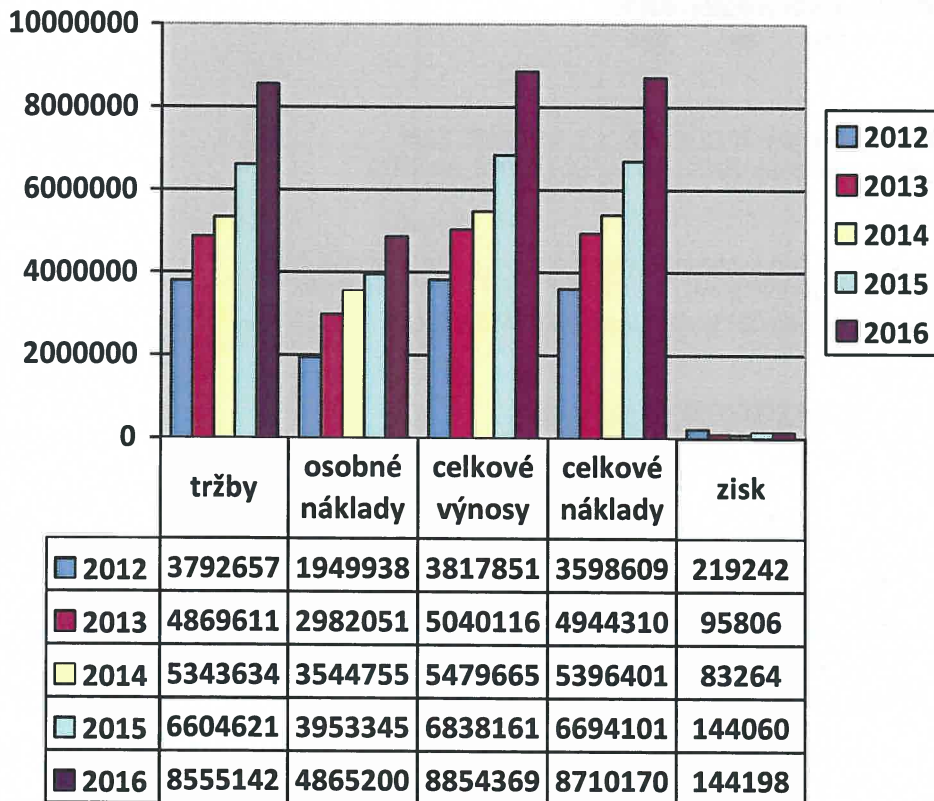
**Celkovo sa náklady bez dane z príjmu spolu zvýšili oproti roku 2015 o 30 %, t.j. o 2 010 199 EUR.**

**Grafické porovnanie celkových nákladov a výnosov za posledných päť rokov (vrátane dane z príjmu):****Výsledok hospodárenia:**

Zvýšil sa celkový zisk z hospodárenia po zdanení oproti roku 2015 o 0,1 %, t. j. 138 EUR

Znížila sa strata z finančnej činnosti oproti roku 2015 o 34 %, t. j. o 22 810 EUR

Znížil sa zisk z hospodárskej činnosti oproti roku 2015 o 6 %, t. j. o 16 801 EUR

**Grafické porovnanie hospodárskeho výsledku za posledných päť rokov:****Celkový prehľad o hospodárení za posledných päť rokov:**

**Aktíva (čistá účtovná hodnota aktív)**

Zvýšenie hodnoty aktív oproti roku 2015 o 0,25 %, t.j. o 10 520 EUR  
Zvýšenie čistej hodnoty neobežného majetku oproti roku 2015 o 0,21 %, t.j. o 5 551 EUR  
Zvýšenie hodnoty obežného majetku oproti roku 2015 o 0,24 %, t.j. o 3 760 EUR  
Zvýšenie hodnoty zásob oproti roku 2015 o 24 %, t.j. o 73 859 EUR  
Zníženie hodnoty krátkodobých pohľadávok oproti roku 2015 o 15 %, t.j. o 122 240 EUR  
Zrušil sa krátkodobý finančný majetok v sume 202 809 EUR (vyrovnanie obchodných podielov)  
Zvýšenie hodnoty finančných účtov oproti roku 2015 o 103 %, t.j. o 241 725 EUR  
Zvýšenie hodnoty časového rozlíšenia oproti roku 2015 o 24 %, t.j. o 1 209 EUR

**Pasíva: (čistá účtovná hodnota pasív)**

Zvýšenie hodnoty pasív oproti roku 2015 o 0,25 %, t.j. o 10 520 EUR  
Zníženie hodnoty vlastného imania oproti roku 2015 o 39 %, t.j. o 169 182 EUR (vyrovnanie obchod.podielov)  
Zvýšenie hodnoty záväzkov oproti roku 2015 o 5 %, t.j. o 179 702 EUR  
Zníženie hodnoty dlhodobých záväzkov oproti roku 2015 o 23%, t.j. o 2 447 EUR  
Zvýšenie hodnoty krátkodobých záväzkov oproti roku 2015 o 3 %, t.j. o 99 704 EUR

***Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2016***

Vykázaný výsledok hospodárenia – zisk vo výške 144 198 EUR navrhuje vedenie spoločnosti zaúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov.

***Predpokladaný vývoj účtovnej jednotky a možné riziká na najbližšie obdobie.***

V najbližšej budúcnosti spoločnosť plánuje:

V roku 2017 spoločnosť plánuje obrat vo výške vo výške 9 000 000 EUR a v roku 2018 vo výške 9 500 000 EUR. Do konca roka 2017 spoločnosť plánuje zvýšiť stav zamestnancov na 490 a do konca roka 2018 na 510. V roku 2017 spoločnosť plánuje investovať do nových technológií 150 000 EUR a v roku 2018 plánuje investovať 70 000 EUR. V roku 2017 spoločnosť plánuje investovať do budov 650 000 EUR a v roku 2018 plánuje investovať 50 000 EUR.

Osoba zodpovedná za vyhotovenie výročnej správy:

Iveta Pavlovová – vedúca finančnej účtárne

.....  
