



Radlinského 516/46, 052 01 Spišská Nová Ves

Výroční správa

Annual report

za rok 2017

Spišská Nová Ves

dňa 23.3.2018

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 2017***

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: 666 876 EUR

Vlastné imanie k 1.1.2017: 266 172 EUR
k 31.12.2017: 666 876 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 2017:

V roku 2017 došlo k zmenám vo vlastnom imaní. Vlastné imanie sa zvýšilo o zisk z roku 2017 v sume 5 330 EUR. Spoločníci vložili do firmy v roku 2017 vlastný kapitál v sume 395 374 EUR.

Skladba vlastného imania je nasledovná:

Základné imanie spoločnosti	6 639	EUR
Fondy zo zisku	664	EUR
Ostatné kapitálové fondy	487 610	EUR
Oceňovací rozdiel z precenenia majetku pri zlúčení	-11 574	EUR
Nerozdelný zisk minulých rokov	178 207	EUR
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 330	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 hnuťelných 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 1.1.2017	473	26
Stav k 31.12.2017	475	27

Pohľadávky spoločnosti:

Stav k 1.1.2017	718 204 EUR
Stav k 31.12.2017:	1 136 932 EUR

Záväzky spoločnosti:

Stav k 1.1.2017:	3 926 666 EUR
Stav k 31.12.2017:	4 913 285 EUR

Bankové úvery spoločnosti:

Spoločnosť nemala v roku 2017 žiadne bankové úvery.

Organizačná schéma spoločnosti:

V roku 2017 došlo k zmene štatutárnych orgánov.

Orgánmi spoločnosti sú: konateľ spoločnosti Peter Andrikowski – od 3.12.2003 – 31.10.2017
konateľ spoločnosti Burkhard Pass – od 1.7.2010
konateľka spoločnosti Renáta Kleščová – od 1.10.2017

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 zaznamenala v roku 2017 dlhodobé pohľadávky vo výške 2 739 EUR, ktoré vznikli tvorbou odloženej dane.

Krátkodobé pohľadávky sa oproti roku 2016 zvýšili o 429 214 EUR

Prehľad o vývoji krátkodobých pohľadávok v EUR za obdobie rokov 2016 až 2017

obdobie	2016	2017
celkom	704 979	1 134 193
Pohľadávky z obchodného styku	652 710	1 034 778
- z toho do lehoty splatnosti	487 908	624 452
pomer pohľadávok do lehoty splat. k PzOS	75 %	60%
oprávky k pohľadávkam	- 2 544	-2 176
- z toho po lehote splatnosti	164 802	410 326
pomer pohľadávok po lehote splat. k PzOS	25 %	40 %

Došlo k celkovému zvýšeniu záväzkov oproti roku 2016 o 986 619 EUR

- znížil sa záväzok z pôžičky voči spoločníkom oproti roku 2016 o 47 448 EUR.
- znížili sa záväzky voči zamestnancom oproti roku 2016 o 8 006 EUR a voči poisťovniam o 1 847 EUR.
- zvýšili sa záväzky z obchodného styku oproti roku 2016 o 1 119 724 EUR z dôvodu zvýšeného nákupu materiálu.

Spolu sa krátkodobé záväzky zvýšili o 1 034 375 EUR.

Dlhodobé záväzky sa zvýšili o 13 554 EUR.

Rozpis záväzkov (bez bankových úverov) v EUR

obdobie	2016	2017
celkom	3 926 666	4 913 285
rezervy	109 250	47 939
dlhodobé záväzky	8 002	21 556
krátkodobé záväzky	3 809 414	4 843 790
- z obchodného styku	498 603	1 618 584
- nevyfakturované dodávky	483	226
- voči spoločníkom	2 880 178	2 832 729
- voči zamestnancom	235 469	227 463
- zo sociálneho zabezpečenia	140 459	138 612
- daňové záväzky a dotácie	48 831	21 642
- ostatné záväzky	5 391	4 534

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

Popis/obdobie	2016	2017
Čistý obrat spoločnosti	8 555 692	10 212 226
Tržby z predaja tovaru	550	
Tržby z predaja vlastných výrobkov	5 335 455	7 665 021
Tržby z predaja služieb	3 219 687	2 547 205
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	38 006	- 24 087
Aktivácia	55 128	58 478
Tržby z predaja dlhodobého majetku	204 596	113 134
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	939	1 035
Náklady na obstaranie predaného tovaru	426	
Výrobná spotreba (materiál, energia)	2 515 827	3 976 557
Výrobná spotreba (služby)	686 795	594 445
Osobné náklady	4 865 200	5 298 474
Dane a poplatky	23 568	26 805
Odpisy dlhodobého majetku	307 477	292 069
Opravné položky k dlhodobému majetku	0	0
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	196 676	102 412
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	2176
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	12 468	8500
Prevod výnosov z hospodárskej činnosti		
Prevod nákladov na hospodársku činnosť		
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	243 380	59 348
Pridaná hodnota	5 445 778	5 675 615
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Výnosové úroky	8	0
Nákladové úroky	43 387	42 620
Kurzové zisky	0	0
Kurzové straty	13	80
Ostatné výnosy z finančnej činnosti		
Ostatné náklady na finančnú činnosť	545	484
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	-43 937	-43 184
Daň z príjmov z bežnej činnosti	55 245	10 834
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	144 198	5 330
Mimoriadne výnosy		
Mimoriadne náklady		
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti		
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti		
Výsledok hospodárenia pred zdanením	199 443	16 164
VH po zdanení za účtovné obdobie	144 198	5 330
Vytvorené zdroje (Zisk + odpisy)	451 675	297 399

Údaje zo Súvahy za obdobie posledných dvoch rokov v EUR

Popis/obdobie	2016	2017
Aktíva:		
Neobežný majetok	2 609 488	3 317 412
Dlhodobý nehmotný majetok	19 144	20 985
Dlhodobý hmotný majetok	2 590 344	3 296 427
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby	384 413	555 177
Dlhodobé pohľadávky	13 225	2 739
Krátkodobé pohľadávky	704 979	1 134 193
Krátkodobý finančný majetok	0	0
Finančné účty	474 396	564 832
Časové rozlíšenie aktív	6 337	5 808
SPOLU MAJETOK	4 192 838	5 580 161
Pasíva:		
Vlastné imanie	266 172	666 876
Základné imanie	6 639	6 639
Ostatné kapitálové fondy	92 236	487 610
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	-11 574	-11 574
Fondy zo zisku	664	664
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	34 009	178 207
VH bežného účtovného obdobia	144 198	5 330
Závazky	3 926 666	4 913 285
Zákonné rezervy dlhodobé		
Ostatné dlhodobé rezervy		
Krátkodobé rezervy	109 250	47 939
Dlhodobé záväzky	8 002	21 556
Krátkodobé záväzky	3 809 414	4 843 790
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie pasív		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	4 192 838	5 580 161

Údaje z Cash flow statements za obdobie posledných dvoch rokov v EUR

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

Popis/obdobie	2016	2017
Peniaze v pokladniciach	4 623	6403
Peniaze na bežných účtoch	469 773	558 429
Kontokorentné úvery		
Peňažné prostriedky spolu	474 396	564 832

Údaje z Cash flow statements

Popis/obdobie	2016	2017
Výsledok hospodárenia v bežnom roku pred zdan.:	199 443	16 164
CF/peňažné toky z prevádzkovej činnosti:	670 479	674 461
CF/peňažné toky z investičnej činnosti:	-314 816	-995 562
CF/peňažné toky z finančnej činnosti:	-313 382	395 373
Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostr.:	241 724	90 436
Stav peňažných prostriedkov na zač.účtov.obdobia:	232 672	474 396
Stav PP na konci obdobia pred KR ku koncu obdobia	474 396	564 832
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	474 396	564 832

Spoločnosť dosiahla v EUR za rok 2017:

Celkové výnosy (z hospodár.činnosti, finančné a mimoriadne)	10 360 786
z toho: výnosy za predaj tovaru	0
výnosy z predaja vlastných výrobkov	7 665 021
výnosy z predaja služieb	2 547 205
zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	-24 087
aktívacia	58 478
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	113 134
zúčtovanie rezerv do výnosov	
zúčtovanie opravných položiek do výnosov	
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 035
zúčtovanie rezerv do výnosov z hospod.činnosti a KNBO	
výnosové úroky	0
kurzové zisky	0
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)	10 355 456
z toho: náklady na obstaranie predaného tovaru	0
náklady na materiál a energiu	3 976 557
náklady na služby	594 445
osobné náklady	5 298 474
dane a poplatky	26 805
odpisy DNaHM	292 069
zostatková cena pred. dlhodobého majetku a materiálu	102 412
tvorba rezerv na hospod.činnosť a zúčtovanie KNBO	
tvorba opravnej položky do nákladov na hospod.činnosť	2 176
ostatné náklady na hospodársku činnosť	8 500
tvorba rezerv na finančnú činnosť	
nákladové úroky	42 620
kurzové straty	80
ostatné náklady na finančnú činnosť	484
mimoriadne náklady	
daň z príjmu PO z bežnej činnosti	10 834

Za rok 2017 dosiahla spoločnosť zisk vo výške **5 330** EUR po zdanení.

Na obstaranie hmotného a nehmotného dlhodobého majetku spoločnosť investovala v roku 2017 – 1 066 907 EUR

z toho:

- 2 722 na rekonštrukciu haly PASS 1
- 2 567 EUR na rekonštrukciu haly PASS 2
- 636 070 EUR na výstavbu haly PASS 3
- 241 827 EUR na nákup technológií do výroby
- 109 236 EUR na formy a montážne prípravky do výroby
- 1 000 EUR do informačných technológií
- 10 245 EUR do softvéru
- 63 240 EUR do ostatného majetku.

Porovnanie dosiahnutých výsledkov a stavu majetku v hospodárskom roku 2017 s minulým rokom.

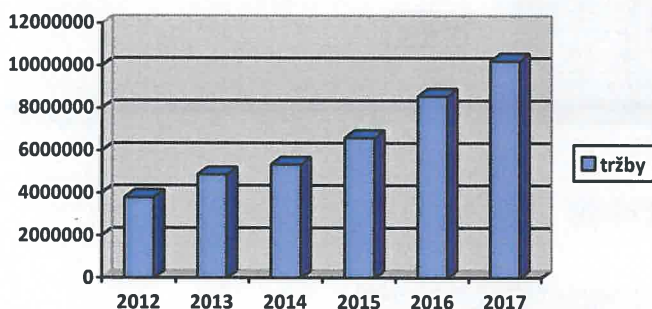
Spoločnosť dosiahla v hospodárskom roku 2017 zisk 5 330 EUR.

Dôvody tohto stavu v porovnaní s minulým rokom 2016 sú nasledovné:

Výnosová časť:

Zvýšili sa tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb oproti roku 2016 o 19 %, t.j. o 1 656 534 EUR

Prehľad rastu tržieb z predaja výrobkov a služieb za posledných 6 rokov:



Zvýšila sa pridaná hodnota oproti roku 2016 o 4 %, t. j. o 229 839 EUR

Celkovo sa výnosy zvýšili oproti roku 2016 o 17 %, t.j. o 1 506 425 EUR

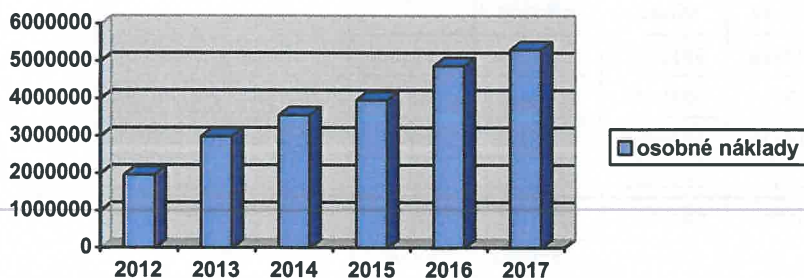
Nákladová časť:

Zvýšila sa spotreba materiálu a energie oproti roku 2016 o 58 %, t.j. o 1 460 730 EUR

Znížila sa spotreba nakúpených služieb oproti roku 2016 o 14 %, t.j. o 92 350 EUR

Zvýšili sa osobné náklady oproti roku 2016 o 9 %, t.j. o 433 274 EUR

Prehľad rastu osobných nákladov za posledných 6 rokov:

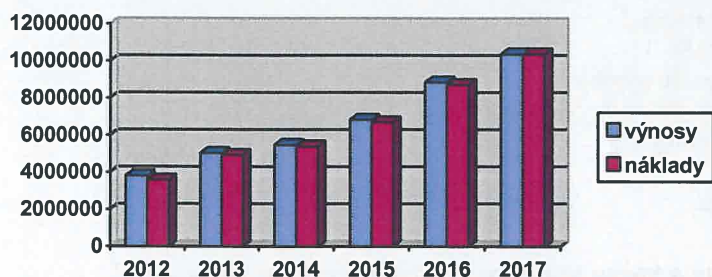


Znížili sa odpisy majetku oproti roku 2016 o 5 %, t.j. o 15 408 EUR

Znížili sa ostatné náklady na hospodársku a finančnú činnosť o 20 % oproti roku 2016, t.j. o 3 968 EUR.

Celkovo sa náklady bez dane z príjmu spolu zvýšili oproti roku 2016 o 20 %, t.j. o 1 689 696 EUR.

Grafické porovnanie celkových nákladov a výnosov za posledných 6 rokov (vrátane dane z príjmu):



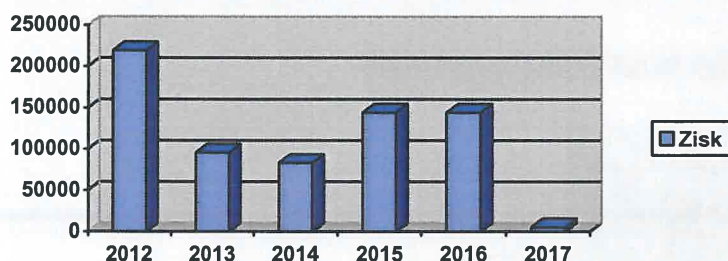
Výsledok hospodárenia:

Znížil sa celkový zisk z hospodárenia po zdanení oproti roku 2016 o 96 %, t. j. 138 868 EUR

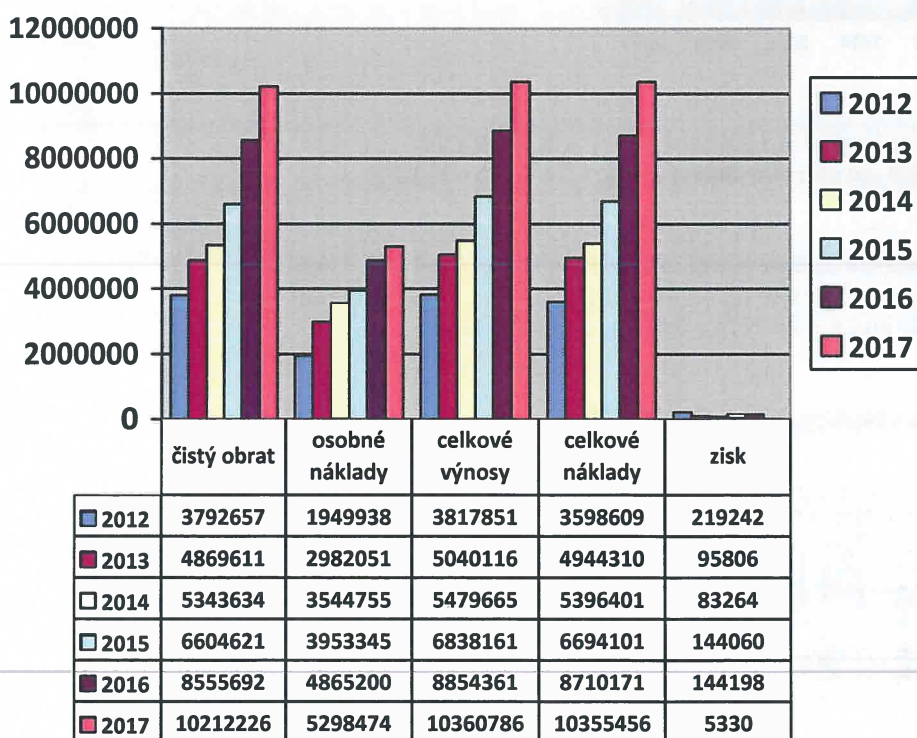
Znížila sa strata z finančnej činnosti oproti roku 2016 o 2 %, t. j. o 753 EUR

Znížil sa zisk z hospodárskej činnosti oproti roku 2016 o 76 %, t.j. o 184 032 EUR

Grafické porovnanie hospodárskeho výsledku za posledných 6 rokov:



Celkový prehľad o hospodárení za posledných 6 rokov:



Aktíva (čistá účtovná hodnota aktív)

Zvýšenie hodnoty aktív oproti roku 2016 o 33 %, t.j. o 1 387 323 EUR
Zvýšenie čistej hodnoty neobežného majetku oproti roku 2016 o 27 %, t.j. o 707 924 EUR
Zvýšenie hodnoty obežného majetku oproti roku 2016 o 43 %, t.j. o 679 928 EUR
Zvýšenie hodnoty zásob oproti roku 2016 o 44 %, t.j. o 170 764 EUR
Zvýšenie hodnoty krátkodobých pohľadávok oproti roku 2016 o 61 %, t.j. o 429 214 EUR
Zvýšenie hodnoty finančných účtov oproti roku 2016 o 19 %, t.j. o 90 436 EUR
Zníženie hodnoty časového rozlíšenia oproti roku 2016 o 8 %, t.j. o 529 EUR

Pasíva: (čistá účtovná hodnota pasív)

Zvýšenie hodnoty pasív oproti roku 2016 o 33 %, t.j. o 1 387 323 EUR
Zvýšenie hodnoty vlastného imania oproti roku 2016 o 150 %, t.j. o 400 704 EUR
Zvýšenie hodnoty kapitálových fondov oproti roku 2016 o 428 %, t.j. o 395 374 EUR
Zvýšenie hodnoty záväzkov oproti roku 2016 o 25 %, t.j. o 986 619 EUR
Zvýšenie hodnoty dlhodobých záväzkov oproti roku 2016 o 169 %, t.j. o 13 554 EUR
Zvýšenie hodnoty krátkodobých záväzkov oproti roku 2016 o 27 %, t.j. o 1 034 376 EUR

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2017

Vykázaný výsledok hospodárenia – zisk vo výške 5 330 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 2018:

Obrat: 12 500 000 €
Stav zamestnancov: 520
Investovanie do technológií: 100.000 €
Investovanie do budov: 50.000 €

V roku 2019:

Obrat: 14 000 000 €
Stav zamestnancov: 550
Investovanie do technológií: 50.000 €
Investovanie do budov: 30.000 €

Osoba zodpovedná za vyhotovenie výročnej správy:

Iveta Paylovová – vedúca finančnej účtárne

