



Radlinského 516/46, 052 01 Spišská Nová Ves

Výroční správa

Annual report

za rok 2018

Spišská Nová Ves,

dňa 28.3.2019

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 2018***

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: 959 444 EUR

Vlastné imanie k 1.1.2018: 666 876 EUR
 k 31.12.2018: 959 444 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 2018:

V roku 2018 došlo k zmenám vo vlastnom imaní. Vlastné imanie sa zvýšilo o zisk z roku 2018 v sume 23 969 EUR. Spoločníci vložili do firmy v roku 2018 vlastný kapitál v sume 268 598 EUR.

Skladba vlastného imania je nasledovná:

Základné imanie spoločnosti	6 639	EUR
Fondy zo zisku	664	EUR
Ostatné kapitálové fondy	756 208	EUR
Oceňovací rozdiel z precenenia majetku pri zlúčení	-11 574	EUR
Nerozdelený zisk minulých rokov	183 538	EUR
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	23 969	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. usporiadanie 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 1.1.2018	475	27
Stav k 31.12.2017	396	27

Spoločnosť zredukovala stav zamestnancov v súvislosti s poklesom produkcie.

Pohľadávky spoločnosti:

Stav k 1.1.2018 1 136 932 EUR
 Stav k 31.12.2018: 976 112 EUR

Závazky spoločnosti:

Stav k 1.1.2018: 4 913 285 EUR
 Stav k 31.12.2018: 4 227 939 EUR

Bankové úvery spoločnosti:

Spoločnosť nemala v roku 2018 žiadne bankové úvery.

Organizačná schéma spoločnosti:

V roku 2018 nedošlo k zmene štatutárnych orgánov.

Orgánmi spoločnosti sú: 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 2018 dlhodobé pohľadávky vo výške 1 301 EUR, ktoré vznikli znížením odloženej dane.

Krátkodobé pohľadávky sa oproti roku 2017 znížili o 159 382 EUR

Prehľad o vývoji krátkodobých pohľadávok v EUR za obdobie rokov 2017 až 2018

obdobie	2018	2017
celkom	974 811	1 134 193
Pohľadávky z obchodného styku	929 274	1 034 778
- z toho do lehoty splatnosti	746 720	624 452
pomer pohľadávok do lehoty splat. k PzOS	80 %	60%
oprávky k pohľadávkam	0	-2 176
- z toho po lehote splatnosti	228 090	410 326
pomer pohľadávok po lehote splat. k PzOS	25 %	40 %

Došlo k celkovému zníženiu záväzkov oproti roku 2017 o 685 346 EUR

- znížil sa záväzok z pôžičky voči spoločníkom oproti roku 2017 o 210 728 EUR z dôvodu splatenia pôžičky voči spoločníkovi Pass Beteiligungs vo výške 110 425 EUR a čiastočným splatením pôžičiek voči spoločníkovi Pass Automotive a spoločnosti Pass GmbH.
- znížili sa záväzky voči zamestnancom oproti roku 2017 o 23 324 EUR a voči poisťovniam o 21 495 EUR.
- znížili sa záväzky z obchodného styku oproti roku 2017 o 416 258 EUR.

Spolu sa krátkodobé záväzky znížili o 673 138 EUR.

Dlhodobé záväzky sa znížili o 10 165 EUR z dôvodu čerpania sociálneho fondu.

Rozpis záväzkov (bez bankových úverov) v EUR

obdobie	2018	2017
celkom	4 227 939	4 913 285
rezervy	45 896	47 939
dlhodobé záväzky	11 391	21 556
krátkodobé záväzky	4 170 652	4 843 790
- z obchodného styku	1 202 552	1 618 584
- nevyfakturované dodávky	368	226
- voči spoločníkom	2 622 001	2 832 729
- voči zamestnancom	204 139	227 463
- zo sociálneho zabezpečenia	117 117	138 612
- daňové záväzky a dotácie	20 994	21 642
- ostatné záväzky	3 849	4 534

Spoločnosť nedosiahla v roku 2018 plánovaný obrat 12 500 000 EUR, z dôvodu poklesu objednávok.

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

Popis/obdobie	2018	2017
Čistý obrat spoločnosti	11 461 356	10 212 226
Tržby z predaja tovaru	2 050	
Tržby z predaja vlastných výrobkov	9 902 712	7 665 021
Tržby z predaja služieb	1 556 594	2 547 205
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	56 151	- 24 087
Aktivácia	24 048	58 478
Tržby z predaja dlhodobého majetku	167 448	113 134
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 198	1 035
Náklady na obstaranie predaného tovaru	1 800	
Výrobná spotreba (materiál, energia)	5 536 021	3 976 557
Výrobná spotreba (služby)	517 979	594 445
Osobné náklady	5 076 246	5 298 474
Dane a poplatky	24 132	26 805
Odpisy dlhodobého majetku	312 897	292 069

Opravné položky k dlhodobému majetku	0	0
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	152 118	102 412
Zúčtovanie a zruš. oprav. položiek do výnos. z hosp. čin.		
Tvorba opravných položiek do nákladov na hosp. čin.	0	2176
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	13 896	8500
Prevod výnosov z hospodárskej činnosti		
Prevod nákladov na hospodársku činnosť		
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	75 112	59 348
Pridaná hodnota	5 485 755	5 675 615
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Výnosové úroky	0	0
Nákladové úroky	40 659	42 620
Kurzové zisky	8	0
Kurzové straty	47	80
Ostatné výnosy z finančnej činnosti		
Ostatné náklady na finančnú činnosť	470	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	-41 168	-43 184
Daň z príjmov z bežnej činnosti	9 975	10 834
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	23 969	5 330
Mimoriadne výnosy		
Mimoriadne náklady		
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti		
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti		
Výsledok hospodárenia pred zdanením	33 944	16 164
VH po zdanení za účtovné obdobie	23 969	5 330
Vytvorené zdroje (Zisk + odpisy)	336 866	297 399

Údaje zo Súvahy za obdobie posledných dvoch rokov v EUR

Popis/obdobie	2018	2017
Aktíva:		
Neobežný majetok	3 229 877	3 317 412
Dlhodobý nehmotný majetok	24 250	20 985
Dlhodobý hmotný majetok	3 205 627	3 296 427
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby	643 614	555 177
Dlhodobé pohľadávky	1 301	2 739
Krátkodobé pohľadávky	974 811	1 134 193
Krátkodobý finančný majetok	0	0
Finančné účty	330 978	564 832
Časové rozlíšenie aktív	6 802	5 808
SPOLU MAJETOK	5 187 383	5 580 161
Pasíva:		
Vlastné imanie	959 444	666 876
Základné imanie	6 639	6 639
Ostatné kapitálové fondy	756 208	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	183 538	178 207
VH bežného účtovného obdobia	23 969	5 330
Závazky	4 227 939	4 913 285
Zákonné rezervy dlhodobé		
Ostatné dlhodobé rezervy		
Krátkodobé rezervy	45 896	47 939
Dlhodobé záväzky	11 391	21 556
Krátkodobé záväzky	4 170 652	4 843 790
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie pasív		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	5 187 383	5 580 161

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

Popis/obdobie	2018	2017
Peniaze v pokladniciach	9 067	6403
Peniaze na bežných účtoch	321 911	558 429
Kontokorentné úvery		
Peňažné prostriedky spolu	330 978	564 832

Údaje z Cash flow statements

Popis/obdobie	2018	2017
Výsledok hospodárenia v bežnom roku pred zdan.: 33 944	33 944	16 164
CF/peňažné toky z prevádzkovej činnosti:	-276 578	690 625
CF/peňažné toky z investičnej činnosti:	-225 874	-995 562
CF/peňažné toky z finančnej činnosti:	268 598	395 373
Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostr.:	-233 854	90 436
Stav peňažných prostriedkov na zač.účtov.obdobia:	564 832	474 396
Stav PP na konci obdobia pred KR ku koncu obdobia	330 978	564 832
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	330 978	564 832

Spoločnosť dosiahla v EUR za rok 2018:

Celkové výnosy (z hospodár.činnosti, finančné a mimoriadne)	11 710 209
z toho: výnosy za predaj tovaru	2 050
výnosy z predaja vlastných výrobkov	9 902 712
výnosy z predaja služieb	1 556 594
zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	56 151
aktivácia	24 048
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	167 448
zúčtovanie rezerv do výnosov	
zúčtovanie opravných položiek do výnosov	
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 198
zúčtovanie rezerv do výnosov z hospod.činnosti a KNBO	
výnosové úroky	0
kurzové zisky	8
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)	11 686 240
z toho: náklady na obstaranie predaného tovaru	1800
náklady na materiál a energiu	5 536 021
náklady na služby	517 979
osobné náklady	5 076 246
dane a poplatky	24 132
odpisy DNaHM	312 897
zostatková cena pred. dlhodobého majetku a materiálu	152 118
tvorba rezerv na hospod.činnosť a zúčtovanie KNBO	
tvorba opravnej položky do nákladov na hospod.činnosť	0
ostatné náklady na hospodársku činnosť	13 896
tvorba rezerv na finančnú činnosť	
nákladové úroky	40 659
kurzové straty	47
ostatné náklady na finančnú činnosť	470
mimoriadne náklady	
daň z príjmu PO z bežnej činnosti	9 975

Za rok 2018 dosiahla spoločnosť zisk vo výške **23 969** EUR po zdanení.

Na obstaranie hmotného a nehmotného dlhodobého majetku spoločnosť investovala v roku 2018 – 371 065 EUR

z toho:

- 10 703 na rekonštrukciu haly PASS 1
- 24 321 EUR na dostavbu haly PASS 3
- 185 069 EUR na nákup technológií do výroby
- 73 619 EUR na formy a montážne prípravky do výroby
- 2 751 EUR do informačných technológií
- 12 455 EUR do softvéru
- 62 147 EUR do ostatného majetku.

Porovnanie dosiahnutých výsledkov a stavu majetku v hospodárskom roku 2018 s minulým rokom.

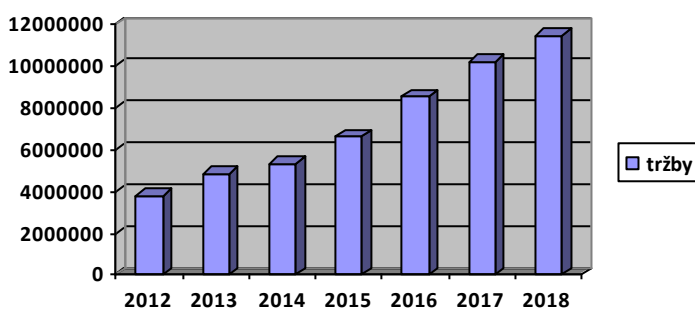
Spoločnosť dosiahla v hospodárskom roku 2018 zisk 23 969 EUR.

Dôvody tohto stavu v porovnaní s minulým rokom 2017 sú nasledovné:

Výnosová časť:

Zvýšili sa tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb oproti roku 2017 o 12 %, t.j. o 1 249 130 EUR

Prehľad rastu tržieb z predaja výrobkov a služieb za posledných 7 rokov:



Znížila sa pridaná hodnota oproti roku 2017 o 3 %, t. j. o 189 860 EUR

Celkovo sa výnosy zvýšili oproti roku 2017 o 13 %, t.j. o 1 349 422 EUR

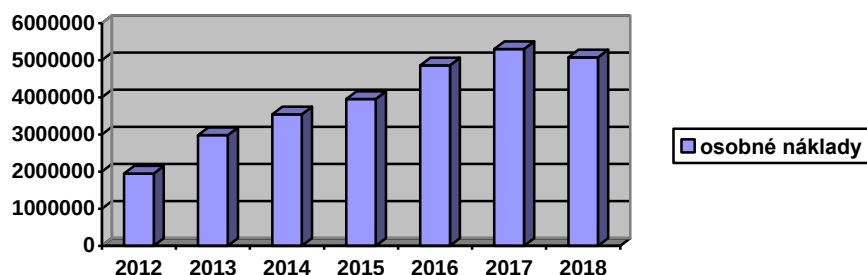
Nákladová časť:

Zvýšila sa spotreba materiálu a energie oproti roku 2017 o 39 %, t.j. o 1 559 464 EUR

Znížila sa spotreba nakúpených služieb oproti roku 2017 o 13 %, t.j. o 76 466 EUR

Znížili sa osobné náklady oproti roku 2017 o 4 %, t.j. o 222 228 EUR

Prehľad rastu osobných nákladov za posledných 7 rokov:



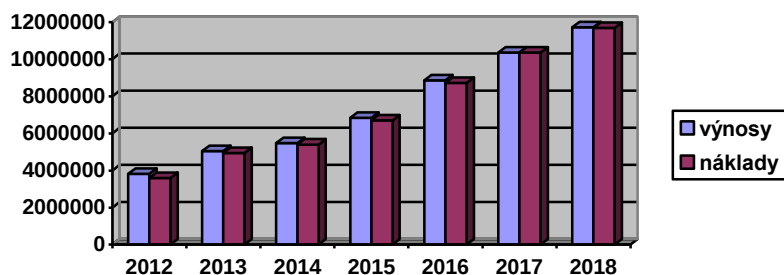
Zvýšili sa odpisy majetku oproti roku 2017 o 7 %, t.j. o 20 828 EUR

Zvýšili sa ostatné náklady na hospodársku činnosť o 63 % oproti roku 2017, t.j. o 5 396 EUR.

Znížili sa náklady na finančnú činnosť o 5% oproti roku 2017, t.j. o 2008 EUR.

Celkovo sa náklady bez dane z príjmu spolu zvýšili oproti roku 2017 o 13%, t.j. o 1 331 643 EUR.

Grafické porovnanie celkových nákladov a výnosov za posledných 7 rokov (vrátane dane z príjmu):



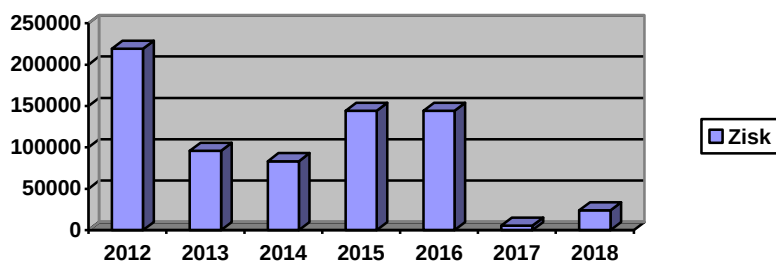
Výsledok hospodárenia:

Zvýšil sa celkový zisk z hospodárenia po zdanení oproti roku 2017 o 350 %, t. j. 18 639 EUR

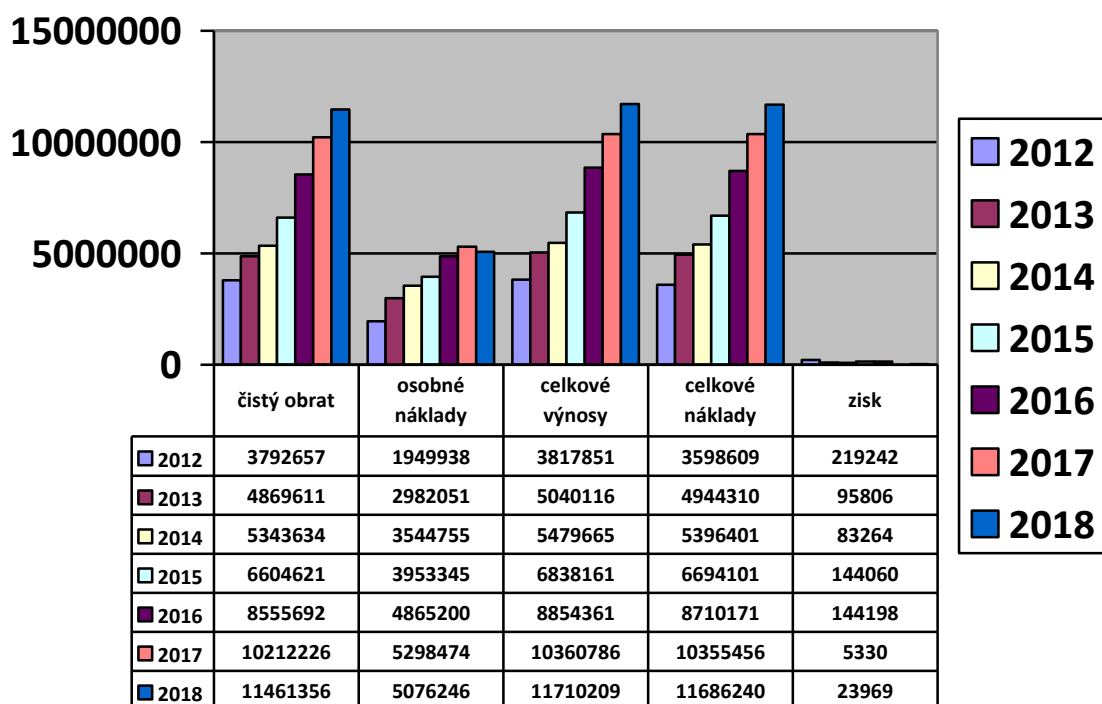
Znížila sa strata z finančnej činnosti oproti roku 2017 o 5 %, t. j. o 2 016 EUR

Zvýšil sa zisk z hospodárskej činnosti oproti roku 2017 o 27%, t.j. o 15 764 EUR

Grafické porovnanie hospodárskeho výsledku za posledných 7 rokov:



Celkový prehľad o hospodárení za posledných 7 rokov:



Aktíva (čistá účtovná hodnota aktív)

Zníženie hodnoty aktív oproti roku 2017 o 7 %, t.j. o 392 778 EUR
Zníženie čistej hodnoty neobežného majetku oproti roku 2017 o 3 %, t.j. o 87 535 EUR
Zníženie hodnoty obežného majetku oproti roku 2017 o 14 %, t.j. o 306 237 EUR
Zvýšenie hodnoty zásob oproti roku 2017 o 16 %, t.j. o 88 437 EUR
Zvýšenie hodnoty krátkodobých pohľadávok oproti roku 2017 o 14 %, t.j. o 159 382 EUR
Zníženie hodnoty finančných účtov oproti roku 2017 o 41 %, t.j. o 233 854 EUR
Zvýšenie hodnoty časového rozlíšenia oproti roku 2017 o 17 %, t.j. o 994 EUR

Pasíva: (čistá účtovná hodnota pasív)

Zníženie hodnoty pasív oproti roku 2017 o 7 %, t.j. o 392 778 EUR
Zvýšenie hodnoty vlastného imania oproti roku 2017 o 45 %, t.j. o 292 568 EUR
Zvýšenie hodnoty kapitálových fondov oproti roku 2017 o 55 %, t.j. o 268 598 EUR
Zníženie hodnoty záväzkov oproti roku 2017 o 14 %, t.j. o 685 346 EUR
Zníženie hodnoty dlhodobých záväzkov oproti roku 2017 o 47 %, t.j. o 10 165 EUR
Zníženie hodnoty krátkodobých záväzkov oproti roku 2017 o 14 %, t.j. o 673 138 EUR

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2018

Vykázaný výsledok hospodárenia – zisk vo výške 23 969 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:

2019:

Obrat: 13.500.000 €

Stav zamestnancov: 480

Investovanie do technológií: 150.000 €

Investovanie do budov: 30.000 €

2020:

Obrat: 15.000.000 €

Stav zamestnancov: 530

Investovanie do technológií: 50.000 €

Investovanie do budov: 20.000 €

Po ukončení účtovného obdobia Spoločnosť neidentifikovala skutočnosti osobitného významu. Vo vykazovanom období neúčtovala o nákladoch na výskum a vývoj, nenadobudla vlastné obchodné podiely, nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí, nevyužíva finančné nástroje a svojou činnosťou neovplyvňuje životné prostredie. Je súčasťou konsolidovaného celku, za ktorý konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje PASS GmbH & CO.KG, Schwelm.

Osoba zodpovedná za vyhotovenie výročnej správy:

Iveta Pavlovová – vedúca finančnej účtárne

.....