



Radlinského 516/46, 052 01 Spišská Nová Ves

Výroční správa

Annual report

za rok 2019

Spišská Nová Ves,

dňa 26.3.2020

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 2019***

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: 1 318 942 EUR

Vlastné imanie k 1.1.2019: 959 444 EUR
k 31.12.2019: 1 318 942 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 2019:

V roku 2019 došlo k zmenám vo vlastnom imaní. Vlastné imanie sa zvýšilo o zisk z roku 2019 v sume 359 497 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	207 508	EUR
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	359 497	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. 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 1.1.2019	396	27
Stav k 31.12.2019	419	27

Spoločnosť prijala nových zamestnancov z dôvodu rozšírenia výroby pre Volkswagen.

Pohľadávky spoločnosti:

Stav k 1.1.2019 976 112 EUR
 Stav k 31.12.2019: 890 342 EUR

Záväzky spoločnosti:

Stav k 1.1.2019: 4 227 939 EUR
 Stav k 31.12.2019: 4 146 810 EUR

Bankové úvery spoločnosti:

Spoločnosť nemala v roku 2019 žiadne bankové úvery.

Organizačná schéma spoločnosti:

V roku 2019 došlo k zmene štatutárnych orgánov.

Orgánmi spoločnosti sú: konateľ spoločnosti Burkhard Pass – od 1.7.2010 do 16.8.2019
 konateľka spoločnosti Renáta Kleščová – od 1.10.2017
 konateľ spoločnosti Philipp Pass – od 17.8.2019

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 2019 sa zlepšila oproti predchádzajúcim rokom, bola priaznivá a stabilná. Prispel k tomu aj predaj výrobkov pre nových odberateľov spoločnosti Volkswagen.

Spoločnosť nezaznamenala v roku 2019 dlhodobé pohľadávky. Krátkodobé pohľadávky sa oproti roku 2018 znížili o 84 469 EUR.

Prehľad o vývoji krátkodobých pohľadávok v EUR za obdobie rokov 2018 až 2019

obdobie	2018	2019
celkom	974 811	890 342
Pohľadávky z obchodného styku	929 274	869 598
- z toho do lehoty splatnosti	701 184	769 245
pomer pohľadávok do lehoty splat. k PzOS	75 %	88%
oprávky k pohľadávkam	0	0
- z toho po lehote splatnosti	228 090	100 353
pomer pohľadávok po lehote splat. k PzOS	25 %	12 %

Došlo k celkovému zníženiu záväzkov oproti roku 2018 o 81 129 EUR

- znížil sa záväzok z pôžičky voči spoločníkom oproti roku 2018 o 174 842 EUR , t.j. čiastočným splatením pôžičky a úrokov voči spoločnosti Pass GmbH v sume 177 855 EUR a splatením úrokov voči spoločníkovi PASS Automotive v sume 34 959 EUR
- zvýšili sa záväzky voči zamestnancom oproti roku 2018 o 11 358 EUR a voči poisťovniam o 12 572 EUR, z dôvodu prírastku nových zamestnancov
- znížili sa záväzky z obchodného styku oproti roku 2018 o 5 609 EUR.

Spolu sa krátkodobé záväzky znížili o 77 903 EUR.

Dlhodobé záväzky sa zvýšili o 675 EUR z dôvodu nižšieho čerpania sociálneho fondu.

Rozpis záväzkov (bez bankových úverov) v EUR

obdobie	2018	2019
celkom	4 227 939	4 146 810
rezervy	45 896	41 995
dlhodobé záväzky	11 391	12 066
krátkodobé záväzky	4 170 652	4 092 749
- z obchodného styku	1 202 552	1 196 943
- nevyfakturované dodávky	368	560
- voči spoločníkom	2 622 001	2 447 159
- voči zamestnancom	204 139	215 497
- zo sociálneho zabezpečenia	117 117	129 689
- daňové záväzky a dotácie	20 994	90 496
- ostatné záväzky	3 849	12 965

Spoločnosť nedosiahla v roku 2019 plánovaný obrat 13 500 000 EUR, z dôvodu poklesu objednávok.

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

Popis/obdobie	2018	2019
Čistý obrat spoločnosti	11 461 356	12 902 078
Tržby z predaja tovaru	2 050	0
Tržby z predaja vlastných výrobkov	9 902 712	11 931 578
Tržby z predaja služieb	1 556 594	970 500
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	56 151	- 33 051
Aktivácia	24 048	8 979
Tržby z predaja dlhodobého majetku	167 448	115 584
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 198	7285
Náklady na obstaranie predaného tovaru	1 800	0
Výrobná spotreba (materiál, energia)	5 536 021	6 879 946
Výrobná spotreba (služby)	517 979	399 712
Osobné náklady	5 076 246	4 748 383
Dane a poplatky	24 132	27 684
Odpisy dlhodobého majetku	312 897	330 682
Opravné položky k dlhodobému majetku	0	0
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	152 118	103 478

Zúčtovanie a zruš. oprav. položiek do výnos. z hosp. čin.		
Tvorba opravných položiek do nákladov na hosp. čin.	0	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	13 896	12 834
Prevod výnosov z hospodárskej činnosti		
Prevod nákladov na hospodársku činnosť		
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	75 112	498 156
Pridaná hodnota	5 485 755	5 598 348
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Výnosové úroky	0	0
Nákladové úroky	40 659	37 973
Kurzové zisky	8	25
Kurzové straty	47	57
Ostatné výnosy z finančnej činnosti		
Ostatné náklady na finančnú činnosť	470	942
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	-38 947
Daň z príjmov z bežnej činnosti	9 975	99 712
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	23 969	359 497
Mimoriadne výnosy		
Mimoriadne náklady		
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti		
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti		
Výsledok hospodárenia pred zdanením	33 944	459 209
VH po zdanení za účtovné obdobie	23 969	359 497
Vytvorené zdroje (Zisk + odpisy)	336 866	690 179

Údaje zo Súvahy za obdobie posledných dvoch rokov v EUR

Popis/obdobie	2018	2019
Aktíva:		
Neobežný majetok	3 229 877	3 141 508
Dlhodobý nehmotný majetok	24 250	16 937
Dlhodobý hmotný majetok	3 205 627	3 124 571
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby	643 614	828 878
Dlhodobé pohľadávky	1 301	0
Krátkodobé pohľadávky	974 811	890 342
Krátkodobý finančný majetok	0	0
Finančné účty	330 978	595 825
Časové rozlíšenie aktív	6 802	9 199
SPOLU MAJETOK	5 187 383	5 465 752
Pasíva:		
Vlastné imanie	959 444	1 318 942
Základné imanie	6 639	6 639
Ostatné kapitálové fondy	756 208	756 208
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	207 508
VH bežného účtovného obdobia	23 969	359 497
Závazky	4 227 939	4 146 810
Zákonné rezervy dlhodobé		
Ostatné dlhodobé rezervy		
Krátkodobé rezervy	45 896	41 995
Dlhodobé záväzky	11 391	12 066
Krátkodobé záväzky	4 170 652	4 092 749
Bankové úvery		
Časové rozlíšenie pasív		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	5 187 383	5 465 752

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

Popis/obdobie	2018	2019
Peniaze v pokladniciach	9 067	5007
Peniaze na bežných účtoch	321 911	590 818
Kontokorentné úvery		
Peňažné prostriedky spolu	330 978	595 825

Údaje z Cash flow statements

Popis/obdobie	2018	2019
Výsledok hospodárenia v bežnom roku pred zdan.: 33 944	33 944	459 209
CF/peňažné toky z prevádzkovej činnosti:	-276 578	505 089
CF/peňažné toky z investičnej činnosti:	-225 874	-240 242
CF/peňažné toky z finančnej činnosti:	268 598	0
Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostr.:	-233 854	264 847
Stav peňažných prostriedkov na zač.účtov.obdobia:	564 832	330 978
Stav PP na konci obdobia pred KR ku koncu obdobia	330 978	595 825
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	330 978	595 825

Spoločnosť dosiahla v EUR za rok 2019:

Celkové výnosy (z hospodár.činnosti, finančné a mimoriadne)	13 000 900
z toho: výnosy za predaj tovaru	0
výnosy z predaja vlastných výrobkov	11 931 578
výnosy z predaja služieb	970 500
zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	-33 051
aktivácia	8 979
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	115 584
zúčtovanie rezerv do výnosov	
zúčtovanie opravných položiek do výnosov	
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	7 285
zúčtovanie rezerv do výnosov z hospod.činnosti a KNBO	
výnosové úroky	0
kurzové zisky	25
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)	12 641 403
z toho: náklady na obstaranie predaného tovaru	0
náklady na materiál a energiu	6 879 946
náklady na služby	399 712
osobné náklady	4 748 383
dane a poplatky	27 684
odpisy DNaHM	330 682
zostatková cena pred. dlhodobého majetku a materiálu	103 478
tvorba rezerv na hospod.činnosť a zúčtovanie KNBO	
tvorba opravnej položky do nákladov na hospod.činnosť	0
ostatné náklady na hospodársku činnosť	12 834
tvorba rezerv na finančnú činnosť	
nákladové úroky	37 973
kurzové straty	57
ostatné náklady na finančnú činnosť	942
mimoriadne náklady	
daň z príjmu PO z bežnej činnosti	99 712

Za rok 2019 dosiahla spoločnosť zisk vo výške 359 497 EUR po zdanení.

Na obstaranie hmotného a nehmotného dlhodobého majetku spoločnosť investovala v roku 2019 – 319 315 EUR

z toho:

- 29 250 EUR na rekonštrukciu strechy a výstavbu laboratória v hale PASS 1
- 83 715 EUR na vybavenie laboratória v hale PASS 1
- 79 298 EUR na nákup technológií pre plastovú výrobu
- 105 288 EUR na nákup technológií, foriem a montážnych prípravkov pre montáž
- 1 190 EUR do informačných technológií
- 20 574 EUR do ostatného majetku.

Porovnanie dosiahnutých výsledkov a stavu majetku v hospodárskom roku 2019 s minulým rokom.

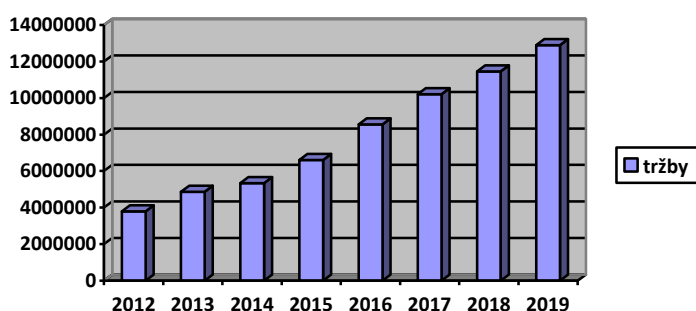
Spoločnosť dosiahla v hospodárskom roku 2019 zisk 359 497 EUR.

Dôvody tohto stavu v porovnaní s minulým rokom 2018 sú nasledovné:

Výnosová časť:

Zvýšili sa tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb oproti roku 2018 o 13 %, t.j. o 1 440 722 EUR

Prehľad rastu tržieb z predaja výrobkov a služieb za posledných 8 rokov:



Zvýšila sa pridaná hodnota oproti roku 2018 o 2 %, t. j. o 112 593 EUR

Celkovo sa výnosy zvýšili oproti roku 2018 o 11 %, t.j. o 1 290 691 EUR

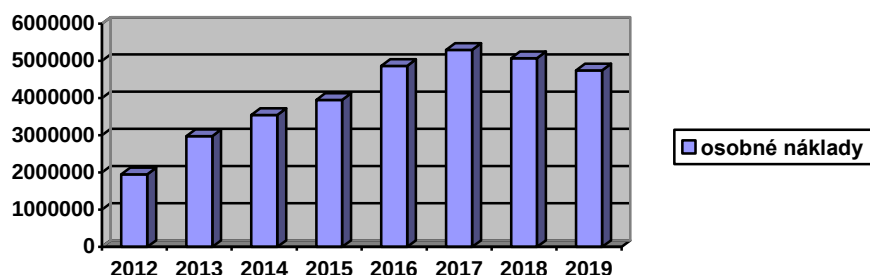
Nákladová časť:

Zvýšila sa spotreba materiálu a energie oproti roku 2018 o 24 %, t.j. o 1 343 925 EUR

Znížila sa spotreba nakúpených služieb oproti roku 2018 o 23 %, t.j. o 118 267 EUR

Znížili sa osobné náklady oproti roku 2018 o 6 %, t.j. o 327 863 EUR

Prehľad rastu osobných nákladov za posledných 8 rokov:

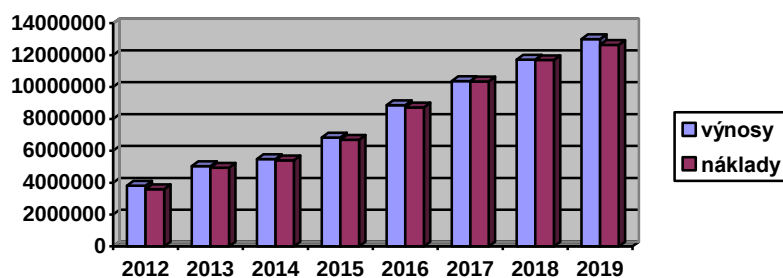


Zvýšili sa odpisy majetku oproti roku 2018 o 6 %, t.j. o 17 785 EUR

Znížili sa ostatné náklady na hospodársku činnosť o 8 % oproti roku 2018, t.j. o 1 062 EUR.

Znížili sa náklady na finančnú činnosť o 5 % oproti roku 2018, t.j. o 2 204 EUR.

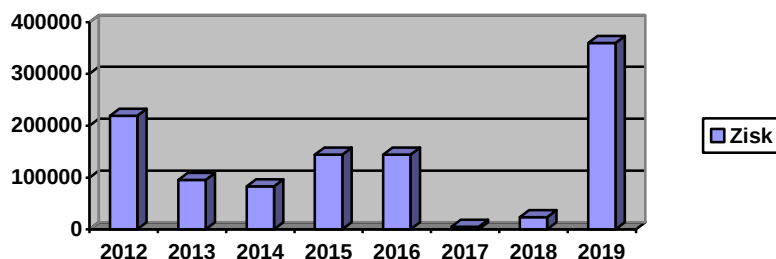
Celkovo sa náklady bez dane z príjmu spolu zvýšili oproti roku 2018 o 7%, t.j. o 865 426 EUR.

Grafické porovnanie celkových nákladov a výnosov za posledných 8 rokov (vrátane dane z príjmu):**Výsledok hospodárenia:**

Zvýšil sa celkový zisk z hospodárenia po zdanení oproti roku 2018 o 1 400 %, t. j. 335 528 EUR

Znížila sa strata z finančnej činnosti oproti roku 2018 o 5 %, t. j. o 2 221 EUR

Zvýšil sa zisk z hospodárskej činnosti oproti roku 2018 o 563%, t.j. o 423 044 EUR

Grafické porovnanie hospodárskeho výsledku za posledných 8 rokov:**Aktíva (čistá účtovná hodnota aktív)**

Zvýšenie hodnoty aktív oproti roku 2018 o 5 %, t.j. o 278 369 EUR

Zníženie čistej hodnoty neobežného majetku oproti roku 2018 o 3 %, t.j. o 88 369 EUR

Zvýšenie hodnoty obežného majetku oproti roku 2018 o 19 %, t.j. o 364 341 EUR

Zvýšenie hodnoty zásob oproti roku 2018 o 29 %, t.j. o 185 264 EUR

Zníženie hodnoty krátkodobých pohľadávok oproti roku 2018 o 9 %, t.j. o 84 469 EUR

Zvýšenie hodnoty finančných účtov oproti roku 2018 o 80%, t.j. o 264 847 EUR

Zvýšenie hodnoty časového rozlíšenia oproti roku 2018 o 35 %, t.j. o 2 397 EUR

Pasíva: (čistá účtovná hodnota pasív)

Zvýšenie hodnoty pasív oproti roku 2018 o 5 %, t.j. o 278 369 EUR

Zvýšenie hodnoty vlastného imania oproti roku 2018 o 37 %, t.j. o 359 498 EUR

Zníženie hodnoty záväzkov oproti roku 2018 o 2 %, t.j. o 81 129 EUR

Zvýšenie hodnoty dlhodobých záväzkov oproti roku 2018 o 6 %, t.j. o 675 EUR

Zníženie hodnoty krátkodobých záväzkov oproti roku 2018 o 2 %, t.j. o 77 903 EUR

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2019

Vykázaný výsledok hospodárenia – zisk vo výške 359 497 EUR navrhuje vedenie spoločnosti zaúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov.

Predpokladaný vývoj účtovnej jednotky a možné riziká na najbližšie obdobie.

Po súvahovom dni, vplyvom celosvetovej epidémie došlo k udalostiam, ktoré ovplyvnia aj hospodárenie našej spoločnosti, ako dodávateľa komponentov pre automobilový priemysel. Vzhľadom na zložitosť situácie, ich dopad nie je možné odhadnúť. Vedenie spoločnosti situáciu monitoruje a podniká kroky na zmiernenie negatívnych dopadov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Plán na rok 2020:

Obrat: 9 000.000 €

Stav zamestnancov: 280

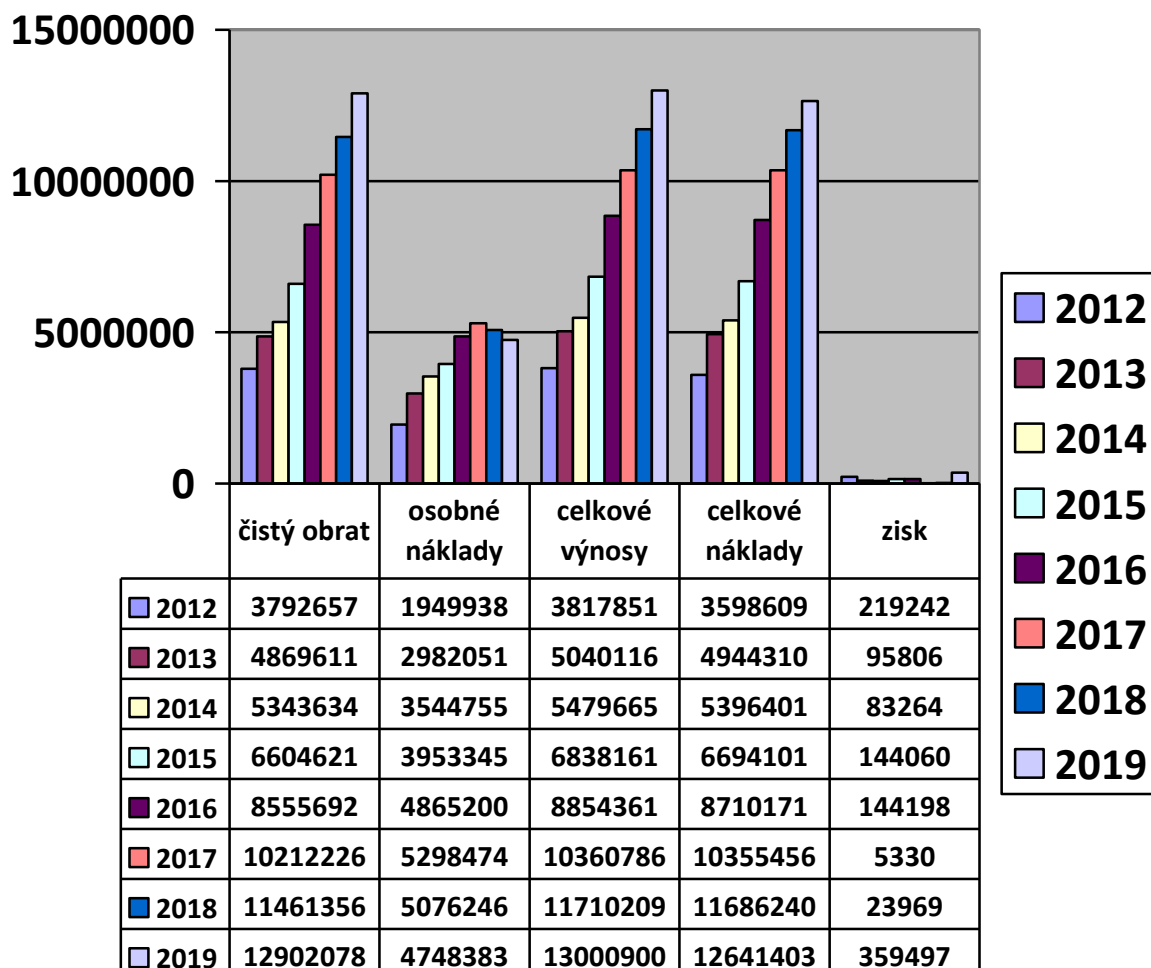
Investovanie do technológií: 50.000 €

Investovanie do budov: 10.000 €

Doplňujúce informácie o spoločnosti:

Spoločnosť PASS – SK, s.r.o. (ďalej len spoločnosť) nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí. Činnosť spoločnosti nemá negatívny dopad na životné prostredie. Spoločnosť nevykázala náklady na výskum a vývoj. Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku, vo vykazovanom období nenadobudla vlastné obchodné podiely, nevyužívala finančné nástroje a neemitovala cenné papiere.

Celkový prehľad o hospodárení za posledných 8 rokov:



Osoba zodpovedná za vyhotovenie výročnej správy:

Iveta Pavlovová – vedúca finančnej účtarne

.....