

POZNÁMKY individuálnej účtovnej závierky veľkej účtovnej jednotky k 31.12.2020**Čl. I Všeobecné informácie****(1) Názov a sídlo****Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky**

PASS - SK, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky**Ulica a číslo**

Radlinského 516/46

PSČ

05201

Názov obce

Spišská Nová Ves

IČO

36574805

DIČ

2021769387

Kód SK NACE

22 29 . 0

Číslo telefónu

053 4178201

Číslo faxu**E-mailová adresa****(1) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky****Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:**

výroba a montáž plastových výrobkov pre automobilový priemysel

98% predaja je určeného pre štáty EÚ

(3) Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie

* Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie 2019 bola schválená dňa 17.6.2020. Valné zhromaždenie rozhodlo o schválení účtovnej závierky za rok 2019 za spoločnosť PASS - SK, s.r.o. Zisk spoločnosti PASS - SK, s.r.o. navrhlo zaúčtovať na účet "Nerozdelený zisk minulých rokov".

(4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierkySpoločnosť predkladá

* riadnu účtovnú závierku

(5) Údaje o skupine**a) Informácie o konsolidujúcej účtovnej jednotke, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu**

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska spoločnosť

Obchodné meno: **PASS GmbH & CO.KG, Schwelm**

Sídlo:

Ulica: **Berlinerstrasse 11**Obec: **Schwelm**PSC: **58332**Štát: **Nemecko**

IČO:

* - Spoločnosť má od roku 2006 povinnosť auditu. Na overenie účtovnej závierky bola schválená spoločnosť Profi Audit, s.r.o. J.Wolkerova 2414/32, 052 01 Spišská Nová Ves.

Zoznam štatutárnych orgánov spoločnosti:

- konateľ spoločnosti od 3.12.2003-13.11.2017 - Peter Andrikowski, Regerstrasse 27, 312 28 Peine, Nemecko
- konateľ spoločnosti od 13.7.2010-16.8.2019 - Burkhard Pass, Wulphorststrasse 49, 852 56 Ennepetal, Nemecko
- konateľ spoločnosti od 1.10.2017 - Renáta Kleščová, Slatvina 56, 053 61 Slatvina, Slovensko
- konateľ spoločnosti od 17.8.2019 - Philip Pass, Langerfelder Str. 122 B, Wuppertal 42389, Nemecko

Materskou spoločnosťou je firma Pass GmbH & CO.KG, Schwelm, ktorá zostavuje konsolidovanú závierku za všetky prevádzky.

(6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	402	416
Stav zamestnancov ku dňu zostavenia závierky, z toho:	519	419
počet vedúcich zamestnancov	23	6

Čl. II Informácie o prijatých postupoch**(1) Predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

(2) Informácie o aplikácii účtovných zásad a metód a významné zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Aplikované účtované zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia

Názov položky	Aplikovaná zásada / metóda
pohľadávky a záväzky	ocenené menovitou hodnotou

* Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom vyhláseným ECB v deň predchádzajúci účtovnému prípadu a ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Spoločnosť sa pri odpisovaní majetku riadi daňovým a účtovným zákonom. Daňové a účtovné odpisy začínajú dňom zaradenia majetku do používania.

Daňové odpisy nie sú zhodné s účtovnými, účtovné odpisy sa účtujú podľa doby použiteľnosti majetku.

(4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**a) Spôsob ocenenia majetku a záväzkov**

Spôsob ocenenia majetku a záväzkov (obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota, metóda vlastného imania)

Názov položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Doplňujúce informácie
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávací cena	
Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávací cena	
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný inak		
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávací cena	
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	Obstarávací cena	
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí	Obstarávací cena	
Pohľadávky pri ich vzniku	Menovitá hodnota	
Záväzky pri ich prevzatí	Obstarávací cena	vZáväzky v cudzej mene boli pri účtovnej závierke prepočítané kurzom ECB k 31.12.2020
Záväzky pri ich vzniku	Menovitá hodnota	vZáväzky v cudzej mene boli pri účtovnej závierke prepočítané kurzom ECB k 31.12.2020
Peňažné prostriedky a ceniny	Menovitá hodnota	Peňažné prostriedky v cudzej mene boli pri účtovnej závierke prepočítané kurzom ECB k 31.12.2020
Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti	Reálna hodnota	
Cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní (podľa § 25, písm. e) bod 3)	Reálna hodnota	
Komodity, s ktorými sa obchoduje na verejnom trhu	Reálna hodnota	
Drahé kovy v majetku fondu	Reálna hodnota	
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	Obstarávací cena	
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	

Účtovanie obstarania a úbytku zásob účtovná jednotka vykonávala

* spôsobom A evidencie zásob

Pri vyskladnení zásob sa používala

* metóda FIFO

f) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Spôsob odpisovania dlhodobého majetku

* Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého majetku zostavila účtovná jednotka v interných smerniciach, kde vychádza z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania - účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú

Tvorba odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér	5	20	
Stavby a budovy	20	5	
Drobné stavby, ploty, studne, prístrešok	12	8,33	
Technológie - stroje, lisy, roboty	6	16,67	
Technológie - kotly, vzduchotechnika, klimatizácia	8	12,5	
Ostatné stroje a zariadenia	4	25	
Ostatný dlhodobý majetok - PC, motorové vozidlá	4	25	
Ostatný drobný majetok do 1700 EUR s odpisom do 2 rokov	2	50	

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy**(1) Informácie k aktívam****a) Informácie o dlhodobom majetku****Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Prehľad o pohybe majetku, oprávkach a opravných položkách, čistej (netto) hodnote a úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
1. Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	81 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 574,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	81 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 574,00
2. Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	64 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 637,00
Prírastky	0,00	5 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 872,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	70 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 509,00
3. Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Čistá (netto) hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	16 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 937,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	11 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 065,00
5. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prehľad o pohybe majetku, oprávkach a opravných položkách, čistej (netto) hodnote a úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
1. Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	81 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 574,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	81 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 574,00
2. Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	57 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 324,00
Prírastky	0,00	7 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 313,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	64 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 637,00
3. Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Čistá (netto) hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	24 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 250,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	16 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 937,00
5. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Prehľad o pohybe majetku, oprávkach a opravných položkách, čistej (netto) hodnote a úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
1. Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	469 539,00	3 324 235,00	2 143 302,00	0,00	0,00	0,00	64 255,00	0,00	6 001 331,00
Prírastky	0,00	0,00	141 856,00	0,00	0,00	0,00	246 370,00	0,00	388 226,00
Úbytky	0,00	0,00	2 114,00	0,00	0,00	0,00	250 017,00	0,00	252 131,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stav na konci účtovného obdobia	469 539,00	3 324 235,00	2 283 044,00	0,00	0,00	0,00	60 608,00	0,00	6 137 426,00
2. Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	1 430 156,00	1 446 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 876 760,00
Prírastky	0,00	167 494,00	185 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353 072,00
Úbytky	0,00	0,00	2 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 114,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	1 597 650,00	1 630 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 227 718,00
3. Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Čistá (netto) hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	469 539,00	1 894 079,00	696 698,00	0,00	0,00	0,00	64 255,00	0,00	3 124 571,00
Stav na konci účtovného obdobia	469 539,00	1 726 585,00	652 976,00	0,00	0,00	0,00	60 608,00	0,00	2 909 708,00
5. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prehľad o pohybe majetku, oprávkach a opravných položkách, čistej (netto) hodnote a úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
1. Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	469 539,00	3 298 361,00	1 861 651,00	0,00	0,00	0,00	129 468,00	0,00	5 759 019,00
Prírastky	0,00	25 874,00	281 651,00	0,00	0,00	0,00	319 315,00	0,00	626 840,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	384 529,00	0,00	384 529,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	469 539,00	3 324 235,00	2 143 302,00	0,00	0,00	0,00	64 254,00	0,00	6 001 330,00
2. Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	1 263 856,00	1 289 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 553 392,00
Prírastky	0,00	166 300,00	157 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	323 368,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	1 430 156,00	1 446 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 876 760,00
3. Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Čistá (netto) hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	469 539,00	2 034 505,00	572 115,00	0,00	0,00	0,00	129 468,00	0,00	3 205 627,00
Stav na konci účtovného obdobia	469 539,00	1 894 079,00	696 698,00	0,00	0,00	0,00	64 254,00	0,00	3 124 570,00
5. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

p) Informácie o najvýznamnejších položkách pohľadávok a opravných položkách k pohľadávkam

Informácie o najvýznamnejších položkách pohľadávok

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pohľadávky súčet	2 118,00	0,00
Pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0,00	0,00
	0,00	0,00
Ostatné významné dlhodobé pohľadávky, z toho:	2 118,00	0,00
odložená daňová pohľadávka	2 118,00	0,00
	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky súčet	1 561 019,00	890 342,00
Pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 522 897,00	869 598,00
pohľadávky tuzemské	89 704,00	105 760,00
pohľadávky zahraničné PASS POLSKA	98 681,00	73 222,00
pohľadávky zahraničné PASS DE	421 028,00	572 515,00
pohľadávky zahraničné - VW, SEAT, ŠKODA ...	913 484,00	114 351,00

pohľadávky zahraničné - ostatné	0,00	3 750,00
Ostatné významné krátkodobé pohľadávky, z toho:	38 122,00	20 744,00
daňové pohľadávky - nadmerný odpočet DPH, preddavky na daň z príjmu PO	38 122,00	20 744,00
	0,00	0,00

Opravné položky k pohľadávkam

Bežné účtovné obdobie

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0,00	6 336,00	0,00	6 336,00
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky spolu	0,00	6 336,00	0,00	6 336,00

Dôvod tvorby opravných položiek

Dôvod tvorby	Hodnota
tvorba opravnej položky k pohľadávkam voči spoločnosti EKOTRIM, s.r.o., ktorá je v konkurze	6 336,00
	0,00

Dôvod zúčtovania opravných položiek

Dôvod zúčtovania	Hodnota
	0,00

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky spolu	0,00	0,00	0,00	0,00

q) Informácie o hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a o lehote splatnosti

Bežné účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0,00	0,00	0,00
Čistá hodnota zákazky	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky z derivátových operácií	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Odložená daňová pohľadávka	2 118,00	0,00	2 118,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 118,00	0,00	2 118,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	519 709,00	0,00	519 709,00
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	872 298,00	130 890,00	1 003 188,00
Čistá hodnota zákazky	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00
Sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00
Daňové pohľadávky a dotácie	38 122,00	0,00	38 122,00
Pohľadávky z derivátových operácií	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 430 129,00	130 890,00	1 561 019,00

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0,00	0,00	0,00
Čistá hodnota zákazky	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky z derivátových operácií	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Odložená daňová pohľadávka	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	645 737,00	0,00	645 737,00
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	123 508,00	100 353,00	223 861,00
Čistá hodnota zákazky	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00
Sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00
Daňové pohľadávky a dotácie	20 744,00	0,00	20 744,00
Pohľadávky z derivátových operácií	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	789 989,00	100 353,00	890 342,00

s) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

Údaje o odloženej daňovej pohľadávke

Opis vzniku daňovej pohľadávky	Základňa pre výpočet	Výška daňovej pohľadávky
	0,00	0,00
	0,00	0,00

y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
	0,00	0,00
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 046,00	9 199,00
poistenie majetku	0,00	7 031,00
ostatné náklady budúcich období	10 600,00	1 744,00
poisteie motorových vozidiel	446,00	424,00
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
	0,00	0,00
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0,00	0,00
	0,00	0,00

(2) Informácie k pasívam**a) Informácie o vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie****Informácie o vlastnom imaní**

Opis základného imania, informácie o akciách, splatenom a upísanom základnom imaní

Názov položky	Popis / Hodnota	
	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Opis vlastného imania spoločnosti		
Počet akcií		
Hodnota akcií		
Splatené základné imanie	6639	6639
Upísané základné imanie		

Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos ale priamo na účty vlastného imania

Názov položky	Hodnota
Ostatné kapitálové fondy - kapitálové vklady spoločníkov spolu	756208
z toho v roku 2016-2017	487610
- z toho v roku 2018	268598

* Na základe rozhodnutia vedenia spoločnosti, spoločnosť PASS Automotive Schwelm vložila kapitál do spoločnosti PASS - SK, s.r.o. v sume 756 208 EUR, ktoré sa použili na výstavbu haly PASS 3 a kúpu pozemku.

Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Názov položky	Zisk na akciu	Podiel na základnom imaní
Podiel na základnom imaní 85% - PASS Automotive Schwelm	0,00	5 643,00
Podiel na základnom imaní 15% - PASS Beteiligungs Schwelm	0,00	996,00
	0,00	0,00

Informácie o rozdelení účtovného zisku vykazanom predchádzajúcim obdobím

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk 2019	359 497,00
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0,00
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0,00
Prídel do sociálneho fondu	0,00
Prídel na zvýšenie základného imania	0,00
Úhrada straty minulých období	0,00
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	359 497,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0,00
Iné	0,00
Spolu	359 497,00

* Pri schválení účtovnej závierky za rok 2019, rozhodlo valné zhromaždenie o zaúčtovaní zisku vo výške 359 497 EUR na účet "Nerozdelený zisk minulých rokov."

b) Informácie o jednotlivých druhoch rezerv

Bežné účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé rezervy, z toho	41 995,00	502 649,00	388 663,00	0,00	155 981,00
na dovolenky	26 941,00	342 019,00	238 723,00	0,00	130 237,00
na prémie	0,00	66 256,00	66 256,00	0,00	0,00
na overenie závierky audítorom	5 500,00	6 000,00	5 500,00	0,00	6 000,00
na reklamácie	7 000,00	26 054,00	18 054,00	0,00	15 000,00
ostatné rezervy	2 554,00	62 320,00	60 130,00	0,00	4 744,00

* Predpokladaný rok použitia rezerv: 2021

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé rezervy, z toho	45 896,00	644 198,00	648 099,00	0,00	41 995,00
na dovolenky	22 397,00	411 800,00	407 256,00	0,00	26 941,00
na prémie	0,00	105 801,00	105 801,00	0,00	0,00
na overenie závierky audítorom	4 500,00	5 500,00	4 500,00	0,00	5 500,00
na reklamácie	10 000,00	14 739,00	17 739,00	0,00	7 000,00
ostatné rezervy	8 999,00	106 358,00	105 623,00	7 180,00	2 554,00

* použité rezervy v roku 2020

c) Informácie o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	13 525,00	12 066,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0,00	0,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	13 525,00	12 066,00
Krátkodobé záväzky spolu	4 877 049,00	4 092 749,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 796 192,00	3 856 870,00
Záväzky po lehote splatnosti	80 857,00	235 879,00

d) Informácie o štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Názov položky	BO - Spolu	BO - Z toho so zost. dobou splatnosti do 5 rokov	PO - Spolu	PO - Z toho so zost. dobou splatnosti do 5 rokov
Dlhodobé záväzky súčet	13 525,00	13 525,00	12 066,00	12 066,00
Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet	0,00	0,00	0,00	0,00
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné záväzky z obchodného styku	0,00	0,00	0,00	0,00
Čistá hodnota zákazky	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné dlhodobé záväzky	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé prijaté preddavky	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé zmenky na úhradu	0,00	0,00	0,00	0,00
Vydané dlhopisy	0,00	0,00	0,00	0,00
Záväzky zo sociálneho fondu	13 525,00	13 525,00	10 987,00	10 987,00
Iné dlhodobé záväzky	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0,00	0,00	0,00	0,00
Odložený daňový záväzok	0,00	0,00	1 079,00	1 079,00
Krátkodobé záväzky súčet	4 877 049,00	0,00	4 092 749,00	0,00
Záväzky z obchodného styku súčet	2 868 308,00	0,00	1 196 943,00	0,00
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	2 789 880,00	0,00	1 117 477,00	0,00
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné záväzky z obchodného styku	78 428,00	0,00	79 466,00	0,00
Čistá hodnota zákazky	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	1 497 532,00	0,00	2 447 159,00	0,00
Záväzky voči zamestnancom	287 397,00	0,00	215 497,00	0,00
Záväzky zo sociálneho poistenia	170 186,00	0,00	129 689,00	0,00
Daňové záväzky a dotácie	46 819,00	0,00	90 496,00	0,00
Záväzky z derivátových operácií	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné záväzky	6 807,00	0,00	12 965,00	0,00

f) Informácie o spôsobe vzniku odloženého daňového záväzku a (1) s) daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho odpočítateľné	0,00	0,00
zdaniteľné	0,00	0,00
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho odpočítateľné	17 250,00	17 636,00
zdaniteľné	0,00	0,00
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0,00	0,00
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisov	0,00	0,00
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00	21,00
Odložená daňová pohľadávka	3 196,00	0,00
Uplatnená daňová pohľadávka	0,00	0,00
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0,00	0,00
Zaučtovaná do vlastného imania	0,00	0,00
Odložený daňový záväzok	0,00	0,00
Zmena odloženého daňového záväzku	0,00	0,00
Zaučtovaná ako náklad	0,00	2 379,00
Zaučtovaná do vlastného imania	0,00	2 379,00
Iné	0,00	0,00

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 987,00	11 391,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	27 660,00	28 739,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0,00	0,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0,00	0,00
Tvorba sociálneho fondu spolu	27 660,00	28 739,00
Čerpanie sociálneho fondu	25 122,00	29 143,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	13 525,00	10 987,00

i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Údaje o pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Forma zabezpečenia	Mena	Úrok p.a.v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účt. obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účt. obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Dlhodobé pôžičky							
pôžička od PASS GmbH, Schwelm			1,50		0,00	0,00	945 553,00
pôžička od Pass Automotive, Schwelm			1,50		1 463 634,00	1 463 634,00	1 463 634,00
			0,00		0,00	0,00	0,00
Krátkodobé finančné výpomoci							
			0,00		0,00	0,00	0,00

* 1. úroky z pôžičky k 31.12.2020 - PASS GmbH - 11 432 EUR

2. úroky z pôžičky k 31.12.2020 - PASS Automotive - 22 466 EUR

(5) Informácie o odloženej dani z príjmov**f) až g) Informácie o dani z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho	541 761,00	x	x	459 209,00	x	x
teoretická daň	x	113 770,00	21,00	x	96 434,00	21,00
Daňovo neuznané náklady	223 184,00	46 869,00	21,00	28 111,00	5 903,00	21,00
Výnosy nepodliehajúce dani	- 196 337,00	- 41 231,00	21,00	- 23 830,00	- 5 004,00	21,00
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorenie daňovej straty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmena sadzby dane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	568 608,00	119 408,00	0,00	463 490,00	97 333,00	0,00
Splatná daň z príjmov	x	119 408,00	0,00	x	97 333,00	0,00
Odložená daň z príjmov	x	- 3 197,00	0,00	x	2 379,00	0,00
Celková daň z príjmov	x	116 211,00	0,00	x	99 712,00	0,00

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**(1) Informácie k významným položkám výnosov a nákladov****a) Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru, z toho:	19 799,00	0,00
tržby za tovar - tuzemsko	0,00	0,00
tržby za tovar - zahraničie	19 799,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Tržby z predaja vlastných výrobkov, z toho:	15 628 511,00	11 931 578,00
tržby za vlastné výrobky - tuzemsko	340 454,00	427 237,00
tržby za vlastné výrobky - zahraničie	15 288 057,00	11 504 341,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Tržby z predaja služieb, z toho:	1 153 490,00	970 500,00
tržby za montáž - tuzemsko	3 156,00	22 601,00
tržby za montáž - zahraničie	636 268,00	182 243,00
tržby za ostatné služby - tuzemsko	2 386,00	2 594,00
tržby za ostatné služby - zahraničie	511 680,00	763 062,00
	0,00	0,00

b) Informácie o zmenách stavov vnútroorganizačných zásob

Názov položky	BO - Konečný zostatok	PO- Konečný zostatok	PO - Začiatkový stav	BO - Zmena stavu vnútroorg. zásob	PO - Zmena stavu vnútroorg. zásob
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	8 278,00	2 186,00	2 512,00	6 092,00	- 326,00
Výrobky	337 078,00	180 320,00	213 045,00	156 758,00	- 32 725,00
Zvieratá	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	345 356,00	182 506,00	215 557,00	162 850,00	- 33 051,00
Manká a škody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reprezentačné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo výkaze ziskov a strát	0,00	0,00	0,00	162 850,00	- 33 051,00

c) Informácie o významných položkách výnosov pri aktivácii nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	6 113,00	8 979,00
aktivácia majetku z miezd	6 039,00	8 848,00
aktivácia majetku z materiálu	74,00	131,00
	0,00	0,00

d) Informácie o významných položkách výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	183 215,00	7 285,00
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	162,00	2 746,00
likvidácia poisťných udalostí	0,00	181,00
zmluvné pokuty a penále	0,00	778,00
dotácie ÚPSVaR	183 053,00	3 580,00
	0,00	0,00

* V roku 2020 získala spoločnosť PASS - SK, s.r.o. od štátu finančný príspevok na pokrytie mzdových nákladov v závislosti od poklesu tržieb v mesiacoch apríl a máj 2020 v celkovej sume 183 053 EUR.

e) Informácie o osobných nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady celkom		
z toho:	4 748 963,00	4 748 383,00
Mzdy	3 359 538,00	3 312 615,00
Ostatné náklady na závislú činnosť	0,00	0,00
Sociálne poistenie	820 636,00	831 925,00
Zdravotné poistenie	343 291,00	316 056,00
Sociálne zabezpečenie	225 498,00	287 787,00

f) Informácie o významných položkách finančných výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho	0,00	25,00
Kurzové zisky, z toho	0,00	25,00
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,00	0,00
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho	0,00	0,00
	0,00	0,00

g) Informácie o významných položkách nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	449 168,00	399 712,00
softvérové služby	25 529,00	33 373,00
náklady na reklamácie	34 612,00	8 805,00
servis strojov a zariadení pre výrobu	16 343,00	8 938,00
kontrola a triedenie výrobkov	893,00	2 096,00
prepravné služby	312 346,00	286 556,00
ostatné služby	59 445,00	59 944,00
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	423 639,00	366 339,00
	0,00	0,00

h) Informácie ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 955 022,00	7 754 336,00
odpisy majetku	358 945,00	330 682,00
spotreba energií	182 022,00	193 341,00
spotreba priameho a obalového materiálu vo výrobe	10 784 989,00	6 686 605,00
ostatné náklady na hospodársku činnosť	629 066,00	543 708,00
	0,00	0,00

i) Informácie o významných položkách finančných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho	34 585,00	38 972,00
Kurzové straty, z toho	150,00	57,00
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,00	0,00
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho	34 435,00	38 915,00
úroky z pôžičiek	33 898,00	37 973,00
ostatné finančné náklady	537,00	942,00
	0,00	0,00

(3) Informácie o sume nákladov za overenie účtovnej závierky audítorom

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Popis položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 000,00	5 500,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 000,00	5 500,00
iné uisťovacie audítorske služby	0,00	0,00
súvisiace audítorske služby	0,00	0,00
daňové poradenstvo	0,00	0,00
ostatné neaudítorské služby	0,00	0,00

(4) Informácie o členení čistého obratu

Členenie čistého obratu podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností ÚJ a hlavných geografických oblastí odbytu

Bežné účtovné obdobie

Typ výrobku / služby / tovaru / inej činnosti zahrnutej do čistého obratu	Geografická oblasť odbytu			
	tuzemsko	zahraničie-interné	zahraničie-VW	Spolu
tržby za vlastné výrobky	340 454,00	7 196 879,00	8 091 178,00	0,00
tržby za montáž výrobkov	3 157,00	643 389,00	0,00	0,00
ostatné tržby za tovar a služby	2 386,00	524 357,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Čistý obrat spolu	345 997,00	8 364 625,00	8 091 178,00	0,00

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Typ výrobku / služby / tovaru / inej činnosti zahrnutej do čistého obratu	Geografická oblasť odbytu			
	tuzemsko	zahraničie-interné	zahraničie-VW	Spolu
tržby za vlastné výrobky	427 237,00	9 416 475,00	2 087 866,00	0,00
tržby za montáž výrobkov	22 601,00	182 243,00	0,00	0,00
ostatné tržby za tovar a služby	2 594,00	762 873,00	189,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Čistý obrat spolu	452 432,00	10 361 591,00	2 088 055,00	0,00

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**(1) Informácie o transakciách, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami****Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami**

Popis transakcie	Suma	Výška zostatku k dátumu závierky	Ďalšia charakteristika
predaj výrobkov, služieb a majetku	929 515,00	0,00	PASS Polska, Sanok
predaj výrobkov, služieb a majetku	7 628 432,00	0,00	PASS GmbH, Schwelm
nákup materiálu, služieb a majetku	5 201 990,00	0,00	PASS Polska, Sanok
nákup materiálu, služieb a majetku	5 729 607,00	0,00	PASS GmbH, Schwelm
	0,00	0,00	

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie zapísané do obchodného registra	6 639,00	0,00	0,00	0,00	6 639,00
Základné imanie nezapísané do obchodného registra	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmena základného imania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisné ážio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné kapitálové fondy	756 208,00	0,00	0,00	0,00	756 208,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	- 11 574,00	0,00	0,00	0,00	- 11 574,00
Zákonný rezervný fond	664,00	0,00	0,00	0,00	664,00
Nedeliteľný fond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	207 508,00	0,00	0,00	- 359 497,00	567 005,00
Neuhrazená strata minulých rokov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	359 497,00	425 550,00	0,00	359 497,00	425 550,00
Vyplatené dividendy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné položky vlastného imania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie zapísané do obchodného imania	6 639,00	0,00	0,00	0,00	6 639,00
Základné imanie nezapísané do obchodného imania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmena základného imania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisné ážio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné kapitálové fondy	756 208,00	0,00	0,00	0,00	756 208,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	- 11 574,00	0,00	0,00	0,00	- 11 574,00
Zákonný rezervný fond	664,00	0,00	0,00	0,00	664,00
Nedeliteľný fond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	183 539,00	0,00	0,00	- 23 969,00	207 508,00
Neuhrazená strata minulých rokov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	23 969,00	359 497,00	0,00	23 969,00	359 497,00
Vyplatené dividendy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné položky vlastného imania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Čl. X Prehľad peňažných tokov

Označenie	Obsah položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	541 761,00	459 209,00
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.13)	497 037,00	358 430,00
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	358 945,00	330 682,00
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0,00	0,00
A.1.2	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0,00	0,00
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0,00	0,00
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	113 986,00	- 3 901,00
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	6 336,00	0,00
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	- 1 847,00	- 2 398,00
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0,00	0,00
A.1.8	Úroky účtované do nákladov	33 898,00	37 973,00
A.1.9	Úroky účtované do výnosov	0,00	0,00
A.1.1	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu ku ktorému sa zostavuje	0,00	0,00
0.	účtovná závierka (-)	0,00	0,00
A.1.1	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje	0,00	0,00
1.	účtovná závierka (+)	0,00	0,00
A.1.1	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažné ekvivalenty	- 14 281,00	- 3 926,00
A.1.1	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia	0,00	0,00
3.	z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0,00	0,00
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.4.)	- 286 124,00	- 174 865,00
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	- 672 795,00	85 770,00

A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	780 562,00	- 75 371,00
A.2.3	Zmena stavu zásob	- 393 891,00	- 185 264,00
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0,00	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (Z/S + A.1. + A.2.)	752 674,00	642 774,00
A.3.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ (+)	0,00	0,00
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do FČ (-)	- 33 898,00	- 37 973,00
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+) s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	0,00	0,00
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	0,00	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.6) (+/-)	718 776,00	604 801,00
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ alebo FČ	- 116 211,00	- 99 712,00
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0,00	0,00
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0,00	0,00
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	602 565,00	505 089,00
B.1.	Výdavky na obstaranie DNM	0,00	0,00
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	- 246 370,00	- 319 315,00
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov	0,00	0,00
B.4.	Príjmy z predaja DNM	0,00	0,00
B.5.	Príjmy z predaja DHM	121 303,00	79 073,00
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie	0,00	0,00
B.6.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B.7.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B.8.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B.9.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B.11.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0,00	0,00
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0,00	0,00
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)	0,00	0,00
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00	0,00
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00	0,00
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.19)	- 125 067,00	- 240 242,00
C.1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (C.1.1. až C.1.8.)	0,00	0,00
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	0,00	0,00
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania	0,00	0,00
C.1.3	Príjaté peňažné dary	0,00	0,00
C.1.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	0,00	0,00
C.1.5	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00	0,00
C.1.6	Výdavky súvisiace so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	0,00	0,00
C.1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C.1.8	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením V	0,00	0,00
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z fin. činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)	0,00	0,00
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0,00	0,00
C.2.2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0,00	0,00
C.2.3	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0,00	0,00
C.2.4	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	0,00	0,00
C.2.5	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00	0,00
C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00	0,00
C.2.7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0,00	0,00
C.2.8	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0,00	0,00
C.2.9	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0,00	0,00
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0,00	0,00

C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0,00	0,00
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0,00	0,00
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00	0,00
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00	0,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1 až C.9)	0,00	0,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (A + B + C)	477 498,00	264 847,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	595 825,00	330 978,00
F.	Stav PP a PE na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 073 323,39	595 824,72
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0,00	0,00
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 073 323,00	595 825,00

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov

a) Použitá metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

Pre vykazovanie peňažných tokov bola použitá nepriama metóda

Ďalšie doplňujúce informácie

Po súvahovom dni, celosvetová epidémia naďalej pretrváva a ovplyvňuje aj hospodárenie našej spoločnosti, ako dodávateľa komponentov pre automobilový priemysel. Vzhľadom na zložitost' situácie, jej dopad nie je možné odhadnúť. Vedenie spoločnosti situáciu monitoruje a podniká kroky na zmiernenie negatívnych dopadov na spoločnosť a jej zamestnancov.