



Radlinského 516/46, 052 01 Spišská Nová Ves

Výroční správa

Annual report

za rok 2020

Spišská Nová Ves,

dňa 31.3.2021

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 2020***

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: 1 744 492 EUR

Vlastné imanie k 1.1.2020: 1 318 942 EUR
 k 31.12.2020: 1 744 492 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 2020:

V roku 2020 došlo k zmenám vo vlastnom imaní. Vlastné imanie sa zvýšilo o zisk z roku 2020 v sume 425 550 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	567 005	EUR
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	425 550	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 1.1.2020	419	27
Stav k 31.12.2020	519	23

V priebehu roka 2020 došlo vplyvom epidemiologickej situácie k poklesu objednávok od obchodných partnerov, čo malo za následok zníženie výroby v mesiacoch apríl a máj 2020. Z tohto dôvodu spoločnosť v tomto období bola nútená prepustiť časť zamestnancov v počte 156. Po zlepšení situácie od júna 2020 a dôsledkom rozšírenia výroby pre Volkswagen, spoločnosť prijala späť spolu 282 starých aj nových zamestnancov.

Pohl'adávky spoločnosti:

Stav k 1.1.2020 890 342 EUR
 Stav k 31.12.2020: 1 563 137 EUR

Závázky spoločnosti:

Stav k 1.1.2020: 4 146 810 EUR
 Stav k 31.12.2020: 5 046 555 EUR

Bankové úvery spoločnosti:

Spoločnosť nemala v roku 2020 žiadne bankové úvery.

Organizačná schéma spoločnosti:

V roku 2020 nedošlo k zmene štatutárnych orgánov.

Orgánmi spoločnosti sú: konateľ spoločnosti Philipp Pass – od 17.8.2019
 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 sa začiatkom roka 2020 vplyvom nepriaznivej epidemiologickej situácie zhoršila, ale v priebehu roka sa postupne zlepšila a bola priaznivá a stabilná.

Prispel k tomu aj zvýšený predaj výrobkov pre odberateľov spoločnosti Volkswagen.

Spoločnosť zaznamenala v roku 2020 dlhodobé pohľadávky v sume 2 118 EUR. Týka sa to odloženej dane.

Krátkodobé pohľadávky sa oproti roku 2019 zvýšili o 670 677 EUR.

Prehľad o vývoji krátkodobých pohľadávok v EUR za obdobie rokov 2019 až 2020

obdobie	2020	2019
celkom	1 561 019	890 342
Pohľadávky z obchodného styku	1 522 897	869 598
- z toho do lehoty splatnosti	1 392 007	769 245
pomer pohľadávok do lehoty splat. k PzOS	91 %	88%
- oprávky k pohľadávkam	6 336	0
- z toho po lehote splatnosti	130 890	100 353
- pomer pohľadávok po lehote splat. k PzOS	9 %	12 %

Došlo k celkovému zvýšeniu záväzkov oproti roku 2019 o 899 745 EUR

- znížil sa záväzok z pôžičky voči spoločníkom oproti roku 2019 o 949 627 EUR, t.j. splatením pôžičky a úrokov voči spoločnosti Pass GmbH v sume 961 457,21 EUR a splatením úrokov voči spoločníkovi PASS Automotive v sume 22 068,12 EUR. Spoločnosť PASS – SK, s.r.o. plánuje v roku 2021 splatiť časť pôžičky PASS Automotive a tak znížiť dlh voči tejto spoločnosti
- zvýšili sa záväzky voči zamestnancom oproti roku 2019 o 71 900 EUR a voči poisťovniam o 40 497 EUR, z dôvodu prírastku nových zamestnancov
- zvýšili sa záväzky z obchodného styku oproti roku 2019 o 1 671 365 EUR.

Spolu sa krátkodobé záväzky zvýšili o 784 300 EUR.

Dlhodobé záväzky sa zvýšili o 1 459 EUR z dôvodu vyššej tvorby a nižšieho čerpania sociálneho fondu.

Rozpis záväzkov (bez bankových úverov) v EUR

obdobie	2020	2019
celkom	5 046 555	4 146 810
rezervy	155 981	41 995
dlhodobé záväzky	13 525	12 066
krátkodobé záväzky	4 877 049	4 092 749
- z obchodného styku	2 868 308	1 196 943
- z toho nevyfakturované dodávky	2 562	560
- voči spoločníkom	1 497 532	2 447 159
- voči zamestnancom	287 397	215 497
- zo sociálneho zabezpečenia	170 186	129 689
- daňové záväzky a dotácie	46 819	90 496
- ostatné záväzky	6 807	12 965

Spoločnosť dosiahla v roku 2020 vyšší obrat oproti plánovanému obratu o 7 801 800 EUR, z dôvodu zvýšenia objednávok od automobilových spoločností.

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

Popis/obdobie	2020	2019
Čistý obrat spoločnosti	16 801 800	12 902 078
Tržby z predaja tovaru	19 799	0
Tržby z predaja vlastných výrobkov	15 628 511	11 931 578
Tržby z predaja služieb	1 153 490	970 500
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	162 850	- 33 051
Aktivácia	6 113	8 979
Tržby z predaja dlhodobého majetku	152 374	115 584
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	183 215	7 285
Náklady na obstaranie predaného tovaru	19 685	0
Výrobná spotreba (materiál, energia)	10 967 011	6 879 946
Výrobná spotreba (služby)	449 168	399 712
Osobné náklady	4 748 963	4 748 383
Dane a poplatky	30 729	27 684
Odpisy dlhodobého majetku	358 945	330 682

Opravné položky k dlhodobému majetku	0	0
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	132 550	103 478
Zúčtovanie a zruš.oprav.položiek do výnos.z hos.čin.		
Tvorba opravných položiek do nákladov na hosp.čin.	6336	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	16 619	12 834
Prevod výnosov z hospodárskej činnosti		
Prevod nákladov na hospodársku činnosť		
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	576 346	498 156
Pridaná hodnota	5 534 899	5 598 348
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Výnosové úroky	0	0
Nákladové úroky	33 898	37 973
Kurzové zisky	0	25
Kurzové straty	150	57
Ostatné výnosy z finančnej činnosti		
Ostatné náklady na finančnú činnosť	537	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	-34 585	-38 947
Daň z príjmov z bežnej činnosti	116 211	99 712
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	425 550	359 497
Mimoriadne výnosy		
Mimoriadne náklady		
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti		
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti		
Výsledok hospodárenia pred zdanením	541 761	459 209
VH po zdanení za účtovné obdobie	425 550	359 497
Vytvorené zdroje (Zisk + odpisy)	784 495	690 179

Údaje zo Súvahy za obdobie posledných dvoch rokov v EUR

Popis/obdobie	2020	2019
Aktíva:		
Neobežný majetok	2 920 773	3 141 508
Dlhodobý nehmotný majetok	11 065	16 937
Dlhodobý hmotný majetok	2 909 708	3 124 571
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby	1 222 768	828 878
Dlhodobé pohľadávky	2 118	0
Krátkodobé pohľadávky	1 561 019	890 342
Krátkodobý finančný majetok	0	0
Finančné účty	1 073 323	595 825
Časové rozlíšenie aktív	11 046	9 199
SPOLU MAJETOK	6 791 047	5 465 752
Pasíva:		
Vlastné imanie	1 744 492	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	567 005	207 508
VH bežného účtovného obdobia	425 550	359 497
Závazky	5 046 555	4 146 810
Zákonné rezervy dlhodobé		
Ostatné dlhodobé rezervy		
Krátkodobé rezervy	155 981	41 995
Dlhodobé záväzky	13 525	12 066
Krátkodobé záväzky	4 877 049	4 092 749
Časové rozlíšenie pasív		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	6 791 047	5 465 752

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

Popis/obdobie	2020	2019
Peniaze v pokladniciach	4 675	5007
Peniaze na bežných účtoch	1 068 648	590 818
Kontokorentné úvery		
Peňažné prostriedky spolu	1 073 323	595 825

Údaje z Cash flow statements

Popis/obdobie	2020	2019
Výsledok hospodárenia v bežnom roku pred zdan.: 541 761	541 761	459 209
CF/peňažné toky z prevádzkovej činnosti:	602 565	505 089
CF/peňažné toky z investičnej činnosti:	-125 067	-240 242
CF/peňažné toky z finančnej činnosti:	0	0
Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostr.:	477 498	264 847
Stav peňažných prostriedkov na zač.účtov.obdobia:	595 825	330 978
Stav PP na konci obdobia pred KR ku koncu obdobia	1 073 323	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	1 073 323	595 825

Spoločnosť dosiahla v EUR za rok 2020:

Celkové výnosy (z hospodár.činnosti, finančné a mimoriadne)	17 306 352
z toho: výnosy za predaj tovaru	19 799
výnosy z predaja vlastných výrobkov	15 628 511
výnosy z predaja služieb	1 153 490
zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	162 850
aktivácia	6 113
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	152 374
zúčtovanie rezerv do výnosov	
zúčtovanie opravných položiek do výnosov	
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	183 215
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)	16 880 802
z toho: náklady na obstaranie predaného tovaru	19 685
náklady na materiál a energiu	10 967 011
náklady na služby	449 168
osobné náklady	4 748 963
dane a poplatky	30 729
odpisy DNaHM	358 945
zostatková cena pred. dlhodobého majetku a materiálu	132 550
tvorba rezerv na hospod.činnosť a zúčtovanie KNBO	
tvorba opravnej položky do nákladov na hospod.činnosť	6 336
ostatné náklady na hospodársku činnosť	16 619
tvorba rezerv na finančnú činnosť	
nákladové úroky	33 898
kurzové straty	150
ostatné náklady na finančnú činnosť	537
mimoriadne náklady	
daň z príjmu PO z bežnej činnosti	116 211

Za rok 2020 dosiahla spoločnosť zisk vo výške 425 550 EUR po zdanení.

Do obstaranie hmotného a nehmotného dlhodobého majetku spoločnosť investovala v roku 2020 – 246 370 EUR

z toho:

- 7 491 EUR na rekonštrukciu haly PASS 1 a PASS 2
- 40 288 EUR do preplachového zariadenia pre montáž
- 65 587 EUR na nákup detektorov ATEQ pre montáž
- 88 067 EUR na nákup lisov a ostatných technológií pre montáž
- 34 885 EUR na nákup foriem
- 4 587 EUR do informačných technológií (notbooky, tlačiarne, skenery)
- 5 465 EUR do ostatného majetku.

Porovnanie dosiahnutých výsledkov a stavu majetku v hospodárskom roku 2020 s minulým rokom.

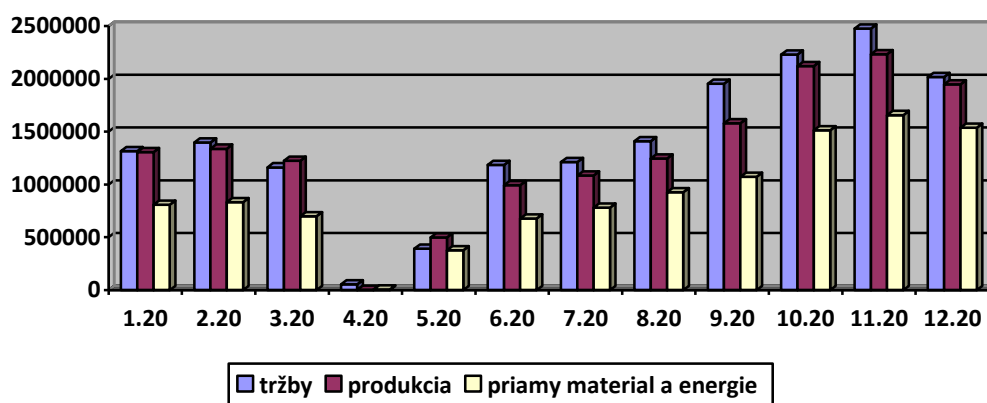
Spoločnosť dosiahla v hospodárskom roku 2020 zisk 425 550 EUR.

Dôvody tohto stavu v porovnaní s minulým rokom 2019 sú nasledovné:

Výnosová časť:

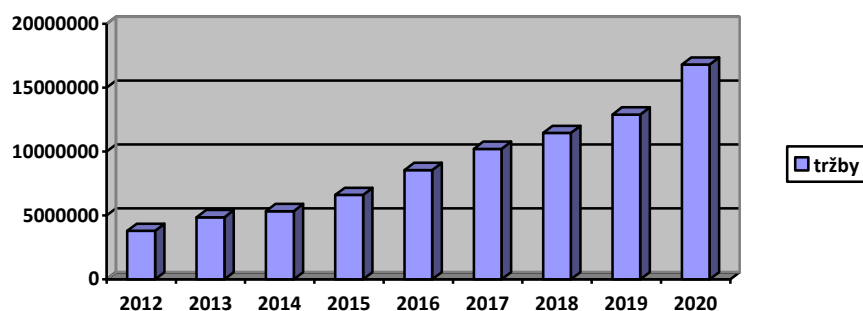
Zvýšili sa tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb oproti roku 2019 o 30 %, t.j. o 3 879 923 EUR

Mesačný prehľad celkového obratu, tržieb a produkcie v roku 2020:



V období od 30.3.2020 do 24.5.2020 z dôvodu nepriaznivej epidemiologickej situácie dostávala len minimálne objednávky od svojich obchodných partnerov a preto vykazovala aj nízke tržby. Spoločnosť PASS – SK, s.r.o. dostala za toto obdobie od štátu dotáciu v celkovej sume 183 052,51 EUR ako kompenzáciu v dôsledku poklesu tržieb.

Prehľad rastu tržieb z predaja výrobkov a služieb za posledných 9 rokov:



Znížila sa pridaná hodnota oproti roku 2019 o 1 %, t. j. o 63 449 EUR

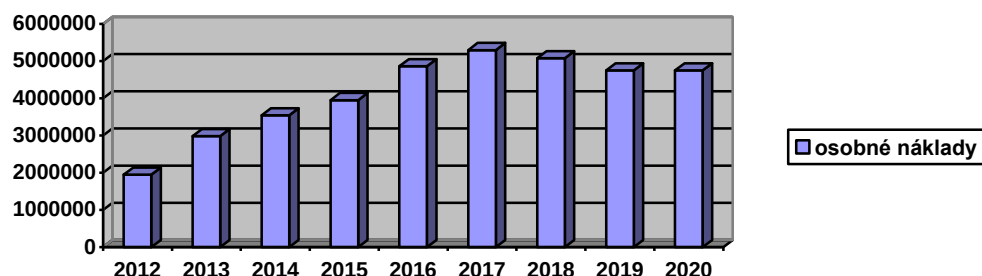
Celkovo sa výnosy zvýšili oproti roku 2019 o 33 %, t.j. o 4 305 452 EUR.

Nákladová časť:

Zvýšila sa spotreba materiálu a energie oproti roku 2019 o 59 %, t.j. o 4 087 065 EUR

Zvýšila sa spotreba nakúpených služieb oproti roku 2019 o 12 %, t.j. o 49 456 EUR

Zvýšili sa osobné náklady oproti roku 2019 o 580 EUR

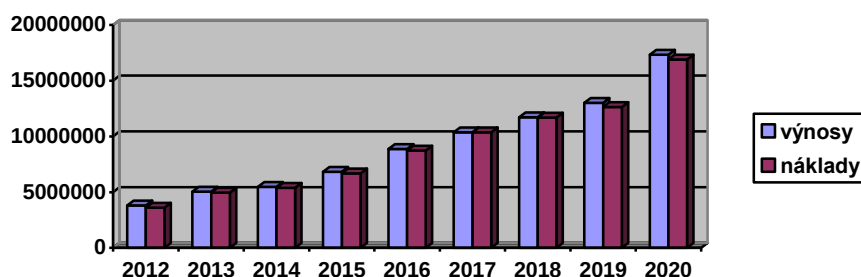
Prehľad rastu osobných nákladov za posledných 9 rokov:

Zvýšili sa odpisy majetku oproti roku 2019 o 9 %, t.j. o 28 263 EUR

Zvýšili sa ostatné náklady na hospodársku činnosť o 29 % oproti roku 2019, t.j. o 3 785 EUR.

Znížili sa náklady na finančnú činnosť o 11% oproti roku 2019, t.j. o 4 387 EUR.

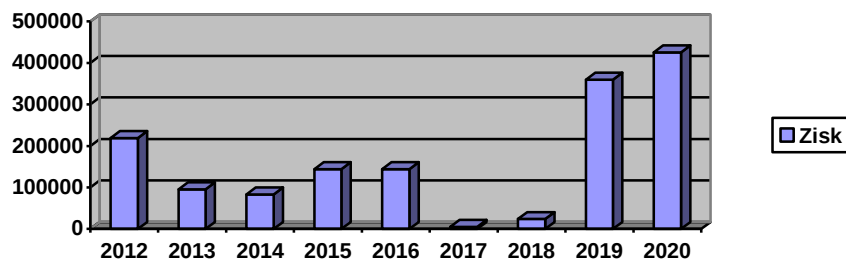
Celkovo sa náklady bez dane z príjmu spolu zvýšili oproti roku 2019 o 34%, t.j. o 4 222 900 EUR.

Grafické porovnanie celkových nákladov a výnosov za posledných 9 rokov (vrátane dane z príjmu):**Výsledok hospodárenia:**

Zvýšil sa celkový zisk z hospodárenia po zdanení oproti roku 2019 o 18 %, t. j. 66 053 EUR

Znížila sa strata z finančnej činnosti oproti roku 2019 o 11 %, t. j. o 4 362 EUR

Zvýšil sa zisk z hospodárskej činnosti oproti roku 2018 o 16 %, t.j. o 78 190 EUR

Grafické porovnanie hospodárskeho výsledku za posledných 9 rokov:**Aktíva (čistá účtovná hodnota aktív)**

Zvýšenie hodnoty aktív oproti roku 2019 o 24 %, t.j. o 1 325 295 EUR

Zníženie čistej hodnoty neobežného majetku oproti roku 2019 o 7 %, t.j. o 220 735 EUR

Zvýšenie hodnoty obežného majetku oproti roku 2019 o 67 %, t.j. o 1 544 183 EUR

Zvýšenie hodnoty zásob oproti roku 2019 o 48 %, t.j. o 393 890 EUR

Zvýšenie hodnoty krátkodobých pohľadávok oproti roku 2019 o 75 %, t.j. o 670 677 EUR

Zvýšenie hodnoty finančných účtov oproti roku 2019 o 80%, t.j. o 477 498 EUR

Zvýšenie hodnoty časového rozlíšenia oproti roku 2019 o 20 %, t.j. o 1 847 EUR

Pasíva: (čistá účtovná hodnota pasív)

Zvýšenie hodnoty pasív oproti roku 2019 o 24 %, t.j. o 1 325 295 EUR

Zvýšenie hodnoty vlastného imania oproti roku 2019 o 32 %, t.j. o 425 550 EUR

Zvýšenie hodnoty záväzkov oproti roku 2019 o 22 %, t.j. o 899 745 EUR

Zvýšenie hodnoty dlhodobých záväzkov oproti roku 2019 o 12 %, t.j. o 1 459 EUR

Zníženie hodnoty krátkodobých záväzkov oproti roku 2019 o 19 %, t.j. o 784 300 EUR

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2020

Vykázaný výsledok hospodárenia – zisk vo výške 425 550 EUR navrhuje vedenie spoločnosti zaúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov.

Predpokladaný vývoj účtovnej jednotky a možné riziká na najbližšie obdobie.

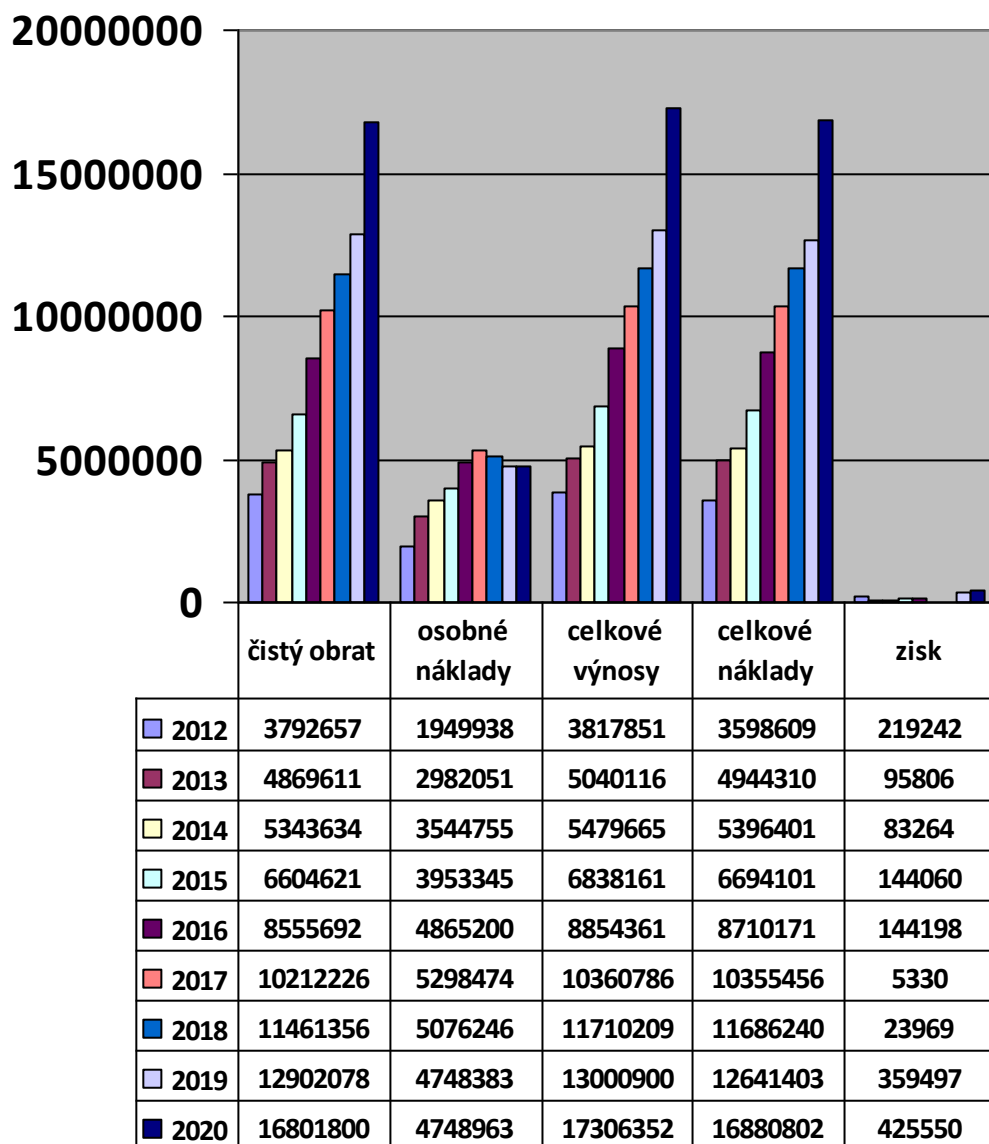
Po súvahovom dni, celosvetová epidémia naďalej pretrváva a ovplyvňuje aj hospodárenie našej spoločnosti,, ako dodávateľa komponentov pre automobilový priemysel . Vzhľadom na zložitosť situácie, jej dopad nie je možné odhadnúť. Vedenie spoločnosti situáciu monitoruje a podniká kroky na zmiernenie negatívnych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

Plán na rok 2021:

Obrat:	16 000.000 €
Počet zamestnancov:.....	400
Investovanie do výrobných strojov a zariadení:	85.000 €
Investovanie do nového pracoviska v hale:.....	20.000 €
Investovanie do informačných technológií (Hardware):	3 000 €
Investovanie do softvéru:	35 000 €
Ostatné investície:	30 000 €

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 9 rokov:

Osoba zodpovedná za vyhotovenie výročnej správy:

Iveta Pavlovová – vedúca finančnej účtárne

.....