

POZNÁMKY individuálnej účtovnej závierky veľkej účtovnej jednotky k 31.12.2021**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 bola schválená dňa 7.5.2021. Valné zhromaždenie rozhodlo o schválení účtovnej závierky za rok 2020 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 PASS - SK, s.r.o. má od roku 2006 povinnosť auditu. Na overenie účtovnej závierky bola schválená spoločnosť Profit Audit, s.r.o. J.Wolkerova 2414/432, 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, Wulforststrasse 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	428	402
Stav zamestnancov ku dňu zostavenia závierky, z toho:	352	519
počet vedúcich zamestnancov	8	23

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

Názov položky	Aplikovaná zásada / metóda
pohľadávky a záväzky	ocenené mentovitou 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." Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom vyhláseným ECB v deň predchádzajúci účtovnému prípadu a ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

(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	záväzky v cudzej mene boli pri účtovnej závierke prepočítané kurzom ECB k 31.12.2021
Záväzky pri ich vzniku	Menovitá hodnota	záväzky v cudzej mene boli pri účtovnej závierke prepočítané kurzom ECB k 31.12.2021
Peňažné prostriedky a ceniny	Menovitá hodnota	peňažné prostriedky v cudzej mene boli pri účtovnej závierke prepočítané kurzom ECB k 31.12.2021
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 zaradeného 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	

ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú 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	70 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 509,00
Prírastky	0,00	5 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 641,00
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	76 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 150,00
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	11 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 065,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	5 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 424,00
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	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

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 hnuťelné veci a súbory hnuťelných 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	2 283 044,00	0,00	0,00	0,00	60 608,00	0,00	6 137 426,00
Prírastky	0,00	9 510,00	34 041,00	0,00	0,00	0,00	88 301,00	0,00	131 852,00
Úbytky	0,00	0,00	25 704,00	0,00	0,00	0,00	112 809,00	0,00	138 513,00
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	3 333 745,00	2 291 381,00	0,00	0,00	0,00	36 100,00	0,00	6 130 765,00
2. Oprávky									
Stav na začiatku účt. 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
Prírastky	0,00	167 644,00	190 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358 059,00
Úbytky	0,00	0,00	25 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 704,00
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	1 765 294,00	1 794 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 560 073,00
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	1 726 585,00	652 976,00	0,00	0,00	0,00	60 608,00	0,00	2 909 708,00
Stav na konci účtovného obdobia	469 539,00	1 568 451,00	496 602,00	0,00	0,00	0,00	36 100,00	0,00	2 570 692,00
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 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

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pohľadávky súčet	1 355,00	2 118,00
Pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Ostatné významné dlhodobé pohľadávky, z toho:	1 355,00	2 118,00
odložená daňová pohľadávka	1 355,00	2 118,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky súčet	873 521,00	1 561 019,00
Pohľadávky z obchodného styku, z toho:	852 228,00	1 522 897,00
pohľadávky tuzemské	50 557,00	89 704,00
pohľadávky zahraničné - PASS POLSKA	85 095,00	98 681,00
pohľadávky zahraničné - PASS DE	444 555,00	421 028,00
pohľadávky zahraničné - VW, SEAT, ŠKODA ...	269 447,00	913 484,00
pohľadávky zahraničné - ostatné	2 574,00	0,00
Ostatné významné krátkodobé pohľadávky, z toho:	21 293,00	38 122,00
ostatné pohľadávky - nadmerný odpočet DPH	21 293,00	38 122,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Opravné položky k pohľadávkamBežné 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	6 336,00	0,00	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	6 336,00	0,00	0,00	6 336,00

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	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 OP k pohľadávkam voči spoločnosti EKOTRIM s.r.o., ktorá je v konkurze	6 336,00
	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	1 355,00	0,00	1 355,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 355,00	0,00	1 355,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	386 455,00	143 195,00	529 650,00
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	317 101,00	5 477,00	322 578,00
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	21 293,00	0,00	21 293,00
Pohľadávky z derivátových operácií	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	724 849,00	148 672,00	873 521,00

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	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

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:	3 929,00	11 046,00
poistenie majetku	261,00	0,00
ostatné náklady budúcich období	3 218,00	10 600,00
poistenie motorových vozidiel	450,00	446,00
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
	0,00	0,00
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 928,00	0,00
príjmy budúcich období z fakturácie	4 928,00	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 v rokoch 2017-2019

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 vykázanom predchádzajúcim obdobím

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0,00
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
Uhrada straty minulých období	0,00
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	425 550,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0,00
Iné	0,00
Spolu	425 550,00

* Pri schválení účtovnej závierky za rok 2020, rozhodlo valné zhromaždenie o zaúčtovaní zisku vo výške 425 550 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	155 981,00	560 996,00	666 209,00	0,00	50 768,00
na dovolenky	130 237,00	387 537,00	490 326,00	0,00	27 448,00
na prémie	0,00	98 956,00	98 956,00	0,00	0,00
na overenie závierky audítorom	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00
na reklamácie	15 000,00	26 286,00	26 286,00	0,00	15 000,00
ostatné rezervy	4 744,00	42 217,00	44 641,00	0,00	2 320,00

* Predpokladaný rok použitia rezerv: 2022

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	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

* Rezervy boli použité v roku 2021

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	14 472,00	13 525,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0,00	0,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14 472,00	13 525,00
Krátkodobé záväzky spolu	3 456 928,00	4 877 049,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 759 455,00	4 796 192,00
Záväzky po lehote splatnosti	697 473,00	80 857,00

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	14 472,00	14 472,00	13 525,00	13 525,00
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	14 472,00	14 472,00	13 525,00	13 525,00
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	0,00	0,00
Krátkodobé záväzky súčet	3 456 928,00	0,00	4 877 049,00	0,00
Záväzky z obchodného styku súčet	1 915 632,00	0,00	2 868 308,00	0,00
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 846 429,00	0,00	2 789 880,00	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	69 203,00	0,00	78 428,00	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	1 203 076,00	0,00	1 497 532,00	0,00
Záväzky voči zamestnancom	198 875,00	0,00	287 397,00	0,00
Záväzky zo sociálneho poistenia	117 321,00	0,00	170 186,00	0,00
Daňové záväzky a dotácie	17 583,00	0,00	46 819,00	0,00
Záväzky z derivátových operácií	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné záväzky	4 441,00	0,00	6 807,00	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	15 770,00	17 250,00
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho odpočítateľné	22 222,00	27 336,00
zdaniteľné	0,00	0,00
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0,00	0,00
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0,00	0,00
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00	21,00
Odložená daňová pohľadávka	0,00	0,00
Uplatnená daňová pohľadávka	0,00	0,00
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0,00	3 196,00
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	763,00	0,00
Zaučtovaná do vlastného imania	0,00	0,00
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	13 525,00	10 987,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	32 093,00	27 660,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0,00	0,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0,00	0,00
Tvorba sociálneho fondu spolu	32 093,00	27 660,00
Čerpanie sociálneho fondu	31 146,00	25 122,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 472,00	13 525,00

*

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 obdobie
Dlhodobé pôžičky							
pôžička od PASS GmbH Schwelm			1,50		0,00	0,00	0,00
pôžička od PASS Automotive Schwelm			1,50		1 183 634,00	1 183 634,00	1 463 634,00
			0,00		0,00	0,00	0,00
Krátkodobé finančné výpomoci							
			0,00		0,00	0,00	0,00

* - úroky z pôžičky k 31.12.2021 - PASS GmbH39 EUR

- úroky z pôžičky k 31.12.2021 - PASS Automotive19 403 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	560 089,00	x	x	541 761,00	x	x
teoretická daň	x	117 619,00	21,00	x	113 770,00	21,00
Daňovo neuznané náklady	37 308,00	7 835,00	21,00	223 184,00	46 869,00	21,00
Výnosy nepodliehajúce dani	- 28 481,00	- 5 981,00	21,00	- 196 337,00	- 41 231,00	21,00
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej 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	568 916,00	119 473,00	21,00	568 608,00	119 408,00	21,00
Splatná daň z príjmov	x	119 473,00	21,00	x	119 408,00	21,00
Odložená daň z príjmov	x	763,00	21,00	x	- 3 197,00	21,00
Celková daň z príjmov	x	120 236,00	21,00	x	116 211,00	21,00

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:		
tržby za tovar - tuzemsko	8 894,00	19 799,00
tržby za tovar - zahraničie	0,00	0,00
	8 894,00	19 799,00
	0,00	0,00
Tržby z predaja vlastných výrobkov, z toho:		
tržby za vlastné výrobky - tuzemsko	17 123 120,00	15 628 511,00
tržby za vlastné výrobky - zahraničie	362 174,00	340 454,00
	16 760 946,00	15 288 057,00
	0,00	0,00
Tržby z predaja služieb, z toho:		
tržby za montáž - tuzemsko	1 254 559,00	1 153 490,00
tržby za montáž - zahraničie	4 790,00	3 156,00
tržby za ostatné služby - tuzemsko	723 639,00	636 268,00
tržby za ostatné služby - zahraničie	0,00	2 386,00
	526 130,00	511 680,00
	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	7 799,00	8 278,00	2 186,00	- 479,00	6 092,00
Výrobky	392 845,00	337 078,00	180 320,00	55 767,00	156 758,00
Zvieratá	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	400 644,00	345 356,00	182 506,00	55 288,00	162 850,00
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	55 288,00	162 850,00

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:	4 715,00	6 113,00
aktivácia majetku z miezd	4 055,00	6 039,00
aktivácia majetku z materiálu	660,00	74,00

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:	4 524,00	183 215,00
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 166,00	162,00
likvidácia poisťných udalostí	0,00	0,00
zmluvné pokuty a penále	0,00	0,00
dotácie od štátu	2 358,00	183 053,00
	0,00	0,00

* v roku 2021 bol spoločnosti PASS - SK, s.r.o. priznaný príspevok od štátu na antigénové testovanie zamestnancov v sume 2 358 EUR

e) Informácie o osobných nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady celkom		
z toho:	5 273 260,00	4 748 963,00
Mzdy	3 712 317,00	3 359 538,00
Ostatné náklady na závislú činnosť	0,00	0,00
Sociálne poistenie	950 841,00	820 636,00
Zdravotné poistenie	338 586,00	343 291,00
Sociálne zabezpečenie	271 516,00	225 498,00

f) Informácie o významných položkách finančných výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	83,00	0,00
Kurzové zisky, z toho:	83,00	0,00
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:	471 122,00	449 168,00
softvérové služby	28 757,00	25 529,00
náklady na reklamácie	99 566,00	34 612,00
servis strojov a zariadení pre výrobu	11 451,00	16 343,00
kontrola a triedenie výrobkov	5 917,00	893,00
prepravné služby	266 779,00	312 346,00
ostatné služby	58 652,00	59 445,00
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	442 365,00	423 639,00
	0,00	0,00
	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:	12 687 690,00	11 955 022,00
odpisy majetku	354 690,00	358 945,00
spotreba energií	192 242,00	182 022,00
spotreba priameho, režijného a obalového materiálu vo výrobe	11 540 297,00	10 784 989,00
ostatné náklady na hospodársku činnosť	600 461,00	629 066,00
	0,00	0,00

i) Informácie o významných položkách finančných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho	19 959,00	34 585,00
Kurzové straty, z toho	15,00	150,00
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,00	0,00
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho	19 944,00	34 435,00
úroky z pôžičiek	19 442,00	33 898,00
ostatné finančné náklady	502,00	537,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

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

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	6 000,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 000,00	6 000,00
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 obrátu

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

Bežné účtovné obdobie

Typ výrobku / služby / tovaru / inej činnosti zahrnuté do čistého obrátu	Geografická oblasť odbytu				
	tuzemsko	zahraničie-interne	zahraničie - VW	zahraničie-ostatné	Spolu
tržby za vlastné výrobky	362 174,00	8 678 853,00	8 082 093,00	0,00	17 123 120,00
tržby za montáž výrobkov	4 790,00	723 639,00	0,00	0,00	728 429,00
ostatné tržby za tovar a služby	0,00	535 024,00	0,00	0,00	535 024,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Čistý obrat spolu	366 964,00	9 937 516,00	8 082 093,00	0,00	18 386 573,00

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Typ výrobku / služby / tovaru / inej činnosti zahrnuté do čistého obrátu	Geografická oblasť odbytu				
	tuzemsko	zahraničie-interne	zahraničie - VW	zahraničie-ostatné	Spolu
tržby za vlastné výrobky	340 454,00	7 196 879,00	8 091 178,00	0,00	15 628 511,00
tržby za montáž výrobkov	3 157,00	643 389,00	0,00	0,00	646 546,00
ostatné tržby za tovar a služby	2 386,00	524 357,00	0,00	0,00	526 743,00
	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	16 801 800,00

ČI. 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	1 068 808,00	0,00	PASS POLSKA, SANOK
predaj výrobkov, služieb a majetku	9 059 719,00	0,00	PASS GmbH, Schwelm
nákup materiálu, služieb a majetku	5 614 180,00	0,00	PASS POLSKA, SANOK
nákup materiálu, služieb a majetku	6 008 236,00	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	567 005,00	0,00	0,00	- 425 550,00	992 555,00
Neuhradená strata minulých rokov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	425 550,00	439 853,00	0,00	425 550,00	439 853,00
Výplatené 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	207 508,00	0,00	0,00	- 359 497,00	567 005,00
Neuhradená 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
Výplatené 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	560 089,00	541 761,00
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.13)	259 141,00	497 037,00
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	354 690,00	358 945,00
	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		0,00	0,00
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0,00	0,00
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	- 105 213,00	113 986,00
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0,00	6 336,00
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	2 189,00	- 1 847,00
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0,00	0,00
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	19 442,00	33 898,00
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 účtovná závierka (-)	0,00	0,00
0.		0,00	0,00
A.1.1	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0,00	0,00
1.		0,00	0,00
A.1.1	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažné ekvivalenty	- 11 967,00	- 14 281,00
A.1.1	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0,00	0,00
3.		0,00	0,00
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.4.)	- 956 566,00	- 286 124,00
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	688 261,00	- 672 795,00
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	- 1 419 173,00	780 562,00
A.2.3.	Zmena stavu zásob	- 225 654,00	- 393 891,00

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.)	- 137 336,00	752 674,00
A.3.	Prijaté 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 (-)	- 19 442,00	- 33 898,00
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 A1. až A.6) (+/-)	- 156 778,00	718 776,00
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ alebo FČ	- 120 236,00	- 116 211,00
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	- 277 014,00	602 565,00
B.1.	Výdavky na obstaranie DNM	0,00	0,00
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	- 88 301,00	- 246 370,00
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	90 234,00	121 303,00
	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.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B.11.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B.12.	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.13.	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.14.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)	0,00	0,00
B.15.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B.16.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B.17.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00	0,00
B.18.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00	0,00
B.19.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.19)	1 933,00	- 125 067,00
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.	Prijaté 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 si znížením VI	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)	- 275 081,00	477 498,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 073 323,00	595 825,00
F.	Stav PP a PE na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	798 242,04	1 073 323,39
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 (+/-)	798 242,00	1 073 323,00

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

Vojnový konflikt na Ukrajine, môže mať dopad na hospodárenie Spoločnosti v roku 2022. Vzhľadom na skutočnosť, že Spoločnosť vyrába predovšetkým komponenty pre automobilový priemysel, je možné, že dôsledkom vojny medzi Ruskom a Ukrajinou dôjde k obmedzeniu dodávok dielov a materiálu z Ukrajiny a Ruska našim partnerom v automobilovom priemysle v Európe. V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).