



Radlinského 516/46, 052 01 Spišská Nová Ves

Výroční správa

Annual report

za rok 2021

Spišská Nová Ves,

dňa 31.3.2022

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 2021

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: 2 184 345 EUR

Vlastné imanie k 1.1.2021: 1 744 492 EUR
k 31.12.2021: 2 184 345 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 2021:

V roku 2021 došlo k zmenám vo vlastnom imaní. Vlastné imanie sa zvýšilo o zisk z roku 2021 v sume 439 853 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	992 555	EUR
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	439 853	EUR

Predmet činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR:

1. výroba a montáž plastových výrobkov
2. montáž jednoduchých výrobkov z kovu a plastov
3. veľkoobchodný a maloobchodný nákup a predaj tovaru v rozsahu voľných živností
4. nákladná cestná doprava vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane prípojného vozidla
5. sprostredkovanie obchodu a výroby v rozsahu voľnej živnosti
6. prenájom dopravných zariadení, áut
7. reklamná a propagačná činnosť
8. prieskum trhu a verejnej mienky
9. podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľných živností
10. činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov
11. vedenie účtovnej evidencie
12. faktoring a forfaiting
13. zariaďovanie interiérov
14. usporiadanie výstav, vrátane predajných výstav
15. skladovanie
16. podnikanie v oblasti nakladania s iným než nebezpečným odpadom
17. údržba a oprava mechanických častí kancelárskych strojov a zariadení
18. úprava a údržba verejných priestranstiev a záhrad
19. služby s mechanizmami
20. prenájom nehnuteľností s poskytovaním aj iných než základných služieb spojených s prenájomom
21. organizovanie spoločenských, kultúrnych a športových podujatí
22. pohostinská činnosť

23. predaj na priamu konzumáciu jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom v ubytovacích zariadeniach kapacitou do 10 lôžok
24. predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov,
25. piva, vína a destilátov.
26. 25. predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh
27. ako aj bezmäsitých jedál.
28. 26. ubytovacie služby v rozsahu voľných živností
29. 27. nákup, predaj a prenájom motorových vozidiel
30. 28. leasingová činnosť
31. 29. správa bytov a budov, sprostredkovanie služieb potrebných pre prevádzkovanie týchto objektov
32. 30. upratovacie služby
33. 31. prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojený s prenájomom
34. 32. prenájom hnuťelných vecí
35. 33. prenájom strojov, prístrojov a zariadení
36. 34. oprava pracovných strojov
37. 35. zámočníctvo
38. 36. maliarske a natieračské práce
39. 37. kovoobrábanie, nástrojárstvo, zámočníctvo
40. 38. výroba výrobkov z plastov, opracovania a povrchová úprava plastov

Vybrané ukazovatele spoločnosti:

Pracovníci spoločnosti – fyzický stav

	Celkom	z toho THP
Stav k 1.1.2021	519	23
Stav k 31.12.2021	352	24

Pohl'adávkvy spoločnosti:

Stav k 1.1.2021	1 563 137 EUR
Stav k 31.12.2021:	874 876 EUR

Záväzky spoločnosti:

Stav k 1.1.2021:	5 046 555 EUR
Stav k 31.12.2021:	3 522 168 EUR

Bankové úvery spoločnosti:

Spoločnosť nemala v roku 2021 žiadne bankové úvery.

Organizačná schéma spoločnosti:

V roku 2021 nedošlo k zmene štatutárnych orgánov.

Konatelia spoločnosti:	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 v roku 2021 bola podobná ako v predchádzajúcom roku 2020. V priebehu roka 2021 aj napriek nepriaznivému vplyvu epidemiologickej situácie a častému poklesu objednávok od obchodných partnerov, spoločnosť PASS – SK, s.r.o. si udržala stabilnú hospodársku situáciu.

Spoločnosť zaznamenala v roku 2021 dlhodobé pohľadávky v sume 1 355 EUR. Týka sa to odloženej dane. Krátkodobé pohľadávky sa oproti roku 2020 znížili o 687 498 EUR.

Prehľad o vývoji krátkodobých pohľadávok v EUR za obdobie rokov 2020 a 2021

obdobie	2020	2021
celkom	1 561 019	873 521
Pohľadávky z obchodného styku	1 522 897	852 228
- z toho do lehoty splatnosti	1 392 007	703 556
pomer pohľadávok do lehoty splat. k PzOS	91 %	83%
- oprávky k pohľadávkam	6 336	6336
- z toho po lehote splatnosti	130 890	148 672
- pomer pohľadávok po lehote splat. k PzOS	9 %	17%

Došlo k celkovému zníženiu záväzkov oproti roku 2020 o 1 524 387 EUR

- znížil sa záväzok z pôžičky voči spoločníkom oproti roku 2020 o 294 456 EUR , t.j. splatením úrokov voči spoločnosti Pass GmbH v sume 11 431,47 EUR, splatením úrokov voči spoločníkovi PASS Automotive v sume 22 466,32 EUR a časti pôžičky v sume 280 000 EUR. Spoločnosť PASS – SK, s.r.o. plánuje v roku 2022 splatiť ďalšiu časť pôžičky voči PASS Automotive
- znížili sa záväzky voči zamestnancom oproti roku 2020 o 88 522 EUR a voči poisťovniám o 52 865 EUR, z dôvodu znižovania stavu zamestnancov
- znížili sa záväzky z obchodného styku oproti roku 2020 o 952 676 EUR.

Spolu sa krátkodobé záväzky znížili o 1 420 121 EUR.

Dlhodobé záväzky sa zvýšili o 947 EUR z dôvodu vyššej tvorby a nižšieho čerpania sociálneho fondu.

Rozpis záväzkov (bez bankových úverov) v EUR

obdobie	2020	2021
celkom	5 046 555	3 522 168
rezervy	155 981	50 768
dlhodobé záväzky	13 525	14 472
krátkodobé záväzky	4 877 049	3 456 928
- z obchodného styku	2 868 308	1 915 632
- z toho nevyfakturované dodávky	2 562	722
- voči spoločníkom	1 497 532	1 203 076
- voči zamestnancom	287 397	198 875
- zo sociálneho zabezpečenia	170 186	117 321
- daňové záväzky a dotácie	46 819	17 583
- ostatné záväzky	6 807	4 441

Spoločnosť dosiahla v roku 2021 vyšší obrat oproti plánovanému obratu o 2 386 573 EUR, z dôvodu zvýšenia objednávok od automobilových spoločností.

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

Popis/obdobie	2020	2021
Čistý obrat spoločnosti	16 801 800	18 386 573
Tržby z predaja tovaru	19 799	8 894
Tržby z predaja vlastných výrobkov	15 628 511	17 123 120
Tržby z predaja služieb	1 153 490	1 254 559
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	162 850	55 288

Aktivácia	6 113	4 715
Tržby z predaja dlhodobého majetku	152 374	98 709
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	183 215	4 524
Náklady na obstaranie predaného tovaru	19 685	8 894
Výrobná spotreba (materiál, energia)	10 967 011	11 732 539
Výrobná spotreba (služby)	449 168	471 122
Osobné náklady	4 748 963	5 273 260
Dane a poplatky	30 729	30 736
Odpisy dlhodobého majetku	358 945	354 690
Opravné položky k dlhodobému majetku	0	
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	132 550	85 974
Zúčtovanie a zruš.oprav.položiek do výnos.z hosp.čin.		
Tvorba opravných položiek do nákladov na hosp.čin.	6336	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	16 619	12 629
Prevod výnosov z hospodárskej činnosti		
Prevod nákladov na hospodársku činnosť		
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	576 346	579 965
Pridaná hodnota	5 534 899	6 234 021
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Výnosové úroky	0	
Nákladové úroky	33 898	19 442
Kurzové zisky	0	83
Kurzové straty	150	15
Ostatné výnosy z finančnej činnosti		
Ostatné náklady na finančnú činnosť	537	502
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	-19 876
Daň z príjmov z bežnej činnosti	116 211	120 236
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	425 550	439 853
Mimoriadne výnosy		
Mimoriadne náklady		
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti		
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti		
Výsledok hospodárenia pred zdanením	541 761	560 089
VH po zdanení za účtovné obdobie	425 550	439 853
Vytvorené zdroje (Zisk + odpisy)	784 495	794 543

Údaje zo Súvahy za obdobie posledných dvoch rokov v EUR

Popis/obdobie	2020	2021
<i>Aktíva:</i>		
Neobežný majetok	2 920 773	2 576 116
Dlhodobý nehmotný majetok	11 065	5 424
Dlhodobý hmotný majetok	2 909 708	2 570 692
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby	1 222 768	1 448 422
Dlhodobé pohľadávky	2 118	1 355
Krátkodobé pohľadávky	1 561 019	873 521
Krátkodobý finančný majetok	0	0
Finančné účty	1 073 323	798 242
Časové rozlíšenie aktív	11 046	8 857
SPOLU MAJETOK	6 791 047	5 706 513

<i>Pasíva:</i>		
Vlastné imanie	1 744 492	2 184 345
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	992 555
VH bežného účtovného obdobia	425 550	439 853
Závazky	5 046 555	3 522 168
Zákonné rezervy dlhodobé		
Ostatné dlhodobé rezervy		
Krátkodobé rezervy	155 981	50 768
Dlhodobé záväzky	13 525	14 472
Krátkodobé záväzky	4 877 049	3 456 928
Časové rozlíšenie pasív		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	6 791 047	5 706 513

Údaje z Cash flow statements za obdobie posledných dvoch rokov v EUR

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

Popis/obdobie	2020	2021
Peniaze v pokladniciach	4 675	5 748
Peniaze na bežných účtoch	1 068 648	792 494
Kontokorentné úvery		
Peňažné prostriedky spolu	1 073 323	798 242

Údaje z Cash flow statements

Popis/obdobie	2020	2021
Výsledok hospodárenia v bežnom roku pred zdan.:	541 761	560 089
CF/peňažné toky z prevádzkovej činnosti:	602 565	-277 014
CF/peňažné toky z investičnej činnosti:	-125 067	1 933
CF/peňažné toky z finančnej činnosti:	0	0
Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostr.:	477 498	-275081
Stav peňažných prostriedkov na zač.účtov.obdobia:	595 825	1 073 323
Stav PP na konci obdobia pred KR ku koncu obdobia	1 073 323	798 242
Kurzové rozdiely k PP ku dňu zostav.účtov.záverky:		
Stav peňažných prostriedkov na konci účt.obdobia:		
Zostatok PP na konci obd.uprav. o KR k účt.závierke	1 073 323	798 242

Spoločnosť dosiahla v EUR za rok 2021:

Celkové výnosy (z hospodár.činnosti, finančné a mimoriadne)	18 549 892
z toho: výnosy za predaj tovaru	8 894
výnosy z predaja vlastných výrobkov	17 123 120
výnosy z predaja služieb	1 254 559
zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	55 288
aktívacia	4 715
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	98 709
zúčtovanie rezerv do výnosov	
zúčtovanie opravných položiek do výnosov	
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	4 524
zúčtovanie rezerv do výnosov z hospod.činnosti a KNBO	
výnosové úroky	0
kurzové zisky	83

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)	18 110 039
z toho: náklady na obstaranie predaného tovaru	8 894
náklady na materiál a energiu	11 732 539
náklady na služby	471 122
osobné náklady	5 273 260
dane a poplatky	30 736
odpisy DNaHM	354 690
zostatková cena pred. dlhodobého majetku a materiálu	85 974
tvorba rezerv na hospod.činnosť a zúčtovanie KNBO	
tvorba opravnej položky do nákladov na hospod.činnosť	0
ostatné náklady na hospodársku činnosť	12 629
tvorba rezerv na finančnú činnosť	
nákladové úroky	19 442
kurzové straty	15
ostatné náklady na finančnú činnosť	502
mimoriadne náklady	
daň z príjmu PO z bežnej činnosti	120 236

Za rok 2021 dosiahla spoločnosť zisk vo výške 439 853 EUR po zdanení.

Do obstaranie hmotného a nehmotného dlhodobého majetku spoločnosť investovala v roku 2021 – 88 301 EUR, z toho:

- 2 019 EUR na rekonštrukciu haly PASS 1 a PASS 2
- 20 853 EUR na lis ARBURG pre plastovú výrobu
- 5 730 EUR na nákup lisov a ostatných technológií pre montáž
- 51 648 EUR na nákup foriem a montážnych prípravkov
- 5 725 EUR do informačných technológií (notbooky, tlačiarne, skenery)
- 2 326 EUR do ostatného majetku.

Porovnanie dosiahnutých výsledkov a stavu majetku v hospodárskom roku 2021 s minulým rokom.

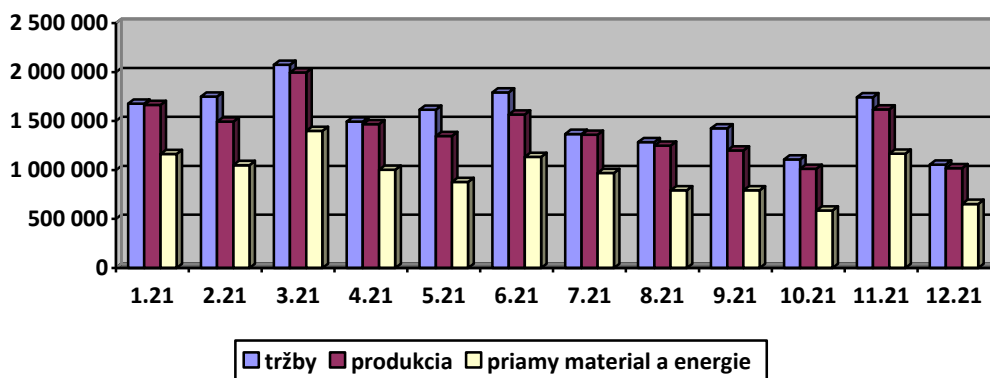
Spoločnosť dosiahla v hospodárskom roku 2021 zisk 439 853 EUR.

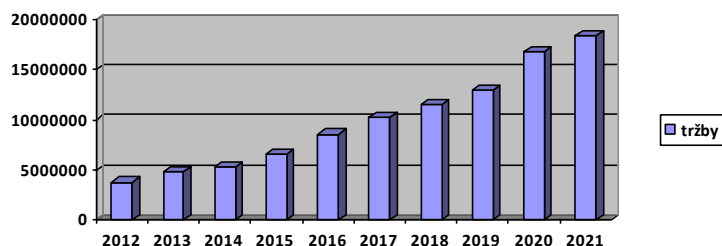
Dôvody tohto stavu v porovnaní s minulým rokom 2020 sú nasledovné:

Výnosová časť:

Zvýšili sa tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb oproti roku 2020 o 11 %, t.j. o 1 243 457 EUR

Mesačný prehľad tržieb, produkcie, spotreby materiálu a energií v roku 2021:



Prehľad rastu tržieb z predaja výrobkov a služieb za posledných 10 rokov:

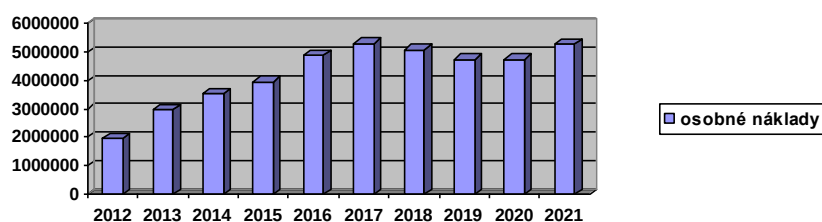
Zvýšila sa pridaná hodnota oproti roku 2020 o 13 %, t. j. o 699 122 EUR
Celkovo sa výnosy zvýšili oproti roku 2020 o 7 %, t.j. o 1 243 540 EUR.

Nákladová časť:

Zvýšila sa spotreba materiálu a energie oproti roku 2020 o 7 %, t.j. o 765 528 EUR

Zvýšila sa spotreba nakúpených služieb oproti roku 2020 o 5 %, t.j. o 21 954 EUR

Zvýšili sa osobné náklady oproti roku 2020 o 11 %, t.j. o 524 297 EUR

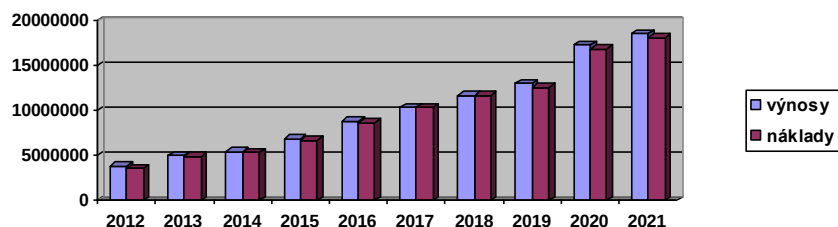
Prehľad rastu osobných nákladov za posledných 10 rokov:

Znížili sa odpisy majetku oproti roku 2020 o 1 %, t.j. o 4 255 EUR

Znížili sa ostatné náklady na hospodársku činnosť o 24 % oproti roku 2020, t.j. o 3 990 EUR.

Znížili sa náklady na finančnú činnosť o 42% oproti roku 2020, t.j. o 14 626 EUR.

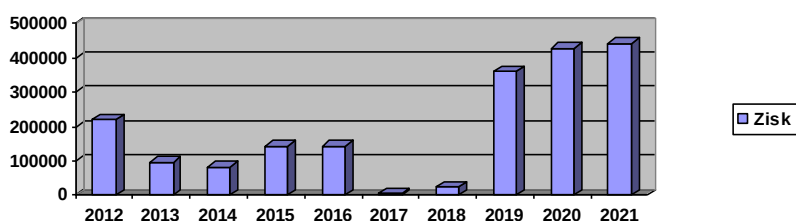
Celkovo sa náklady bez dane z príjmu spolu zvýšili oproti roku 2020 o 7%, t.j. o 1 225 212 EUR.

Grafické porovnanie celkových nákladov a výnosov za posledných 10 rokov (vrátane dane z príjmu):**Výsledok hospodárenia:**

Zvýšil sa celkový zisk z hospodárenia po zdanení oproti roku 2020 o 3 %, t. j. 14 303 EUR

Znížila sa strata z finančnej činnosti oproti roku 2020 o 43 %, t. j. o 14 709 EUR

Zvýšil sa zisk z hospodárskej činnosti oproti roku 2020 o 1 %, t.j. o 3 619 EUR

Grafické porovnanie hospodárskeho výsledku za posledných 10 rokov:**Aktíva (čistá účtovná hodnota aktív)**

Zníženie hodnoty aktív oproti roku 2020 o 16 %, t.j. o 1 084 534 EUR

Zníženie čistej hodnoty neobežného majetku oproti roku 2020 o 12 %, t.j. o 344 657 EUR

Zníženie hodnoty obežného majetku oproti roku 2020 o 19 %, t.j. o 737 688 EUR

Zvýšenie hodnoty zásob oproti roku 2020 o 18 %, t.j. o 225 654 EUR

Zníženie hodnoty krátkodobých pohľadávok oproti roku 2020 o 44 %, t.j. o 687 498 EUR

Zníženie hodnoty finančných účtov oproti roku 2020 o 26 %, t.j. o 275 081 EUR

Zníženie hodnoty časového rozlíšenia oproti roku 2020 o 20 %, t.j. o 2 189 EUR

Pasíva: (čistá účtovná hodnota pasív)

Zníženie hodnoty pasív oproti roku 2020 o 16 %, t.j. o 1 084 534 EUR

Zvýšenie hodnoty vlastného imania oproti roku 2020 o 25 %, t.j. o 439 853 EUR

Zníženie hodnoty záväzkov oproti roku 2020 o 30 %, t.j. o 1 524 387 EUR

Zvýšenie hodnoty dlhodobých záväzkov oproti roku 2020 o 7 %, t.j. o 947 EUR

Zníženie hodnoty krátkodobých záväzkov oproti roku 2020 o 29 %, t.j. o 1 420 121 EUR

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2021

Vykázaný výsledok hospodárenia – zisk vo výške 439 853 EUR navrhuje vedenie spoločnosti zaúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov.

Predpokladaný vývoj účtovnej jednotky a možné riziká na najbližšie obdobie.

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).

Plán na rok 2022:

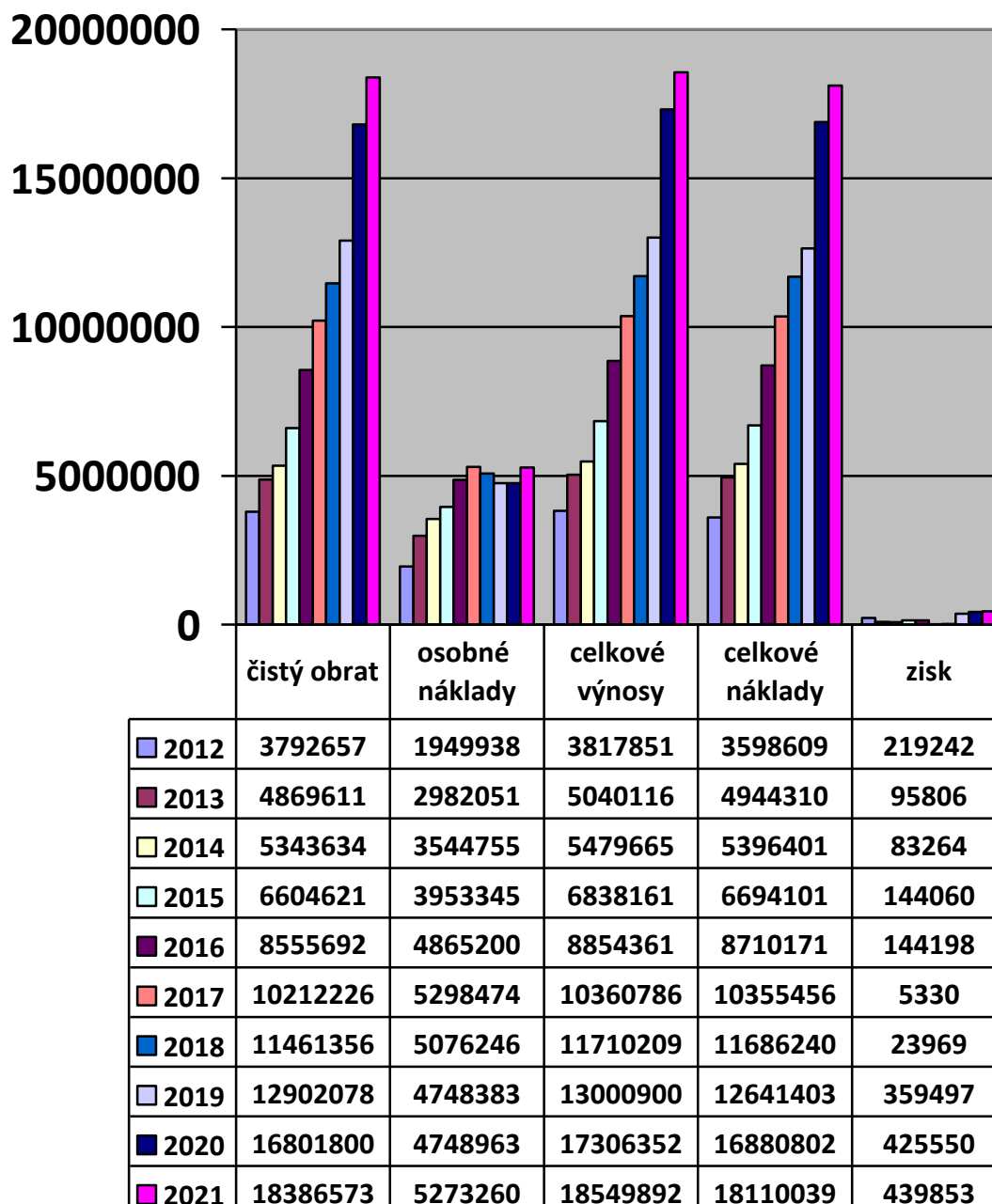
Obrat:	18 000.000 €
Počet zamestnancov:.....	400
Investovanie do výrobných strojov a zariadení:	80.000 €
Investovanie do nového pracoviska v hale:.....	20.000 €
Investovanie do informačných technológií (Hardware):	30 000 €
Investovanie do softvéru:	20 000 €
Ostatné investície:	30 000 €

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 10 rokov:



Osoba zodpovedná za vyhotovenie výročnej správy:

Iveta Pavlovová – vedúca finančnej účtárne

