



Radlinského 516/46, 052 01 Spišská Nová Ves

Výroční správa

Annual report

za rok 2022

Spišská Nová Ves,

dňa 27.3.2023

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 2022***

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: 2 649 010 EUR

Vlastné imanie k 1.1.2022: 2 184 345 EUR
 k 31.12.2022: 2 649 010 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 2022:

V roku 2022 došlo k zmenám vo vlastnom imaní. Vlastné imanie sa zvýšilo o zisk z roku 2022 v sume 464 654 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	1 432 409	EUR
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	464 664	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. vedenie účtovnej evidencie
10. skladovanie
11. podnikanie v oblasti nakladania s iným než nebezpečným odpadom
12. údržba a oprava mechanických častí kancelárskych strojov a zariadení
13. úprava a údržba verejných priestranstiev a záhrad
14. služby s mechanizmami
15. prenájom nehnuteľností s poskytovaním aj iných než základných služieb spojených s prenájomom
16. nákup, predaj a prenájom motorových vozidiel
17. prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojený s prenájomom
18. prenájom hnutel'ných vecí
19. prenájom strojov, prístrojov a zariadení
20. oprava pracovných strojov
21. zámočníctvo
22. kovoobrábanie, nástrojárstvo, zámočníctvo
23. výroba výrobkov z plastov, opracovania a povrchová úprava plastov

Vybrané ukazovatele spoločnosti:**Pracovníci spoločnosti – fyzický stav**

	Celkom	z toho THP
Stav k 1.1.2022	352	24
Stav k 31.12.2022	430	18

Pohľadávky spoločnosti:

Stav k 1.1.2022	874 876 EUR
Stav k 31.12.2022:	1 514 597 EUR

Závazky spoločnosti:

Stav k 1.1.2022:	3 522 168 EUR
Stav k 31.12.2022:	4 829 208 EUR

Bankové úvery spoločnosti:

Spoločnosť nemala v roku 2022 žiadne bankové úvery.

Organizačná schéma spoločnosti:

V roku 2022 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 2022 bola podobná ako v predchádzajúcom roku 2021.

V priebehu roka 2022 aj napriek nepriaznivému vplyvu vojny na Ukrajinu a problémom s dodávkami materiálu, spoločnosť PASS – SK, s.r.o. si udržala stabilnú hospodársku situáciu a plnila objednávky, ktoré sa oproti predchádzajúcim rokom zvýšili.

Prvoradým cieľom spoločnosti je kvalita výroby pre automobilový priemysel a ochrana životného prostredia. Garanciou napĺňania tohto cieľa je certifikát systému kvality podľa noriem ISO 9001, ISO 14001 a ISO TS 16949.

Účtovným obdobím je kalendárny rok.

Spoločnosť zaznamenala v roku 2022 dlhodobé pohľadávky v sume 723 EUR. Týka sa to odloženej dane. Krátkodobé pohľadávky sa oproti roku 2021 zvýšili o 640 353 EUR.

Prehľad o vývoji krátkodobých pohľadávok v EUR za obdobie rokov 2021 a 2022

obdobie	2022	2021
celkom	1 513 874	873 521
Pohľadávky z obchodného styku	1 481 447	852 228
- z toho do lehoty splatnosti	1 324 775	703 556
pomer pohľadávok do lehoty splat. k PzOS	89 %	83%
- oprávky k pohľadávkam	0	6336

- z toho po lehote splatnosti	156 672	148 672
- pomer pohľadávok po lehote splat. k PzOS	11 %	17%

Došlo k celkovému zvýšeniu záväzkov oproti roku 2021 o 1 307 040 EUR

- znížil sa záväzok z pôžičky voči spoločníkom oproti roku 2021 o 344 372 EUR , t.j. splatením úrokov voči spoločnosti Pass GmbH v sume 39 EUR, splatením úrokov voči spoločníkovi PASS Automotive v sume 19 403 EUR a časti pôžičky v sume 340 000 EUR. Spoločnosti PASS – SK, s.r.o. ostáva uhradiť PASS Automotive pôžičku v sume 843 634 EUR a úroky za rok 2022 v sume 15 070 EUR. Časť dlhu a úroky plánuje spoločnosť uhradiť v roku 2022.
- zvýšili sa záväzky voči zamestnancom oproti roku 2021 o 51 674 EUR a voči poisťovniám o 26 486 EUR, z dôvodu prijatia nových zamestnancov a zvýšenia miezd.
- zvýšili sa záväzky z obchodného styku oproti roku 2021 o 1 548 037 EUR z dôvodu zvýšenia nákupu materiálu pre výrobu

Spolu sa krátkodobé záväzky zvýšili o 1 288 459 EUR.

Dlhodobé záväzky sa zvýšili o 3 659 EUR z dôvodu vyššej tvorby a nižšieho čerpania sociálneho fondu.

Rozpis záväzkov (bez bankových úverov) v EUR

obdobie	2022	2021
celkom	4 829 208	3 522 168
rezervy	65 690	50 768
dlhodobé záväzky	18 131	14 472
krátkodobé záväzky	4 745 387	3 456 928
- z obchodného styku	3 463 669	1 915 632
- z toho nevyfakturované dodávky	270 930	722
- voči spoločníkom	858 704	1 203 076
- voči zamestnancom	250 549	198 875
- zo sociálneho zabezpečenia	143 807	117 321
- daňové záväzky a dotácie	23 937	17 583
- ostatné záväzky	4 721	4 441

Spoločnosť dosiahla v roku 2022 vyšší obrat oproti plánovanému obratu o 5 351 257 EUR, z dôvodu zvýšenia objednávok od automobilových spoločností a zvýšenia predajných cien výrobkov.

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

Popis/obdobie	2022	2021
Čistý obrat spoločnosti	23 351 257	18 386 573
Tržby z predaja tovaru	3 981	8 894
Tržby z predaja vlastných výrobkov	22 201 156	17 123 120
Tržby z predaja služieb	1 146 120	1 254 559
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	195 159	55 288
Aktivácia	7 398	4 715
Tržby z predaja dlhodobého majetku	61 665	98 709
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	6 079	4 524
Náklady na obstaranie predaného tovaru	3 981	8 894
Výrobná spotreba (materiál, energia)	16 397 091	11 732 539
Výrobná spotreba (služby)	547 786	471 122
Osobné náklady	5 629 820	5 273 260
Dane a poplatky	30 736	30 736
Odpisy dlhodobého majetku	338 025	354 690
Opravné položky k dlhodobému majetku		
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	56 833	85 974
Zúčtovanie a zruš. oprav. položiek do výnos. z hosp. čin.		
Tvorba opravných položiek do nákladov na hosp. čin.		0

Ostatné náklady na hospodársku činnosť	11 177	12 629
Prevod výnosov z hospodárskej činnosti		
Prevod nákladov na hospodársku činnosť		
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	606 109	579 965
Pridaná hodnota	6 604 956	6 234 021
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Výnosové úroky		
Nákladové úroky	15 070	19 442
Kurzové zisky	60	83
Kurzové straty	2	15
Ostatné výnosy z finančnej činnosti		
Ostatné náklady na finančnú činnosť	480	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	-15 492	-19 876
Daň z príjmov z bežnej činnosti	125 953	120 236
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	464 664	439 853
Mimoriadne výnosy		
Mimoriadne náklady		
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti		
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti		
Výsledok hospodárenia pred zdanením	590 617	560 089
VH po zdanení za účtovné obdobie	464 664	439 853
Vytvorené zdroje (Zisk + odpisy)	802 689	794 543

Údaje zo Súvahy za obdobie posledných dvoch rokov v EUR

Popis/obdobie	2022	2021
Aktíva:		
Neobežný majetok	2 695 330	2 576 116
Dlhodobý nehmotný majetok	881	5 424
Dlhodobý hmotný majetok	2 694 449	2 570 692
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby	2 216 257	1 448 422
Dlhodobé pohľadávky	723	1 355
Krátkodobé pohľadávky	1 513 874	873 521
Krátkodobý finančný majetok	0	0
Finančné účty	1 038 647	798 242
Časové rozlíšenie aktív	13 387	8 857
SPOLU MAJETOK	7 478 218	5 706 513
Pasíva:		
Vlastné imanie	2 649 010	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	1 432 409	992 555
VH bežného účtovného obdobia	464 664	439 853
Závazky	4 829 208	3 522 168
Zákonné rezervy dlhodobé		
Ostatné dlhodobé rezervy		
Krátkodobé rezervy	65 690	50 768

Dlhodobé záväzky	18 131	14 472
Krátkodobé záväzky	4 745 387	3 456 928
Časové rozlíšenie pasív		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	7 478 218	5 706 513

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

Popis/obdobie	2022	2021
Peniaze v pokladniciach	2 169	5 748
Peniaze na bežných účtoch	1 036 478	792 494
Kontokorentné úvery		
Peňažné prostriedky spolu	1 038 647	798 242

Údaje z Cash flow statements

Popis/obdobie	2022	2021
Výsledok hospodárenia v bežnom roku pred zdan.:	590 617	560 089
CF/peňažné toky z prevádzkovej činnosti:	699 396	-277 014
CF/peňažné toky z investičnej činnosti:	-458 991	1 933
CF/peňažné toky z finančnej činnosti:	0	0
Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostr.:	240 405	-275 081
Stav peňažných prostriedkov na zač.účtov.obdobia:	798 242	1 073 323
Stav PP na konci obdobia pred KR ku koncu obdobia	1 038 647	798 242
Kurzové rozdiely k PP ku dňu zostav.účtov.záverky:		
Stav peňažných prostriedkov na konci účt.obdobia:		
Zostatok PP na konci obd.úprav. o KR k účt.záverke	1 038 647	798 242

Spoločnosť dosiahla v EUR za rok 2022:

Celkové výnosy (z hospodár.činnosti, finančné a mimoriadne)	23 621 618
z toho: výnosy za predaj tovaru	3 981
výnosy z predaja vlastných výrobkov	22 201 156
výnosy z predaja služieb	1 146 120
zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	195 159
aktivácia	7 398
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	61 665
zúčtovanie rezerv do výnosov	
zúčtovanie opravných položiek do výnosov	
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	6 079
zúčtovanie rezerv do výnosov z hospod.činnosti a KNBO	
výnosové úroky	0
kurzové zisky	60
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)	23 156 954
z toho: náklady na obstaranie predaného tovaru	3 981
náklady na materiál a energiu	16 397 091
náklady na služby	547 786
osobné náklady	5 629 820
dane a poplatky	30 736
odpisy DNaHM	338 025
zostatková cena pred. dlhodobého majetku a materiálu	56 833
tvorba rezerv na hospod.činnosť a zúčtovanie KNBO	

tvorba opravnej položky do nákladov na hospod.činnosť	0
ostatné náklady na hospodársku činnosť	11 177
tvorba rezerv na finančnú činnosť	
nákladové úroky	15 070
kurzové straty	2
ostatné náklady na finančnú činnosť	480
mimoriadne náklady	
daň z príjmu PO z bežnej činnosti	125 953

Za rok 2022 dosiahla spoločnosť zisk vo výške 464 664 EUR po zdanení.

Do obstarania hmotného a nehmotného dlhodobého majetku spoločnosť investovala v roku 2022 – 502 915 EUR, z toho:

- 184 368 EUR na rekonštrukciu haly PASS 1 a PASS 2
- 25 180 EUR na vstrekolisy pre plastovú výrobu
- 243 853 EUR na nákup detektorov, kompresorov a ostatných technológií pre montáž
- 17 810 EUR na nákup foriem a montážnych prípravkov
- 22 092 EUR do informačných technológií (počítače pre kancelárie a serverovňu)
- 9 612 EUR do ostatného majetku.

Porovnanie dosiahnutých výsledkov a stavu majetku v hospodárskom roku 2022 s minulým rokom.

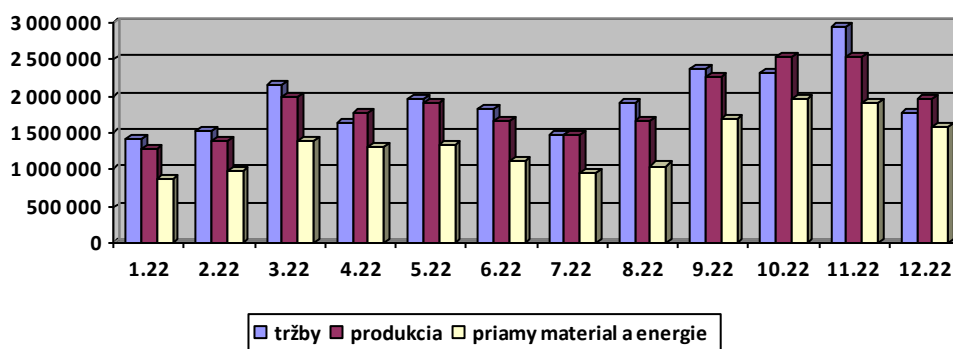
Spoločnosť dosiahla v hospodárskom roku 2022 zisk 464 664 EUR.

Dôvody tohto stavu v porovnaní s minulým rokom 2021 sú nasledovné:

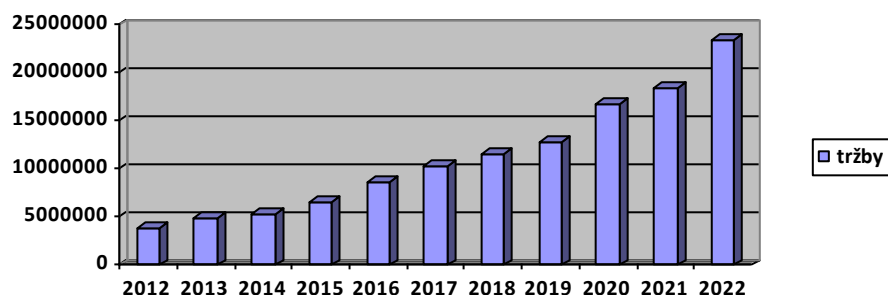
Výnosová časť:

Zvýšili sa tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb oproti roku 2021 o 30 %, t.j. o 5 078 036 EUR

Mesačný prehľad tržieb, produkcie, spotreby materiálu a energií v roku 2022:



Prehľad rastu tržieb z predaja výrobkov a služieb za posledných 11 rokov:



Zvýšila sa pridaná hodnota oproti roku 2021 o 6 %, t. j. o 370 935 EUR

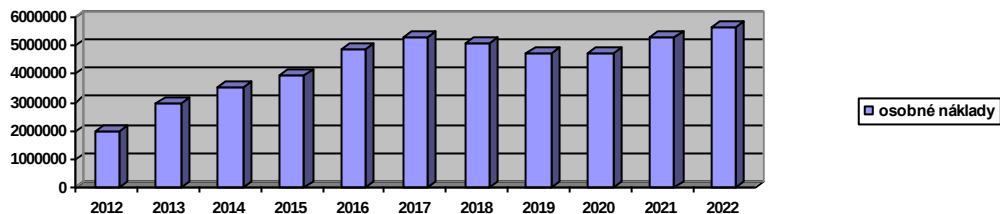
Celkovo sa výnosy zvýšili oproti roku 2021 o 27 %, t.j. o 5 071 726 EUR.

Nákladová časť:

Zvýšila sa spotreba materiálu a energie oproti roku 2021 o 40 %, t.j. o 4 664 552 EUR

Zvýšila sa spotreba nakúpených služieb oproti roku 2021 o 16 %, t.j. o 76 664 EUR

Zvýšili sa osobné náklady oproti roku 2021 o 7 %, t.j. o 356 560 EUR

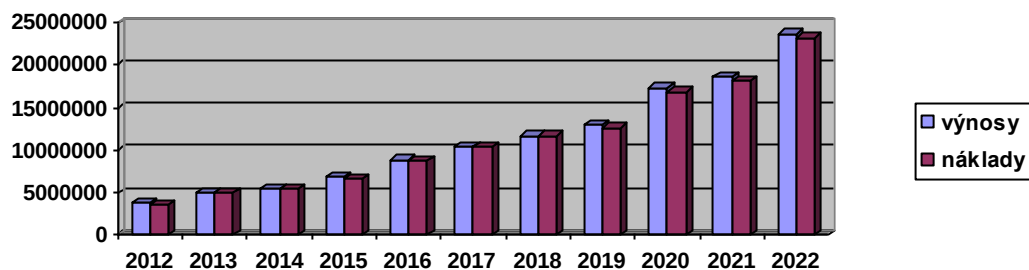
Prehľad rastu osobných nákladov za posledných 11 rokov:

Znížili sa odpisy majetku oproti roku 2021 o 5 %, t.j. o 16 665 EUR

Znížili sa ostatné náklady na hospodársku činnosť o 11 % oproti roku 2021, t.j. o 1 452 EUR.

Znížili sa náklady na finančnú činnosť o 22 % oproti roku 2021, t.j. o 4 407 EUR.

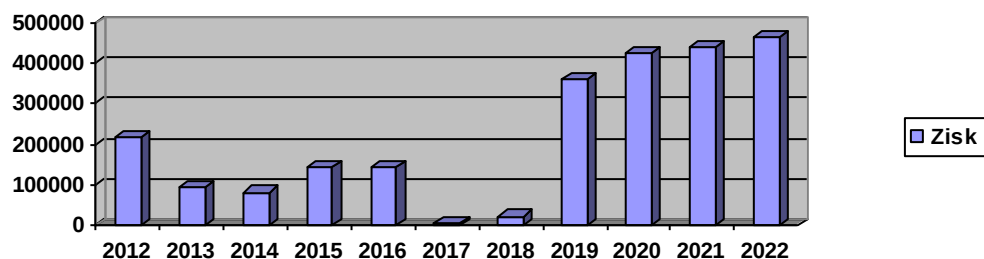
Celkovo sa náklady bez dane z príjmu spolu zvýšili oproti roku 2021 o 28%, t.j. o 5 041 198 EUR.

Grafické porovnanie celkových nákladov a výnosov za posledných 11 rokov (vrátane dane z príjmu):**Výsledok hospodárenia:**

Zvýšil sa celkový zisk z hospodárenia po zdanení oproti roku 2021 o 6 %, t. j. 24 811 EUR

Znížila sa strata z finančnej činnosti oproti roku 2021 o 22 %, t. j. o 4 384 EUR

Zvýšil sa zisk z hospodárskej činnosti oproti roku 2021 o 1 %, t.j. o 26 144 EUR

Grafické porovnanie hospodárskeho výsledku za posledných 11 rokov:**Aktíva (čistá účtovná hodnota aktív)**

Zvýšenie hodnoty aktív oproti roku 2021 o 31 %, t.j. o 1 771 705 EUR

Zvýšenie čistej hodnoty neobežného majetku oproti roku 2021 o 5 %, t.j. o 119 214 EUR

Zvýšenie hodnoty obežného majetku oproti roku 2021 o 53 %, t.j. o 1 647 961 EUR

Zvýšenie hodnoty zásob oproti roku 2021 o 53 %, t.j. o 767 835 EUR

Zvýšenie hodnoty krátkodobých pohľadávok oproti roku 2021 o 73 %, t.j. o 640 353 EUR

Zvýšenie hodnoty finančných účtov oproti roku 2021 o 30 %, t.j. o 240 405 EUR

Zvýšenie hodnoty časového rozlíšenia oproti roku 2021 o 51 %, t.j. o 4 530 EUR

Pasíva: (čistá účtovná hodnota pasív)

Zvýšenie hodnoty pasív oproti roku 2021 o 31 %, t.j. o 1 771 705 EUR

Zvýšenie hodnoty vlastného imania oproti roku 2021 o 21 %, t.j. o 464 665 EUR

Zvýšenie hodnoty záväzkov oproti roku 2021 o 37 %, t.j. o 1 307 040 EUR

Zvýšenie hodnoty dlhodobých záväzkov oproti roku 2021 o 25 %, t.j. o 3 659 EUR

Zvýšenie hodnoty krátkodobých záväzkov oproti roku 2021 o 37 %, t.j. o 1 288 459 EUR

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2022

Vykázaný výsledok hospodárenia – zisk vo výške 464 664 EUR navrhuje vedenie spoločnosti zaúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov.

Predpokladaný vývoj účtovnej jednotky a možné riziká na najbližšie obdobie.

Pokračujúci vojnový konflikt na Ukrajine, a stále vysoká inflácia, aj naďalej zvyšujú ceny energií a surovín. Prijaté reštrikčné opatrenia vplyvajú aj na dostupnosť materiálov potrebných na výrobu komponentov.

Vedenie spoločnosti pružne reaguje na neustále sa meniacu situáciu s cieľom splniť skontraované dodávky a udržať zamestnanosť. Pravidelne monitoruje a prehodnocuje predovšetkým náklady s cieľom udržať kvalifikovanú pracovnú silu.

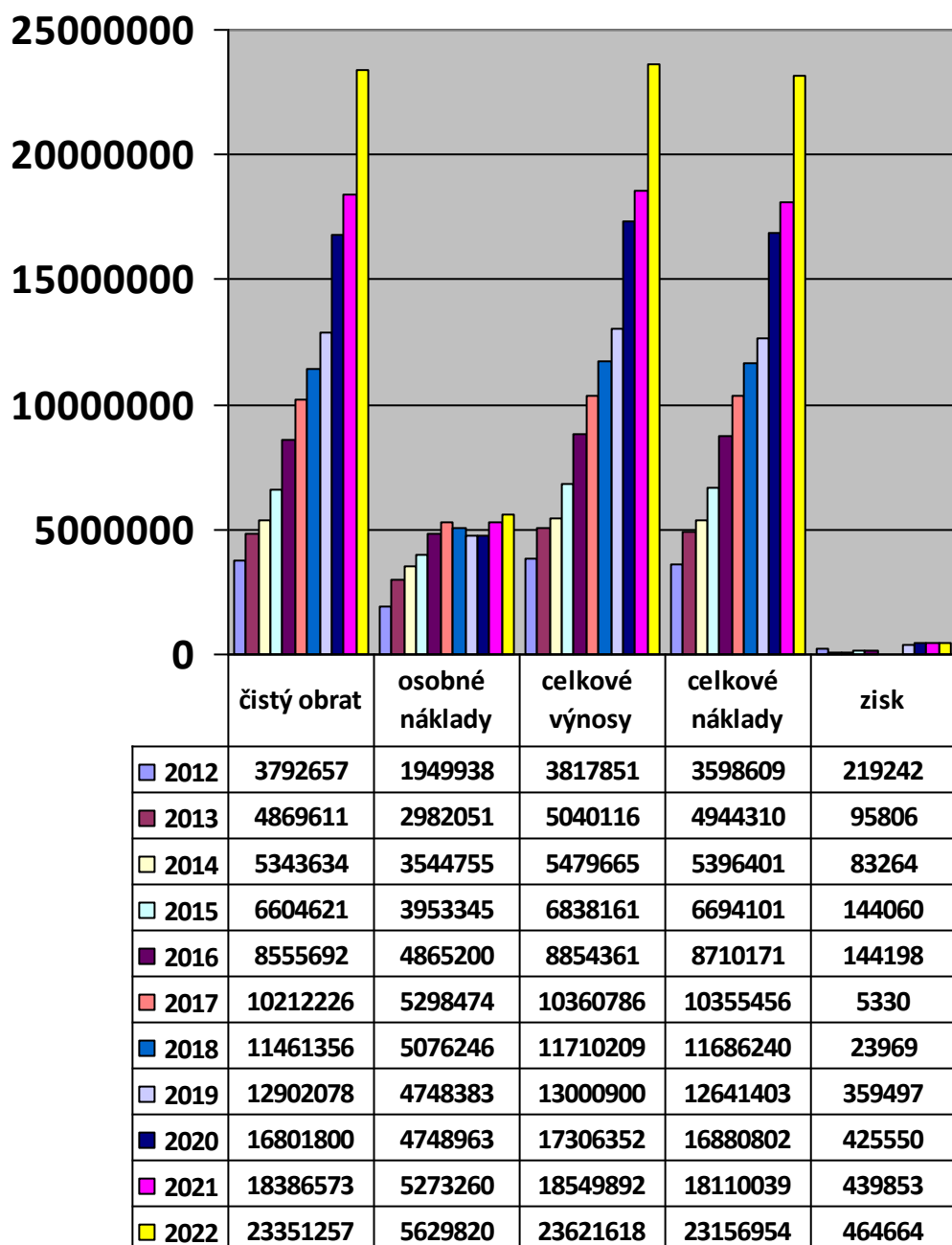
Vedenie spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie pokračovania činnosti v najbližších 12-ich mesiacoch, na ktoré má vypracovaný plán, ktorý postupne realizuje.

Plán na rok 2023:

Obrat:	24 000.000 €
Počet zamestnancov:.....	400
Investovanie do výrobných strojov a zariadení:	80.000 €
Investovanie do fotovoltiky na hale PASS 1:.....	140.000 €
Investovanie do informačných technológií (Hardware):	5 000 €
Investovanie do softvéru:	30 000 €
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. Spoločnosť za posledných jedenásť rokov zaznamenáva každoročný nárast v objeme výroby a predaji výrobkov, čo má pozitívny vplyv na zamestnanosť a hospodárenie spoločnosti.

Celkový prehľad o hospodárení za posledných 11 rokov:

Osoba zodpovedná za vyhotovenie výročnej správy:

Iveta Pavlovová – vedúca finančnej účtárne

