

Poznámky k účtovným výkazom k 31. októbru 2024 (v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

Inteva Lozorno s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným. Sídlo spoločnosti je Polus Towers, Vajnorska 100/B 83104 Bratislava, Slovenská republika.

Hlavným predmetom vykonávanej činnosti je:

1. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
2. Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
3. Výroba výrobkov zo skla a plastu pre automobilový priemysel
4. Zhotovenie a montáž technologických jednotiek z hotových jednotiek
5. Zváranie
6. Kováčstvo
7. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby, obchodu, služieb
8. Administratívne činnosti
9. Činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov
10. Poradenská činnosť v oblasti obchodu

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

A. Informácie o počte zamestnancov

Spoločnosť v roku 2023 zamestnávala zamestnancov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (1.11.2023-31.10.2024)	Predchádzajúce účtovné obdobie (1.11.2022-31.10.2023)
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	3
Počet vedúcich zamestnancov	0	0

2. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

Orgán	Funkcia	Meno
Štatutárny orgán	Konateľ	Marco vom Wege

3. STRUKTURA SPOLOČNÍKOV A AKCIONÁROV A ICH PODIEL NA ZÁKLADNOM IMANÍ

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní	
	Absolútne	v %
Inteva Products Netherlands B.V.	4 250	85
Inteva Products Holding Coöperatieve, U.A.	750	15
Spolu	5 000	100

4. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť Inteva Lozorno s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Inteva Products Netherlands B.V., a spoločnosti Inteva Products Holding Coöperatieve, U.A. Končenou materskou spoločnosťou spoločnosti Inteva Lozorno s.r.o., je spoločnosť Inteva Products LLC, so sídlom v USA, Michigan, Troy, 1401 Crooks Road.

Spoločnosť Inteva Products LLC zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku podľa US GAAP.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Inteva Products LLC je sprístupnená v jej sídle v USA, Michigan, Troy, 1401 Crooks Road.

5. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti.

6. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

A. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť nemá k 31.10. 2024 zaradený dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok.

V priebehu bežného účtovného obdobia spoločnosť nekúpila ani nepredala dlhodobý hmotný alebo nehmotný majetok.

K 31.10.2024 spoločnosť nemala zaradený dlhodobý nehmotný a hmotný majetok.

B. Zásoby

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o zásobách.

C. Pohľadávky

Spoločnosť eviduje k 31.10.2024 pohľadávky v rávanie skupiny v tieto vekovej štruktúre.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 090		1 090
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 889 302		1 889 302
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	824		824
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 891 216		1 891 216

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní. Všetky pohľadávky po splatnosti majú zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka.

V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť evidovala pohľadávky v tieto vekovej štruktúre.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 118		1 118
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 844 144		1 844 144
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	470		470
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 845 732		1 845 732

C.1. Pohľadávky voči spriazneným osobám

Krátkodobé pohľadávky	Spriaznená osoba	Čiastka k 31.10.2024	Čiastka k 31.10.2023
Pohľadávky z obchodného styku	Inteva Products Netherlands B.V.	6 510	92 391
Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	Inteva Cash Pool Holdings B.V.	1 882 792	1 751 753
Celkom		1 889 302	1 844 144

D. Finančné účty

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze	0	0
Spolu	0	0

E. Časové rozlíšenie na strane aktív

Spoločnosť účtovala v priebehu účtovného obdobia o časovom rozlíšení na strane aktív, vo výške 22,000 EUR. Jedná sa o alokáciu nákladov spoločnosti Inteva Lozorno s r.o. za Október 2024. Tieto náklady budú fakturované spoločnosťou Inteva Products Netherlands B.V. v nasledujúcom účtovnom období.

V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť účtovala o časovom rozlíšení na strane aktív, vo výške 18,000 EUR. Jednalo sa o alokáciu nákladov spoločnosti Inteva Lozorno s r.o. za obdobie Október 2023. Tieto náklady sa vyfakturovali spoločnosti Inteva Products Netherlands B.V. v nasledujúcom účtovnom období.

7. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**A. Vlastné imanie**

Základné imanie spoločnosti predstavuje 5 000 EUR. Základné imanie bolo celé splatené.

B. Ostatné kapitálové fondy

V priebehu bežného účtovného obdobia neboli spoločnosťou zmenené ostatné kapitálové fondy.

C. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadania straty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk/strata	49 244	24 116
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-14 666	-14 666
Nerozdelený zisk minulých rokov	83 072	58 955
Spolu	117 650	68 405

D. Závazky**D.1. záväzky podľa veku**

K 31.10.2024 mala spoločnosť krátkodobé záväzky vo výši 28 557 EUR. Z toho :

Položka	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závazky z obchodného styku	4 347		
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	2 000		
Závazky voči zamestnancom	7 715		
Závazky zo sociálneho poistenia	5 218		
Daňové záväzky a dotácie	9 277		
Spolu k 31. 10. 2024	28 557		

V bezprostredne predchádzajúcom období mala spoločnosť tieto záväzky vo výši 27 025 EUR.

Položka	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závazky z obchodného styku	5 455		
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	2 000		
Závazky voči zamestnancom	7 645		
Závazky zo sociálneho poistenia	5 096		
Daňové záväzky a dotácie	6 829		
Spolu k 31. 10. 2023	27 025		

D.2. Záväzky voči spriazneným osobám

Bežné obdobie k 31.10.2024:

Spoločnosť	Čiastka
INTEVA PRODUCTS NETHERLANDS BV	2 000
Spolu	2 000

Bezprostredne predchádzajúce obdobie k 31.10.2023:

Spoločnosť	Čiastka
INTEVA PRODUCTS NETHERLANDS BV	2 000
Spolu	2 000

E. Rezervy

Vytvorená krátkodobá rezerva v bežnom účtovnom období činila 12 009 EUR. Jedná sa o rezervu na nevyčerpanú dovolenku zamestnancov.

V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť vytvorila rezervu na nevyčerpanú dovolenku zamestnancov vo výši 13 302 EUR.

8. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**A. Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nizozemsko	208 334	262 354
Spolu	208 334	262 354

9. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**A. Náklady na poskytnuté služby**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 710	4 240
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
- iné uisťovacie audítorské služby		
- súvisiace audítorské služby		
- daňové poradenstvo	3 710	4 240
- ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Spotreba materiálu, energie		
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru		
Služby	41 701	55 221
Osobné náklady	171 218	221 637
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku		
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku		
Ostatné náklady (dane, OP k pohľ.ost.náklady na hosp.čin.)	586	425
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky a ostatné náklady	1 830	2 225
Nákladové úroky		
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:		


B. Daň z príjmov

Sadzba dane z príjmov pre rok 2024 je 21%. Spoločnosť vykázala za sledované účtovné obdobie výsledok hospodárenia pred zdanením vo výši 60 873 EUR. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

B.1. Odsúhlasenie dane z príjmov

Inteva Slovakia s.r.o.

Financial year 2023/2024 - corporate income tax calculation



Account No.	Description	Amount in EUR (current year)
6xx	Accounting revenues	276 207,79
5xx	Accounting costs	215 335,16
	Accounting profit/loss	60 872,63
Items increasing the tax base		
548095	Foreign VAT (tax non-deductible)	157,03
326041	Creation of tax non-deductible accruals	2 000,00
	Costs deductible on cash basis not paid in FY2023/2024	4 140,00
Items increasing the tax base total:		6 297,03
Items decreasing the tax base		
326041	Release of accruals created in previous tax periods	2 000,00
	Costs deductible on cash basis paid in FY2022/2023	5 249,00
Items decreasing the tax base total:		7 249,00
Tax base		59 920,66
	<i>Tax loss utilized</i>	5 193,94
Tax base after utilization of tax loss and tax credits		54 726,72
Tax rate applied		21%
Tax liability (at 21% tax rate)		11 492,61
	<i>Prepayments paid during the financial year</i>	3 923,82
Tax due		7 568,79

10. SPRIAZNENÉ OSOBY

Prehľad transakcií realizovaných medzi prepojenými osobami v bežnom období.

Spoločnosť	Lokacia	Transakcia	Čiastka v EUR
Inteva Products Netherlands B.V.	037	Predaj služieb	208 334
Inteva Products Netherlands B.V.	037	Nákup služieb	21 824

Prehľad transakcií realizovaných medzi prepojenými osobami v predchádzajúcom období.

Spoločnosť	Lokacia	Transakcia	Čiastka v EUR
Inteva Products Netherlands B.V.	037	Predaj služieb	262 354
Inteva Products Netherlands B.V.	037	Nákup služieb	29 963

11. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po dni, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka nenastali žiadne významné udalosti.