

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch / celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	Inteva Products Slovakia spol. s r.o. Automobilový priemyselný park, Hala A 1006, 900 55 Lozorno
Dátum založenia	17. decembra 2004
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	1. apríla 2005
Hospodárska činnosť	– Výroba výrobkov zo skla a plastu pre automobilový priemysel, – sprostredkovateľská a poradenská činnosť v rozsahu voľnej živnosti, – zhotovenie a montáž technologických jednotiek z hotových jednotiek

2. Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	950	848
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	948	1026
počet vedúcich zamestnancov	135	129

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej obchodnej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za Inteva Products Slovakia spol. s r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. novembra 2015 do 31. októbra 20 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2015 končiacej k 31. októbru 2015

Účtovnú závierku spoločnosti Inteva Products Slovakia spol. s r.o., za rok 2015 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa uskutočnilo 4. Máj 2016.

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán a	Funkcia b	Meno c
Štatutárny orgán	konateľ	Lon A. Offenbacher
	konateľ	Petr Černý

7. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Inteva Products Netherlands B.V.	331 190	99,77	99,77	
Inteva Products Holding Coöperatieve U.A.	750	0,23	0,23	
Spolu	331 940	100,00	100,00	

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť Inteva Products Slovakia spol. s r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Inteva Products Netherlands B.V., a spoločnosti Inteva Products Holding Coöperatieve U.A. Konečnou materskou spoločnosťou spoločnosti Inteva Products Slovakia spol. 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.

POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- Účtovná závierka za rok 2016 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacía cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacía cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenájomateľovi je v súvahe vykázaný v ostatných dlhodobých záväzkoch a krátkodobá časť v ostatných záväzkoch. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- g) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
 - Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Poznámky k účtovnému výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- i) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- j) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- k) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- l) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- n) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.
- o) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- p) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- q) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.
- r) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci uzatvorenej do 31. decembra 2003 sa v súvahe nevykazuje, je vedený na podsúvahovom účte v obstarávacej cene. Akontácia pri finančnom lízingu sa časovo rozlišuje a rozpúšťa do nákladov počas doby prenájmu.
- s) Majetok obstaraný v privatizácii – zostatkovou cenou z účtovníctva privatizovaného subjektu. Rozdiel medzi vydraženou cenou a účtovnou hodnotou majetku sa zaúčtoval na účet 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku, ktorá sa odpisuje do nákladov pravidelne počas 15 rokov od nadobudnutia majetku.
- t) Emisné kvóty – pridelené emisné kvóty sa účtujú do krátkodobého finančného majetku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov budúcich období, a to v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou v deň ich pripísania na účet kvót v registri. Zúčtovanie výnosov budúcich období sa účtuje v prospech ostatných výnosov z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pridelených emisných kvót.
- u) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe **22 %** po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- v) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- w) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku sa účtujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá, od doby zaradenia tohto majetku do užívania. Uvedením do užívania sa rozumie aj vydanie povolenia na predčasné užívanie stavby alebo rozhodnutia o dočasnom užívaní stavby na skúšobnú prevádzku.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na súdne spory, rezervu na environmentálne záväzky, emisné kvóty a rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na možnej trhovej cene,
 - k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
 - k pohľadávkam z obchodného styku po lehote splatnosti nad 120 dní, ktoré ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli stále neuhradené vo výške 100%.

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku a	Životnosť b	Ročná sadzba odpisov c
Budovy a stavby	10-15 rokov	10 – 6,67 %
Stroje a zariadenia	1-12 rokov	100 – 8,33 %
Osobné automobily	1-3 roky	100 – 33,3 %
Inventár	2-7 rokov	50 – 14,29 %
Softvér	6 rokov	16,67%

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V príslušnom účtovnom období nenastali žiadne zmeny účtovných zásad alebo účtovných metód.

II. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 011 a 020 súvahy)**

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 1 9 9 0 3 5 5
IČO 3 5 9 2 8 1 5 8

Poznámky k účtovným výkazom k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Dlhodobý hmotný majetok		Bežné účtovné obdobie									Spolu
		Pozemky	Stavby	Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí	Pestovateľ'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta-rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM		
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 257 848	19 298 398				375 934	94 331	21 026 511	
Prírastky								2 858 590	1 211 090	4 069 680	
Úbytky				(2 024 154)				(1 432 111)	(1 193 765)	(4 650 030)	
Presuny				612 493				(612 493)			
Stav na konci účtovného obdobia			1 257 848	17 886 737				1 189 920	111 656	20 446 161	
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia			530 952	13 708 130						14 239 082	
Prírastky			73 437	1 524 689						1 598 126	
Úbytky				(2 024 155)						(2 024 155)	
Stav na konci účtovného obdobia			604 389	13 208 664						13 813 053	
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia				425 203						425 203	
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci účtovného obdobia				425 203						425 203	
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia			726 896	5 165 065				375 934	94 331	6 362 226	
Stav na konci účtovného obdobia			653 459	4 252 870				1 189 920	111 656	6 207 905	
Dlhodobý hmotný		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									

Poznámky k účtovným výkazom k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	D	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 257 848	16 076 119				3 310 300	603 210	21 247 477
Prírastky							3 085 861	369 777	3 455 638
Úbytky			(1 289 885)				(1 508 063)	(878 656)	(3 676 604)
Presuny			4 512 164				(4 512 164)		
Stav na konci účtovného obdobia		1 257 848	19 298 398				375 934	94 331	21 026 511
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		457 467	12 055 149						12 512 616
Prírastky		73 485	4 433 444						4 506 929
Úbytky			(2 780 463)						(2 780 463)
Stav na konci účtovného obdobia		530 952	13 708 130						14 239 082
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			803 506						803 506
Prírastky			380 635						380 635
Úbytky			(758 938)						(758 938)
Stav na konci účtovného obdobia			425 203						425 203
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		800 381	3 217 464				3 310 300	603 210	7 931 355
Stav na konci účtovného obdobia		726 896	5 165 065				375 934	94 331	6 362 226

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Stav k 1. novembru 2015 a prírastky obstarávaného dlhodobého hmotného majetku predstavujú najmä nákupy výrobných strojov a zariadení a ostatných samostatných hnuťelných vecí súvisiacich predovšetkým s nabiehajúcimi projektom výroby strešných systémov pre projekt Daimler (ASD assets) a Transfer of Pilot shop & Encapsulation Assets. BMW 7 SERIES REAR FLOOR CONSOLE.

Presuny predstavujú najmä zaradenie samostatných hnuťelných vecí a súborov hnuťelných vecí do užívania.

K 31. októbru 2016 spoločnosť vypracovala analýzu zníženia hodnoty na posúdenie ocenenia dlhodobého hmotného majetku. Analýza bola vypracovaná na základe aktualizovaných odhadovaných budúcich peňažných tokov spoločnosti ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky. Na základe analýzy spoločnosť k 31. októbru 2016 nechala opravnú položku k dlhodobému hmotnému majetku vo výške 425 202.94 EUR, čím vyjadrila zníženie jeho hodnoty vzhľadom na budúce očakávané výsledky spoločnosti.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

II.1.1. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia a	Druh poistenia b	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne e
		2016 k 31.10. c	2015 k 31.10. c	
Osobné automobily	Zákonné a havarijné poistenie motorových vozidiel	0	2 455	Union Poisťovňa a.s., Bratislava
Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok	Poistenie v rámci medzinárodného programu poistenia majetku, ktorého nositeľom je poisťovňa ACE European Group Limited	6 207 905	6 362 226	Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s., Bratislava

II.1.2. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

K 31. októbru 2016 nebolo na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok spoločnosti zriadené záložné právo alebo inak obmedzené disponovanie s týmto majetkom.

2. Zásoby (r. 034 súvahy)**II.1.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek**

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál	855 665	736 791	(855 665)		736 791
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	0	0	0		0
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	855 665	736 791	(855 665)		736 791

V zásobách sa vyskytujú nadhodnotené položky, na ktoré je vytvorená opravná položka z dôvodov ocenenia pomaly obrátkových zásob materiálu a pre spoločnosť nepotrebných.

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny: / ROZDELENIE V SPLATNOSTI A PO SPLATNOSTI

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Čistá hodnota zákazky			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Odložená daňová pohľadávka	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	33 008 292	5 812 664	38 820 956
Čistá hodnota zákazky			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	22 081 949	0	22 081 949
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	2 590 465		2 590 465
Iné pohľadávky	20 069	0	20 069
Krátkodobé pohľadávky spolu	35 618 826	5 812 664	41 431 490

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 45 dní.

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohl'adávky spolu d
Dlhodobé pohl'adávky			
Bezprostredne predchádzajúce obdobie			
Pohl'adávky z obchodného styku	472 751	0	472 751
Čistá hodnota zákazky			0
Pohl'adávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohl'adávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohl'adávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohl'adávky			0
Odložená daňová pohl'adávka	2		2
Dlhodobé pohl'adávky spolu	472 753	0	472 753
Krátkodobé pohl'adávky			
Pohl'adávky z obchodného styku	37 534 0089	17 711 334	55 245 423
Čistá hodnota zákazky			
Pohl'adávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0		0
Ostatné pohl'adávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohl'adávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohl'adávky a dotácie	2 897 498		2 897 498
Iné pohl'adávky	16 552	0	16 552
Krátkodobé pohl'adávky spolu	40 448 139	17 711 334	58 159 473

Pohl'adávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohl'adávky po lehote splatnosti	5,812,664	17,711,334
Pohl'adávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	35,618,826	40,448,139
Krátkodobé pohl'adávky spolu	41,431,490	58,159,473
Pohl'adávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	472,753
Pohl'adávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohl'adávky spolu	0	472,753

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti D	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	19 593	479 061	(19 593)		479 061
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	19 593	479 061	(19 593)		479 061

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 120 dní, ktoré ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli stále neuhradené vo výške 100 %.

II.1.1. Zabezpečenie pohľadávok

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	X	X
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	X
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	X	X

K 31 októbru 2016 nebolo na pohľadávky spoločnosti zriadené záložné právo ani inak obmedzené nakladanie s pohľadávkami.

4. Finančné účty (r. 072-073 súvahy)II.1.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 204	3 788
Bežné bankové účty	2 831 880	2 422 304
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2 835 084	2 426 092

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Časové rozlíšenie (r. 076 súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	28 141	31 427
Poistné	28 141	31 427
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	500 000
Príjmy budúcich období – intercompany	0	500 000

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie (r. 080 súvahy)****III.1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie spoločnosti predstavuje 331 940 EUR. Základné imanie bolo celé splatené.

Zákonný rezervný fond pri založení spoločnosti nebol vytvorený a tvorí sa vo výške 5 % zo zisku spoločnosti nie však viac ako 10 % základného imania spoločnosti.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Nerozdelená strata“ o stratu (7 129 099) EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za obdobie od 1. novembra 2014 do 31. októbra 2015.

III.1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2015

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	(7 129 099)
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	(7 129 099)
Iné	
Spolu	(7 129 099)

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy (r. 118 a 136 súvahy)

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 757 257	0	0	0	1 757 257
Krátkodobé rezervy, z toho:	9 962 984	8 146 033	(9 789 848)	(2 335 834)	5 983 336
rezerva na záručné opravy	8 607 287	7 337 076	(8 485 564)	(2 335 834)	5 122 965
rezerva na nevyčerpané dovolenky a na odmeny pre zamestnancov	623 765	765 357	(623 765)	0	765 357
rezerva na spätné zmeny cien predaných výrobkov	688 332	0	(636 919)	0	51 413
Ostatné	43 600	43 600	(43 600)	0	43 600

Rezerva na záručné opravy je vykázaná ako krátkodobá.

Názov položky A	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 757 257	0	0	0	1 757 257
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 575 197	7 453 772	(1 065 985)	0	9 962 984
rezerva na záručné opravy	2 267 162	6 542 224	(202 099)	0	8 607 287
rezerva na nevyčerpané dovolenky a na odmeny pre zamestnancov	429 948	623 765	(429 948)	0	623 765
rezerva na spätné zmeny cien predaných výrobkov	782 249	244 183	(338 100)	0	688 332
ostatné	95 838	43 600	(95 838)	0	43 600

Rezerva na záručné opravy je vykázaná ako krátkodobá.

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Závazky (r. 102 a 122 súvahy)**III.1.1. Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny:**

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Závazky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Závazky zo sociálneho fondu	17 590	0	17 590
Prijaté preddavky	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	17 590	0	17 590
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	36 258 034	2 537 429	38 795 463
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky	11 075 470		11 075 470
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Závazky voči spoločníkom a združeniu			
Závazky voči zamestnancom	972 578		972 578
Závazky zo sociálneho poistenia	611 357		611 357
Daňové záväzky a dotácie	205 085		205 085
Ostatné záväzky	247 279		247 279
Krátkodobé záväzky spolu	49 369 803	2 537 429	51 907 232

Bežná lehota splatnosti záväzkov je 30 dní.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	2 537 429	2 262 742
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	49 369 803	64 641 199
Krátkodobé záväzky spolu	51 907 232	66 903 941
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17 590	6 726
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	17 590	6 726

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III.1.2. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 726	13 275
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	122 932	70 679
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	122 932	70 679
Čerpanie sociálneho fondu	112 068	77 228
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 590	6 726

III.1.3. Bankov úvery, krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Bežné bankové úvery	18 919 874	20 266 478
Dlhodobý bankový úver	0	0
Krátkodobý bankový úver	18 919 874	20 266 478
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IV. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLÁDÁVKA / ZÁVÄZOK

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	5 157 031	6 668 591
odpočítateľné	5 157 031	6 668 591
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	5 851 384	11 096 476
odpočítateľné	5 851 384	11 096 476
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	15 364 905	11 523 679
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	5 538 397	6 443 524
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

K 31. októbru 2016 spoločnosť o odloženej daňovej pohľadávke neúčtovala, nakoľko nie je isté, že základ dane, voči ktorému bude možné vyrovnať odloženú daňovú pohľadávku je dosiahnuteľný v plnej výške.

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti**

V.1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 03, 04 a 05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výrobky a služby podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	1.11.2015 - 31.10.2016		1.11.2014 - 31.10.2015	
	v eurách	%	v eurách	%
Slovensko	0	0.00	23 415 791	9,54
Zahraničie	245 092 263	100.00	221 838 891	90,46
Predaj celkom	245 092 263	100,00	245 254 682	100,00

Tržby za vlastné výrobky a služby podľa typov výrobkov a služieb:

Výrobok/služba	1.11.2015 - 31.10.2016		1.11.2014 - 31.10.2015	
	v eurách	%	v eurách	%
Strechy a tesnenia pre Audi Q7	0		23 741 575	9.72%
Strechy a tesnenia pre Audi Q5	29 130 732	11,89%	32 080 656	13.14%
Strechy pre BMW Mini	6 703 310	2,74%	10 766 403	4.41%
Strechy pre BMW UKL	20 385 086	8,32%	11 192 638	4.58%
Strechy pre Rolls Royce	0	0%	41 450	0.02%
Strechy pre VW416 Tiguan	20 558 316	8,39%	27 519 429	11.27%
Strechy pre YETI/Superb	5 931 368	2,42%	3 715 609	1.52%
Strechy pre Passat/ Sharan/ Touran/Yeti	7 672 820	3,13%	12 874 635	5.27%
Strechy pre F07/ F11	8 945 653	3,65%	9 777 117	4.00%
Náhradné diely a iné	6 075 143	2,48%	5 807 823	2.38%
Strechy IC ASD 604/619/620/634	0	0%	9 666 395	3.96%
Strechy a tesnenia pre Passat PSD-B	10 153 914	4,14%	8 380 368	3.43%
Strechy pre Daimler	96 232 829	39,26%	53 886 706	22.06%
Stechy pre Webasto	6 334 645	2,58%	23 884 857	9.78%
Ostatny predaj pre Daimler	0	0%	4 298 155	1.76%
Konzola pre Interior BMW G12	6 282 997	2,56%	2 421 683	0.99%
Strechy pre Skoda SK253	3 006 060	1,23%	4 163 836	1.70%
Strechy pre Tiguan PSD-B	15 997 488	6,53%		
IC služby	1 681 902	0,69%	1 035 347	0.4%
Predaj celkom	245 092 263	100,00	245 254 682	100,00

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V.1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 06 výkazu ziskov a strát)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	542 487	880 272	550 105	-337 784	330 167
Výrobky	3 737 345	2 624 959	1 444 468	1 112 385	1 180 491
Zvieratá	0				
Spolu	4 279 832	3 505 231	1 994 573	774 601	1 510 658
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	774 601	1 510 658

2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	242 951 719	154 820 849
<i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>	242 951 719	154 820 849
Finančné výnosy, z toho:	3 170	189
<i>Výnosové úroky</i>	235	2
<i>Kurzové zisky</i>	2 935	187
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	243 410 361	244 219 335
Tržby z predaja služieb	1 681 902	1 035 347
Tržby za tovar	2 345 713	21 421 681
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	774 601	1 510 658
Čistý obrat celkom	248 212 577	268 187 021

VI. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	41 157 126	40 468 130
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	34 100	34 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	34 100	34 100
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	11 610	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	41 111 416	40 434 030
Alokácia nákladov v rámci skupiny	19 687 314	17 150 181
Prenájom priestorov a súvisiace služby	2 186 769	2 021 111
Leasing zamestnancov a technická podpora	13 474 945	15 659 342
Ostatné služby (opravy a údržba, personálne agentúry, IT služby)	5 762 388	5 603 396
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	276 175 540	185 240 878
Osobné náklady	23 368 786	19 778 705
Dane a poplatky	37 277	18 047
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	1 598 124	1 632 061
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	251 171 353	163 812 065
Finančné náklady, z toho:	661 185	463 613
Kurzové straty	77 228	165 957
Nákladové úroky	214 985	155 246
Ostatné náklady na finančnú činnosť	368 972	142 410
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Najväčšou nákladovou položkou v kategórii služby je alokácia nákladov v rámci skupiny, ktorá predstavuje prevažne manažérske poplatky fakturované spriaznenými osobami.

Kategórie „ostatné náklady na hospodársku činnosť“ (a s tým súvisiaci nárast kategórie „ostatné výnosy z hospodárskej činnosti“, vid tab. V.2.) je zapríčinený odpisom pohľadávok (a s tým súvisiacim výnosom z pohľadávok) v rámci factoringu, ktorého výhody spoločnosť začala využívať v priebehu finančného roku 2012.

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2016 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	15 364 905	11 523 679

Odsúhlasenie dane z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	(2 595 446)	x	x	(7 223 430)	x	x
teoretická daň		(570 998)	22		(1 589 155)	22
Daňovo neuznané náklady	5 760 958	1 267 411	(49)	11 536 980	2 538 136	(35)
Výnosy nepodliehajúce dani	(6 390 370)	(1 405 881)	54	(2 315 349)	(509 377)	7
(Umorenie)/vznik daňovej straty	3 224 858	709 468	(27)	(1 998 201)	(439 604)	6
Spolu	0	x	x	0	x	x
Splatná daň z príjmov	x	2 881	0	x	x	x
Odložená daň z príjmov	x	x	X	x	x	X
Celková daň z príjmov	x	2 881	0	x	x	x

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť neeviduje.

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má podmienený záväzok vo výške 5 136 tis. EUR v súvislosti s nárokom na odškodné za poškodené strešné okná od zákazníka AUDI AG, Ingolstadt vo výške 7 472 tis. EUR. Na základe súčasného statusu a očakávania je spoločnosť presvedčená, že zaúčtovaná súvisiaca rezerva vo výške 2 336 tis. EUR nie je potrebná a v tejto súvislosti firma neočakáva žiadne zníženie ekonomických príjmov.

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. októbru 2016 daňové priznania spoločnosti za roky 2012 až 2016 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Spoločnosť si nie je vedomá žiadnymi závažnými zákonnými požiadavkami a teda neočakáva žiadne významné pokuty. Z tohto dôvodu nebola v priložených účtovných výkazoch vytvorená žiadna rezerva.

X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Spoločnosť neeviduje žiadne formy peňažných resp. nepeňažných príjmov alebo výhod členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti.

XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Vedenie spoločnosti je presvedčené, že transakcie medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O transakciách so spriaznenými osobami rozhodujú konatelia.

Spoločnosť v rámci roku 2012,2013 vypracovala dokumentáciu k transakciám so spriaznenými osobami. Dokumentácia potvrdzuje podmienky a ceny pri ktorých sa transakcie so spriaznenými osobami uskutočňovali ako primerané.

<i>Spriaznené osoby</i>	<i>Zostatky a transakcie za obdobie 1.11.2015 - 31.10. 2016</i>					<i>Nákup dlhodobého hmotného majetku</i>
	<i>Pohľadávky</i>	<i>Záväzky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>		
Konatelia	-	-	-	-	-	-
Materská spoločnosť	-	-	-	-	-	-
Ostatné spoločnosti skupiny Inteva	6 885 981	19 251 826	38 120 586	4 383 774		62 226
Pôžička od podnikov v skupine / Cash-pool	22 081 949	0	-	-	-	-
Spolu	28 967 930	19 251 826	38 120 586	4 383 774		62 226

Náklady predstavujú najmä alokácie nákladov a manažérske poplatky vo výške 20 040 342 Eur, nákupy materiálu vo výške 16 876 135 Eur , ostatne náklady 1 204 109, nákup hmotného majetku vo výške 62 226 Eur.

Výnosy predstavujú najmä predaj materiálu 192 575 Eur, služieb vo výške 1 785 902 Eur, predaj nástrojov 2 242 570 Eur a ostatné výnosy vo výške 162 727 Eur .

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

<i>Zostatky a transakcie za obdobie 1.11.2014 - 31.10. 2015</i>					
<i>Spriaznené osoby</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Záväzky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>	<i>Nákup dlhodobého hmotného majetku</i>
Konatelia	-	-	-	-	-
Materská spoločnosť	-	-	-	-	-
Ostatné spoločnosti skupiny Inteva	6 710 629	17 871 333	41 131 692	22 048 784	1 136 409
Pôžička od podnikov v skupine / Cash-pool	0	15 925 231	-	-	-
Spolu	6 710 629	33 796 564	41 131 692	22 048 784	1 136 409

Náklady predstavujú najmä alokácie nákladov a manažérske poplatky vo výške 15 072 903 Eur, nákupy materiálu vo výške 26 058 789 Eur .

Výnosy predstavujú najmä predaj materiálu 9 815 762 Eur, služieb vo výške 1 482 347 Eur, predaj nástrojov 10 524 684 Eur a ostatné výnosy vo výške 225 991 Eur .

XII. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. októbri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nastala udalosť ktorá významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené v predchádzajúcich častiach týchto poznámok.

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	331 939				331 939
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	35 691 460				35 691 460
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	(50 048 498)			(7 129 099)	(57 177 597)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(7 129 099)			7 129 099	
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

Účtovnú závierku spoločnosti Inteva Products Slovakia spol. s r.o., za rok 2015 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa uskutočnilo 4. maj 2016. Toto valné zhromaždenie rozhodlo o tom, že hospodársky výsledok predstavujúci stratu vo výške 7,129,098.54 Eur za účtovné obdobie končiacie sa k 31.10.2015 bude prevedený na účet 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	331 939				331 939
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	35 691 460				35 691 460
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhrazená strata minulých rokov	(44 853 261)			(5 195 237)	(50 048 498)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(5 195 237)			5 195 237	
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

Poznámky k účtovným výkazom

k 31. októbru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka a	Účet b	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Peniaze	211	3 204	3 788
Ceniny	213	0	0
Účty v bankách	221.11 + 16	2 831 880	2 422 304
Kontokorentný účet	221.X	X	X
Krátkodobý finančný majetok – akcie	251.X	X	X
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	252.X	X	X
Spolu	x	2 835 084	2 426 092

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-2 595 446	-7 129 099
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	-330 171	9 974 165
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 598 124	1 632 062
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	-3 979 648	6 387 787
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	1 250 004	-123 859
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	503 286	-509 175
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	214 985	155 246
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-235	-2
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1 000	-450 942
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	84 312	2 883 047
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-25 658 352	-5 430 742
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-4 962 644	-7 250 235
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-14 985 845	2 995 088
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-5 709 863	-1 175 595
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-28 583 969	-2 585 677
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	235	2
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-214 985	-155 246
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-28 798 720	-2 740 921
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 881	2
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-28 801 601	-2 740 919
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 443 803	-690 616
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 000	1 456 929
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1 442 803	766 312
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	32 000 000	-
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	32 000 000	-
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-1 346 604	4 372 685
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 (-)	-1 346 604	-
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 (+)	-	4 372 685
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	30 653 396	4 372 685
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	408 992	2 398 078
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 426 092	28 014
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 835 084	2 426 092
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 835 084	2 426 092