

**Poznámky k účtovným výkazom
k 31. októbru 2019 (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	Golde Lozorno 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	– kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) – kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) – výroba výrobkov zo skla a plastu pre automobilový priemysel v rozsahu voľnej živnosti – výroba a montáž častí strojov okrem zásahov do vyhradených technických zariadení – zhotovenie a montáž technologických jednotiek z hotových jednotiek v rozsahu voľnej živnosti – zváranie – kováčstvo – sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti – administratívne práce – administratívna, organizačná a technická činnosť v súvislosti s vyhľadávaním, triedením, spracovaním a ukladáním informácií – činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov – poradenská činnosť v oblasti obchodu v rozsahu voľnej živnosti

2. Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	612	765
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	629	739
počet vedúcich zamestnancov	9	10

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 Golde Lozorno spol. s r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. novembra 2018 do 31. októbra 2019 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2018 končiacej k 31. októbru 2018

Účtovnú závierku spoločnosti Golde Lozorno spol. s r.o., za rok 2018 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa uskutočnilo 24. September 2019.

**Poznámky k účtovným výkazom
k 31. októbru 2019 (celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán a	Funkcia b	Meno c
Štatutárny orgán	konateľ, do: 27.5.2019	Lon A. Offenbacher
	konateľ, do: 27.5.2019	Petr Černý
	konateľ, od: 12.04.2019	Andres Ladislao Keve
	konateľ, od: 12.04.2019	Thierry Jacquin

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		
Golde Netherlands B.V.	331 190	99,77	99,77	
CIE ROOF SYSTEMS, S.L.U.	750	0,23	0,23	
Spolu	331 940	100,00	100,00	

6. mája 2019 spoločnosť bola predaná spoločnosti CIE ROOF SYSTMES, S.L.U (člen skupiny CIE Automotive S.A.) Hlavným spoločníkom spoločnosti sa stala Golde Netherlands B.V. s výškou podielu na základnom imaní v hodnote 331 190 € (99,774%). Novým menšinovým spoločníkom s výškou podielu na základnom imaní v hodnote 750 € (0,226%) sa stala firma CIE ROOF SYSTEMS, S.L.U.

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť Golde Lozorno. spol. s r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Golde Netherlands B.V. a spoločnosti CIE ROOF SYSTEMS, S.L.U. Konečnou materskou spoločnosťou spoločnosti Golde Lozorno spol. s r.o. je spoločnosť CIE Automotive S.A., so sídlom v Alameda Mazarredo 69, 8º - 48009 Bilbao (Bizkaia), España.

Spoločnosť CIE Automotive S.A. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku.

Kondolidovaná účtovná závierka spoločnosti CIE Automotive S.A. je sprístupnená v jej sídle v Alameda Mazarredo 69, 8º - 48009 Bilbao (Bizkaia), España.

II. 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.
- Spoločnosť vykazuje negatívne vlastné imanie k 31. októbru 2019 a k dátumu zostavenia tejto účtovnej závierky. Spoločnosť obdržala písomné potvrdenie, že materská spoločnosť bude finančne podporovať Spoločnosť, takže môže naďalej nepretržite pokračovať v činnosti v nasledujúcom finančnom roku
- 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.

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 2019 (celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
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.

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. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý hmotný a nehmotný 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.
- c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii.
- d) 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.
- e) 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.
- f) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- g) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- h) Peniaze a peňažné ekvivalenty – menovitou hodnotou.
- i) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

**Poznámky k účtovným výkazom
k 31. októbru 2019 (celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- k) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.
- l) 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.
- m) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- n) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe **21 %** po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- o) 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 nevyužité daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

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 nožnej trhovej cene,
 - 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 zaraďenia 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.

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 2019 (celých eurách, ak nie je uvedené inak)****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.

Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

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

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)**

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

Poznámky Úč PODV 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 2019 (celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 661 767	16 161 214				1 166 393	1 218 247	20 207 621
Prírastky			362 942				1 871 382	2 112 064	4 346 388
Úbytky		(27 469)	(1 100 308)				(421 653)	(892 420)	(2 441 850)
Presuny		16 749	220 902				(237 651)		
Stav na konci účtovného obdobia		1 651 047	15 644 750				2 378 471	2 437 891	22 112 159
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		756 112	12 933 678						13 689 790
Prírastky		109 293	1 589 562						1 698 855
Úbytky		(27 469)	(1 100 308)						(1 127 777)
Stav na konci účtovného obdobia		837 936	13 422 932						14 260 868
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			425 203						425 203
Prírastky			290 557				384 062		674 619
Úbytky			(44 567)						(44 567)
Stav na konci účtovného obdobia			671 193				384 062		1 055 255
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		905 655	2 802 333				1 166 393	1 218 247	6 092 628
Stav na konci účtovného obdobia		813 111	1 550 625				1 994 409	2 437 891	6 796 036

Poznámky Úč PODV 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 2019 (celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný 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	15 428 785				2 151 117	162 738	19 000 488
Prírastky							2 055 736	1 100 590	3 156 326
Úbytky			(409 958)				(1 494 154)	(45 081)	(1 949 193)
Presuny		403 919	1 142 387				(1 546 306)		0
Stav na konci účtovného obdobia		1 661 767	16 161 214				1 166 393	1 218 247	20 207 621
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		676 123	12 043 137						12 719 260
Prírastky		79 989	1 300 499						1 380 488
Úbytky			(409 958)						(409 958)
Stav na konci účtovného obdobia		756 112	12 933 678						13 689 790
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		581 725	2 960 445				2 151 117	162 738	5 856 025
Stav na konci účtovného obdobia		905 655	2 802 333				1 166 393	1 218 247	6 092 628

Poznámky k účtovným výkazom**k 31. októbru 2019 (celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Stav k 1. novembru 2018 a prírastky obstarávaného dlhodobého hmotného majetku predstavujú najmä nákupy výrobných strojov a zariadení a ostatných samostatných hnuťelných vecí súvisiacich s prebiehajúcimi projektmi.

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

K 31. októbru 2019 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 2019 nechala opravnú položku k dlhodobému hmotnému majetku vo výške 1 055 254.5 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

K 31. októbru 2019 nebolo na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok spoločnosti zriadené záložné právo alebo inak obmedzené disponovanie s týmto majetkom.

2. Zásoby (r. 034 súvahy)

Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	696 885	731 033	(696 885)		731 033
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	696 885	731 033	(696 885)		731 033

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 2019 (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
Krátkodobé pohľadávky			
Bežné účtovné obdobie			
Pohľadávky z obchodného styku	10 633 219	1 089 535	11 722 754
Čistá hodnota zákazky			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	40 618	19 292	59 910
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	10 001 285		10 001 285
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 409 632		1 409 632
Iné pohľadávky	1 694		1 694
Krátkodobé pohľadávky spolu	22 086 448	1 108 827	23 195 275

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 45 dní.

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Bezprostredne predchádzajúce obdobie			
Pohľadávky z obchodného styku	22 815 651	4 508 562	27 324 213
Čistá hodnota zákazky			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 871 479	52 787	1 924 266
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	31 009 746		31 009 746
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 400 740		1 400 740
Iné pohľadávky	171		171
Krátkodobé pohľadávky spolu	57 097 787	4 561 349	61 659 136

**Poznámky k účtovným výkazom
k 31. októbru 2019 (celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Pohl'adávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohl'adávky po lehote splatnosti	1 108 827	4 561 349
Pohl'adávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	22 086 448	57 097 787
Krátkodobé pohl'adávky spolu	23 195 275	61 659 136
Pohl'adávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohl'adávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohl'adávky spolu		

Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Pohl'adávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohl'adávky z obchodného styku	173 775	141 469	(173 775)		141 469
Pohl'adávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohl'adávky v rámci kons. celku					
Pohl'adávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Daňové pohl'adávky a dotácie		37 880			37 880
Pohl'adávky spolu	173 775	179 379	(173 775)		179 349

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 %.

Zabezpečenie pohľadávok

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohl'adávky 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 2019 nebolo na pohľadávky spoločnosti zriadené záložné právo ani inak obmedzené nakladanie s pohľadávkami.

**Poznámky k účtovným výkazom
k 31. októbru 2019 (celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

4. Finančné účty (r. 071 súvahy)

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 036	355
Bežné bankové účty	3 196 625	1 189 014
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3 201 661	1 189 369

5. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 179	2 119 905
Poistné	2 179	28 414
Zaplatený depozit	0	2 091 491

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 080 súvahy)

IV.1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti predstavuje 331 939 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 (455 016) EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za obdobie od 1. novembra 2017 do 31. októbra 2018.

Poznámky k účtovným výkazom
k 31. októbru 2019 (celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IV.1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2018

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	(455 016)
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	(455 016)
Iné	
Spolu	(455 016)

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:	6 118 095	12 503 215	(2 060 752)		16 560 558
Rezerva na záručné opravy	6 118 095	598 215	(2 060 752)		4 655 558
Rezerva na stratové zmluvy		11 805 000			11 805 000
Rezerva na odchod do dôchodku		100 000			100 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 263 919	8 953 010	(1 029 846)	(175 025)	12 012 057
rezerva na záručné opravy	3 059 047	808 108			3 867 155
Rezerva na stratové zmluvy		4 199 000			4 199 000
rezerva na nevyčerpané dovolenky	566 566	661 750	(566 566)		661 750
rezerva na odmeny pre zamestnancov	316 220	250 133	(316 220)		250 133
rezerva na spätné zmeny cien predaných výrobkov	277 753	2 657 105	(102 728)	(175 025)	2 657 105
Ostatné	44 332	376 914	(44 332)		376 914

Rezerva na záručné opravy je vykázaná ako krátkodobá.

**Poznámky k účtovným výkazom
k 31. októbru 2019 (celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Názov položky A	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na kon ci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 577 698	3 540 397			6 118 095
Rezerva na záručné opravy	2 577 698	3 540 397			6 118 095
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 310 942	3 978 934	(6 850 931)	(175 025)	4 263 919
rezerva na záručné opravy	4 905 636	2 911 825	(4 758 414)		3 059 047
rezerva na nevyčerpané dovolenky	668 626	566 566	(668 626)		566 566
Rezerva na odmeny pre zamestnancov		316 220			316 220
rezerva na spätné zmeny cien predaných výrobkov	1 691 507	139 990	(1 378 719)	(175 025)	277 753
ostatné	45 172	44 332	(45 172)		44 332

Rezerva na záručné opravy je vykázaná ako krátkodobá.

3. Závazky (r. 102 a 122 súvahy)

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	9 753		9 753
Prijaté preddavky			
Odložený daňový záväzok			
Dlhodobé záväzky spolu	9 753		9 753
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	11 118 529	298 665	11 417 194
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky	5 229 866		5 229 866
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	2 331 380		2 331 380
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	4 667 186		4 667 186
Závazky voči spoločníkom a združeniu			
Závazky voči zamestnancom	766 461		766 461
Závazky zo sociálneho poistenia	490 432		490 432
Daňové záväzky a dotácie	4 754 239		4 754 239
Ostatné záväzky	21 240		21 240
Krátkodobé záväzky spolu	29 379 333	298 665	29 677 998

Bežná lehota splatnosti záväzkov je 30 dní.

**Poznámky k účtovným výkazom
k 31. októbru 2019 (celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	298 665	4 699 529
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	29 379 333	50 600 186
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 365 dní vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	29 677 998	55 299 715
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9 753	8 170
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	9 753	8 170

Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 170	17 721
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	67 496	83 108
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	67 496	83 108
Čerpanie sociálneho fondu	65 913	92 659
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 753	8 170

Bankov úvery, krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Bežné bankové úvery	0	16 530 128
Dlhodobý bankový úver	0	0
Krátkodobý bankový úver - factoring	0	16 530 128

**Poznámky k účtovným výkazom
k 31. októbru 2019 (celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

V. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLÁDÁVKA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	12 269 919	5 775 800
odpočítateľné	12 269 919	5 775 800
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	30 579 395	11 684 212
odpočítateľné	30 579 395	11 684 212
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	4 986 477	2 635 511
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	10 045 516	4 22 0060
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 2019 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 2019 (celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

VI. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

VI.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	1.11.2018 - 31.10.2019		1.11.2017 - 31.10.2018	
	v eurách	%	v eurách	%
Slovensko	1 697 928	1.13	0	0.00
Zahraničie	148 993 046	98.87	190 789 562	100.00
Predaj celkom	150 690 974	100,00	190 789 562	100,00

VI.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	223 981	292 497	637 645	-68 516	-345 147
Výrobky	2 036 127	2 244 679	2 436 149	-208 552	-191 471
Zvieratá	0	0	0		
Spolu	2 260 108	2 537 176	3 073 794	-277 068	-536 618
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	-1	171 234
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-277 069	-365 384

Poznámky k účtovným výkazom
k 31. októbru 2019 (celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	135 440 758	169 767 877
<i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>	135 440 758	169 767 877
Finančné výnosy, z toho:	136 608	134 785
Výnosové úroky	109 796	
Kurzové zisky, z toho:	26 812	134 785
<i>Kurzové zisky realizované</i>	5 806	48
<i>Kurzové zisky nerealizované</i>	21 006	134 737

3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	148 497 619	180 886 219
Tržby z predaja služieb	967 764	1 924 629
Tržby za tovar	1 225 591	7 978 713
Čistý obrat celkom	150 690 974	190 789 561

**Poznámky k účtovným výkazom
k 31. októbru 2019 (celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

VII. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	21 741 023	30 198 681
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>38 400</i>	<i>34 100</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	38 400	34 100
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	101 578	121 439
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	21 601 045	30 043 142
Alokácia nákladov v rámci skupiny	9 747 483	18 062 514
Prenájom priestorov a súvisiace služby	2 272 210	2 216 062
Leasing zamestnancov a technická podpora	5 687 976	6 114 685
Ostatné služby (opravy a údržba, personálne agentúry, IT služby)	4 033 354	3 649 881
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	176 747 363	193 653 007
Osobné náklady, z toho:	19 029 795	20 916 952
Náklady na mzdy	13 618 660	14 969 203
Náklady na poistenie	4 572 503	5 025 951
Ostatné náklady na závislú činnosť	838 632	921 798
Dane a poplatky	8 771	3 276
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	1 962 077	1 380 488
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	155 746 720	171 352 291
Finančné náklady, z toho:	343 079	606 910
Kurzové straty realizované	78 812	218 795
Nákladové úroky	64 055	128 245
Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	28 343	
Ostatné náklady na finančnú činnosť	171 869	259 870

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 súvisiaca kategória „ostatné výnosy z hospodárskej činnosti“, vid tab. VI.2.) je zapríčinený odpisom pohľadávok (a s tým súvisiacim výnosom z pohľadávok) v rámci faktoringu, ktorého výhody spoločnosť začala využívať v priebehu finančného roku 2012.

**Poznámky k účtovným výkazom
k 31. októbru 2019 (celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2019 je 21 %. 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 2018.

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	4 986 477	2 635 511

Odsúhlasenie dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	(28 963 737)	x	x	(446 376)	x	X
teoretická daň		(6 082 385)	21		(93 739)	21
Daňovo neuznané náklady	26 262 624	5 515 151	(19)	6 987 361	1 467 346	(329)
Výnosy nepodliehajúce dani	(4 531 595)	(951 635)	3	(5 951 629)	(1 249 842)	280
Umorenie daňovej straty	X	X	X	(589 356)	(123 765)	28
Vznik daňovej straty, ku ktorej nebola účtovná odložená daňová pohľadávka	7 232 708	1 518 869	5	X	X	x
Ostatné	15 271	3 207	0	13 719	2 881	1
Spolu	15 271	3 207	x	13 719	2 881	X
Splatná daň z príjmov	x	3 207	0	x	2 881	0
Odložená daň z príjmov	x	x	x	x	X	X
Celková daň z príjmov	x	3 207	0	x	2 881	0

IX. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť neeviduje.

X. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Vo fiškálnom roku 2019 spoločnosť uzavrela daňovú kontrolu za obdobie rokov 2015 - 2018. V dôsledku daňovej kontroly bola upravená daň z príjmu.

Spoločnosť si nie je vedomá žiadnych závažných právnych požiadaviek, a preto neočakáva žiadne významné pokuty. Preto sa v účtovnej závierke nevytvára žiadna rezerva.

**Poznámky k účtovným výkazom
k 31. októbru 2019 (celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

2. Podmienené aktíva

Spoločnosť je účastníkom súdneho sporu ako žalobca voči jednému z dodávateľov z dôvodu dodania nezhodných výrobkov a súvisiacich škôd, ktoré spoločnosti vznikli. K 31.12.2019 nie je súdny spor ukončený.

XI. 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.

XII. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 25 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

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, 2015 vypracovala dokumentáciu k transakciám so spriaznenými osobami. Dokumentácia potvrdzuje podmienky a ceny pri ktorých sa transakcie so spriaznenými osobami uskutočňovali ako primerané.

<i>Zostatky a transakcie za obdobie 1.11.2018 - 31.10. 2019</i>					
<i>Spriaznené osoby</i>	<i>Pohl'adávk</i>	<i>Záväzky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>	<i>Nákup dlhodobého hmotného majetku</i>
Konatelia	-	-	-	-	-
Materská spoločnosť	-	-	-	-	-
Ostatné spoločnosti skupiny CIE Golde	59 910	2 331 380	22 163 166	1 844 208	7 613
Pôžička od podnikov v skupine / Cash-pool	10 001 285	4 667 186	-	-	-
Spolu	10 061 195	6 998 566	22 163 166	1 844 208	7 613

Náklady predstavujú najmä alokácie nákladov a manažérske poplatky vo výške 9 747 483 Eur, nákupy materiálu vo výške 12 385 012 Eur, 23 058 Eur ostatne náklady, nákup hmotného majetku vo výške 7 613 Eur.

Výnosy predstavujú najmä predaj materiálu 332 417 Eur, služieb vo výške 967 764 Eur, predaj nástrojov 49 656 Eur a ostatný predaj vo výške 492 625 Eur, tržby z predaja hmotného majetku 1 746 Eur.

<i>Zostatky a transakcie za obdobie 1.11.2017 - 31.10. 2018</i>					
<i>Spriaznené osoby</i>	<i>Pohl'adávk</i>	<i>Záväzky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>	<i>Nákup dlhodobého hmotného majetku</i>
Konatelia	-	-	-	-	-
Materská spoločnosť	-	-	-	-	-
Ostatné spoločnosti skupiny Inteva	1 924 266	17 864 900	31 286 287	2 057 490	52 286
Pôžička od podnikov v skupine / Cash-pool	31 009 746	0	-	-	-
Spolu	32 934 012	17 864 900	31 286 287	2 057 490	52 286

Náklady predstavujú najmä alokácie nákladov a manažérske poplatky vo výške 18 062 514 Eur, nákupy materiálu vo výške 13 180 917 Eur, ostatne náklady 42 856, nákup hmotného majetku vo výške 52 286 Eur.

Výnosy predstavujú najmä predaj materiálu 59 233 Eur, služieb vo výške 1 924 629 Eur, predaj nástrojov 73 6280 Eur .

**Poznámky k účtovným výkazom
k 31. októbru 2019 (celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

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

V decembri 2019 sa COVID-19, nový kmeň Coronavirus, rozšíril z Číny do ďalších krajín vrátane Slovenska. Táto udalosť významne ovplyvňuje ekonomickú aktivitu na celom svete a v dôsledku toho môže ovplyvniť prevádzku a výsledky spoločnosti. Vplyv koronavírusu na naše výsledky bude závisieť od budúceho vývoja, ktorý nie je možné spoľahlivo predvídať, vrátane opatrení na zabránenie alebo liečbu choroby a na zmiernenie jej vplyvu okrem iného vplyvu na hospodárstvo postihnutých krajín.

K dátumu zostavenia tejto ročnej účtovnej závierky správcovia spoločnosti, spolu s dostupnými informáciami, odhadujú, že napriek možnému dopadu na krátkodobý a strednodobý horizont nie je podnikanie v podniku vzhľadom na solventnosť a likviditu spoločnosti ohrozené skupina, do ktorej patrí.

XIV. PREHLAD 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					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	77 691 460				77 691 460
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	(63 100 824)	(3 596 854)		(455 016)	(67 152 694)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(455 016)	(28 966 944)		455 016	(28 966 944)
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

**Poznámky k účtovným výkazom
k 31. októbru 2019 (celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Účtovnú závierku spoločnosti Inteva Products Slovakia spol. s r.o., za rok 2018 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa uskutočnilo 24. septembra 2019. Toto valné zhromaždenie rozhodlo o tom, že hospodársky výsledok predstavujúci stratu vo výške 455,016.21 Eur za účtovné obdobie končiacie sa k 31.10.2018 bude prevedený na účet 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

V príslušnom účtovnom období bola doučtovaná dodatočne dorubená daň z príjmov za predchádzajúce účtovné obdobia v hodnote 3 596 tis. EUR. O túto čiastku sa zvýšila neuhradený strata minulých období.

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia 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	67 691 460	10 000 000			77 691 460
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	(59 773 042)			(3 327 782)	(63 100 824)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(3 327 782)	(455 016)		3 327 782	(455 016)
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 2019 (celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XV. 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	5 036	355
Ceniny	213		
Účty v bankách	221.11 + 16	3 196 625	1 189 014
Kontokorentný účet	221.X	X	X
Krátkodobý finančný majetok – akcie	251.X	X	X
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	252.X	X	X
Spolu	x	3 201 661	1 189 369

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
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-28 963 737	-446 376
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	23 625 061	1 284 958
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 962 077	1 380 488
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	18 760 775	493 374
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	669 773	-708 128
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	2 199 178	41 006
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	92 399	128 245
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-109 796	-
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-2 946	-75 628
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 (+/-)	53 601	25 601
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.)	9 227 956	-12 879 799
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	21 887 018	-8 476 583
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-30 699 853	12 800 851
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	18 040 791	-17 204 067
	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.)	3 889 280	-12 041 216
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-64 055	-128 245
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	3 825 225	-12 169 462
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-3 207	-2 880
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	3 822 017	-12 172 342
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 812 671	-1 617 091
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	2 946	75 628
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1 809 725	-1 541 463
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-	10 000 000
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	+	10 000 000
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-	2 070 773
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	-	2 070 773
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-	12 070 773
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	2 012 292	-1 643 032
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 189 369	2 832 401
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 201 661	1 189 369
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 201 661	1 189 369