

Poznámky k účtovným výkazom k 31. októbru 2021 (v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

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

Hlavným predmetom vykonávanej činnosti je:

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

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

A. Informácie o počte zamestnancov

Spoločnosť v roku 2021 zamestnávala zamestnancov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (1.11.2020-31.10.2021)	Predchádzajúce účtovné obdobie (1.11.2019-31.10.2020)
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
Počet vedúcich zamestnancov	0	1

2. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

Orgán	Funkcia	Meno
Štatutárny orgán	Konateľ	Marco vom Wege

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

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

4. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

Inteva Lozorno s.r.o., je spoločnosť Inteva Products LLC, so sídlom v USA, Michigan, Troy, 1401 Crooks Road.

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

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

5. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

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

6. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

A. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť nemá k 31.10. 2021 zaradený dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok.

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

K 31.10.2021 spoločnosť nemala zaradený dlhodobý nehmotný a hmotný majetok.

B. Zásoby

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o zásobách.

C. Pohľadávky

Spoločnosť eviduje k 31.10.2021 pohľadávky v rávanie skupiny v tieto vekovej štruktúre.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	798		798
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 850 931		1 850 931
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3 348		3 348
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 855 077		1 855 077

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

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 845		1 845
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 807 650		1 807 650
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	17 287		17 287
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 826 782		1 826 782

C.1. Pohľadávky voči spriazneným osobám

Krátkodobé pohľadávky	Spriaznená osoba	Čiastka k 31.10.2021	Čiastka k 31.10.2020
Pohľadávky z obchodného styku	Inteva Products Netherlands B.V.	0	167 111
Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	Inteva Cash Pool Holdings B.V.	1 850 931	1 640 539
Celkom		1 850 931	1 807 650

D. Finančné účty

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze	10 490	843
Spolu	10 490	843

E. Časové rozlíšenie na strane aktív

Spoločnosť účtovala v priebehu účtovného obdobia o časovom rozlíšení na strane aktív, vo výške 52,000 EUR. Jedná sa o alokáciu nákladov spoločnosti Inteva Lozorno s r.o. za Október 2021. Tieto náklady budú fakturované spoločnosťou Inteva Products Netherlands B.V. v nasledujúcom účtovnom období.

V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť účtovala o časovom rozlíšení na strane aktív, vo výške 45,000 EUR. Jednalo sa o alokáciu nákladov spoločnosti Inteva Lozorno s r.o. za obdobie Október 2020. Tieto náklady sa vyfakturovali spoločnosti Inteva Products Netherlands B.V. v nasledujúcom účtovnom období.

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

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

B. Ostatné kapitálové fondy

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

C. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadania straty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk/strata	12 093	-11 566
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-14 666	-3 100
Nerozdelený zisk minulých rokov	44 104	44 104
Spolu	41 531	29 438

D. Závazky**D.1. záväzky podľa veku**

K 31.10.2021 mala spoločnosť krátkodobé záväzky vo výši 106 016 EUR. Z toho :

Položka	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závazky z obchodného styku	4 576		
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	78 576		
Závazky voči zamestnancom	11 933		
Závazky zo sociálneho poistenia	8 123		
Daňové záväzky a dotácie	2 808		
Spolu k 31. 10. 2021	106 016		

V bezprostredne predchádzajúcom období mala spoločnosť tieto záväzky vo výši 71 222 EUR.

Položka	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Záväzky z obchodného styku	7 722		
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	38 107		
Záväzky voči zamestnancom	13 181		
Záväzky zo sociálneho poistenia	9 003		
Daňové záväzky a dotácie	3 120		
Spolu k 31. 10. 2020	71 222		

D.2. Záväzky voči spriazneným osobám

Bežné obdobie k 31.10.2021:

Spoločnosť	Čiastka
INTEVA PRODUCTS NETHERLANDS BV	78 576
Spolu	78 576

Bezprostredne predchádzajúce obdobie k 31.10.2020:

Spoločnosť	Čiastka
INTEVA PRODUCTS NETHERLANDS BV	-3 632
INTEVA PRODUCTS LLC	41 739
Spolu	38 107

E. Rezervy

Vytvorená krátkodobá rezerva v bežnom účtovnom období činila 15 020 EUR. Jedná sa o rezervu na nevyčerpanú dovolenku zamestnancov.

V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť vytvorila rezervu na nevyčerpanú dovolenku zamestnancov vo výši 16 965 EUR.

8. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

A. Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nizozemsko	391 969	488 118
Amerika		17 845
Slovensko		10 175
Spolu	391 969	516 138

9. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

A. Náklady na poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
	4 000	7 000
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
- iné uisťovacie audítorské služby		
- súvisiace audítorské služby		
- daňové poradenstvo	4 000	7 000
- ostatné neaudítorské služby		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Spotreba materiálu, energie	103	1 033
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru		
Služby	75 301	87 476
Osobné náklady	299 662	429 637
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku		
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku		
Ostatné náklady (dane, OP k pohľ.ost.náklady na hosp.čin.)	17	14
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		2 061
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky a ostatné náklady	3 664	7 394
Nákladové úroky		
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:		

B. Daň z príjmov

Sadzba dane z príjmov pre rok 2021 je 21%. Spoločnosť vykázala za sledované účtovné obdobie výsledok hospodárenia pred zdanením vo výši 13 347 EUR. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

B.1. Odsúhlasenie dane z príjmov

INTEVA LOZORNO S.R.O.		
Financial year 2020/2021 - corporate income tax calculation		
Account No.	Description	Amount in EUR
6xx	Accounting revenues	392 149,17
5xx	Accounting costs	378 803,13
	Accounting profit/loss	13 346,04
Items increasing the tax base		
545011	Penalties	17,40
	Costs deductible on cash basis not paid in FY2020/2021	4 400,00
	Creation of tax non-deductible accruals	2 000,00
Items increasing the tax base total:		6 417,40
Items decreasing the tax base		
	Release of accruals created in previous tax periods	1 000,00
	Costs deductible on cash basis paid in FY2020/2021	7 800,00
Items decreasing the tax base total:		8 600,00
Tax base		11 163,44
	<i>Tax loss utilized</i>	5 193,94
Tax base after tax loss utilization		5 969,50
Tax rate applied		21%
Tax liability (at 21% tax rate)		1 253,60
	<i>Prepayments paid during the financial year</i>	3 927,42
Tax overpayment		(2 673,82)

10. SPRIAZNENÉ OSOBY

Prehľad transakcií realizovaných medzi prepojenými osobami v bežnom období.

Spoločnosť	Lokacia	Transakcia	Čiastka v EUR
Inteva Products Netherlands B.V.	037	Predaj služieb	391 696
Inteva Products Netherlands B.V.	037	Nákup služieb	18 545

Prehľad transakcií realizovaných medzi prepojenými osobami v predchádzajúcom období.

Spoločnosť	Lokacia	Transakcia	Čiastka v EUR
Inteva Products Netherlands B.V.	037	Predaj služieb	488 118
Inteva Products Netherlands B.V.	037	Nákup služieb	14 368

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

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