

Poznámky k účtovným výkazom k 31. októbru 2022 (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 2022 zamestnávala zamestnancov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (1.11.2021-31.10.2022)	Predchádzajúce účtovné obdobie (1.11.2020-31.10.2021)
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
Počet vedúcich zamestnancov	0	0

2. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

Orgán	Funkcia	Meno
Štatutárny orgán	Konateľ	Marco vom Wege

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

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

4. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

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

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

5. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

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

6. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

A. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť nemá k 31.10. 2022 zaradený dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok.

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

K 31.10.2022 spoločnosť nemala zaradený dlhodobý nehmotný a hmotný majetok.

B. Zásoby

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o zásobách.

C. Pohľadávky

Spoločnosť eviduje k 31.10.2022 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	1 803 767		1 803 767
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	481		481
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 805 046		1 805 046

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	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

C.1. Pohľadávky voči spriazneným osobám

Krátkodobé pohľadávky	Spriaznená osoba	Čiastka k 31.10.2022	Čiastka k 31.10.2021
Pohľadávky z obchodného styku	Inteva Products Netherlands B.V.	80 512	0
Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	Inteva Cash Pool Holdings B.V.	1 723 255	1 850 931
Celkom		1 803 767	1 850 931

D. Finančné účty

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze	11 927	10 490
Spolu	11 927	10 490

E. Časové rozlíšenie na strane aktív

Spoločnosť účtovala v priebehu účtovného obdobia o časovom rozlíšení na strane aktív, vo výške 22,000 EUR. Jedná sa o alokáciu nákladov spoločnosti Inteva Lozorno s r.o. za Október 2022. 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 52,000 EUR. Jednalo sa o alokáciu nákladov spoločnosti Inteva Lozorno s r.o. za obdobie Október 2021. 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	2 759	12 093
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-14 666	-14 666
Nerozdelený zisk minulých rokov	56 196	44 104
Spolu	44 289	41 531

D. Závazky**D.1. záväzky podľa veku**

K 31.10.2022 mala spoločnosť krátkodobé záväzky vo výši 25 647 EUR. Z toho :

Položka	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závazky z obchodného styku	4 884		
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	2 000		
Závazky voči zamestnancom	9 832		
Závazky zo sociálneho poistenia	6 664		
Daňové záväzky a dotácie	2 267		
Spolu k 31. 10. 2022	25 647		

V bezprostredne predchádzajúcom období mala spoločnosť tieto záväzky vo výši 106 016 EUR.

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		

D.2. Závazky voči spriazneným osobám

Bežné obdobie k 31.10.2022:

Spoločnosť	Čiastka
INTEVA PRODUCTS NETHERLANDS BV	2 000
Spolu	2 000

Bezprostredne predchádzajúce obdobie k 31.10.2021:

Spoločnosť	Čiastka
INTEVA PRODUCTS NETHERLANDS BV	78 576
Spolu	78 576

E. Rezervy

Vytvorená krátkodobá rezerva v bežnom účtovnom období činila 14 046 EUR. Jedná sa o rezervu na nevyčerpanú dovolenku zamestnancov.

V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť vytvorila rezervu na nevyčerpanú dovolenku zamestnancov vo výši 15 020 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	319 986	391 969
Spolu	319 986	391 969

9. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

A. Náklady na poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 000	4 000
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
- iné uisťovacie audítorské služby		
- súvisiace audítorské služby		
- daňové poradenstvo	4 000	4 000
- ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Spotreba materiálu, energie	3 272	103
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru		
Služby	36 939	75 301
Osobné náklady	275 576	299 662
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku		
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku		
Ostatné náklady (dane, OP k pohľ.ost.náklady na hosp.čin.)	85	72
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky a ostatné náklady	3 129	3 664
Nákladové úroky		
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:		

B. Daň z príjmov

Sadzba dane z príjmov pre rok 2022 je 21%. Spoločnosť vykázala za sledované účtovné obdobie výsledok hospodárenia pred zdanením vo výši 2 759 EUR. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

B.1. Odsúhlasenie dane z príjmov

Inteva Slovakia s.r.o.

Financial year 2021/2022 - corporate income tax calculation



Account No.	Description	Amount in EUR
6xx	Accounting revenues	321 760,47
5xx	Accounting costs	319 001,36
	Accounting profit/loss	2 759,11
Items increasing the tax base		
326041	Creation of tax non-deductible accruals	2 000,00
	Costs deductible on cash basis not paid in FY2020/2021	4 640,00
Items increasing the tax base total:		6 640,00
Items decreasing the tax base		
326041	Release of accruals created in previous tax periods	2 000,00
	Costs deductible on cash basis paid in FY2020/2021	4 400,00
Items decreasing the tax base total:		6 400,00
Tax base		2 999,11
	<i>Tax loss utilized</i>	2 999,11
Tax base after tax loss utilization		0,00
Tax rate applied		21%
Tax liability (at 21% tax rate)		0,00

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	319 986
Inteva Products Netherlands B.V.	037	Nákup služieb	17 474

Prehľad transakcií realizovaných medzi prepojenými osobami v predchádzajúcom 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

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

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