

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2022

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie
pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu

A) Základné informácie o účtovnej jednotke**a) Informácie o účtovnej jednotke:**

Obchodné meno:	ContiTrade Slovakia s.r.o.
Sídlo:	Terézie Vansovej 1054, 020 01 Púchov
Dátum založenia:	27.05.2004
Dátum zápisu do Obchodného registra	18.06.2004

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

predaj pneumatík, diskov, protektorov, akumulátorov, motorových olejov a doplnkového sortimentu v oblasti maloobchodu a veľkoobchodu, poskytovanie pneuservisných a autoservisných služieb pre osobné, nákladné a ostatné motorové vozidlá.

c) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - 2022	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	45,30	155,63
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	17	157
počet vedúcich zamestnancov	4	34

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2022 do 31.12.2022.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 9.6.2021.

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Continental Matador Rubber, s.r.o.	7 700 990	100	100	-
Spolu	7 700 990	100	100	-

C. Ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku poznámky obsahujú aj tieto informácie:

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

Materská spoločnosť Continental Matador Rubber, s.r.o., s adresou Terézie Vansovej 1054, 020 01 Púchov, IČO: 36709557, Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel: Sro, vložka číslo 17315/R, využíva možnosť oslobodenia od zostavovania konsolidovanej účtovnej závierky, pretože jej účtovná závierka je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Continental Aktiengesellschaft s adresou Vahrenwalder Strasse 9, Hanover, Nemecko, ktorá je vedená v Obchodnom registri v Hanoveri (HRB č. 3527), ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Continental. Continental AG zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku skupiny Continental, ktorá je k nahliadnutiu na vyššie uvedenej adrese.

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,
- prehľade peňažných tokov.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

- a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

- b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacía cena
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Spoločnosť nevlastní
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Spoločnosť nevlastní
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacía cena
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Spoločnosť nevlastní
6.	Dlhodobý hmotný majetok obstaraný inak (darom):	Spoločnosť nevlastní
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Spoločnosť nevlastní
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacía cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Spoločnosť nevlastní
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Spoločnosť nevlastní
11.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	Kúpené pohľadávky:	Spoločnosť nevlastní
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacía cena
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
15.	Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
17.	Deriváty:	Spoločnosť nevlastní
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Spoločnosť nevlastní
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Spoločnosť nevlastní
20.	Majetok obstaraný v privatizácii:	Spoločnosť nevlastní
21.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

Komentár:

- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti alebo z bankového účtu – vážený aritmetický priemer.
- ÚJ používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky.
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob a cenných papierov – vážený aritmetický priemer (§ 25/5 ZoU; § 22/1 PU).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľné oceňovanie obchodných podielov metódou vlastného imania (§ 27/9 ZoU).

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca kedy bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	25	lineárna	1/25
Drobné stavby	15	lineárna	1/15
Stroje, prístroje a zariadenia	4	lineárna	1/4
Stroje, prístroje a zariadenia	5	lineárna	1/5
Stroje, prístroje a zariadenia	7	lineárna	1/7
Stroje, prístroje a zariadenia	8	lineárna	1/8
Stroje, prístroje a zariadenia	10	lineárna	1/10
Stroje, prístroje a zariadenia	12	lineárna	1/12
Dopravné prostriedky	4	lineárna	1/4
	3		

Komentár:

- ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny (§ 13/2 PU).
- ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny (§ 13/6 PU).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľné účtovanie podlimitného technického zhodnotenia do odpisovaného dlhodobého majetku (§ 21/3 PU).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku (§ 34/1 PU; § 35/2/h PU).

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia:

Spoločnosti sa netýkajú.

f) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období:

V účtovnom období 2022 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

a) Dlhodobý nehmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie - 2022							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniť- né práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obsta- ranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		44.830				0		44.830
Prírastky		0.				0		0
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		19.174				0		19.174
Oprávky								
Stav na začiatku		18.185				0		18.185
Prírastky		7.471						7.471
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		25.656				0		25.656
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku		26.645				0		26.645
Stav na konci		19.174				0		19.174

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2021							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniť- né práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obsta- ranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		44.830				0		44.830
Prírastky		0				0		0
Úbytky						0		0

Presuny					0		0
Stav na konci		44.830			0		44.830
<i>Oprávky</i>							
Stav na začiatku		10.713			0		10.713
Prírastky		7.472					7.472
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci		18.185			0		18.185
<i>Zostatková hodnota</i>							
Stav na začiatku		34.117			0		34.117
Stav na konci		26.645			0		26.645

b) Dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie - 2022								
	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
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	1.396.959	7.273.065	2.582.004				3.503		11.255.531
Prírastky	0	3.252					0		3.252
Úbytky	0	295.249	2.516.023				3.503		2.814.775
Presuny	0	0	0				0		0
Stav na konci	1.396.959	6.981.068	65.981				0		8.444.008
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		4.217.797	2.054.188						6.271.985
Prírastky		286.351	32.992						319.343
Úbytky		236.188	2.023.709						2.259.897
Presuny		0	0						0
Stav na konci		4.267.960	63.471						4.331.431
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	1.396.959	3.055.268	527.816				3.503		4.983.546
Stav na konci	1.396.959	2.713.108	2.510				0		4.112.577

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2021								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnut é pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	1.396.959	7.270.908	2.618.215				3.503		11.289.585
Prírastky	0	2.157	58.445				60.943		121.545
Úbytky	0	0	94.656				60.943		155.599
Presuny	0	0	0				0		0
Stav na konci	1.396.959	7.273.065	2.582.004				3.503		11.255.531
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		3.894.912	1.988.588						5.883.500
Prírastky		322.885	162.606						485.491
Úbytky		0	97.006						97.006
Presuny		0	0						0
Stav na konci		4.217.797	2.054.188						6.271.985
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	1.396.959	3.375.996	629.627				3.503		5.406.085
Stav na konci	1.396.959	3.055.268	527.816				3.503		4.983.546

c) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Spoločnosť má súbor hnuteľného a nehnuteľného majetku poistený globálnym poistným programom skupiny Continental AG – ContiTrade- European Property Damage Insurance, spoločnosťou XL Insurance Company Ltd.

d.1) Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **spoločnosť neviduje**

d.2) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **spoločnosť neviduje**

e) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke: **spoločnosť neviduje**

f) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva: **spoločnosť neviduje**

g) Majetok, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty: **spoločnosť neviduje**

h) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku: **spoločnosť neviduje**

i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva účtovná jednotka v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej materskou účtovnou jednotkou, uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, výška vlastného imania a výsledku hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky: **spoločnosť neviduje**

j) Opravné položky k zásobám : Spoločnosť vytvára opravnú položku k nízkoobrátkovým a zastaralým zásobám na základe prehodnotenia vekovej štruktúry, posúdenia manažmentu a na základe odborného odhadu budúceho predaja tovaru.

Zásoby	2022				
	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					
Tovar	131.742	48.405	0	131.742	48.405
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	131.742	48.405		131.742	48.405

k) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: **spoločnosť neeviduje**

l) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: **spoločnosť nerealizuje**

m) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Pohľadávky	2022				
	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
Pohľadávky z obchodného styku	118.430	23.847	43.972	11.305	86.999
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	118.430	23.847	43.972	11.305	86.999

Komentár:

ÚJ tvorí účtovné opravné položky vo výške 100 % k pohľadávkam nad 90 dní po lehote splatnosti.

n) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	285.305	154.053	439.358
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	915.521	0	915.521

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	269.144		269.144
Daňové pohľadávky	1.109	0	1.109
Iné pohľadávky	5.987	0	5.987
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.477.066	154.053	1.631.119

o) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia: **spoločnosť neviduje**

p) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: **spoločnosť neviduje**

r) **Odložená daňová pohľadávka**, pričom sa uvedie opis jej vzniku:

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložená daňová pohľadávka
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC<DZC)				21	
Nedaňové opravné položky k zásobám	48.405			21	10.165
Nedaňové opravné položky k pohľadávkam	86.999			21	18.270
Nedaňové rezervy	70.422			21	14.789
Odpočet daňovej straty	x			21	
Závazky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	5.997			21	1.259
Dlhodobé rezervy	13.294			21	2.792
SPOLU:	x	x	X	x	47.275

Komentár:

ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani.

s) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

Názov položky	2022	2021
Pokladnica, ceniny	192	57.486
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	518	1.876
Spolu	710	59.362

t) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku za bežné účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci bežného účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania: **spoločnosť netvorila**

u) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **spoločnosť neviduje**

v) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období:

Popis	suma
IT služby	658
Poistenie	277
Ostatné služby	651
Spolu	1.587

y) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa: spoločnosť neeviduje

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

1. Opis základného imania:

Informácie o základom imaní sú uvedené v časti B (Informácie s spoločníkmi účtovnej jednotky) a v časti P (Prehľad zmien vlastného imania).

2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Spoločnosť v predchádzajúcom účtovnom období hospodárila s účtovnou stratou.

Názov položky	2021
Účtovná strata	1.976.999
Vysporiadanie účtovnej straty	2021
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	1.976.999
Iné	0
Spolu	1.976.999

3. Spoločnosť v bežnom účtovnom období hospodárila s účtovnou stratou. O vysporiadaní účtovnej straty rozhodne valné zhromaždenie.

b) Jednotlivé **druhy rezerv** za účtovné obdobie :

Názov položky	2022				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	56.889			43.595	13.294
Rezerva na zamestnanecké pôžitky	56.889			43.595	13.294
Krátkodobé rezervy, z toho:	367.184	77.383	310.097	50.143	84.326
Rezerva na nevyplatené odmeny	228.120	60.740	171.033	50.143	67.683
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	70.384	13.904	70.384		13.904

Rezerva na prevádzkové náklady	68.680	2.739	68.680		2.739
--------------------------------	--------	-------	--------	--	-------

Názov položky	2021				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	51.123	5.766			56.889
Rezerva na zamestnanecké pôžitky	51.123	5.766			56.889
Krátkodobé rezervy, z toho:	336.339	360.240	273.490	55.905	367.184
Rezerva na nevyplatené odmeny	220.019	221.176	157.170	55.905	228.120
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	63.372	70.384	63.372		70.384
Rezerva na prevádzkové náklady	52.948	68.680	52.948		68.680

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	2022		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky	167.263	0	167.263
Krátkodobé záväzky	11.239.369	41.178	11.280.547

názov položky	2021		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky	31.475	0	31.475
Krátkodobé záväzky	10.699.621	38.468	10.738.089

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov:

Názov položky	2022	2021
Dlhodobé záväzky spolu	167.263	31.475
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Krátkodobé záväzky spolu (R122)	11.280.547	10.738.089
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		

e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia: **Spoločnosť neeviduje.**

f) Výpočet odloženého daňového záväzku (§ 10 PU):

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložený daňový záväzok
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC>DZC)	4.131.751	3.137.189	994.562	21	208.858
Pohľadávky (výnosy) podmienené prijatím (§ 17/19/c; § 52/12 ZDP)				21	
Iné				21	
SPOLU:	X	x	X	x	208.858

Komentár:

ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani.

Odložený daňový záväzok bol zaúčtovaný do nákladov (592/481).

g) Záväzky zo sociálneho fondu:

Názov položky	2022	2021
Začiatočný stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9.650	33.797
Tvorba sociálneho fondu spolu	9.650	33.797
Čerpanie sociálneho fondu	3.967	33.797
Konečný zostatok sociálneho fondu	5.683	0

Čerpanie sociálneho fondu bolo použité najmä na stravu a ostatné zamestnanecké požitky v zmysle platnej kolektívnej zmluvy.

H. Informácie o výnosoch:a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar :

Oblasť odbytu	Pneumatiky, disky , ostatný tovar		Pneuservis, autoservis, ostatné služby	
	2022	2021	2022	2021
Tuzemsko	3.961.143	11.774.923	1.963.627	3.636.134
Zahraničie	89.627	207.919	1.045.616	518.189
Spolu	4.050.770	11.982.842	3.009.243	4.154.323

b) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	2022	2021
Príspevok „Prvá pomoc“	0	130.110
Príspevky, dotácie	2.785	16.000
Náhrady škôd, prebytky na majetku	13.955	14.921
Ostatné	17.573	3.218
Spolu	34.313	164.249

c) Opis a suma významných položiek finančných výnosov :

Názov položky	2022	2021
Kurzové zisky, z toho:	785	1.069
kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky	92	128
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1.200	1.054
úroky	1.200	1.054
Spolu	1.985	2.123

d) Suma čistého obratu :

Názov položky	2022	2021
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	3.009.243	4.154.323
Tržby za tovar	4.050.770	11.982.842
Čistý obrat celkom	7.060.013	16.137.165

I. Informácie o nákladoch:a) Opis a suma významných položiek nákladov za nákup služieb:

Názov položky	2022	2021
Náklady za nákup služieb, z toho:	2.731.189	3.070.727
Náklady na nákup servisných služieb	1.062.928	265.303
Služby od spoločností v skupine Continental	811.522	1.300.957
Poradenstvo a právne služby	224.226	259.701
Prenájom (budovy, dopravné prostriedky, stroje)	218.908	500.210
Reklama	93.274	113.241
Servisná podpora IT , dátové linky	58.073	77.342
Preprava	57.389	89.879
Ostatné náklady za služby	38.854	77.654
Náklady na opravy a udržiavanie	27.451	62.469
Náklady na uskladnenie pneumatík	27.360	0
Internet	27.247	32.716
Cestovné	13.997	5.457
Leasing pracovníkov	11.737	102.102
Telekomunikačné náklady	9.806	15.789
Ochrana majetku	9.347	36.083
Reprezentačné	8.533	8.245
Upratovanie	5.854	32.559
Revízie zariadení	5.712	23.217
Vzdelávanie	5.150	11.538
Stočné	4.426	13.804
Poštovné	3.834	8.127
Likvidácia odpadu	2.837	10.329

b) celková suma osobných nákladov :

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	2022	2021
Mzdové náklady	891.055	2.971.853
Sociálna poisťovňa	224.361	750.226
Zdravotná poisťovňa	139.855	298.756
Sociálne a zdravotné odvody k rezervám	-55.406	4.249
Doplňkové dôchodkové sporenie	9.859	25.738
Iné osobné a sociálne náklady	356.755	214.842
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	1.635.974	4.265.664

c) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	2022	2021
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4.236.992	59.622

Náklady na predaj časti podniku	4.202.187	0
Manká a škody na majetku	7.653	21.222
Poistenie	16.496	19.266
Odpis pohľadávok	11.305	5.370
Ostatné prevádzkové náklady	13.804	13.804

d) Opis a suma významných položiek finančných nákladov :

Názov položky	2022	2021
Finančné náklady, z toho:	118.056	82.004
Kurzové náklady, z toho:	2.769	702
Kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky	81	182
Úroky	103.287	38.335
Bankové poplatky	11.840	42.967
Ostatné finančné náklady	160	0

e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom:

Názov položky	2022	2021
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6.930	4.950
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2.570	1.900
súvisiace audítorské služby	4.360	3.050

J. Informácie o daniach z príjmov:

Názov položky	2022			2021		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-5.771.453	x	x	-1.976.999	x	x
teoretická daň	x	0	21	x	0	21
Pripočítateľné položky	304.941			742.650		
Odpočítateľné položky	-868.194			-383.296		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Základ dane (R500 DP)	0	0		0	0	
Splatná daň z príjmov	x	854		x	732	
Odložená daň z príjmov	x	130.109		x	-56.509	
Celková daň z príjmov	x	130.963		x	-55.777	

K . Údaje na podsúvahových účtoch:**Spoločnosť neviduje****L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:****a) Podmienené záväzky : Spoločnosť neviduje****b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám: Spoločnosť neviduje****c) Podmienení majetok : Spoločnosť neviduje****M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky:**

Štatutárny orgán: - konatelia spoločnosti nepoberali odmeny z dôvodu výkonu ich funkcie

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:**a) Zoznam obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvedie najmä – druh obchodu (napr. kúpa alebo predaj, tovar alebo služby, licenčné právo, pôžička) a finančná hodnota obchodu:**

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledovnými spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou):

Continental Matador Truck Tires, s.r.o., Terézie Vansovej 1054/45, 020 01 Púchov

Continental Barum s.r.o., Objízdna 1628, 765 02 Otrokovice

ContiTrade Services s.r.o. Objízdna 1628, 765 31 Otrokovice

Continental Reifen Deutschland GmbH, Buttnerstrasse 25, 30165 Hannover

Continental A.G., Buettnerstrasse 25, 30165 Hannover

Continental Automotive Systems Slovakia s.r.o., Cesta ku Continentalu 1, 960 01 Zvolen

Údaje o transakciách s ostatnými spoločnosťami v rámci skupiny :

Transakcia	Nákup 2022 v tis. €	Predaj 2022 v tis. €	Nákup 2021 v tis. €	Predaj 2021 v tis. €
Tovar	1.560	278	6.678	207
Služby	771	1.027	1.260	618
Majetok	0	63	0	0
Materiál	0	5	0	0
Úroky	1	1	1	1
Spolu	2.332	1.374	7.938	826

Cashpooling v tis. €	2022	2021
Na začiatku roka	2.436	610
Čistá zmena (prijaté úvery , splátky úverov)	-2.167	1.826
Na konci roka	269	2.436

Spoločnosť je zapojená do systému spoločného financovania - cash-pool štruktúry slovenských spoločností patriacich do skupiny Continental AG.

Cashpoolingové služby ponúkajú jednotlivým spoločnostiam skupiny Continental v Slovenskej republike možnosť čerpania kreditných a debetných pozícií. K 31.12.2022 Spoločnosť v rámci cashpoolingu disponovala s kreditným zostatkom vo výške 269 tis. EUR .

b) Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s materskou spoločnosťou:

Transakcia	Nákup 2022 v tis. €	Predaj 2022 v tis. €	Nákup 2021 v tis. €	Predaj 2021 v tis. €
Tovar	0	375	0	354
Služby	40	0	41	1
Úroky	102	0	38	0
Spolu	142	375	79	355

Prijatý úver v tis. €	2022	2021
Na začiatku roka	6.050	4.800
Čistá zmena (prijaté úvery , splátky úverov)	3.820	1.250
Na konci roka	9.870	6.050

Dňa 20.3. 2019 nám materská spoločnosť poskytla krátkodobý úver. Výška úveru je mesačne aktualizovaná podľa potrieb Spoločnosti na základe schválenia materskou spoločnosťou.

O. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky:

V januári 2023 prijala materská spoločnosť záväzok poskytnúť príspevok do kapitálového fondu Spoločnosti vo výške 7.000.000 EUR. Záväzok bol splatený 30.1.2023.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Bežné účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	320.714
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	-5.902.416
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	-5.581.702
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x
ostatné kapitálové fondy (účet 413):	0
neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	-1.976.999
účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	-3.925.417

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	297.712
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	23.002
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	320.714
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x
ostatné kapitálové fondy (účet 413):	2.000.000
neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	-1.966.782
účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	-10.217

R. Prehľad o peňažných tokoch:

k 31.12.2022

Prehľad peňažných tokov (výkaz cash flow) - nepriama metóda

v EUR

Riadok	Názov položky	rok 2021	rok 2022
Z/S	Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	-2 032 776	-5 771 453
A.1.	Úprava o nepeňažné položky (A.1.1. až A.1.10):	564 827	147 608
A.1.1.	Odpisy (+)	490 613	381 468
A.1.2.	zmena stavu rezerv (+/-)	36 610	-326 453
A.1.3.	zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	9 274	48 300
A.1.4.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)	0	300
A.1.5.	Úroky účtované do nákladov (+)	38 335	103 287
A.1.6.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 054	-1 200
A.1.7.	Závierkové nerealizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0
A.1.8.	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)	0	0
A.1.9.	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	-8 951	-58 094
A.1.10.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	0	0
A.2.	Zmena pracovného kapitálu (A.2.1. až A.2.6.)	-510 445	5 112 215
A.2.1.	Zmena stavu zásob (+/-)	-270 596	2 361 585
A.2.2.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 315 494	2 203 343
A.2.3.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 076 377	542 458
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0	0
A.2.5.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	55 777	-130 963
A.2.6.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-) zmena stavu dlh. záv.	-56 509	135 792
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: A=z/s + A.1. + A.2.)	-1 978 394	-511 630
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti (B.1 až B.10)	-51 651	555 066
B.1.	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-60 602	437 085
B.2.	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)	8 951	117 981
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)	0	0
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)	0	0
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	0	0
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	0	0
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)	0	0
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)	0	0
B.9.	Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (-)	0	0
B.10.	Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)	0	0
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti (C.1 až C.10)	1 962 719	-102 087
C.1.	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)	2 000 000	0
C.2.	Peňažné výdavky zo zníženia vlastného imania (-)	0	0
C.3.	Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)	0	0
C.4.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)	0	0

C.5.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.6.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
C.7.	Peňažne prijaté výnosové úroky (+)	1 054	1 200
C.8.	Peňažne zaplatené nákladové úroky (-)	-38 335	-103 287
C.9.	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)	0	0
C.10.	Iné úpravy CF z fin. činnosti (+/-)	0	0
.			
D.	Celkový peňažný tok (D=A+B+C) počas roka (+/-)	-67 326	-58 651
E.	Stav peňazí na začiatku roka	126 688	59 362
F.	Realizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0
G.	Stav peňazí na konci roka vrátane KR (G=E+D+F)	59 362	711
<i>kontrolný súčet</i>		0	0

