

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2017

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	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	167,18	167,73
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	167	169
počet vedúcich zamestnancov	37	39

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 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2017 do 31.12.2017.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 20.6.2017.

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, Hannover, 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:	Spoločnosť nevlastní
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Spoločnosť nevlastní
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Spoločnosť nevlastní
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia 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:	Obstarávacia 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 neučtovala o zákazkovej výrobe
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	Kúpené pohľadávky:	Spoločnosť nevlastní
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacia 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:	Obstarávacia cena
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	6	lineárna	1/6
Stroje, prístroje a zariadenia	7	lineárna	1/7
Stroje, prístroje a zariadenia	10	lineárna	1/10
Stroje, prístroje a zariadenia	12	lineárna	1/12
Dopravné prostriedky	4	lineárna	1/4

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 2017 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:

Spoločnosť nevlastní.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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	Poskytnu- té pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1.362.004	7.445.314	2.335.084				413.066		11.555.468
Prírastky	0	0	355.070				587.295		942.365
Úbytky	0	0	299.066				355.070		654.136
Presuny	0	0	0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	1.362.004	7.445.314	2.391.088				645.291		11.843.697
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3.065.595	1.763.845						4.829.440
Prírastky		299.640	186.640						486.280
Úbytky		0	290.027						290.027
Presuny		0	0						0
Stav na konci účtovného obdobia		3.365.235	1.660.458						5.025.692
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1.362.004	4.379.719	571.240				413.066		6.726.029
Stav na konci účtovného obdobia	1.362.004	4.080.079	730.631				645.292		6.818.005

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1.362.004	7.413.095	2.267.786				277.786		11.320.653
Prírastky	0	32.219	67.316				234.815		334.350
Úbytky	0	0	0				99.535		99.535
Presuny	0	0	0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	1.362.004	7.445.314	2.335.084				413.066		11.555.468
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2.766.116	1.579.758						4.345.874
Prírastky		299.479	184.087						483.566
Úbytky		0	0						0
Presuny		0	0						0
Stav na konci účtovného obdobia		3.065.595	1.763.845						4.829.440
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1.362.004	4.646.979	688.010				277.786		6.974.779
Stav na konci účtovného obdobia	1.362.004	4.379.719	571.240				413.066		6.726.029

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

Spoločnosť má súbor hnuteľného a nehnuteľného majetku poistený globálnym poisťným programom skupiny Continental AG – ContiTrade- European Property Damage Insurance.

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 neeviduje**

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 neeviduje**

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 neeviduje**

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 neeviduje**

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

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

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 neeviduje**

j) **Opravné položky k zásobám** :

Zásoby	2017				
	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	78.750	91.251	124.375		45.626
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	78.750	91.251	124.375		45.626

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 nehnuteľností 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	2017				
	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	128.964	82.502	96.249		115.217
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu				
Iné pohľadávky				
Pohľadávky spolu	128.964	82.502	96.249	115.217

Komentár:

ÚJ tvorí účtovné opravné položky vo výške 1,5 % k pohľadávkam od 1-89 dní po lehote splatnosti a 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			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	664.564	636.627	1.301.191
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	741.388	306	741.694
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	166		166
Iné pohľadávky	13.485		13.485
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.419.603	636.933	2.056.536

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	45.626			21	9.581
Nedaňové opravné položky k pohľadávkam	115.217			21	24.196
Nedaňové rezervy	348.811			21	73.250
Odpočet daňovej straty	x			21	
Závázky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	25.604			21	5.377
Dlhodobé rezervy	11.939			21	2.507
SPOLU:	x	x	X	x	114.911

Komentár:

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

s) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

Názov položky	2017	2016
Pokladnica, ceniny	62.658	86.192
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	128.922	130.519
Spolu	191.580	216.711

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 neeviduje**

v) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období:

Nájomné 2018	12.128
Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú pri výkone povolania	6.854
Vzdelávanie	1.911
Ostatné nevýznamné položky	4.598
Spolu	25.491

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 vykazanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Spoločnosť v predchádzajúcom účtovnom období hospodárila s účtovnou stratou.

Názov položky	2016
Účtovná strata	1.012.366
Vysporiadanie účtovnej straty	2017
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	1.012.366
Iné	
Spolu	1.012.366

3. Spoločnosť v bežnom účtovnom období hospodárila s účtovným ziskom. O rozdelení výsledku hospodárenia rozhodne valné zhromaždenie.

b) Jednotlivé druhy rezerv za účtovné obdobie :

Názov položky	2017				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	11.939				11.939
Rezerva na zamestnanecké pôžitky	11.939				11.939
Krátkodobé rezervy, z toho:	492.915	485.030	476.368	16.548	485.030
Rezerva na nevyplatené odmeny	122.336	131.586	122.336		131.586
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	122.021	136.219	122.021		136.219
Rezerva na prevádzkové náklady	109.999	79.321	109.999		79.321
Rezerva na Conti Value Share Bonus	102.485	102.000	90.245	12.240	102.000
Rezerva na Conti Value Share Bonus-odvody	36.075	35.904	31.767	4.308	35.904

Názov položky	2016				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	8.108	3.831			11.939
Rezerva na zamestnanecké pôžitky	8.108	3.831			11.939
Krátkodobé rezervy, z toho:	476.370	1.226.715	1.210.170		492.915
Rezerva na nevyplatené odmeny	130.120	137.336	145.120		122.336
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	97.655	122.021	97.655		122.021
Rezerva na prevádzkové náklady	120.847	828.799	839.647		109.999
Rezerva na Conti Value Share Bonus	94.488	102.485	94.488		102.485
Rezerva na Conti Value Share Bonus-odvody	33.260	36.075	33.260		36.075

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

názov položky	2017		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky	67.659	0	67.659
Krátkodobé záväzky	7.615.351	0	7.615.351

názov položky	2016		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky	46.069	0	46.069
Krátkodobé záväzky	8.550.209	0	8.550.209

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	2017	2016
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	67.659	46.069
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)	6.172.714	5.320.580	852.134	21	178.948
Pohľadávky (výnosy) podmienené prijatím (§ 17/19/c; § 52/12 ZDP)				21	
Iné				21	
SPOLU:	X	x	X	x	178.948

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	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	24.841	23.474
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	24.788	27.344
Tvorba sociálneho fondu spolu	49.629	50.818
Čerpanie sociálneho fondu	49.629	50.818
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

h) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu:

Názov položky	2017			2016		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	8.311	3622		7.860	11.933	
Finančný náklad	2.666	985		3.118	3.651	
Spolu	10.977	4.607		10.978	15.584	

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

Oblasť odbytu	Pneumatiky, disky , ostatný tovar		Pneuservis, autoservis, ost.služby	
	2017	2016	2017	2016
Tuzemsko	10.208.536	15.223.461	3.145.100	3.110.533
Zahraničie	163.268	212.623	339.858	31.792
Spolu	10.371.804	15.436.084	3.484.958	3.142.324

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

Názov položky	2017	2016
Predaj časti podniku	2.821.331	0
Náhrady škôd, prebytky na majetku	25.477	7.722
Spolu	2.846.808	7.722

c) Opis a suma významných položiek finančných výnosov :

Názov položky	2017	2016
Kurzové zisky, z toho:	838	1
kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky	838	1
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2.335	5.102
úroky	2.335	5.102
Spolu	3.173	5.103

d) Suma čistého obratu :

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	3.484.958	3.142.324
Tržby za tovar	10.371.804	15.436.084
Čistý obrat celkom	13.856.762	18.578.408

I. Informácie o nákladoch:

a) Opis a suma významných položiek nákladov za nákup služieb:

Názov položky	2017	2016
Náklady za nákup služieb, z toho:	2.458.939	2.650.808
Služby od spoločností v skupine Continental	775.600	538.219
Prenájom (budovy, dopravné prostriedky, stroje)	575.583	549.068
Ostatné náklady za služby	300.339	312.518
Náklady na opravy a udržiavanie	193.893	541.417
Reklama	147.272	223.802
Náklady na nákup servisných služieb	106.307	73.458
Preprava	81.524	107.998
Internet	78.175	72.743
Cestovné	64.972	39.919
Ochrana majetku	27.709	26.122
Vzdelávanie	26.305	52.732
Náklady na uskladnenie	21.870	22.188
Poradenstvo a právne služby	20.731	27.213
Reprezentačné	19.435	42.381
Telekomunikačné náklady	19.224	21.250

b) celková suma osobných nákladov :

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	2017	2016
Mzdové náklady	2.679.527	2.485.378
Sociálna poisťovňa	673.336	619.327
Zdravotná poisťovňa	267.756	243.620
Sociálne a zdravotné odvody k rezervám	6.009	7.170
Doplnkové dôchodkové sporenie	29.114	29.933
Iné osobné a sociálne náklady	194.450	203.748
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	3.850.192	3.589.176

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

Názov položky	2017	2016
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	527.302	59.672
Náklady na predaj časti podniku	480.987	0
Poistenie	17.974	30.559
Odpis pohľadávok	8.043	17.817
Manká a škody na majetku	20.298	11.296

d) Opis a suma významných položiek finančných nákladov :

Názov položky	2017	2016
Finančné náklady, z toho:	60.247	55.508
Kurzové náklady, z toho:	8.310	493
Kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky	0	0
Úroky	26.943	29.513
Bankové poplatky	24.944	25.254
Ostatné finančné náklady	50	249

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

Názov položky	2017	2016
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4.092	4.092
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1.720	1.720
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	2.372	2.372
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie o daniach z príjmov:

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	342.081	x	x	-1.012.366	x	x
teoretická daň	x	71.837	21	x	0	22
Pripočítateľné položky	667.029			642.978		
Odpočítateľné položky	-691.195			-679.704		
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	317.915					
Zmena sadzby dane						
Iné						
Základ dane (R500 DP)	0	0		0	0	
Splatná daň z príjmov	x	2.880		x	2.880	
Odložená daň z príjmov	x	29.901		x	43.429	
Celková daň z príjmov	x	32.781		x	46.309	

K . Údaje na podsúvahových účtoch:

Spoločnosť neeviduje

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:a) Podmienené záväzky : Spoločnosť neevidujeb) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám: Spoločnosť neevidujec) Podmienený majetok : Spoločnosť neeviduje**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 Tyres, 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
 Vergölst GmbH, Büttnerstrasse 35, 30165 Hannover
 Continental Automotive Systems Slovakia s.r.o., Cesta ku Continentalu 1, 960 01 Zvolen
 Continental Automotive Czech Republic s.r.o., Hradecká 1092, 506 01 Jičín

Údaje o transakciách so spriaznenými osobami sú uvedené v tabuľke:

Transakcia	Nákup 2017 v tis. €	Predaj 2017 v tis. €	Nákup 2016 v tis. €	Predaj 2016 v tis. €
Tovar	5 019	247	8.780	232
Služby	806	397	571	105
Predaj časti podniku		2.628		
Úroky	26	1	28	1
Spolu	5.849	3.273	9.379	338

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

Údaje o transakciách s materskou spoločnosťou sú uvedené v tabuľke:

Transakcia	Nákup 2017 v tis. €	Predaj 2017 v tis. €	Nákup 2016 v tis. €	Predaj 2016 v tis. €
Tovar	0	257	0	149
Služby	45	5	38	1
Energie	0	0	7	0
Spolu	45	261	45	150

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

Po 31.12.2017 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva

P. Prehľad zmien vlastného imania**Bežné účtovné obdobie:**

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	2.583.159
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	309.300
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	2.892.460
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	-1.012.366
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	1.321.666
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	3.595.525
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	-1.012.366
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	2.583.159
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	- 643.708
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	-368.658
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

R. Prehľad o peňažných tokoch:

Výkaz Cash-Flow, nepriama metóda ContiTrade Slovakia s.r.o., Púchov k 31.12.2017

č.r. - označ.	Text položky (EUR)	2016	2017
001 - A.	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		
002 - +Z./-S.	Zisk/Strata (+/-)	-966 057	342 081
003 - A.1.	Σ NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ	508 282	475 650
004 - A.1.1.	Odpisy neobežného majetku (+)	483 565	490 426
005 - A.1.2.	Dary (+)		
006 - A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
007 - A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)		
008 - A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)	20 376	-7 885
009 - A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	4 341	-6 891
010 - A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)		
011 - A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)		
012 - A.1.9.	Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účastín (+/-)		
013 - A.1.10.	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)		
014 - A.1.11.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)		
015 - A.2.	Σ ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU	-1 777 470	-205 704
016 - A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)	-62 887	361 935
017 - A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)	-1 793 181	-891 293
018 - A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	78 598	323 654
019 - A.2.4.	Zmena stavu finančných účtov (-/+)		
020 - A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 341	914
021 - A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3 849	-1 126
022 - A*	Σ VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	-2 237 753	611 815
023 - A.5.	Σ POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)	-2 967	-14 718
024 - A.5.1.	Zisk z predaja neobežného majetku (-)		
025 - A.5.2.	Strata z predaja neobežného majetku (+)	-2 967	-14 718
026 - A.5.3.	Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)		
027 - A.6.	Σ ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ	-20 034	-11 191
028 - A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)	-46 309	-32 781
029 - A.6.2.	Zaplatená daň z príjmov z MČ (-/+)		
030 - A.6.3.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (+)		
031 - A.6.4.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (-)		
032 - A.6.5.	Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom (+)		
033 - A.6.6.	Výdavky zo sociálneho fondu ak bol tvorený zo zisku (-)		
034 - A.6.7.	Príjmy a výdavky z kúpy a predaja CP (+)		
035 - A.6.8.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, okrem spriaz.osôb (+)		
036 - A.6.9.	Výdavky súvisiace s posk.úvermi a pôžičkami, okrem spriaz.osôb (-)		
037 - A.6.10.	Ostatné špecifické položky PČ (+/-) (zmena stavu dlhodobých záväzkov)	26 275	21 590
038 - A**	Σ PEŇAŽNÉ TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POLOŽKAMI	-2 260 754	585 906
039 - A.7.	Σ ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ	2 508	212
040 - A.7.1.	Prijaté úroky (+)	3 849	1 126
041 - A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)	-1 341	-914
042 - A.7.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
043 - A.7.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
044 - A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ		
045 - A***	Σ ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.	-2 258 246	586 118
046 - B.	-- Peňažné toky z investičných činností --		
047 - B.1.	Σ VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU	-234 815	-587 295
048 - B.1.1.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
049 - B.1.2.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-234 815	-587 295
050 - B.1.3.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)		
051 - B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku (+/-)		
052 - B.2.	Σ PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU	2 967	19 611
053 - B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
054 - B.2.2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	2 967	19 611
055 - B.2.3.	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)		
056 - B.3.	Σ PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENÁJÍMANÝCH AKO CELOK		
057 - B.3.1.	Príjmy z prenájmu vecí prenajímaných ako celok (+)		

058 - B.3.2.	Výdavky spojené s prenájomom vecí prenajímaných ako celok (-)		
059 - B.4.	Σ PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PŮŽÍČIEK VOČI SPRIAZNENÝM	2 391 301	-43 565
060 - B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt.spriaz.osobám (+)		
061 - B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz.osôb (-)	2 391 301	-43 565
062 - B.5.	Σ ŠPECIFICKÉ POLOŽKY IČ		
063 - B.5.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru IČ (+)		
064 - B.5.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru IČ (-)		
065 - B.6.	Σ ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY IČ		
066 - B.6.1.	Prijaté úroky (+)		
067 - B.6.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
068 - B.6.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
069 - B.6.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
070 - B.6.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
071 - B.6.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
072 - B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky IČ		
073 - B***	Σ ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ	2 159 453	-611 249
074 - C.	Σ ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B***	-98 793	-25 131
075 - D.	– Peňažné toky z finančných činností --		
076 - D.1.	Σ ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV FČ		
077 - D.1.1.	Príjmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)		
078 - D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (-)		
079 - D.1.3.	Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)		
080 - D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)		
081 - D.1.5.	Príjmy z ostatných záväzkov z finanč.činností (+)		
082 - D.1.6.	Výdavky na splácanie záväzkov z finanč.činností (-)		
083 - D.1.7.	Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)		
084 - D.2.	Σ PEŇAŽNÉ TOKY V OBLASTI VLASTNÉHO IMANIA		
085 - D.2.1.	Príjmy z upísaných CP a vkladov (+)		
086 - D.2.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov od majiteľov (+)		
087 - D.2.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+)		
088 - D.2.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
089 - D.2.5.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
090 - D.2.6.	Výdavky spojené so znížením fondov (-)		
091 - D.3.	Σ ŠPECIFICKÉ POLOŽKY FČ		
092 - D.3.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru FČ (+)		
093 - D.3.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru FČ (-)		
094 - D.3.3.	Ostatné špecifické položky FČ		
095 - D.4.	Σ ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY FČ	-1	
096 - D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
097 - D.4.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
098 - D.4.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
099 - D.4.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-1	
100 - D.4.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
101 - D.4.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
102 - D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky FČ (+/-)		
103 - D***	Σ ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ	-1	
104 - E.	Σ VÝSLEDKOVÉ KURZOVÉ ROZDIELY VYČÍSLENÉ NA KONCI		
105 - E.1.	Kurzové straty (-)		
106 - E.2.	Kurzové zisky (+)		
107 - F.	Σ ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV	-98 794	-25 131
108 - G.	Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obd.(k 1.1.)	315 505	216 711
109 - H.	Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obd.(k 31.12.)	216 711	191 580
110 - I.	Σ ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G.	-98 794	-25 131
111 - J.	Σ KONTROLNÝ VÝPOČET F.-I. (MÁ BYŤ = 0)		
999	Σ Kontrolný riadok	-3 590 489	1 113 357

