

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2018

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	171,71	167,18
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	172	167
počet vedúcich zamestnancov	39	37

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 31.12.2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2018 do 31.12.2018.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 13.6.2018.

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
	absolútne	v %	v %	VI ako na ZI 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:

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

- 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.

- 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 neúčtovala 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 2018 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							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku						0		0
Prírastky						30.451		30.451
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci						30.451		30.451
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku						0		0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci						0		0
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku						0		0
Stav na konci						30.451		30.451

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutelné veci a súbory hnutel- 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	1.362.004	7.445.314	2.391.088				645.292		11.843.697
<i>Prírastky</i>	83.470	556.091	209.137				226.013		1.074.711
<i>Úbytky</i>	0	0	0				848.698		848.698
<i>Presuny</i>	0	0	0				0		0
Stav na konci	1.445.474	8.001.405	2.600.225				22.607		12.069.711
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		3.365.235	1.660.458						5.025.692
<i>Prírastky</i>		320.029	197.470						517.499
<i>Úbytky</i>		0							
<i>Presuny</i>		0	0						0
Stav na konci		3.685.264	1.857.928						5.543.192
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	1.362.004	4.080.079	730.631				645.292		6.818.005
Stav na konci	1.445.474	4.316.141	742.297				22.607		6.526.519

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	1.362.004	7.413.095	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	1.362.004	7.445.314	2.391.088				645.291		11.843.697
Oprávky									
Stav na začiatku		3.065.595	1.763.845						4.829.440
Prírastky		299.479	186.640						486.280
Úbytky		0	290.027						290.027
Presuny		0	0						0
Stav na konci		3.365.235	1.660.458						5.025.692
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	1.362.004	4.379.719	571.240				413.066		6.726.029
Stav na konci	1.362.004	4.080.079	730.631				645.292		6.818.005

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

Spoločnosť má súbor hnutelného 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 neeviduje**

j) Opravné položky k zásobám : Dôvod tvorby OP – prechodné znehodnotenie na základe odborného odhadu budúceho predaja tovaru.

Zásoby	2018				
	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	45.626	42.051	13.719		73.958
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	45.626	42.051	13.719		73.958

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	2018				
	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	115.217	23.545	41.036		97.726
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	115.217	23.545	41.036		97.726

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	0	0	0
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	924.617	297.189	1.221.806
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	548.859	114.430	663.289
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	19.802	0	19.802
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.493.278	411.619	1.904.897

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	73.958			21	15.531
Nedaňové opravné položky k pohľadávkam	97.726			21	20.523
Nedaňové rezervy	296.567			21	62.279
Odpočet daňovej straty	x			21	
Závazky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	31.224			21	6.557
Dlhodobé rezervy	11.939			21	2.507
SPOLU:	x	x	X	x	107.397

Komentár:

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

s) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

Názov položky	2018	2017
Pokladnica, ceniny	75.819	62.658
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	130.380	128.922
Spolu	206.199	191.580

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:

Nájomné 2019	13.820
Poistenie	1.926
Ročný prístup do registra CRIBIS	2.406
Ostatné služby	8.843
Spolu	26.995

y) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa: **spoločnosť neviduje**

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 spoločníkoch 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 účtovným ziskom.

Názov položky	2017
Účtovný zisk	309.300
Rozdelenie účtovného zisku	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	15.465
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	293.835
Iné	0
Spolu	309.300

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	2018				
	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:	485.030	439.871	490.559	25.149	439.871
Rezerva na nevyplatené odmeny	131.586	147.809	131.586		147.809
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	136.219	143.304	136.219		143.304
Rezerva na prevádzkové náklady	79.321	69.666	109.999		69.666
Rezerva na Conti Value Share Bonus	102.000	58.500	83.399	18.601	58.500
Rezerva na Conti Value Share Bonus-odvody	35.904	20.592	29.356	6.548	20.592

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		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		109.999
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	36.075

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

názov položky	2018		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky	89.745	0	89.745
Krátkodobé záväzky	10.113.601	352.220	9.761.381

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

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	2018	2017
Dlhodobé záväzky spolu	89.745	67.659
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	89.745	67.659
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 neviduje.**

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)	6.503.912	5.565.141	938.772	21	197.142
Pohľadávky (výnosy) podmienené prijatím (§ 17/19/c; § 52/12 ZDP)				21	
Iné				21	
SPOLU:	X	x	X	x	197.142

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	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	37.540	24.841
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	6.076	24.788
Tvorba sociálneho fondu spolu	43.616	49.629
Čerpanie sociálneho fondu	43.616	49.629
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

h) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **nájomcu:**

Názov položky	2018			2017		
	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	3.622	0		8.311	3.622	
Finančný náklad	985	0		2.666	985	
Spolu	4.607	0		10.977	4.607	

H. Informácie o výnosoch:

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar :

Oblasť odbytu	Pneumatiky, disky , ostatný tovar		Pneuservis, autoservis, ost.služby	
	2018	2017	2018	2017
Tuzemsko	10.357.604	10.208.536	3.371.630	3.145.100
Zahraničie	206.643	163,268	597.682	339.858
Spolu	10.564.247	10.371.804	3.969.312	3.484.958

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

Názov položky	2018	2017
Predaj časti podniku	0	2.821.331
Náhrady škôd, prebytky na majetku	13.833	25.477
Spolu	13.833	2.846.808

c) Opis a suma významných položiek finančných výnosov :

Názov položky	2018	2017
Kurzové zisky, z toho:	312	838
kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky	19	97
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1.963	2.335
úroky	1.963	2.335
Spolu	2.275	3.173

d) Suma čistého obratu :

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	3.969.311	3.484.958
Tržby za tovar	10.564.246	10.371.804
Čistý obrat celkom	14.533.557	13.856.762

I. Informácie o nákladoch:

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

Názov položky	2018	2017
Náklady za nákup služieb, z toho:	2.719.752	2.458.939
Služby od spoločností v skupine Continental	879.912	775.600
Prenájom (budovy, dopravné prostriedky, stroje)	573.682	575.583
Ostatné náklady za služby	311.089	226.628
Náklady na opravy a udržiavanie	113.995	193.893
Reklama	127.570	147.272
Náklady na nákup servisných služieb	146.940	106.307
Preprava	120.232	81.524
Internet	75.613	78.175
Cestovné	64.400	64.972
Ochrana majetku	28.365	27.709
Vzdelávanie	71.714	26.305
Digitalizácia	40.268	8.815
Náklady na uskladnenie	32.740	21.870
Poradenstvo a právne služby	38.144	20.731
Reprezentačné	26.520	19.435
Telekomunikačné náklady	15.619	19.224
Revízie zariadení	24.024	19.597
Spätný zber ojazdených pneumatík	18.011	39.642
Likvidácia odpadu	10.914	5.657

b) celková suma osobných nákladov :

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	2018	2017
Mzdové náklady	2.897.708	2.679.527
Sociálna poisťovňa	741.664	673.336
Zdravotná poisťovňa	298.738	267.756
Sociálne a zdravotné odvody k rezervám	-10.100	6.009
Doplnkové dôchodkové sporenie	29.846	29.114
Iné osobné a sociálne náklady	208.098	194.450
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	4.165.954	3.850.192

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

Názov položky	2018	2017
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	73.047	527.302
Náklady na predaj časti podniku	0	480.987
Manká a škody na majetku	42.036	20.298
Poistenie	17.977	17.974
Odpis pohľadávok	8.034	8.043
Dary	5.000	0

d) Opis a suma významných položiek finančných nákladov :

Názov položky	2018	2017
Finančné náklady, z toho:	66.767	60.247
Kurzové náklady, z toho:	3.138	8.310
Kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky	401	0
Úroky	34.649	26.943
Bankové poplatky	28.980	24.944
Ostatné finančné náklady	0	50

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

Názov položky	2018	2017
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4.500	4.092
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1.720	1.720
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	2.780	2.372
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie o daniach z príjmov:

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-2.491.309	x	x	342.081	x	x
teoretická daň	x	0	21	x	71.837	21
Pripočítateľné položky	511.414			694.063		
Odpočítateľné položky	-938.772			-736.814		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				299.330		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Základ dane (R500 DP)	0	0		0	0	
Splatná daň z príjmov	x	0		x	2.880	
Odložená daň z príjmov	x	25.708		x	29.901	
Celková daň z príjmov	x	25.708		x	32.781	

K . Údaje na podsúvahových účtoch:

Spoločnosť neeviduje

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

a) **Podmienené záväzky** : Spoločnosť neeviduje

b) Opis a hodnota **podmienených záväzkov voči spriazneným osobám**: Spoločnosť neeviduje

c) **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 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
 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 2018 v tis. €	Predaj 2018 v tis. €	Nákup 2017 v tis. €	Predaj 2017 v tis. €
Tovar	6.023	242	5.019	247
Služby	868	628	806	397
Predaj časti podniku		0		2.628
Úroky	34	2	26	1
Spolu	6.925	872	5.851	3.273

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

Údaje o transakciách s materskou spoločnosťou sú uvedené v tabuľke:

Transakcia	Nákup 2018 v tis. €	Predaj 2018 v tis. €	Nákup 2017 v tis. €	Predaj 2017 v tis. €
Tovar	0	207	0	257
Služby	39	2	45	5
Energie	0	0	0	0
Spolu	39	209	45	261

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

Po 31.12.2018 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:	2.892.460
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	-2.517.018
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	375.442
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 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 nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	309.300
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	-2.826.318
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:	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 nezahrnuté 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):	

R. Prehľad o peňažných tokoch:

Prehľad peňažných tokov (výkaz cash flow) - nepriama metóda

k 31.12.2018

v EUR

Riadok	Názov položky	rok 2017	rok 2018
Z/S	Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	342 081	-2 491 309
A.1.	Úprava o nepeňažné položky (A.1.1. až A.1.10):	460 720	471 548
A.1.1.	Odpisy (+)	490 426	517 500
A.1.2.	zmena stavu rezerv (+/-)	-7 885	-45 159
A.1.3.	zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	-6 891	504
A.1.4.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)	0	
A.1.5.	Úroky účtované do nákladov (+)	914	462
A.1.6.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 126	-175
A.1.7.	Závierkové nerealizované kurzové rozdiely (+/-)		
A.1.8.	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)	0	
A.1.9.	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	-14 718	-1 584
A.1.10.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)		0
A.2.	Zmena pracovného kapitálu (A.2.1. Až A.2.6.)	-216 895	2 159 349
A.2.1.	Zmena stavu zásob (+/-)	323 654	-337 220
A.2.2.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	361 935	1 941
A.2.3.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-891 293	2 498 250
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)		
A.2.5.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	-32 781	-25 708
A.2.6.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-) zmena stavu DI záv.	21 590	22 086
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: A=z/s + A.1. + A.2.)	585 906	139 588
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti (B.1 až B.10)	-611 249	-124 682
B.1.	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-587 295	-126 266
B.2.	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)	19 611	1 584
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		0
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		0
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	-43 565	
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		0
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		0
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		0
B.9.	Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (-)		0
B.10.	Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)	0	0
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti (C.1 až C.10)	212	-287
C.1.	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)		0
C.2.	Peňažné výdavky zo zníženia vlastného imania (-)		0
C.3.	Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)		0
C.4.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)		0
C.5.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		0

C.6.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		0
C.7.	Peňažne prijaté výnosové úroky (+)	1 126	175
C.8.	Peňažne zaplatené nákladové úroky (-)	-914	-462
C.9.	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)		0
C.10.	Iné úpravy CF z fináčnej činnosti (+/-)		0
.			
D.	Celkový peňažný tok (D=A+B+C) počas roka (+/-)	-25 131	14 619
E.	Stav peňazí na začiatku roka	216 711	191 580
F.	Realizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0
G.	Stav peňazí na konci roka vrátane KR (G=E+D+F)	191 580	206 199
	<i>kontrolný súčet</i>	0	0