

**POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2019**

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	175,67	171,71
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	170	172
počet vedúcich zamestnancov	39	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 31.12.2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2019 do 31.12.2019.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 23.5.2019.

**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	-
<b>Spolu</b>	<b>7 700 990</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

**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:**

- 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:	Obstarávacia cena
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:	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

**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 2019 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 - 2019							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				30.451		30.451
Prírastky		44.830				14.487		59.317
Úbytky						44.830		44.830
Presuny						108		108
Stav na konci		44.830				0		44.830
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		0				0		0
Prírastky		3.241						3.241
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		3.241				0		3.241
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		0				30.451		30.451
Stav na konci		41.589				0		41.589

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2018							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								
<b>Stav na konci</b>						30.451		30.451
<i>Oprávky</i>								
<b>Stav na začiatku</b>						0		0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci</b>						0		0
<i>Zostatková hodnota</i>								
<b>Stav na začiatku</b>						0		0
<b>Stav na konci</b>						30.451		30.451

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

<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>	<b>Bežné účtovné obdobie - 2019</b>								
	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>									
<b>Stav na začiatku</b>	1.445.474	8.001.405	2.600.225				22.607		12.069.711
Prírastky	9.130	5.148	153.301				162.613		330.192
Úbytky	0	9.839	44.777				182.439		237.055
Presuny	0	0	0				0		0
<b>Stav na konci</b>	1.454.604	7.996.714	2.708.749				2.781		12.162.848
<i>Oprávky</i>									
<b>Stav na začiatku</b>		3.685.264	1.857.928						5.543.192
Prírastky		314.382	158.922						473.304
Úbytky		0							
Presuny		0	0						0
<b>Stav na konci</b>		3.999.646	2.016.850						6.016.496
<i>Zostatková hodnota</i>									
<b>Stav na začiatku</b>	1.445.474	4.316.141	742.297				22.607		6.526.519
<b>Stav na konci</b>	1.454.604	3.997.068	691.899				2.781		6.146.352

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2018								
	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>									
<b>Stav na začiatku</b>	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
<b>Stav na konci</b>	1.445.474	8.001.405	2.600.225				22.607		12.069.711
<i>Oprávky</i>									
<b>Stav na začiatku</b>		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
<b>Stav na konci</b>		3.685.264	1.857.928						5.543.192
<i>Zostatková hodnota</i>									
<b>Stav na začiatku</b>	1.362.004	4.080.079	730.631				645.292		6.818.005
<b>Stav na konci</b>	1.445.474	4.316.141	742.297				22.607		6.526.519

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	2019				
	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	73.958	27.666	9.140		92.484
Poskytnuté preddavky na zásoby					
<b>Zásoby spolu</b>	<b>73.958</b>	<b>27.666</b>	<b>9.140</b>		<b>92.484</b>

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	2019				
	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	97.726	26.444	35.104		89.066
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>97.726</b>	<b>26.444</b>	<b>35.104</b>		<b>89.066</b>

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
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	837.272	320.848	1.158.120

Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	252.193	34.125	286.318
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	482.769		482.769
Iné pohľadávky	22.924	0	22.924
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1.595.158</b>	<b>354.973</b>	<b>1.950.131</b>

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	92.484			21	19.422
Nedaňové opravné položky k pohľadávkam	89.066			21	18.704
Nedaňové rezervy	304.286			21	63.900
Odpočet daňovej straty	x			21	
Závazky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	29.023			21	6.095
Dlhodobé rezervy	12.005			21	2.521
<b>SPOLU:</b>	x	x	X	x	110.642

**Komentár:**

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

s) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

Názov položky	2019	2018
Pokladnica, ceniny	71.950	75.819
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	201.830	130.380
<b>Spolu</b>	<b>273.780</b>	<b>206.199</b>

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 2020	8.287
IT služby	4.904
Poistenie	1.492
Vzdelávanie	1.054
Ostatné služby	997
<b>Spolu</b>	<b>16.734</b>

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	2018
<b>Účtovná strata</b>	2.517.017
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>2018</b>
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	2.517.017
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>2.517.017</b>

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	2019				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	11.939	66			12.005
Rezerva na zamestnanecké pôžitky	11.939	66			12.005
Krátkodobé rezervy, z toho:	439.871	436.329	360.779	79.092	436.329
Rezerva na nevyplatené odmeny	147.809	204.713	147.809		204.713
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	143.304	132.043	143.304		132.043

Rezerva na prevádzkové náklady	69.666	48.535	69.666		48.535
Rezerva na Conti Value Share Bonus	58.500	37.750	0	58.500	37.750
Rezerva na Conti Value Share Bonus-odvody	20.592	13.288	0	20.592	13.288

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	131.585	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

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

názov položky	2019		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky	102.499	0	102.499
Krátkodobé záväzky	8.253.587	102.659	8.356.246

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

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	2019	2018
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>102.499</b>	<b>89.745</b>
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 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)	6.185.160	5.165.573	1.014.955	21	213.141
Pohľadávky (výnosy) podmienené prijatím (§ 17/19/c; § 52/12 ZDP)				21	
Iné .....				21	
<b>SPOLU:</b>	X	x	X	x	213.141

## 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	2019	2018
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	38.755	43.616
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	38.755	43.616
Čerpanie sociálneho fondu	38.755	43.616
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	0	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	
	2019	2018	2019	2018
Tuzemsko	10.464.072	10.357.604	3.610.012	3.371.630
Zahranicie	228.970	206.643	631.092	597.682
<b>Spolu</b>	<b>10.693.042</b>	<b>10.564.247</b>	<b>4.241.104</b>	<b>3.969.312</b>

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

Názov položky	2019	2018
Príspevok na duálne vzdelávanie	6.000	0
Náhrady škôd, prebytky na majetku	17.014	13.833
<b>Spolu</b>	<b>23.014</b>	<b>13.833</b>

## c) Opis a suma významných položiek finančných výnosov :

Názov položky	2019	2018
Kurzové zisky, z toho:	578	312
kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky	21	19
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	4.336	1.963
úroky	4.336	1.963
<b>Spolu</b>	<b>4.914</b>	<b>2.275</b>

d) Suma čistého obratu :

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	4.241.104	3.969.311
Tržby za tovar	10.693.042	10.564.246
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>14.934.146</b>	<b>14.533.557</b>

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

Názov položky	2019	2018
<b>Náklady za nákup služieb, z toho:</b>	<b>2.461.385</b>	<b>2.719.752</b>
Služby od spoločností v skupine Continental	873.498	879.912
Prenájom (budovy, dopravné prostriedky, stroje)	580.205	573.682
Náklady na nákup servisných služieb	159.083	146.940
Ostatné náklady za služby	122.135	287.139
Reklama	83.543	127.570
Náklady na opravy a udržiavanie	79.152	113.995
Preprava	78.068	120.232
Internet	67.901	75.613
Cestovné	67.867	64.400
Leasing pracovníkov	66.988	0
Digitalizácia	53.075	40.268
Revízie zariadení	38.102	24.024
Ochrana majetku	35.678	28.365
Vzdelávanie	29.027	71.714
Náklady na uskladnenie	26.393	32.740
Poradenstvo a právne služby	22.154	38.144
Stočné	15.274	15.750
Reprezentačné	14.605	26.520
Telekomunikačné náklady	12.950	15.619
Spätný zber ojazdených pneumatík	12.936	18.011
Likvidácia odpadu	12.307	10.914
Poštovné	10.449	8.200

b) celková suma osobných nákladov :

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	2019	2018
Mzdové náklady	3.104.436	2.897.708
Sociálna poisťovňa	788.234	741.664
Zdravotná poisťovňa	318.166	298.738
Sociálne a zdravotné odvody k rezervám	5.259	-10.100
Doplnkové dôchodkové sporenie	29.174	29.846
Iné osobné a sociálne náklady	222.071	208.098
<b>Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)</b>	<b>4.467.340</b>	<b>4.165.954</b>

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

Názov položky	2019	2018
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>62.413</b>	<b>73.047</b>
Manká a škody na majetku	32.747	42.036
Poistenie	15.496	17.977
Odpis pohľadávok	9.370	8.034
Odvod za nesplnenie povinnosti zamestnávať občanov so ZP	4.800	0
Dary	0	5.000

d) Opis a suma významných položiek finančných nákladov :

Názov položky	2019	2018
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>76.353</b>	<b>66.767</b>
Kurzové náklady, z toho:	1.690	3.138
Kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky	0	401
Úroky	41.297	34.649
Bankové poplatky	33.366	28.980
Ostatné finančné náklady	0	0

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

Názov položky	2019	2018
<b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>4.950</b>	<b>4.500</b>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1.900	1.720
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	3.050	2.780
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

#### J. Informácie o daniach z príjmov:

Názov položky	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-2.098.194	x	x	-2.491.309	x	x
teoretická daň	x	0	21	x	0	21
Pripočítateľné položky	526.865			511.414		
Odpočítateľné položky	-1.014.955			-938.772		
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávok						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						

Základ dane (R500 DP)	0	0	0	0
Splatná daň z príjmov	x	0	x	0
Odložená daň z príjmov	x	12.754	x	25.708
Celková daň z príjmov	x	12.754	x	25.708

**K . Údaje na podsúvahových účtoch:**

Spoločnosť neviduje

**L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:**a) **Podmienené záväzky** : Spoločnosť nevidujeb) Opis a hodnota **podmienených záväzkov voči spriazneným osobám**: Spoločnosť nevidujec) **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 2019 v tis. €	Predaj 2019 v tis. €	Nákup 2018 v tis. €	Predaj 2018 v tis. €
Tovar	5.690	287	6.023	242
Služby	921	632	868	628
Majetok	3	0	0	0
Materiál	4	0	0	0
Úroky	10	2	34	2
<b>Spolu</b>	<b>6.628</b>	<b>921</b>	<b>6.925</b>	<b>872</b>

Cashpooling v tis. €	2019	2018
Na začiatku roka	- 7.612	- 5.106
Čistá zmena (prijaté úvery , splátky úverov)	8.095	- 2.506
Na konci roka	483	- 7.612

Spoločnosť je zapojená do systému spoločného financovania využívaného v rámci skupiny, tzv. cashpooling. Cashpoolingové služby ponúkajú jednotlivým spoločnostiam skupiny Continental v Slovenskej republike možnosť čerpania kreditných a debetných pozícií. K 31.12.2019 Spoločnosť v rámci cashpoolingu disponovala s kreditným zostatkom vo výške 483 tis. EUR .

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

Údaje o transakciách s materskou spoločnosťou:

Transakcia	Nákup 2019 v tis. €	Predaj 2019 v tis. €	Nákup 2018 v tis. €	Predaj 2018 v tis. €
Tovar	0	302	0	207
Služby	44	3	39	2
Energie	0	0	0	0
Úroky	31	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>44</b>	<b>305</b>	<b>39</b>	<b>209</b>

Prijatý úver v tis. €	2019	2018
Na začiatku roka	-	-
Čistá zmena (prijaté úvery , splátky úverov)	4.400	-
Na konci roka	4.400	-

Dňa 20.3. 2019 nám materská spoločnosť poskytla krátkodobý úver vo výške 8,3 miliónov Eur. Výška úveru je mesačne aktualizovaná podľa potrieb Spoločnosti na základe schválenia materskou spoločnosťou.

V júni 2019 Valné zhromaždenie materskej spoločnosti rozhodlo zvýšiť ostatné kapitálové fondy vo svojej dcérskej spoločnosti peňažným príspevkom vo výške 3,5 milióna EUR.

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

Po 31.12.2019 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva. Vedenie Spoločnosti zvažilo všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

V mesiaci marec boli prijaté opatrenia k úspore personálnych nákladov na predajniach – znížením počtu brigádnikov, obmedzením nadčasov, práce v sobotu. Pre centrálu Spoločnosti bol nastavený núdzový pracovného režimu. Prijaté opatrenia sa týkajú aj fixných nákladov – obmedzením pracovných ciest , znížením výdavkov na marketing. V monitorovaní potenciálneho dopadu budeme naďalej pokračovať, aby sme mohli podniknúť kroky k zmierneniu negatívnych dopadov na Spoločnosť a jej zamestnancov.

V marci a apríli 2020 boli transferované 2 maloobchodné prevádzky na základe zmluvy o prevode časti obchodnej činnosti a vysporiadaní hnutelného majetku , ktoré sa následne zaradili do franchisingovej siete spoločnosti..

#### P. Prehľad zmien vlastného imania

##### Bežné účtovné obdobie:

<b>Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:</b>	375.442
<b>Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:</b>	1.389.052
<b>Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:</b>	1.764.494
<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):	3.500.000
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):	0
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	-2.517.018
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	406.069
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:**

<b>Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:</b>	2.892.460
<b>Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:</b>	-2.517.018
<b>Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:</b>	375.442
<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):	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):	

## R. Prehľad o peňažných tokoch:

**Prehľad peňažných tokov (výkaz cash flow) - nepriama metóda**

k 31.12.2019

v EUR

Riadok	Názov položky	rok 2019	rok 2018
Z/S	<b>Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)</b>	<b>-2 098 194</b>	<b>-2 491 309</b>
<b>A.1.</b>	<b>Úprava o nepeňažné položky (A.1.1. až A.1.10):</b>	<b>572 558</b>	<b>471 548</b>
A.1.1.	Odpisy (+)	531 611	517 500
A.1.2.	zmena stavu rezerv (+/-)	-3 476	-45 159
A.1.3.	zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	10 261	504
A.1.4.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)	0	0
A.1.5.	Úroky účtované do nákladov (+)	41 297	462
A.1.6.	Úroky účtované do výnosov (-)	-4 336	-175
A.1.7.	Závierkové nere realizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0



A.1.8.	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)	0	0
A.1.9.	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	-2 799	-1 584
A.1.10.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	0	0
<b>A.2.</b>	<b>Zmena pracovného kapitálu (A.2.1. Až A.2.6.)</b>	<b>-1 710 039</b>	<b>2 159 349</b>
A.2.1.	Zmena stavu zásob (+/-)	101 210	-337 220
A.2.2.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-53 894	1 941
A.2.3.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 757 355	2 498 250
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0	0
A.2.5.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	-12 754	-25 708
A.2.6.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-) zmena stavu DI záv.	12 754	22 086
<b>A.</b>	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: A=z/s + A.1. + A.2.)</b>	<b>-3 235 675</b>	<b>139 588</b>
<b>B.</b>	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti (B.1 až B.10)</b>	<b>-159 783</b>	<b>-124 682</b>
B.1.	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-162 582	-126 266
B.2.	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)	2 799	1 584
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
<b>C.</b>	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti (C.1 až C.10)</b>	<b>3 463 039</b>	<b>-287</b>
C.1.	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)	3 500 000	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 (+)	4 336	175
C.8.	Peňažne zaplatené nákladové úroky (-)	-41 297	-462
C.9.	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)	0	0
C.10.	Iné úpravy CF z finančnej činnosti (+/-)	0	0
<b>D.</b>	<b>Celkový peňažný tok (D=A+B+C) počas roka (+/-)</b>	<b>67 581</b>	<b>14 619</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňazí na začiatku roka</b>	<b>206 199</b>	<b>191 580</b>
<b>F.</b>	<b>Realizované kurzové rozdiely (+/-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>G.</b>	<b>Stav peňazí na konci roka vrátane KR (G=E+D+F)</b>	<b>273 780</b>	<b>206 199</b>
	<i>kontrolný súčet</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

