

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2020

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	165,64	175,67
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	162	170
počet vedúcich zamestnancov	33	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 31.12.2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 22.6.2020.

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na	Iný podiel na
	absolútne	v %	hlasovacích právach	ostatných položkách VI ako na ZI
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:	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
	3		

Komentár:

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

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

Spoločnosti sa netýkajú.

f) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období:

V účtovnom období 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 - 2020							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		44.830				0		44.830
Prírastky		0.				0		0
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		44.830				0		44.830
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		3.241				0		3.241
Prírastky		7.472						7.472
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		10.713				0		10.713
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		41.589				0		41.589
Stav na konci		34.117				0		34.117

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie - 2020								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnut é pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	1.454.604	7.996.714	2.708.749				2.781		12.162.848
Prírastky	0	21.718	117.787				140.227		279.732
Úbytky	57.645	747.524	208.321				139.505		1.152.995
Presuny	0	0	0				0		0
Stav na konci	1.396.959	7.270.908	2.618.215				3.503		11.289.585
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		3.999.646	2.016.850						6.016.496
Prírastky		339.432	171.569						511.001
Úbytky		444.166	199.831						643.997
Presuny		0	0						0
Stav na konci		3.894.912	1.988.588						5.883.500
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	1.454.604	3.997.068	691.899				2.781		6.146.352
Stav na konci	1.396.959	3.375.996	629.627				3.503		5.406.085

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

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	2020				
	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	92.484	43.665	24.957		111.192
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	92.484	43.665	24.957		111.192

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	2020				
	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	89.066	29.360	31.750		86.676
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	89.066	29.360	31.750		86.676

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			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	515.022	252.390	767.412
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	102.664	6.472	109.136

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	609.563		609.563
Iné pohľadávky	32.533	0	32.533
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.259.782	258.862	1.518.644

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	111.192			21	23.350
Nedaňové opravné položky k pohľadávkam	86.676			21	18.202
Nedaňové rezervy	272.968			21	57.323
Odpočet daňovej straty	x			21	
Záväzky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	29.163			21	6.124
Dlhodobé rezervy	51.123			21	10.736
SPOLU:	x	x	X	x	115.736

Komentár:

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

s) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

Názov položky	2020	2019
Pokladnica, ceniny	54.501	71.950
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	72.187	201.830
Spolu	126.688	273.780

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

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

v) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období:

Popis	suma
Poistenie	12.285
Aktualizácia softvéru	11.553
Nájomné	11.145
IT služby	3.413
Ostatné	1.226
Spolu	39.622

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 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	2019
Účtovná strata	2.110.948
Vysporiadanie účtovnej straty	2019
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	2.110.948
Iné	0
Spolu	2.110.948

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	2020				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	12.005	39.118			51.123
Rezerva na zamestnanecké pôžitky	12.005	39.118			51.123
Krátkodobé rezervy, z toho:	436.329	336.339	385.291	51.038	336.339
Rezerva na nevyplatené odmeny	204.713	212.967	204.713		212.967
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	132.043	63.372	132.043		63.372

Rezerva na prevádzkové náklady	48.535	52.948	48.535		52.948
Rezerva na Conti Value Share Bonus	37.750	5.216	0	37.750	5.216
Rezerva na Conti Value Share Bonus-odvody	13.288	1.836	0	13.288	1.836

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

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

názov položky	2020		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky	87.984	0	87.984
Krátkodobé záväzky	8.645.593	16.120	8.661.713

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

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	2020	2019
Dlhodobé záväzky spolu	87.984	102.499
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)	5.436.699	4.466.605	970.094	21	203.720
Pohľadávky (výnosy) podmienené prijatím (§ 17/19/c; § 52/12 ZDP)				21	
Iné				21	
SPOLU:	X	x	X	x	203.720

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	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	28.688	38.755
Tvorba sociálneho fondu spolu	28.688	38.755
Čerpanie sociálneho fondu	28.688	38.755
Konečný zostatok sociálneho fondu	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	
	2020	2019	2020	2019
Tuzemsko	9.649.981	10.464.072	3.542.921	3.610.012
Zahraničie	270.820	228.970	620.082	631.092
Spolu	9.920.801	10.693.042	4.163.003	4.241.104

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

Názov položky	2020	2019
Príspevok „Prvá pomoc“	22.800	0
Odpredaj uskladnených pneumatík	14.817	0
Príspevok na duálne vzdelávanie	13.000	6.000
Náhrady škôd, prebytky na majetku	13.873	17.014
Spolu	64.490	23.014

c) Opis a suma významných položiek finančných výnosov :

Názov položky	2020	2019
Kurzové zisky, z toho:	6.538	578
kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky	26	21
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	621	4.336
úroky	621	4.336
Spolu	7.159	4.914

d) Suma čistého obratu :

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	4.163.003	4.241.104
Tržby za tovar	9.920.801	10.693.042
Čistý obrat celkom	14.083.804	14.934.146

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

Názov položky	2020	2019
Náklady za nákup služieb, z toho:	2.361.726	2.461.385
Služby od spoločností v skupine Continental	900.698	873.498
Prenájom (budovy, dopravné prostriedky, stroje)	535.191	580.205
Náklady na nákup servisných služieb	236.108	159.083
Ostatné náklady za služby	111.818	122.135
Reklama	91.123	83.543
Preprava	76.143	78.068
Servisná podpora IT , dátové linky	61.828	53.075
Internet	52.954	67.901
Náklady na opravy a udržiavanie	52.202	79.152
Leasing pracovníkov	50.180	66.988
Ochrana majetku	37.878	35.678
Revízie zariadení	29.792	38.102
Spätný zber ojazdených pneumatík	27.142	12.936
Telekomunikačné náklady	15.260	12.950
Vzdelávanie	14.728	29.027
Cestovné	13.173	67.867
Stočné	12.836	15.274
Likvidácia odpadu	11.297	12.307
Poradenstvo a právne služby	11.035	22.154
Poštovné	9.239	10.449
Reprezentačné	8.291	14.605
Náklady na uskladnenie	2.810	26.393

b) celková suma osobných nákladov :

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	2020	2019
Mzdové náklady	2.873.765	3.104.436
Sociálna poisťovňa	754.129	788.234
Zdravotná poisťovňa	303.430	318.166
Sociálne a zdravotné odvody k rezervám	-26.895	5.259
Doplňkové dôchodkové sporenie	28.154	29.174
Iné osobné a sociálne náklady	271.746	222.071
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	4.204.329	4.467.340

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

Názov položky	2020	2019
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	55.598	62.413
Manká a škody na majetku	15.788	32.747
Poistenie	15.223	15.496
Odpis pohľadávok	20.787	9.370
Odvod za nesplnenie povinnosti zamestnávať občanov so ZP	3.800	4.800

d) Opis a suma významných položiek finančných nákladov :

Názov položky	2020	2019
Finančné náklady, z toho:	81.152	76.353
Kurzové náklady, z toho:	1.422	1.690
Kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky	94	0
Úroky	45.175	41.297
Bankové poplatky	34.555	33.366
Ostatné finančné náklady	0	0

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

Názov položky	2020	2019
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4.950	4.950
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1.900	1.900
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	3.050	3.050
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie o daniach z príjmov:

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1.981.296	x	x	-2.098.194	x	x
teoretická daň	x	0	21	x	0	21
Pripočítateľné položky	551.122			526.865		
Odpočítateľné položky	-970.094			-1.014.955		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Základ dane (R500 DP)	0	0		0	0	

Splatná daň z príjmov	x	0		x	0	
Odložená daň z príjmov	x	14.515		x	12.754	
Celková daň z príjmov	x	14.515		x	12.754	

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) **Podmienení 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

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 2020 v tis. €	Predaj 2020 v tis. €	Nákup 2019 v tis. €	Predaj 2019 v tis. €
Tovar	5.547	292	5.690	287
Služby	856	601	921	632
Majetok	0	0	3	0
Materiál	5	0	4	0
Úroky	1	1	10	2
Spolu	6.409	894	6.628	921

Cashpooling v tis. €	2020	2019
Na začiatku roka	483	- 7.612
Čistá zmena (prijaté úvery , splátky úverov)	127	8.095
Na konci roka	610	483

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

Cashpoolingové služby ponúkajú jednotlivým spoločnostiam skupiny Continental v Slovenskej republike možnosť čerpania kreditných a debetných pozícií. K 31.12.2020 Spoločnosť v rámci cashpoolingu disponovala s kreditným zostatkom vo výške 610 tis. EUR .

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

Údaje o transakciách s materskou spoločnosťou:

Transakcia	Nákup 2020 v tis. €	Predaj 2020 v tis. €	Nákup 2019 v tis. €	Predaj 2019 v tis. €
Tovar	0	251	0	302
Služby	45	4	44	3
Úroky	45	0	31	0
Spolu	90	255	75	305

Prijatý úver v tis. €	2020	2019
Na začiatku roka	4.400	-
Čistá zmena (prijaté úvery , splátky úverov)	400	4.400
Na konci roka	4.800	4.400

Dňa 20.3. 2019 nám materská spoločnosť poskytla krátkodobý úver. Výška úveru je mesačne aktualizovaná podľa potrieb Spoločnosti na základe schválenia materskou spoločnosťou. Zostatok úveru je splatný 20.1.2021, úroková sadzba je 0,85 %.

V septembri 2020 Valné zhromaždenie materskej spoločnosti rozhodlo o navýšení kapitálového fondu Spoločnosti peňažným príspevkom vo výške 500.000 EUR.

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

Po 31.12.2020 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 dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

Vedenie spoločnosti už v marci 2020 prijalo opatrenie k úsporám personálnych nákladov na predajniach znížením počtu brigádnikov a sezónnych pracovníkov a tieto opatrenia platia aj v roku 2021, obmedzením práce v sobotu vrátane nadčasov, pre zamestnancov bolo nariadené čerpanie dovolenky min. 5 dní za prvé dva mesiace roka. Pretrváva režim práce formou Home Office pre zamestnancov centrály. Prijaté opatrenia sa týkajú nielen personálnych nákladov, ale aj ostatných fixných nákladov formou obmedzenia cestovania , elimináciou ostatných prevádzkových nákladov prierezo v ostatných oblastiach nakupovaných služieb.

V monitorovaní potenciálneho dopadu budeme naďalej pokračovať, aby sme mohli podniknúť kroky k zmierneniu negatívnych dopadov na Spoločnosť a jej zamestnancov.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Bežné účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	1.764.494
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	-1.466.782
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	297.712
<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):	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):	-2.110.948
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	144.166
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:	375.442
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	1.389.052
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	1.764.494
<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):	3.500.000
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):	-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):	

R. Prehľad o peňažných tokoch:

Prehľad peňažných tokov (výkaz cash flow) - nepriama metóda

k 31.12.2020

v EUR

Riadok	Názov položky	rok 2019	rok 2020
Z/S	Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	-2 098 194	-1 981 297
A.1.	Úprava o nepeňažné položky (A.1.1. až A.1.10):	572 558	247 775
A.1.1.	Odpisy (+)	531 611	540 912
A.1.2.	zmena stavu rezerv (+/-)	-3 476	-60 871
A.1.3.	zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	10 261	-51 324
A.1.4.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)	0	0
A.1.5.	Úroky účtované do nákladov (+)	41 297	45 175
A.1.6.	Úroky účtované do výnosov (-)	-4 336	-621
A.1.7.	Záverkové nerealizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0

A.1.8.	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)	0	0
A.1.9.	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	-2 799	-225 496
A.1.10.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	0	0
A.2.	Zmena pracovného kapitálu (A.2.1. Až A.2.6.)	-1 710 039	698 661
A.2.1.	Zmena stavu zásob (+/-)	101 210	-35 903
A.2.2.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-53 894	429 097
A.2.3.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 757 355	305 467
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0	0
A.2.5.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	-12 754	14 515
A.2.6.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-) <i>zmene stavu dlh. záv.</i>	12 754	-14 515
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: A=z/s + A.1. + A.2.)	-3 235 675	-1 034 861
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti (B.1 až B.10)	-159 783	432 323
B.1.	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-162 582	-140 227
B.2.	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)	2 799	572 550
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)	0	0
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)	0	0
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	0	0
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	0	0
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)	0	0
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)	0	0
B.9.	Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (-)	0	0
B.10.	Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)	0	0
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti (C.1 až C.10)	3 463 039	455 446
C.1.	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)	3 500 000	500 000
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	621
C.8.	Peňažne zaplatené nákladové úroky (-)	-41 297	-45 175
C.9.	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)	0	0
C.10.	Iné úpravy CF z finančnej činnosti (+/-)	0	0
D.	Celkový peňažný tok (D=A+B+C) počas roka (+/-)	67 581	-147 092
E.	Stav peňazí na začiatku roka	206 199	273 780
F.	Realizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0
G.	Stav peňazí na konci roka vrátane KR (G=E+D+F)	273 780	126 688
	<i>kontrolný súčet</i>	0	0

