

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2021

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 - 2021 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---------------------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 155,63 | 165,64 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 157 | 162 |
| počet vedúcich zamestnancov | 34 | 33 |

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 01.01.2021 do 31.12.2021.

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

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky:

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

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

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

Materská spoločnosť Continental Matador Rubber, s.r.o., s adresou Terézie Vansovej 1054, 020 01 Púchov, IČO: 36709557, Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel: Sro, vložka číslo 17315/R, využíva možnosť oslobodenia od zostavovania konsolidovanej účtovnej závierky, pretože jej účtovná závierka je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Continental Aktiengesellschaft s adresou Vahrenwalder Strasse 9, 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 |

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 2021 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 - 2021 | | | | | | | 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 | | 10.713 | | | | 0 | | 10.713 |
| Prírastky | | 7.472 | | | | | | 7.472 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci | | 18.185 | | | | 0 | | 18.185 |
| <i>Zostatková hodnota</i> | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | 34.117 | | | | 0 | | 34.117 |
| Stav na konci | | 26.645 | | | | 0 | | 26.645 |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce 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 | | | | | | 0 | | 0 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|--|--------|--|--|--|---|--|--------|
| Presuny | | | | | | 0 | | 0 |
| 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 |

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

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie - 2021 | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------------------|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| <i>Prvotné ocenenie</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | 1.396.959 | 7.270.908 | 2.618.215 | | | | 3.503 | | 11.289.585 |
| Prírastky | 0 | 2.157 | 58.445 | | | | 60.943 | | 121.545 |
| Úbytky | 0 | 0 | 94.656 | | | | 60.943 | | 155.599 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | | | | 0 | | 0 |
| Stav na konci | 1.396.959 | 7.273.065 | 2.582.004 | | | | 3.503 | | 11.255.531 |
| <i>Oprávky</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | 3.894.912 | 1.988.588 | | | | | | 5.883.500 |
| Prírastky | | 322.885 | 162.606 | | | | | | 485.491 |
| Úbytky | | 0 | 97.006 | | | | | | 97.006 |
| Presuny | | 0 | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci | | 4.217.797 | 2.054.188 | | | | | | 6.271.985 |
| <i>Zostatková hodnota</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | 1.396.959 | 3.375.996 | 629.627 | | | | 3.503 | | 5.406.085 |
| Stav na konci | 1.396.959 | 3.055.268 | 527.816 | | | | 3.503 | | 4.983.546 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2020 | | | | | | | | |
|---------------------------|---|-----------|---|--|---------------------------------------|----------------|----------------------|--|------------|
| | 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 | 1.454.604 | 7.996.714 | 2.708.749 | | | | 2.781 | | 12.162.848 |
| <i>Prírastky</i> | 0 | 21.718 | 117.787 | | | | 140.227 | | 279.732 |
| <i>Úbytky</i> | 57.645 | 747.524 | 208.321 | | | | 139.505 | | 1.152.995 |
| <i>Presuny</i> | 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 |
| <i>Prírastky</i> | | 339.432 | 171.569 | | | | | | 511.001 |
| <i>Úbytky</i> | | 444.166 | 199.831 | | | | | | 643.997 |
| <i>Presuny</i> | | 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 |

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 | 2021 | | | | |
|--------------------------------|---------------------------------------|---------------|---|--|------------------------------------|
| | 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 | 111.192 | 35.907 | 15.358 | | 131.741 |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| Zásoby spolu | 111.192 | 35.907 | 15.358 | | 131.741 |

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 | 2021 | | | | |
|-------------------------------|---------------------------------------|---------------|---|--|------------------------------------|
| | 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 | 86.676 | 51.454 | 19.700 | | 118.430 |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 86.676 | 51.454 | 19.700 | | 118.430 |

Komentár:

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

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

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|---|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 846.712 | 254.911 | 1.101.623 |
| Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 280.779 | 4.841 | 285.620 |

| | | | |
|--|------------------|----------------|------------------|
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 2.436.083 | | 2.436.083 |
| Daňové pohľadávky | 65 | 0 | 65 |
| Iné pohľadávky | 42.501 | 0 | 42.501 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 3.606.140 | 259.752 | 3.865.892 |

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 | 131.742 | | | 21 | 27.666 |
| Nedaňové opravné položky k pohľadávkam | 118.430 | | | 21 | 24.870 |
| Nedaňové rezervy | 296.800 | | | 21 | 62.328 |
| Odpočet daňovej straty | x | | | 21 | |
| Závazky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP) | 267.829 | | | 21 | 56.244 |
| Dlhodobé rezervy | 56.889 | | | 21 | 11.947 |
| SPOLU: | x | x | X | x | 183.055 |

Komentár:

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

s) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

| Názov položky | 2021 | 2020 |
|---|---------------|----------------|
| Pokladnica, ceniny | 57.486 | 54.501 |
| 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 | 1.876 | 72.187 |
| Spolu | 59.362 | 126.688 |

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 | 22.061 |
| Stravné | 12.940 |
| Aktualizácia softvéru | 10.667 |
| Nájomné | 10.942 |
| IT služby | 1.070 |
| Ostatné | 1.104 |
| Spolu | 58.784 |

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

G. Informácie o údajoch vykázanych 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 | 2020 |
|--|------------------|
| Účtovná strata | 1.966.782 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | 2020 |
| Zo zákonného rezervného fondu | 0 |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | 0 |
| Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov | 0 |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 1.966.782 |
| Iné | 0 |
| Spolu | 1.966.782 |

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 | 2021 | | | | |
|----------------------------------|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 51.123 | 5.766 | | | 56.889 |
| Rezerva na zamestnanecké pôžitky | 51.123 | 5.766 | | | 56.889 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 336.339 | 360.240 | 273.490 | 55.905 | 367.184 |
| Rezerva na nevyplatené odmeny | 220.019 | 221.176 | 157.170 | 55.905 | 228.120 |

| | | | | | |
|----------------------------------|--------|--------|--------|--|--------|
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky | 63.372 | 70.384 | 63.372 | | 70.384 |
| Rezerva na prevádzkové náklady | 52.948 | 68.680 | 52.948 | | 68.680 |

| Názov položky | 2020 | | | | |
|---|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 11.939 | 66 | | | 51.123 |
| Rezerva na zamestnanecké pôžitky | 11.939 | 66 | | | 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 |

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

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

| 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 |

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 | 2021 | 2020 |
|--|------------|-----------|
| Dlhodobé záväzky spolu | 31.475 | 87.984 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | | |
| Krátkodobé záväzky spolu (R122) | 10.738.089 | 8.661.713 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | | |

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

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

| Titul | Účtovná základňa | Daňová základňa | Rozdiel | Sadzba dane (%) | Odložený daňový záväzok |
|--|------------------|-----------------|-----------|-----------------|-------------------------|
| Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC>DZC) | 5.006.688 | 3.985.118 | 1.021.570 | 21 | 214.530 |
| Pohľadávky (výnosy) podmienené prijatím (§ 17/19/c; § 52/12 ZDP) | | | | 21 | |
| Iné | | | | 21 | |
| SPOLU: | X | x | X | x | 214.530 |

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 | 2021 | 2020 |
|--|--------|--------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 33.797 | 28.688 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 33.797 | 28.688 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 33.797 | 28.688 |
| 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 | |
|---------------|-----------------------------------|------------------|--|------------------|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Tuzemsko | 11.774.923 | 9.649.981 | 3.636.134 | 3.542.921 |
| Zahraničie | 207.919 | 270.820 | 518.189 | 620.082 |
| Spolu | 11.982.842 | 9.920.801 | 4.154.323 | 4.163.003 |

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

| Názov položky | 2021 | 2020 |
|--|----------------|---------------|
| Príspevok „Prvá pomoc“ | 130.110 | 22.800 |
| Príspevok na praktické vyučovanie v systéme duálneho vzdelávania | 16.000 | 13.000 |
| Náhrady škôd, prebytky na majetku | 14.921 | 17.176 |
| Spolu | 161.031 | 52.976 |

c) Opis a suma významných položiek finančných výnosov :

| Názov položky | 2021 | 2020 |
|--|-------|-------|
| Kurzové zisky, z toho: | 1.069 | 6.538 |
| kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky | 128 | 26 |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | 1.054 | 621 |
| úroky | 1.054 | 621 |

| | | |
|--------------|--------------|--------------|
| Spolu | 2.123 | 7.159 |
|--------------|--------------|--------------|

d) Suma čistého obratu :

| Názov položky | 2021 | 2020 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 4.154.323 | 4.163.003 |
| Tržby za tovar | 11.982.842 | 9.920.801 |
| Čistý obrat celkom | 16.137.165 | 14.083.804 |

I. Informácie o nákladoch:

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

| Názov položky | 2021 | 2020 |
|---|------------------|------------------|
| Náklady za nákup služieb, z toho: | 3.070.727 | 2.361.726 |
| Služby od spoločností v skupine Continental | 1.300.957 | 900.698 |
| Prenájom (budovy, dopravné prostriedky, stroje) | 500.210 | 535.191 |
| Náklady na nákup servisných služieb | 265.303 | 236.108 |
| Poradenstvo a právne služby | 259.701 | 11.035 |
| Reklama | 113.241 | 91.123 |
| Leasing pracovníkov | 102.102 | 50.180 |
| Preprava | 89.879 | 76.143 |
| Servisná podpora IT , dátové linky | 77.342 | 61.828 |
| Náklady na opravy a udržiavanie | 62.469 | 52.202 |
| Ochrana majetku | 36.083 | 37.878 |
| Internet | 32.716 | 52.954 |
| Upratovanie | 32.559 | 29.273 |
| Spätný zber ojazdených pneumatík | 24.005 | 27.142 |
| Revízie zariadení | 23.217 | 29.792 |
| Telekomunikačné náklady | 15.789 | 15.260 |
| Stočné | 13.804 | 12.836 |
| Vzdelávanie | 11.538 | 14.728 |
| Likvidácia odpadu | 10.329 | 11.297 |
| Reprezentačné | 8.245 | 8.291 |
| Poštovné | 8.127 | 9.239 |
| Cestovné | 5.457 | 13.173 |
| Ostatné náklady za služby | 77.654 | 85.355 |

b) celková suma osobných nákladov :

| Opis účtovného prípadu | Suma osobných nákladov | |
|--|------------------------|------------------|
| | 2021 | 2020 |
| Mzdové náklady | 2.971.853 | 2.873.765 |
| Sociálna poisťovňa | 750.226 | 754.129 |
| Zdravotná poisťovňa | 298.756 | 303.430 |
| Sociálne a zdravotné odvody k rezervám | 4.249 | -26.895 |
| Doplňkové dôchodkové sporenie | 25.738 | 28.154 |
| Iné osobné a sociálne náklady | 214.842 | 271.746 |
| Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS) | 4.265.664 | 4.204.329 |

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

| Názov položky | 2021 | 2020 |
|---|---------------|---------------|
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 59.622 | 65.957 |
| Manká a škody na majetku | 21.222 | 15.788 |
| Poistenie | 19.266 | 15.223 |
| Odpis pohľadávok | 5.370 | 20.787 |
| Ostatné prevádzkové náklady | 13.804 | 14.159 |

d) Opis a suma významných položiek finančných nákladov :

| Názov položky | 2021 | 2020 |
|--|---------------|---------------|
| Finančné náklady, z toho: | 82.004 | 81.152 |
| Kurzové náklady, z toho: | 702 | 1.422 |
| Kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky | 182 | 94 |
| Úroky | 38.335 | 45.175 |
| Bankové poplatky | 42.967 | 34.555 |
| Ostatné finančné náklady | 0 | 0 |

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

| Názov položky | 2021 | 2020 |
|--|--------------|--------------|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 4.950 | 4.950 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 1.900 | 1.900 |
| súvisiace audítorské služby | 3.050 | 3.050 |

J. Informácie o daniach z príjmov:

| Názov položky | 2021 | | | 2020 | | |
|---|-------------|---------|---------|-------------|---------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -1.976.999 | x | x | -1.981.296 | x | x |
| teoretická daň | x | 0 | 21 | x | 0 | 21 |
| Pripočítateľné položky | 742.650 | | | 519.778 | | |
| Odpočítateľné položky | -383.296 | | | -421.352 | | |
| 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 | 732 | | x | 0 | |
| Odložená daň z príjmov | x | -56.509 | | x | -14.515 | |
| Celková daň z príjmov | x | -55.777 | | x | -14.515 | |

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) **Podmienený 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., Objízdná 1628, 765 02 Otrokovice

ContiTrade Services s.r.o. Objízdná 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 2021 v tis. € | Predaj 2021 v tis. € | Nákup 2020 v tis. € | Predaj 2020 v tis. € |
|--------------|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| Tovar | 6.678 | 207 | 5.547 | 292 |
| Služby | 1.260 | 618 | 856 | 601 |
| Majetok | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Materiál | 0 | 0 | 5 | 0 |
| Úroky | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Spolu | 7.938 | 826 | 6.409 | 894 |

| | | |
|--|-------|------|
| Cashpooling v tis. € | 2021 | 2020 |
| Na začiatku roka | 610 | 483 |
| Čistá zmena (prijaté úvery , splátky úverov) | 1.826 | 127 |
| Na konci roka | 2.436 | 610 |

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 31.12.2021 Spoločnosť v rámci cashpoolingu disponovala s kreditným zostatkom vo výške 2.436 tis. EUR .

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

| Transakcia | Nákup 2021 v tis. € | Predaj 2021 v tis. € | Nákup 2020 v tis. € | Predaj 2020 v tis. € |
|--------------|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| Tovar | 0 | 354 | 0 | 251 |
| Služby | 41 | 1 | 45 | 4 |
| Úroky | 38 | 0 | 45 | 0 |
| Spolu | 79 | 355 | 90 | 255 |

| | | |
|--|-------|-------|
| Prijatý úver v tis. € | 2021 | 2020 |
| Na začiatku roka | 4.800 | 4.400 |
| Čistá zmena (prijaté úvery , splátky úverov) | 1.250 | 400 |
| Na konci roka | 6.050 | 4.800 |

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

V februári 2021 prijala materská spoločnosť záväzok poskytnúť príspevok do kapitálového fondu Spoločnosti vo výške 2.000.000 EUR.

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

Na základe Zmluvy o predaji časti podniku zo dňa 1.3.2022 Spoločnosť ako predávajúci previedla na spoločnosť MIKONA TRADE , j.s.a. ako kupujúceho časť svojho podniku, ktorá pozostáva zo 17 prevádzok , spolu s prevzatím práv a povinností podľa zmluvy. Spoločnosť MIKONA TRADE, j.s.a. bude tieto prevádzky naďalej prevádzkovať v rámci siete BestDrive ako franchisový partner Spoločnosti. Taktiež ďalšie 3 pobočky boli v marci a apríli 2022 zmluvnou formou prevedené na franchisových partnerov a budú naďalej súčasťou siete Bestdrive ako franchizové pobočky.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Bežné účtovné obdobie:

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

Bezprostredne predchádzajúce 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 |
| ostatné kapitálové fondy (účet 413): | 500.000 |
| neuhradená strata minulých rokov (účet 429): | -2.110.948 |
| účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431): | 144.166 |

R. Prehľad o peňažných tokoch:

Prehľad peňažných tokov (výkaz cash flow) - nepriama metóda

k 31.12.2021

v EUR