



Continental výroba pneumatik, s.r.o.

**Zpráva auditora a účetní závěrka
k 31. prosinci 2005**



KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Pobřežní 648/1a
186 00 Praha 8
Česká republika

Telephone +420 222 123 111
Fax +420 222 123 100
Internet www.kpmg.cz

Zpráva auditora pro společníka společnosti Continental výroba pneumatik, s.r.o.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Continental výroba pneumatik, s.r.o. k 31. prosinci 2005. Za účetní závěrku je odpovědný statutární orgán společnosti. Naši odpovědností je vyjádřit na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy požadují, abychom audit naplánovali a provedli tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrové ověření podkladů prokazujících údaje a informace uvedené v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení použitých účetních metod a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové vypovídací schopnosti účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti Continental výroba pneumatik, s.r.o. k 31. prosinci 2005 a výsledku hospodaření za rok 2005 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.

V Praze, dne 24. dubna 2006

KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Osvědčení číslo 71

Andrew Sutherland
Partner

Ing. Jana Stehliková
Senior Manager
Osvědčení číslo 1865

ROZVAHA

v plném rozsahu
k 31. prosinci 2005
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Identifikační číslo

25733770

Continental výroba pneumatik, s.r.o.
Areál Barum Continental spol. s r.o.
Objízdna 1628
765 31 Otrokovice

Označ. a	A K T I V A b	řád. c	Běžné účetní období			Min.účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63)	001	7 860 141	- 905 108	6 955 033	5 221 841
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23)	003	2 274 194	- 905 108	1 369 086	1 587 780
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004				
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007				
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Goodwill	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	2 274 194	- 905 108	1 369 086	1 587 780
B.II.1.	Pozemky	014				
2.	Stavby	015				
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	2 274 194	- 905 108	1 369 086	1 587 780
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
5.	Základní stádo a tažná zvířata	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021				
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30)	023				
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídící osoba, podstatný vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

Continental výroba pneumatik, s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 31. prosinci 2005

Označ.	AKTIVA	řad.	Běžné účetní období			Min.účetní období Netto
			Brutto	Korekce	Netto	
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva (ř.32+39+48+58)	031	5 585 947		5 585 947	3 634 061
C.I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032				
C.I.1.	Materiál	033				
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034				
3.	Výrobky	035				
4.	Zvířata	036				
5.	Zboží	037				
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.40 až 47)	039				
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	041				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
6.	Dohadné účty aktivní	045				
7.	Jiné pohledávky	046				
8.	Odložená daňová pohledávka	047				
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.49 až 57)	048	5 585 092		5 585 092	3 632 085
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	188 728		188 728	155 479
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050	5 392 000		5 392 000	3 472 000
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
6.	Stát - daňové pohledávky	054				
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	59		59	27
8.	Dohadné účty aktivní	056	4 194		4 194	4 476
9.	Jiné pohledávky	057	111		111	103
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62)	058	855		855	1 976
C.IV.1.	Peníze	059				
2.	Účty v bankách	060	855		855	1 976
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Pofizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D.I.	Časové rozlišení (ř.64+65+66)	063				
D.I.1.	Náklady příštích období	064				
2.	Komplexní náklady příštích období	065				
3.	Příjmy příštích období	066				

Continental výroba pneumatik, s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 31. prosinci 2005

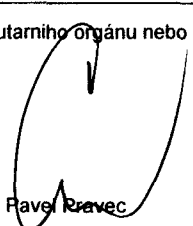
Označ.	PASIVA	řad.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř.68+85+118)	067	6 955 033	5 221 841
A.	Vlastní kapitál (ř.69+73+78+81+84)	068	6 474 819	4 892 920
A.I.	Základní kapitál (ř.70+71+72)	069	186 550	186 550
A.I.1.	Základní kapitál	070	186 550	186 550
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu	072		
A.II.	Kapitálové fondy (ř.74 až 77)	073		
A.II.1.	Emisní ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř.79+80)	078	19 199	18 977
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	079	18 655	18 655
2.	Statutární a ostatní fondy	080	544	322
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř.82+83)	081	4 687 193	3 140 175
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	4 687 193	3 140 175
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	1 581 877	1 547 218
B.	Cizí zdroje (ř.86+91+102+114)	085	477 828	327 536
B.I.	Rezervy (ř.87 až 90)	086	226 993	133 832
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
3.	Rezerva na daň z příjmů	089	222 655	128 730
4.	Ostatní rezervy	090	4 338	5 102
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř.92 až 101)	091	192 026	141 883
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	093		
3.	Závazky - podstatný vliv	094		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
6.	Vydané dluhopisy	097		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
8.	Dohadné účty pasivní	099		
9.	Jiné závazky	100		
10.	Odložený daňový závazek	101	192 026	141 883

Continental výroba pneumatik, s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 31. prosinci 2005

Označ.	PASIVA	řad.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
B.III.	Krátkodobé závazky (ř.103 až 113)	102	58 809	51 821
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	586	5 180
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba	104		
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
5.	Závazky k zaměstnancům	107	5 904	5 503
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	3 551	3 341
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	48 427	37 521
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	185	104
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112		2
11.	Jiné závazky	113	156	170
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř.115+116+117)	114		
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C.I.	Časové rozlišení (ř.119+120)	118	2 386	1 385
C.I.1.	Výdaje příštích období	119	2 386	1 385
2.	Výnosy příštích období	120		

Datum	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
24. dubna 2006	 Ing. Pavel Ravec  Roman Hančík

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

druhové členění

k 31. prosinci 2005

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Identifikační číslo

25733770

Continental výroba pneumatik, s.r.o.

Areál Barum Continental spol. s r.o.

Objízdna 1628

765 31 Otrokovice

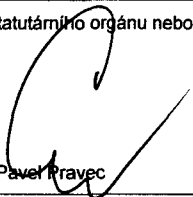
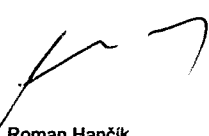
Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02		
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03		
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	10 793 743	10 530 761
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	10 793 743	10 530 761
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
II.3.	Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	8 487 749	8 226 320
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	7 386 973	7 020 026
B.2.	Služby	10	1 100 776	1 206 294
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	2 305 994	2 304 441
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	150 183	136 944
C.1.	Mzdové náklady	13	107 088	97 814
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14		
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	37 460	34 215
C.4.	Sociální náklady	16	5 635	4 915
D.	Daně a poplatky	17	2	2
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	214 362	213 275
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	19		
III.1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		
III.2	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř.23+24)	22		
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		
F.2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	- 764	5 102
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	118 369	9
H.	Ostatní provozní náklady	27	1 494	295 306
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+28-29)	30	2 059 086	1 653 821

Continental výroba pneumatik, s.r.o.

Výkaz zisku a ztráty - druhové členění (neconsolidovaný)

k 31. prosinci 2005

Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34+35+36)	33		
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a oprávných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	60 747	59 023
N.	Nákladové úroky	43		
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	2	1 437
O.	Ostatní finanční náklady	45	48	55
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+46-47)	48	60 701	60 405
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51)	49	537 910	168 180
Q.1.	-splatná	50	487 767	128 860
Q.2.	-odložená	51	50 143	39 320
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	52	1 581 877	1 546 046
XIII.	Mimořádné výnosy	53		1 172
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55		
S.1.	-splatná	56		
S.2.	-odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř.53-54-55)	58		1 172
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	1 581 877	1 547 218
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+53-54)	61	2 119 787	1 715 398

Datum	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
24. dubna 2006	 Ing. Pavel Pravec  Roman Hančík

Continental výroba pneumatik, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Založení a charakteristika společnosti

Continental výroba pneumatik, s.r.o. („společnost“) vznikla 2. února 1999. Hlavní činností společnosti je výroba pneumatik a jejich prodej. Výrobní činnost společnosti započala v září 2000.

Vlastníci společnosti

Registrovaný společník k 31. prosinci 2005 je:

Continental Aktiengesellschaft	100,0%
--------------------------------	--------

Sídlo společnosti

Continental výroba pneumatik, s.r.o.
Areál Barum Continental spol. s r.o.
Objízdna 1628
765 31 Otrokovice

Statutární orgány - jednatele

Ing. Pavel Pravec
Roman Hančík

Identifikační číslo

25733770

Organizační struktura

Společnost je tvořena výrobní sekci, která je situována v Otrokovicích.

Continental výroba pneumatik, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

2. Zásadní účetní postupy používané společnostmi

(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. O hmotném majetku v pořizovací ceně do 5 tis. Kč je účtováno jako o zásobách. Pořízení nehmotného majetku do 5 tis. Kč je považováno za službu.

Ocenění dlouhodobého majetku vlastní výroby zahrnuje přímý materiál, přímé mzdy a režijní náklady přímo spojené s jeho výrobou až do doby jeho aktivace.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Dlouhodobý majetek v pořizovací ceně od 5 tis. do 13 tis. Kč	Lineární	13 měsíců
Dlouhodobý majetek v pořizovací ceně nad 13 tis. Kč		
- výrobní stroje a zařízení	Lineární	10 let
- ostatní zařízení	Lineární	4, 5, 7 let

(b) Zásoby

Veškeré zásoby společnosti byly k 31. prosinci 2005 prodány.

(c) Stanovení opravných položek a rezerv

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než současná tržní hodnota příslušných aktiv. V roce 2005 i 2004 nevznikly důvody pro tvorbu opravných položek

Rezervy jsou na základě analýzy rizik tvořeny na následující tituly:

Rezerva na odměny k pracovním a životním výročním zaměstnancům

Rezerva na daň z příjmů

Rezerva na ostatní rizika

Rezervu na daň z příjmů vytváří společnost vzhledem k tomu, že okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku stanovení výše daňové povinnosti. V následujícím účetním období společnost rezervu rozpustí a zaúčtuje zjištěnou daňovou povinnost. Výše rezervy na daň z příjmu odpovídá rozdílu odhadu splatné daně za zdaňovací období a záloh zaplacených v průběhu zdaňovacího období.

(d) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet cizích měn pevný kurz, který se stanovuje měsíčně na základě kurzu ČNB a používá se pro účetní případy účtované v následujícím měsíci. V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kursových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle oficiálního kurzu ČNB. Nerealizované kursové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

Continental výroba pneumatik, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005

(v tisících Kč)

2. Zásadní účetní postupy používané společností (pokračování)

(e) Výzkum a vývoj

Náklady na výzkum a vývoj jsou vynaloženy za účelem získání nových technických znalostí. Tyto náklady jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty v období, ve kterém byly vynaloženy.

(f) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v běžném roce a veškeré doměrky a vratky za minulé období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období (24%).

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

3. Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý hmotný majetek

	Stroje a zařízení	Celkem
Pořizovací cena		
Zůstatek k 1. 1. 2005	2 281 349	2 281 349
Přírůstky	439	439
Úbytky	--	--
Dodatečné snížení pořizovací ceny	-7 594	-7 594
Přeučtování	--	--
Zůstatek k 31. 12. 2005	2 274 194	2 274 194
Oprávk		
Zůstatek k 1. 1. 2005	693 569	693 569
Odpisy	214 362	214 362
Oprávk k úbytkům	--	--
Dodatečné snížení opravek	-2 823	-2 823
Přeučtování	--	--
Zůstatek k 31. 12. 2005	905 108	905 108
Zůst. hodn. 1. 1. 2005	1 587 780	1 587 780
Zůst. hodn. 31. 12. 2005	1 369 086	1 369 086

Na základě kontroly finančního úřadu v roce 2004 společnost ponížila pořizovací cenu majetku zařazeného v obdobích 2000 až 2003 o 7 594 tis. Kč a oprávk dlouhodobého majetku o 2 823 tis. Kč. Ve výkazu zisku a ztráty je toto snížení opravek vykázáno na ř. 26 – Ostatní provozní výnosy.

Continental výroba pneumatik, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005

(v tisících Kč)

4. Pohledávky a závazky z obchodního styku

- (a) Krátkodobé obchodní pohledávky činí 188 728 tis. Kč (2004 – 155 479 tis. Kč), ze kterých žádné nejsou po lhůtě splatnosti (2004 – 0 Kč). Také neexistují pohledávky, ke kterým by bylo nutno tvořit opravnou položku (2004 – 0 Kč).
- (b) Krátkodobé obchodní závazky činí 586 tis. Kč (2004 – 5 180 tis. Kč), ze kterých 18 tis. Kč (2004 – 53 tis. Kč) představují závazky po splatnosti.

5. Vlastní kapitál

- (a) Přehled pohybů vlastního kapitálu

	Základní kapitál	Zisk/ztráta běžného období	Zisk/ztráta minulých let	Zákonný rezervní fond	Sociální fond	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2005	186 550	1 547 218	3 140 175	18 655	322	4 892 920
Přiděly fondům	--	-200	--	--	200	--
Ostatní	--	--	--	--	22	22
Převod nerozděleného zisku	--	-1 547 018	1 547 018	--	--	--
Zisk za rok 2005	--	1 581 877	--	--	--	1 581 877
Zůstatek 31. 12. 2005	186 550	1 581 877	4 687 193	18 655	544	6 474 819

- (b) Plánované rozdělení zisku vytvořeného v běžném období

Zisk běžného období	1 581 877
Příděl do zákonného rezervního fondu	--
Příděl do sociálního fondu	100
Nerozdělený zisk	1 581 777

6. Rezervy a opravné položky

Společnost v letech 2004 a 2005 netvořila opravné položky. Výše rezerv je následující:

	Zůstatek k 1.1.2005	Změna stavu	Zůstatek k 31.12.2005
Rezerva na odměny k výročním zaměstnancům	3 238	1 100	4 338
Rezerva na ostatní rizika	1 864	-1 864	--
Rezerva na daň z příjmů	128 730	93 925	222 655
Celkem	133 832	93 161	226 993

Výše rezervy na daň z příjmů je snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů v roce 2005 ve výši 230 420 tis. Kč (2004 – 142 tis. Kč).

Continental výroba pneumatik, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005

(v tisících Kč)

7. Informace o výrobním sortimentu

Prodeje společnosti byly následující:

		Tržby v tuzemsku	Vývoz	Celkem
Hotové výrobky	2005	10 787 162	--	10 787 162
	2004	10 525 625	--	10 525 625
Služby	2005	6 581	--	6 581
	2004	5 136	--	5 136
Celkem	2005	10 793 743	--	10 793 743
	2004	10 530 761	--	10 530 761

8. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za rok 2005 a 2004:

2005	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Sociální a zdrav. pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	361	107 088	37 460	5 635
Vedoucí pracovníci	--	--	--	--
Celkem	361	107 088	37 460	5 635

2004	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Sociální a zdrav. pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	337	97 814	34 215	4 915
Vedoucí pracovníci	--	--	--	--
Celkem	337	97 814	34 215	4 915

Continental výroba pneumatik, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005

(v tisících Kč)

9. Informace o spřízněných osobách

(a) Pohledávky a závazky z obchodního styku

V obchodních pohledávkách a závazcích, popsanych v bodě 4, jsou obsaženy i následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině.

	Pohledávky k 31.12.		Závazky k 31.12.	
	2005	2004	2005	2004
Barum Continental spol. s r.o.	188 728	155 479	--	4 373
Celkem	188 728	155 479	--	4 373

(b) Poskytnuté půjčky

V prosinci 2005 poskytla společnost krátkodobý úvěr společnosti Barum Continental spol. s r.o. ve výši 5 392 000 tis. Kč. Datum splatnosti úvěru bylo 12. ledna 2006 a úroková sazba činila 1,4%. Úvěr byl splacen 12. ledna 2006 a následně byl poskytnut nový úvěr ve výši 5 513 000 tis. Kč s úrokovou sazbou 1,4%.

K 31. prosinci 2004 vykazovala společnost půjčku poskytnutou společnosti Barum Continental spol. s r.o. ve výši 3 472 000 tis. Kč.

(c) Tržby a nákupy

	Tržby		Nákupy	
	2005	2004	2005	2004
Barum Continental spol. s r.o.	10 787 162	10 525 625	7 386 964	6 998 965
- zásoby				
Barum Continental spol. s r.o.	6 581	5 136	1 100 601	1 225 925
- služby				
Barum Continental spol. s r.o.	--	--	-7 155	81 006
- dlouhodobý hmot. majetek				
Barum Continental spol. s r.o.	60 744	58 948	--	--
- úroky				
Barum Continental spol. s r.o.	115 413	--	--	--
- roční vyrovnání				
Continental Tire North America, Inc.	--	--	--	295 110
- servisní poplatek				
Celkem	10 969 900	10 589 709	8 480 410	8 634 969

Continental výroba pneumatik, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005

(v tisících Kč)

9. Informace o spřízněných osobách (pokračování)

(c) Tržby a nákupy (pokračování)

Platba servisního poplatku společnosti Continental Tire North America, Inc. v roce 2004 je ve výkazu zisku a ztráty zahrnuta na ř. 27 – Ostatní provozní náklady. Výnos z ročního vyrovnání mezi koncernovými prodejními a výrobními jednotkami za rok 2004 ve výši 115,4 mil. Kč, který byl proúčtován v roce 2005, je ve výkazu zisku a ztráty zahrnut na ř. 26 – Ostatní provozní výnosy.

(d) Odměny a půjčky členům statutárního orgánu

V průběhu roku 2005 a 2004 neobdrželi členové statutárního orgánu žádné odměny nebo půjčky.

(e) Faktický koncern

Společnost nemá s vlastníky uzavřenu ovládací smlouvu. Zpráva o vzájemných vztazích bude součástí výroční zprávy.

10. Výzkum a vývoj

Celkové náklady v roce 2005 byly ve výši 248 874 tis. Kč (2004 – 280 640 tis. Kč).

11. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 3 551 tis. Kč (2004 – 3 341 tis. Kč), ze kterých 2 485 tis. Kč (2004 – 2 338 tis. Kč) představují závazky ze sociálního zabezpečení a 1 066 tis. Kč (2004 – 1 003 tis. Kč) představují závazky ze zdravotního pojištění. Žádné z těchto závazků nejsou po splatnosti.

12. Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky činí 48 427 tis. Kč (2004 – 37 521 tis. Kč), ze kterých 47 590 tis. Kč (2004 – 36 687 tis. Kč) představují závazky z daně z přidané hodnoty a 837 tis. Kč (2004 – 834 tis. Kč) závazky z ostatních přímých daní. Žádné z těchto závazků nejsou po splatnosti.

Continental výroba pneumatik, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

13. Daň z příjmů

(a) Splatná

Splatná daň z příjmů zahrnuje odhad daně za zdaňovací období 2005 ve výši 453 075 tis. Kč (2004 – 128 872 tis. Kč), dále obsahuje rozdíl mezi odhadem daně z příjmů za rok 2004 a skutečnou daní podle daňového přiznání ve výši 32 081 tis. Kč (2004 – -12 tis. Kč) a doměrky daní za roky 2000, 2001 a 2004 ve výši 2 611 tis. Kč (2004 – 0 tis. Kč).

(b) Odložená

Vykázané odložené daňové pohledávky a závazky

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2005	2004	2005	2004	2005	2004
Dlouhodobý hmotný majetek	--	--	-193 215	-142 818	-193 215	-142 818
Rezervy	1 041	842	--	--	1 041	842
Ostatní dočasné rozdíly	148	93	--	--	148	93
Odložená daňová (pohledávka)/závazek	1 189	935	-193 215	-142 818	-192 026	-141 883

(c) Investiční pobídky

Dne 13. července 2000 společnost podepsala s Ministerstvem průmyslu a obchodu České republiky a Ministerstvem financí České republiky Prohlášení o společném záměru (dále jen „Prohlášení“).

Prohlášení stanovuje podrobné podmínky, práva a povinnosti státu a společnosti. Hlavním závazkem státu je poskytovat dotaci odvozenou od výše daně z příjmu právnických osob společnosti, a to až po období 10 let. Společnost je dále oprávněna dovážet nové technologie s osvobozením od cla a DPH.

V případě splnění všech závazků stanovených v Prohlášení je společnost oprávněna obdržet dotaci odvozenou od výše daně z příjmu právnických osob společnosti. Dotace nezahrnuje daňovou povinnost vztahující se k daňově neuznatelným nákladům, příjmům z investic (úroků) a k daňově uznatelným opravným položkám k pohledávkám. Daňová dotace musí být použita na pořízení hmotného a nehmotného investičního majetku, drobného hmotného a nehmotného investičního majetku (investiční dotace) nebo na služby nebo jiné obchodní dodávky od českých osob s výjimkou zásob (provozní dotace) v období 5 let od poskytnutí dotace.

Continental výroba pneumatik, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

13. Daň z příjmů (pokračování)

(c) Investiční pobídky (pokračování)

Celková výše poskytnuté dotace během 10 let nesmí překročit přijatelnou výši podpory z veřejných prostředků stanovenou jako 50% hmotného investičního majetku pořízeného v rámci investice. Celková dotace pro druhé pětileté období nemůže přesáhnout výši celkové dotace v prvním pětiletém období.

První rok, za který bylo možno dotaci poskytnout byl rok, ve kterém byly výrobní prostředky zařazeny podle českých účetních předpisů do užívání, tedy rok 2000.

Dne 27. června 2002 společnost podepsala s Ministerstvem průmyslu a obchodu České republiky a Ministerstvem financí České republiky Dodatek k Prohlášení o společném záměru (dále jen „Dodatek“).

Dodatek upravuje způsob účtování o poskytnuté dotaci oproti původnímu znění Prohlášení. Na základě Dodatku není o dotaci účtováno, dotace není zúčtována oproti vstupním cenám majetku nebo do výnosů. Společnost v účetnictví vyjádří pouze daňovou povinnost ve výši, v níž je povinna ji skutečně uhradit.

Pro rok 2001 byla stanovena daňová dotace ve výši 22 363 tis. Kč.

Pro rok 2002 byla stanovena daňová dotace ve výši 276 378 tis. Kč.

Pro rok 2003 byla stanovena daňová dotace ve výši 525 388 tis. Kč.

Pro rok 2004 byla stanovena daňová dotace ve výši 299 694 tis. Kč. Tím byla celková výše účelové dotace na úhradu daňové povinnosti u daně z příjmů u tohoto projektu vyčerpána.

Continental výroba pneumatik, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005

(v tisících Kč)

14. Složky peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů (pro účely cash flow)

Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech a další finanční aktiva, jejichž ocenění může být spolehlivě určeno, a které mohou být snadno přeměněny v peněžní prostředky. Zůstatek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů je na konci účetního období následující:

	Zůstatek k 31. 12.	
	2005	2004
Krátkodobý finanční majetek	855	1 976
Obchodovatelné cenné papíry	--	--
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	855	1 976

Sestaveno dne: 24. dubna 2006	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
	Ing. Pavel Pravec	Roman Hančík

Continental výroba pneumatik, s.r.o.

Přehled o peněžních tocích (nekonsolidovaný)

k 31. prosinci 2005

(v tisících Kč)

	Běž. úč. období	Min. úč. období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	1 976	471
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	2 102 185	1 714 226
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	162 904	159 354
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	214 362	213 275
A.1.2. Změna stavu:	16 838	5 102
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku		
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	16 838	5 102
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	- 7 549	
A.1.4. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje cenných papírů		
A.1.5. Výnosy z dividend a podílu na zisku		
A.1.6. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	- 60 747	- 59 023
A.1.7. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	2 265 089	1 873 580
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	-3 865 301	-5 317 047
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení	-3 873 290	-5 330 398
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů časového rozlišení	7 989	13 351
A.2.3. Změna stavu zásob		
A.2.4. Změna stavu finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků		
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami	-1 600 212	-3 443 467
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků		
A.4. Přijaté úroky	61 030	54 547
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	- 393 842	- 270
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy		
A.7. Přijaté dividendy a podíly na zisku		
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-1 933 024	-3 389 190
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	4 332	- 81 007
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	4 332	- 81 007
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku		
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku		
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	7 549	
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	7 549	
B.2.2. Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku		
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám	1 920 000	3 472 000
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	1 931 881	3 390 993
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti		
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	22	- 298
C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, emisního ážia event. rezervního fondu		
C.2.2. Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C.2.4. Úhrada ztráty společníky		
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku	22	- 298
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně		
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	22	- 298
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	- 1 121	1 505
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	855	1 976