

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti MATADOR HOLDING, a.s.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti MATADOR HOLDING, a.s., ktorá pozostáva zo súvahy k 31. decembru 2013, výkazu ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a poznámok, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky a jej objektívnu prezentáciu v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy internú kontrolu relevantnú pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť internej kontroly účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti významných účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti MATADOR HOLDING, a.s. k 31. decembru 2013 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.


PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161




Ing. Eva Hupková, FCCA
Licencia SKAU č. 672

v Bratislave, 21. marca 2014

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Námestie 1. mája 18, 815 32 Bratislava, Slovak Republic
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The company's ID (IČO) No. 35739347.
Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ) 2020270021.
VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH) SK2020270021.
Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava 1, pod vložkou č. 16611/B, oddiel: Sro.
The company is registered in the Commercial Register of Bratislava 1 District Court, ref. No. 16611/B, Section: Sro.

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013

v ☐ eurocentoch ☒ celých eurách *)

Za obdobie od

Mesiac

Rok

0 1

2 0 1 3 do

1 2

2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 1

2 0 1 2 do

1 2

2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 0

0 3

1 9 9 7

Účtovná závierka

*)

☒

riadna

☐

mimoriadna

☐

priebežná

Účtovná závierka

*)

☒

zostavená

☐

schválená

IČO

3 6 2 9 4 2 6 8

DIČ

2 0 2 0 1 0 9 5 6 4

Kód SK NACE

7 0 . 2 2 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M A T A D O R H O L D I N G , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S t r e ž e n i c k á c e s t a

Číslo

4 5

PSČ

0 2 0 0 1

Obec

P ú c h o v

Číslo telefónu

0 /

Číslo Faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 8

0 3

2 0 1 4

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam člena
štátutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:

Schválená dňa:

*) Vyznačuje sa ☒

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

MATADOR HOLDING, a.s.
Streženická cesta 45
020 01 Púchov
IČO: 36 294 268

Spoločnosť MATADOR HOLDING, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 28. februára 1997 a do Obchodného registra bola zapísaná 10. marca 1997 (Obchodný register Okresného súdu v Trenčíne, oddiel Sa, vložka č. 10009/R).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- sprostredkovanie obchodu a služieb,
- maloobchod v rozsahu voľných živností,
- veľkoobchod okrem koncesovaných živností,
- podnikateľské poradenstvo,
- prenájom nehnuteľností spojený s prenájomom zariadenia,
- poradenstvo v oblasti obchodu a služieb,
- spracovanie dát a súvisiace činnosti,
- predaj nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, piva, vína a destilátov na priamu konzumáciu,
- predaj jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom v ubytovacích zariadeniach s kapacitou do 10 lôžok na priamu konzumáciu,
- vedenie účtovníctva,
- poradenská činnosť v oblasti riadenia ľudských zdrojov,
- správa počítačových sietí,
- poradenská činnosť v oblasti výpočtovej techniky.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	52	51
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	52	56
počet vedúcich zamestnancov	11	11

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 26. júna 2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY A AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	k 31.12.2013	k 31.12.2012
Predstavenstvo:	Doc. Ing. Štefan Rosina, PhD. Ing. Miroslav Rosina, PhD. Ing. Jozef Vozár	Doc. Ing. Štefan Rosina, PhD. Ing. Miroslav Rosina, PhD. Ing. Jozef Vozár
Dozorná rada:	Doc. JUDr. Ľubomír Fogaš CSc. Ing. Dušan Mikula Ing. Jaroslav Zigo	Doc. JUDr. Ľubomír Fogaš CSc. Ing. Dušan Mikula Ing. Jaroslav Zigo

2. Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2013:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
3 fyzické osoby	1 223 014	100,00%	100,00%	0
Spolu	1 223 014	100,00%	100,00%	0

Akcionármi a konečnými vlastníkmi Spoločnosti sú k 31. decembru 2013 traja členovia manažmentu Spoločnosti, pričom žiadny z akcionárov nemá nad Spoločnosťou kontrolu.

Zmeny v štruktúre akcionárov Spoločnosti v priebehu roka 2013 neboli.

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť MATADOR HOLDING, a.s. je budovaná ako spoločnosť holdingového typu a vykonáva svoju činnosť najmä v rámci skupiny MATADOR. V súlade so slovenskými účtovnými predpismi, Spoločnosť pripraví konsolidovanú účtovnú závierku, kde sa celkové aktíva, záväzky, vlastné imanie, výnosy a náklady môžu výrazne odlišovať v porovnaní s priloženou účtovnou závierkou. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle Spoločnosti a na adrese registrového súdu Okresný súd Trenčín, Piaristická 2728, 911 80 Trenčín.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo na účet 518 pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerne	25
Oceniteľné práva (licencie, ochranné známky)	6	rovnomerne	16,67

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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	20 - 40	rovnomerne, zrýchlene	2,5 - 5
Samostatný hnutelný majetok	4 - 12	rovnomerne, zrýchlene	5,5 - 29

Pozemky, umelecké diela a zbierky a obstarávaný dlhodobý hmotný majetok sa neodpisujú.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Spoločnosť eviduje cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, realizovateľné cenné papiere a majetkové cenné papiere na obchodovanie. Spoločnosť oceňuje úbytok cenných papierov, v prípade, že sa jedná o rovnaký druh cenného papiera od rovnakého emitenta a znejúci na rovnakú menu, cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykonáva analýza hodnoty cenných papierov a podielov. V prípade existencie dočasného znehodnotenia cenného papiera a podielu sa vytvorí opravná položka, ktorá znižuje ich hodnotu na čistú realizačnú hodnotu. Toto zníženie nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru. Opravná položka sa zruší, ak zanikne riziko, na ktoré bola vytvorená. Zmeny reálnej hodnoty majetkových cenných papierov na obchodovanie sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia do finančných nákladov.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Zásady tvorby opravných položiek:

- k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 100% u dlžníkov mimo skupiny MATADOR HOLDING, pričom sa každá pohľadávka posudzuje individuálne,
- k pohľadávkam po lehote splatnosti voči skupine MATADOR sa opravné položky posudzujú podľa intenzity a vývoja obchodných vzťahov.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke. Krátkodobý finančný majetok predstavujú krátkodobé cenné papiere majetkového alebo úverového charakteru, ktoré sú v čase obstarania splatné do jedného roka, príp. určené na predaj do jedného roka od ich obstarania.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

i) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na nevyčerpané dovolenky, odvody poistného z nevyčerpaných dovoleniek a audit. Pri tvorbe rezerv Spoločnosť vychádzala zo skutočných zostatkov dovolenky zamestnancov a z uzatvorenej zmluvy na auditorské služby.

j) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

k) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

l) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z poskytovania služieb v rámci Skupiny Matador a to: riadenie spoločností, finančné služby, controllingové služby, vedenie účtovníctva, poskytovanie práv na používanie ochranných známk, služby z prenájmu nehnuteľností a z poskytovania marketingových a obchodných služieb. Výnosy sa stanovujú na cost plus báze (marža 4%).

E. AKTÍVA**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Bežné účtovné obdobie			Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
				Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g		
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2013	0	54 336	158 223	0	0	14 750	0	227 309
Prírastky	0	0	0	0	0	27 144	0	27 144
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	13 944	13 200	0	0	-27 144	0	0
Stav k 31.12.2013	0	68 280	171 423	0	0	14 750	0	254 453
Oprávky								
Stav k 1.1.2013	0	47 499	154 820	0	0	0	0	202 319
Prírastky	0	4 908	1 975	0	0	0	0	6 883
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	52 407	156 795	0	0	0	0	209 202
Opravné položky								
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2013	0	6 837	3 403	0	0	14 750	0	24 990
Stav k 31.12.2013	0	15 873	14 628	0	0	14 750	0	45 251

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i	
		Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g			
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2012	0	54 336	154 723	0	0	0	0	209 059	
Prírastky	0	0	0	0	0	18 250	0	18 250	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	3 500	0	0	-3 500	0	0	
Stav k 31.12.2012	0	54 336	158 223	0	0	14 750	0	227 309	
Oprávky									
Stav k 1.1.2012	0	41 978	148 452	0	0	0	0	190 430	
Prírastky	0	5 521	6 368	0	0	0	0	11 889	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav k 31.12.2012	0	47 499	154 820	0	0	0	0	202 319	
Opravné položky									
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2012	0	12 358	6 271	0	0	0	0	18 629	
Stav k 31.12.2012	0	6 837	3 403	0	0	14 750	0	24 990	

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci		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	k	l	m	n	o	p
Bežné účtovné obdobie															
Prvotné ocenenie															
Stav k 1.1.2013	42 687	3 520 378	853 835	0	0	0	0	0	49 353	2 148	0	0	0	0	4 468 401
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 611 025	0	0	0	0	2 611 025
Úbytky	0	0	119 733	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	119 733
Presuny	122 535	1 977 465	244 363	0	0	0	0	0	0	-2 344 363	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	165 222	5 497 843	978 465	0	0	0	0	0	49 353	268 810	0	0	0	0	6 959 693
Oprávky															
Stav k 1.1.2013	0	855 018	626 853	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 481 871
Prírastky	0	129 272	120 386	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	249 658
Úbytky	0	0	119 733	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	119 733
Stav k 31.12.2013	0	984 290	627 506	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 611 796
Opravné položky															
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota															
Stav k 1.1.2013	42 687	2 665 360	226 982	0	0	0	0	0	49 353	2 148	0	0	0	0	2 986 530
Stav k 31.12.2013	165 222	4 513 553	350 959	0	0	0	0	0	49 353	268 810	0	0	0	0	5 347 897

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu j
			Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h		
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2012	42 687	3 517 053	766 200	0	0	49 353	9 483	0	4 384 776
Prírastky	0	0	0	0	0	0	153 331	0	153 331
Úbytky	0	0	69 706	0	0	0	0	0	69 706
Presuny	0	3 325	157 341	0	0	0	-160 666	0	0
Stav k 31.12.2012	42 687	3 520 378	853 835	0	0	49 353	2 148	0	4 468 401
Oprávky									
Stav k 1.1.2012	0	766 943	626 734	0	0	0	0	0	1 393 677
Prírastky	0	88 075	69 825	0	0	0	0	0	157 900
Úbytky	0	0	69 706	0	0	0	0	0	69 706
Stav k 31.12.2012	0	855 018	626 853	0	0	0	0	0	1 481 871
Opravné položky									
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2012	42 687	2 750 110	139 466	0	0	49 353	9 483	0	2 991 099
Stav k 31.12.2012	42 687	2 665 360	226 982	0	0	49 353	2 148	0	2 986 530

Dlhodobý hmotný majetok

	Hodnota k 31.12.2013	Hodnota k 31.12.2012
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 618 050	2 705 997
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

K 31. decembru 2013 bolo na dlhodobý hmotný majetok v zostatkovej hodnote 2 618 050 EUR zriadené záložné právo v prospech veriteľa Exportno-importná banka Slovenskej republiky. Záložné právo vzniklo na základe Zmluvy o pristúpení k záväzku č. 001/2009/ZPN medzi Spoločnosťou a Exportno-importnou bankou Slovenskej republiky (primárny dlžník: MATADOR Automotive Vráble, a.s.). Záväzok Spoločnosti je do výšky trhovej hodnoty nehnuteľného majetku založeného v prospech Exportno-importnej banky Slovenskej republiky, ktorá na základe znaleckého posudku v čase založenia bola 3 528 tis. EUR. Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou, zničením strojov, prístrojov a zariadení, umeleckých predmetov a odpratávacích nákladov až do výšky 8 603 tis. EUR (2012: 6 124 tis. EUR).

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu	
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku					Ostatný DFM
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013	70 941 744	0	21 850	0	0	0	0	0	70 963 594
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	226 648	0	924	0	0	0	0	0	227 572
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	70 715 096	0	20 926	0	0	0	0	0	70 736 022
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013	0	0	75	0	0	0	0	0	75
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	75	0	0	0	0	0	75
Účtovná hodnota									
Stav k 1.1.2013	70 941 744	0	21 775	0	0	0	0	0	70 963 519
Stav k 31.12.2013	70 715 096	0	20 851	0	0	0	0	0	70 735 947

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Podielové CP a podiely v DÚJ	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	splatenosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddávky na DFM	Pôžičky s dobou	
									g	h
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2012	70 986 313	0	999	0	0	0	23 593	0	71 010 905	
Prírastky	67 362	0	0	0	0	0	681 358	0	748 720	
Úbytky	796 031	0	0	0	0	0	0	0	796 031	
Presuny	684 100	0	20 851	0	0	0	-704 951	0	0	
Stav k 31.12.2012	70 941 744	0	21 850	0	0	0	0	0	70 963 594	
Opravné položky										
Stav k 1.1.2012	0	0	75	0	0	0	0	0	75	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav k 31.12.2012	0	0	75	0	0	0	0	0	75	
Účtovná hodnota										
Stav k 1.1.2012	70 986 313	0	924	0	0	0	23 593	0	71 010 830	
Stav k 31.12.2012	70 941 744	0	21 775	0	0	0	0	0	70 963 519	

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledok hospodárenia jednotlivých spoločností za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlast- ného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospo- dárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodno- ta DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
M. Investments Limi- ted CR, s.r.o., Ptáč- ka 156, 293 01 Mla- dá Boleslav	100,00%	100,00%	-401 418*	-504 497*	2 506 250
M.I.L. Matinvestment Limited, Themistokli Dervi 3, Nicosia, Cyprus	100,00%	100,00%	66 050 724	1 056 374	68 208 846
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
SPS TATRA, a.s., Korňa 509, 023 21 Korňa	0	0	0	0	0
MATADOR Automo- tive Rus LLC, Juliusa Fučíka 6-B, Nižnyj Novgorod	10,00%	10,00%	-36 595*	-117 508*	20 851
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	70 735 947

* K dátumu zostavenia účtovnej závierky neboli k dispozícii finálne údaje za tieto spoločnosti.

V súlade s účtovnými zásadami manažment vykonal analýzu hodnôt cenných papierov a zhodnotil, že nedošlo k dočasnému znehodnoteniu cenných papierov.

4. Zásoby

Zásoby materiálu predstavujú pohonné hmoty v nádržiach áut ku koncu roka a zásoby potravín a tovaru potrebného na zabezpečenie prevádzky hotelovej a stravovacej činnosti. Tovar na sklade tvoria aj pozemky, ktoré spoločnosť nevyužíva na svoju činnosť a plánuje ich odpredať. Na zásoby nebola tvorená opravná položka v priebehu účtovného obdobia.

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	9 159	2 876	0	0	12 035
Pohľadávky spolu	9 159	2 876	0	0	12 035

V roku 2013 bola vytvorená OP k obchodným pohľadávkam vo výške 100% na pohľadávky 360 dní po lehote splatnosti.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2013 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky	61 000	0	61 000
Dlhodobé pohľadávky spolu	61 000	0	61 000
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 341 750	157 339	2 499 089
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	489 170	0	489 170
Daňové pohľadávky a dotácie	148 980	0	148 980
Iné pohľadávky	13 868	0	13 868
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 993 768	157 339	3 151 107

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Stav k 31.12.2013 b	Stav k 31.12.2012 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	157 339	847 616
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 993 768	4 317 986
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 151 107	5 165 602
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	60 000	60 000
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	1 000	13 000
Dlhodobé pohľadávky spolu	61 000	73 000

Informácie o záložnom práve príp. obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami:

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	100 000	61 000

Pohľadávky vo výške 61 tis. EUR sú kryté záložným právom (k 31. decembru 2012: 114 tis. EUR). Spoločnosť má záložné právo na rodinný dom a pozemky dlžníkov.

6. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v EUR k 31.12.2013 e	Suma istiny v EUR k 31.12.2012 f
Krátkodobé pôžičky, z toho:				489 170	1 256 531
Pôžička spoločnosti MATADOR Automotive ČR, s.r.o. (predtým M. Investments Limited CR, s.r.o.)	CZK	Fix	31.12.2013	0	198 799
Pôžička spoločnosti Matador Investments Hungaria Kft.	EUR	Fix	31.12.2014	85 000	46 000
Pôžička spoločnosti M.I.L. MATINVESTMENTS LIMITED	EUR	Fix	31.12.2013	0	1 000 000
Pôžička spoločnosti PARI, s.r.o.	EUR	Fix	31.12.2014	400 000	0
Úroky z poskytnutých pôžičiek	EUR			4 170	11 732

Všetky krátkodobé pôžičky boli poskytnuté ako nezabezpečené.

7. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Pokladnica, ceniny	9 207	9 609
Bežné bankové účty	1 637 151	890 020
Spolu	1 646 358	899 629

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku sú uvedené nižšie:

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie	0	192 607	6 197	186 410
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	192 607	6 197	186 410

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie	-6 197	-6 197	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	-6 197	-6 197	0

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	269 697	129 744
poistenie majetku a osôb	74 406	81 941
reklama	153 334	0
ostatné	41 957	47 803
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 963	32 000
nevyfakturované dodávky	1 963	32 000
Spolu	271 660	161 744

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania a	Stav k 1.1.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2013 f
Základné imanie	1 223 014	0	0	0	1 223 014
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	656 395	0	0	0	656 395
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	76 547 817	0	0	481 391	77 029 208
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	535 390	236 853	0	-535 390	236 853
Vyplatené tantiémy	0	0	53 999	53 999	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	78 963 280	236 853	53 999	0	79 146 134

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 223 014	0	0	0	1 223 014
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely	0	0	0	0	0
z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	656 395	0	0	0	656 395
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	76 847 146	0	0	-299 329	76 547 817
Neuhradená strata minulých rokov	-124 057	0	0	124 057	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-175 271	535 390	0	175 271	535 390
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	78 427 891	535 390	0	-1	78 963 280

Základné imanie Spoločnosti tvorí 35 971 akcií v nominálnej hodnote 34 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Zisk na akciu v roku 2013 bol 6,58 EUR (zisk na akciu v roku 2012: 14,88 EUR).

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 535 390,- EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2012
Účtovný zisk	535 390
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	481 391
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	53 999
Spolu	535 390

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2013 nasledovne:

- preúčtovať na účet nerozdelených ziskov minulých rokov.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2013 f
Krátkodobé rezervy, z toho:	118 083	190 498	114 679	0	193 902
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>118 083</i>	<i>153 985</i>	<i>114 679</i>	<i>0</i>	<i>193 902</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	97 982	117 185	97 982	0	117 185
Ostatné	20 101	36 800	16 697	0	40 204
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>36 513</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
nevyfakturované dodávky	0	36 513	0	0	36 513
Rezervy spolu	118 083	190 498	114 679	0	193 902

Názov položky a	Stav k 1.1.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
Krátkodobé rezervy, z toho:	85 027	114 677	81 621	0	118 083
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>85 027</i>	<i>114 677</i>	<i>81 621</i>	<i>0</i>	<i>118 083</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	57 574	97 982	57 574	0	97 982
Ostatné	27 453	16 695	24 047	0	20 101
Rezervy spolu	85 027	114 677	81 621	0	118 083

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Záväzky po lehote splatnosti	321	3 920
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 899 675	1 112 825
Krátkodobé záväzky spolu	1 899 996	1 116 745
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	307 165	153 476
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	307 165	153 476

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-876 293	-755 900
odpočítateľné	12 035	9 159
zdaniteľné	-888 328	-765 059
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	15 014	504 316
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	189 482	57 864
Zmena odloženého daňového záväzku	131 618	57 864
Zaúčtovaná ako náklad	131 617	191 031
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

* Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 932	5 921
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	27 510	21 643
Tvorba sociálneho fondu spolu	27 510	21 643
Čerpanie sociálneho fondu	26 779	20 632
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 663	6 932

6. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Spoločnosť nemá žiadne prijaté pôžičky od spriaznených strán.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	550	717
ostatné	550	717
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 324	34 411
poplatky za vystavenie záruk	5 136	34 223
ostatné	188	188
Spolu	5 874	35 128

G. VÝNOSY**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke

Oblasť odbytu a	Obchodné, marketingové, holdingové služby		Hotelové a stravovacie služby		Licencie, ochranné známky		Prenájom		Iné	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	
Slovensko	3 942 846	3 873 829	244 379	255 331	1 198 665	1 164 648	127 926	49 753	73 323	0
Česká republika	374 916	12 228	153	0	124 634	0	0	0	1 440	0
Cyprus	147 759	345 708	0	0	0	0	0	0	0	0
Rakúsko	0	0	0	456	0	0	0	0	0	0
Spolu	4 465 521	4 231 765	244 532	255 787	1 323 299	1 164 648	127 926	49 753	74 763	0

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	25 292	30 949
reprezentačné	6 990	15 930
sociálne účely pre zamestnancov	18 302	15 019
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	149 928	47 045
Predaj dlhodobého majetku a materiálu	24 907	14 820
Ostatné	19 356	32 225
zúčtovanie ročného vysporiadania DPH koeficientom	105 665	0
Finančné výnosy, z toho:	45 824	1 030 601
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	453	101 096
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	76 408
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>45 371</i>	<i>929 505</i>
Tržby z predaja cenných papierov - AdvalCT, a.s.	0	797 160
Výnosové úroky	42 869	81 151
odmeny za vystavenie záruk	0	48 750
ostatné	2 673	2 444

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obraťe Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	6 205 442	5 670 421
Tržby za tovar	30 599	31 532
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	195 299	976 550
Čistý obrat celkom	6 431 340	6 678 503

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 976 610	2 045 630
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>49 440</i>	<i>44 630</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	38 640	39 450
daňové poradenstvo	10 800	5 000
ostatné neaudítorské služby	0	180
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 927 170</i>	<i>2 001 000</i>
Leasing	52 358	61 134
Nájomné	134 754	110 682
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	142 578	267 312
Náklady na inzerciu, reklamu	282 023	280 693
Náklady na telekomunikačné služby	44 808	53 228
Opravy a udržiavanie	34 112	26 320
Cestovné	97 125	108 839
ICT a softwarové služby	301 103	279 446
Právne, znalecké a notárske služby	94 903	266 951
Marketingové služby	123 089	203 382
Strážna, požiarňa ochrana, bezpečnosť, upratovanie	63 855	49 541
Priemyselné práva	30 010	16 132
Ostatné	526 452	277 340
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	353 114	209 335
Dary	30 130	12 264
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 181	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	2 876	-93 382
Poistné	180 344	216 994
neuplatnená DPH počas roka	113 793	0
Ostatné	24 790	73 459
Finančné náklady, z toho:	260 418	807 456
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>237 160</i>	<i>422</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	227 619	26
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>23 258</i>	<i>807 034</i>
Nákladové úroky	9 888	4 719
Náklady na predané cenné papiere	924	796 031
Náklady na precenenie cenných papierov	6 196	0
Ostatné	6 250	6 284

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	- 8 613	10 063
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	368 502			775 867		
teoretická daň		84 755	23%		147 415	19,00%
Daňovo neuznané náklady	241 335	55 507		436 838	82 999	
Zmena sadzby dane	-37 448	-8 613		52 963	10 063	
Spolu		131 649	36%	1 265 668	240 477	31%
Splatná daň z príjmov		32	0%	x	49 446	6%
Odložená daň z príjmov		131 617	36%	x	191 031	25%
Celková daň z príjmov		131 649	36%		240 477	31%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	162 564	143 156

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) len osobné vozidlá. Čiastka uvedená v tabuľke predstavuje obstarávaciu cenu tohto majetku.

Spoločnosť má v prenájme kancelárske priestory v Bratislave s dobou nájmu na neurčito.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

1. Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

2. Ostatné finančné pohľadávky a záväzky

Poskytnuté ručenia	Hodnota celkom	Bežné účtovné obdobie
		Hodnota voči spriazneným osobám
Continental Reifen Deutschland GmbH	845 454	0
Exportno-importná banka Slovenskej republiky	3 528 000	0

Poskytnuté ručenia	Hodnota celkom	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Hodnota voči spriazneným osobám
Continental Reifen Deutschland GmbH	1 815 876	0
Exportno-importná banka Slovenskej republiky	3 528 000	0

Spoločnosť poskytla spoločnosti Continental Reifen Deutschland GmbH koncernové záruky za spoločnosť Matador Industries, a.s. v hodnote 845 454 EUR.

Spoločnosť pristúpila na základe Zmluvy o pristúpení k záväzku č. 001/2009/PZ medzi Spoločnosťou a Exportno-importnou bankou Slovenskej republiky k záväzku primárneho dlžníka MATADOR Automotive Vráble, a.s. Záväzok Spoločnosti je do výšky trhovej hodnoty nehnuteľného majetku založeného v prospech Exportno-importnej banky Slovenskej republiky, ktorá na základe znaleckého posudku v čase založenia bola 3 528 tis. EUR.

Spoločnosť pristúpila na základe Dohody o pristúpení k záväzku č. 16/13/BA/03 medzi Spoločnosťou a Komerční bankou, a.s. Slovenská republika k záväzku primárneho dlžníka DV, s.r.o. Záväzok Spoločnosti je do výšky maximálne 9 500 tis. EUR.

Spoločnosť sa na základe úverových zmlúv stala spoludlžníkom za úvery poskytnuté bankou ČSOB, a.s. dlžníkovi DV, s.r.o. Záväzok Spoločnosti je do výšky maximálne 6 350 tis. EUR.

Spoločnosť vystavila patronátne vyhlásenia za spoločnosť MATADOR Automotive Vráble, a.s. ako súčasť zabezpečenia jej úverov v prospech SLSP, Exportno-importnej banky Slovenskej republiky, Všeobecnej úverovej banky a SBERBANK Slovensko, a.s.

Spoločnosť vystavila patronátne vyhlásenia za spoločnosť MATADOR Industries, a.s. ako súčasť zabezpečenia jej úverov v prospech SLSP a SBERBANK Slovensko, a.s.

Spoločnosť vystavila patronátne vyhlásenia za spoločnosť MATADOR Automotive Rus LLC ako súčasť zabezpečenia jej úverov v prospech SBERBANK Slovensko, a.s.

Spoločnosť vystavila patronátne vyhlásenia za spoločnosť MATADOR Automotive ČR, s.r.o. ako súčasť zabezpečenia jej úverov v prospech Raiffeisenbank a.s. Česká republika.

L. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov štatutárnych dozorných iných		
		Časť 1 - 2013	
		Časť 2 - 2012	
Priznané odmeny	57 720	30 719	0
	149 400	19 918	0

M. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2013 EUR	2012 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	368 502	775 867
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	255 361	169 788
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	2 876	-143 319
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	75 819	33 056
Úrokové náklady (netto)	-32 981	-76 432
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-22 187	-14 500
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého finančného majetku		-1 129
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Kurzové rozdiely z finančných investícií		67 362
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	647 390	810 693
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	1 208 941	148 241
Úbytok (prírastok) zásob	1 382	-107 490
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	825 328	278 471
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov		
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	2 683 041	1 129 915

	2013 EUR	2012 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	2 683 041	1 129 915
Zaplatené úroky	-9 888	-6 608
Prijaté úroky	50 431	101 405
Zaplatená daň z príjmov	-109 016	11 638
Vyplatené dividendy	-53 999	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 553 007	1 141 553
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 638 170	-171 581
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	23 368	14 500
Obstaranie fin investícií	41 162	-20 851
Príjmy z predaja fin investícií		797 160
Prijaté splátky z poskytnutých pôžičiek	759 799	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 806 279	619 228
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Poskytnuté pôžičky Skupine a ich splátky	0	-1 214 354
Prijaté úroky	0	0
Zaplatené úroky	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	-1 119 557
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	746 728	641 224
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	899 629	258 405
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 646 357	899 629

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.