

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2015

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

MATADOR HOLDING, a.s.
Streženická cesta 45
020 01 Púchov

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 1Sa, vložka č.10009/R).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- sprostredkovanie obchodu a služieb,
- maloobchod v rozsahu voľných živností,
- veľkoobchod okrem koncesovaných živností,
- podnikateľské poradenstvo,
- prenájom nehnuteľností spojený s prenájom 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.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 30. júna 2015 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 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 2015 do 31. decembra 2015.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou a podľa § 6 ods. 4 zákona o účtovníctve zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu s názvom MATADOR HOLDING. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené nižšie:

MATADOR Industries, a.s., Továrenská 1, Dubnica nad Váhom
MATADOR Automotive Vráble, a.s., Staničná 1045, Vráble
M.I.L.MATINVESTMENTS Ltd, Themistokli Dervi 3, Nicosia, Cyprus
MATADOR Automotive ČR s.r.o., České mládeže 1204/95, Liberec, Česká republika
Matador Investment Hungaria Kft., Puskaporosi u. 10-10/A, Komárom, Maďarsko

PARI, s.r.o., Streženická cesta 45, Púchov
Landbase Limited, Themistokli Dervi 3, Nicosia, Cyprus
MATADOR Automotive Rus LLC, Lenina 88, Nizhnij Novgorod, Rusko

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	61	58
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	65	62
počet vedúcich zamestnancov	10	10

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 30. júna 2015 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2015.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
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

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2015 a k 31. decembru 2014:

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní absolútne	v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
3 fyzické osoby	1 223 014	100%	100%	0
Spolu	1 223 014	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

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 vedie Spoločnosť 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 nasledujúceho po uvedení 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 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)	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 nasledujúceho po uvedení 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 hmotný majetok	4-12	rovnomerne, zrýchlene	8,33-25

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.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú takto:

Podielové cenné papiere a podiely (účtované ako dlhodobý finančný majetok) sú ocenené a vykazované v obstarávacej cene. V prípade zníženia hodnoty investície sa tvorí opravná položka.

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 a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

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 dovolení a audit. Pri tvorbe rezerv Spoločnosť vychádzala zo skutočných zostatkov dovolenky zamestnancov a z uzatvorenej zmluvy na audítorské 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 prípočitateľné 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,

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' 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)

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%).

r) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	0	97 655	171 423	0	0	0	0	269 078
Prírastky	0	0	0	0	0	46 813	0	46 813
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	21 000	0	0	0	-21 000	0	0
Stav k 31.12.2015	0	118 655	171 423	0	0	25 813	0	315 891
Opravy								
Stav k 1.1.2015	0	60 054	160 678	0	0	0	0	220 732
Prírastky	0	12 869	3 883	0	0	0	0	16 752
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	72 923	164 561	0	0	0	0	237 484
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	0	37 601	10 745	0	0	0	0	48 346
Stav k 31.12.2015	0	45 732	6 862	0	0	25 813	0	78 407

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2014	0	68 280	171 423	0	0	14 750	0	254 453
Prírastky	0	0	0	0	0	29 375	0	29 375
Úbytky	0	0	0	0	0	14 750	0	14 750
Presuny	0	29 375	0	0	0	-29 375	0	0
Stav k 31.12.2014	0	97 655	171 423	0	0	0	0	269 078
Oprávky								
Stav k 1.1.2014	0	52 407	156 795	0	0	0	0	209 202
Prírastky	0	7 647	3 883	0	0	0	0	11 530
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	60 054	160 678	0	0	0	0	220 732
Opravné položky								
Stav k 1.1.2014	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2014	0	15 873	14 628	0	0	14 750	0	45 251
Stav k 31.12.2014	0	37 601	10 745	0	0	0	0	48 346

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2015	267 328	7 372 262	1 230 788	0	0	59 811	12 142 214	0	21 072 403
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 393 465	0	1 393 465
Úbytky	0	0	43 477	0	0	0	0	0	43 477
Presuny	1 483 625	11 545 278	415 022	0	0	0	-13 443 925	0	0
Stav k 31.12.2015	1 750 953	18 917 540	1 602 333	0	0	59 811	91 754	0	22 422 391
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	1 129 612	746 990	0	0	0	0	0	1 876 602
Prírastky	0	684 844	238 829	0	0	0	0	0	923 673
Úbytky	0	0	43 478	0	0	0	0	0	43 478
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	1 814 456	942 341	0	0	0	0	0	2 756 797
Opravné položky									
Stav k 1.1.2015	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2015	267 328	6 242 650	483 798	0	0	59 811	12 142 214	0	19 195 801
Stav k 31.12.2015	1 750 953	17 103 084	659 992	0	0	59 811	91 754	0	19 665 594

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnu- tel'ných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2014	165 222	5 497 843	978 465	0	0	49 353	268 810	0	6 959 693
Prírastky	0	0	0	0	0	0	14 172 124	0	14 172 124
Úbytky	0	0	59 414	0	0	0	0	0	59 414
Presuny	102 106	1 874 419	311 737	0	0	10 458	-2 298 720	0	0
Stav k 31.12.2014	267 328	7 372 262	1 230 788	0	0	59 811	12 142 214	0	21 072 403
Oprávky									
Stav k 1.1.2014	0	984 290	627 506	0	0	0	0	0	1 611 796
Prírastky	0	145 322	142 360	0	0	0	0	0	287 682
Úbytky	0	0	22 786	0	0	0	0	0	22 786
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	1 129 612	746 990	0	0	0	0	0	1 876 602
Opravné položky									
Stav k 1.1.2014	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2014	165 222	4 513 553	350 959	0	0	49 353	268 810	0	5 347 897
Stav k 31.12.2014	267 328	6 242 650	483 798	0	0	59 811	12 142 214	0	19 195 801

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2015	Hodnota k 31.12.2014
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	10 729 017	9 990 883
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

K 31. decembru 2015 bolo na dlhodobý hmotný majetok v zostatkovej hodnote 2 451 tis. EUR zriadené záložné právo v prospech veriteľa Exportno-importná banka Slovenskej republiky a na majetok v hodnote 8 228 tis. EUR zriadené záložné právo v prospech veriteľa Oberbank AG. Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou, zničením strojom, prístrojov a zariadení, umeleckých predmetov a odpratávacích nákladov až do výšky 32 950 tis. EUR (2014: 32 950 tis. EUR).

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť má určitý dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
M.I.L. Matinvestment Limited, The-mistokli Dervi 3, Nicosia, Cyprus	100%	100%	58 338 427	1 206 036	60 769 513
Spolu	x	X	x	X	60 769 513

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
M.I.L. Matinvestment Limited, The-mistokli Dervi 3, Nicosia, Cyprus	100%	100%	64 703 240	-1 487 049	68 208 846
Spoločný rozhodujúci vplyv					
MATADOR Automotive ČR s.r.o., České mládeže 1204/95, Liberec VI-Rochli, Liberec, Česká republika	25%	25%	728 071	134 225	619 609
Spolu	x	x	x	x	68 828 455

Spoločnosť posúdila potrebu vytvorenia opravnej položky k finančnej investícii. Spoločnosť neidentifikovala okolnosti, ktoré by naznačovali zníženie hodnoty dlhodobého majetku a kde nevytvorila opravnú položku k 31. decembru 2015.

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 bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2015
	12 965	0	0	0	12 965
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:					
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	12 965	0	0	0	12 965
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:					
Iné pohľadávky	4 500	0	0	0	4 500
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 465	0	0	0	17 465

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2014
	12 035	12 965	131	11 904	12 965
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:					
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	12 035	12 965	131	11 904	12 965
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:					
Iné pohľadávky	0	4 500	0	0	4 500
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 035	17 465	131	11 904	17 465

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2015 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	346 809	187 171	533 980
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	144 370	92 466	236 836
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	86 379	44 483	130 862
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	116 060	50 222	166 282
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	7 554 762	8 670	7 563 432
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	123 844	4 170	128 014
Iné pohľadávky	7 430 918	4 500	7 435 418
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 901 571	195 841	8 097 412

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 254 507	97 781	1 352 288
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 086 725	48 853	1 135 578
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	98 482	11 490	109 972
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	69 300	37 438	106 738
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	180 677	8 670	189 347
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	105 000	4 170	109 170
Daňové pohľadávky a dotácie	61 475	0	61 475
Iné pohľadávky	14 202	4 500	18 702
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 435 184	106 451	1 541 635

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	48 000	49 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

Pohľadávky vo výške 48 tis. EUR sú kryté záložným právom (k 31. 12. 2014: 49 tis. EUR). Spoločnosť má záložné právo na rodinný dom a pozemky dlužníkov.

6. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2015	k 31.12.2014	k 31.12.2015	k 31.12.2014
Krátkodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	120 000	105 000
Matador Investment Hungaria Kft.	EUR	Fix	31.12.2015	120 000	105 000	120 000	105 000
Spolu	x	x	x	x	x	120 000	105 000

Pôžičky sú poskytnuté spriaznenej strane. Všetky krátkodobé pôžičky boli poskytnuté ako nezabezpečené.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	145 824	139 251
poistenie majetku a osôb	58 802	81 172
reklama	3 137	4 422
softwarové služby	21 706	16 412
ostatné	62 179	37 245
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	249 549	289 661
nevyfakturované dodávky	249 549	289 661
Spolu	395 373	428 912

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 31.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2015	2014
Začiatočný stav sociálneho fondu	4 886	7 662
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	31 632	29 618
Tvorba sociálneho fondu spolu	31 632	29 618
Čerpanie sociálneho fondu	30 766	32 394
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 752	4 886

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 24.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2015:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	362 666	0	0	362 666
Ostatné dlhodobé záväzky	0	115 481	0	0	115 481
Záväzky zo sociálneho fondu	0	5 752	0	0	5 752
Odložený daňový záväzok	0	241 433	0	0	241 433
Dlhodobé záväzky spolu	0	362 666	0	0	362 666

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

	0	0	2 045 948	4 121 250	6 167 198
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 497 454	4 121 250	5 618 704
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	548 494	0	548 494
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 322 870	0	2 322 870
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 819 506	0	1 819 506
Záväzky voči zamestnancom	0	0	131 433	0	131 433
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	77 581	0	77 581
Daňové záväzky a dotácie	0	0	170 492	0	170 492
Iné záväzky	0	0	123 858	0	123 858
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 368 818	4 121 250	8 490 068

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	311 319	0	0	311 319
Ostatné dlhodobé záväzky	0	79 491	0	0	79 491
Záväzky zo sociálneho fondu	0	4 886	0	0	4 886
Odložený daňový záväzok	0	226 942	0	0	226 942
Dlhodobé záväzky spolu	0	311 319	0	0	311 319
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 486 603	4 365 160	6 851 763
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 784 343	4 121 250	5 905 595
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	702 260	243 910	946 168
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 625 953	0	1 625 953
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 258 705	0	1 258 705
Záväzky voči zamestnancom	0	0	120 936	0	120 936
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	72 500	0	72 500
Daňové záväzky a dotácie	0	0	63 514	0	63 514
Iné záväzky	0	0	110 298	0	110 298
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 112 556	4 365 158	8 477 716

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2015 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Krátkodobé rezervy, z toho:	159 742	115 420	156 338	3 404	115 420
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	119 537	102 100	119 537	0	102 100
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	119 537	102 100	119 537	0	102 100
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	40 205	13 320	36 801	3 404	13 320
Ostatné	40 205	13 320	36 801	3 404	13 320
Rezervy spolu	159 742	115 420	156 338	3 404	115 420

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2014
Krátkodobé rezervy, z toho:	193 902	156 337	190 497	0	159 742
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	193 902	156 337	190 497	0	159 742
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	117 185	119 537	117 185	0	119 537
Ostatné	76 717	36 800	73 312	0	40 205

Rezervy spolu
193 902
156 337
190 497
0
159 742
6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2015	k 31.12.2014	k 31.12.2015	k 31.12.2014
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						1 574 468	1 744 681
Oberbank AG	EUR	Fix	31.03.2026	1 574 468	1 744 681	1 574 468	1 744 681
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						170 213	170 213
Oberbank AG (krátkodobá časť dlhodobého úveru)	EUR	Fix	31.03.2026	170 213	170 213	170 213	170 213
Spolu						1 744 681	1 914 894

Úver je zabezpečený záložným právom ku všetkým nehnuteľnostiam zapísaným vo výpise z listu vlastníctva z katastra nehnuteľností, k. ú. Nové Mesto, listy vlastníctva č. 3661, č. 4624, č. 3662 a č. 5497 (okrem pozemku parc. č. 13608/100 o výmere 4346 m², druh pozemku: Zastavané plochy a nádvoria, spôsob využitia p. 16 a stavby so súp. č. 12281 na parc. č. 13608/100, druh stavby: 20, popis stavby: Výrobná hala H1) a záložným právom ku všetkým existujúcim a budúcim pohľadávkam z nájmu nebytových priestorov v nehnuteľnosti – administratívna budova v k. ú. Nové Mesto.

7. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2015	k 31.12.2014	k 31.12.2015	k 31.12.2014
Krátkodobé pôžičky, z toho:						1 753 000	1 243 000
M.I.L. M.I.L. MATINVESTMENTS Limited	EUR	Fix	31.12.2015	1 753 000	1 243 000	1 753 000	1 243 000
Spolu						1 753 000	1 243 000

Veriteľ je spriaznenou stranou. Pôžičky sú bez zabezpečenia.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	263 231	405 789
nevyfakturované dodávky	262 794	380 079
reklama	0	25 267
ostatné	437	443

Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:

nájomné platené vopred

ostatné

Spolu

18 511	189
18 511	0
0	189
281 742	405 978

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	7 257 853	6 308 263
Tržby z predaja služieb	7 216 668	6 273 753
Tržby za tovar	41 185	34 510
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	74 102	2 042 633
Čistý obrat celkom	7 331 955	8 350 896

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou tvorí postúpenie pohľadávok vrátane príslušenstva, tržby z predaja majetku a materiálu a výnosové úroky.

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Obchodné, holdingové služby		Hotelové a stravovacie služby		Licencie, ochranné známky		Prenájom		Iné	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Slovensko	4 098 434	4 053 232	297 030	294 256	1 077 339	1 027 905	855 508	194 154	322 962	125 194
Česká republika	402 730	406 726	191	776	111 075	119 520	36 883	11 320	44	0
Cyprus	54 793	75 180	0	0	0	0	0	0	382	0
Maďarsko	0	0	482	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	4 555 957	4 535 138	297 703	295 032	1 188 414	1 147 425	892 391	205 474	323 388	125 194

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	32 255	29 950
reprezentačné	13 869	13 293
sociálne účely pre zamestnancov	18 386	16 657
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	67 393	1 931 460
Predaj materiálu	19 669	2 419
Postúpenie pohľadávok	0	1 871 250
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	14 500	20 214
Ostatné	33 224	37 577
Finančné výnosy, z toho:	719 139	2 488 313
Kurzové zisky, z toho:	12 430	21 166
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	810	2 546
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	706 709	2 467 147
Tržby z predaja cenných papierov - MA ČR	700 000	1 900 000

Tržby z predaja cenných papierov	0	455 660
Výnosové úroky	6 675	111 173
Ostatné	34	314

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Préhľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 819 496	1 819 456
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	32 940	43 940
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	32 940	43 140
daňové poradenstvo	0	800
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 786 556</i>	<i>1 775 516</i>
Leasing	42 086	41 532
Nájomné	45 986	102 805
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	142 974	45 685
Náklady na inzerciu, reklamu	288 850	420 445
Náklady na telekomunikačné služby	52 823	48 331
Personálny leasing	54 895	43 913
Opravy a udržiavanie	77 907	53 088
Cestovné	104 460	111 576
ICT a softvérové služby	292 357	313 285
Právne, znalecké a notárske služby	86 869	91 975
Marketingové služby	0	88 013
Strážna, požiarňa ochrana, bezpečnosť, iné	181 147	96 759
Provízie a obchodné marže	40 447	0
Ostatné	375 755	318 109
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	266 885	2 352 892
Dary	22 369	22 421
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	10 881	21 127
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	5 430
Poistné	182 429	180 402
neuplatnená DPH počas roka	0	33 666
Postúpenie pohľadávok	0	1 871 250
Ostatné	51 206	218 596
Finančné náklady, z toho:	765 315	2 398 832
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>23 624</i>	<i>19 329</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	7 097
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>741 691</i>	<i>2 379 503</i>
Nákladové úroky	105 358	46 166
Náklady na predané cenné papiere	631 093	2 318 836
Ostatné	5 240	14 501

Spoločnosť ku dňu 29. júna 2015 predala podiel v spoločnosti MATADOR Automotive ČR s.r.o. na základe Zmluvy o prevode podielu do spoločnosti Matador Automotive Vráble, a.s.

5. Osobné náklady

Préhľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Osobné náklady, z toho:	3 262 900	3 061 131
Mzdy	2 522 881	2 351 800
Ostatné náklady na závislú činnosť	55 171	52 419
Sociálne poistenie	437 123	417 567
Zdravotné poistenie	159 136	159 344
Sociálne zabezpečenie	40 910	37 603
Ostatné osobné náklady	47 679	42 398

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2015
Dlhodobý majetok	-1 049 019	0	-80 784	-1 129 803
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	17 465	0	0	17 465
Rezervy	0	0	0	0
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	1 538	1 538
Ostatné	0	0	28 849	13 377
Celkom	-1 031 554	0	-50 397	-1 097 423
Sadzbda dane z príjmov (v %) *	22%			22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná				
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	226 942		11 087	241 433

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Základ dane	2015 Daň	Daň v %	Základ dane	2014 Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	372 890			127 558		
teoretická daň		82 036	22%		28 062	22%
Daňovo neu- nané náklady	325 633	71 639		191 991	42 238	
Výnosy nepodlie- hajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykáza- nej odloženej da- ňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňo- vej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		153 675	41%		70 300	55,11%
Splatná daň z prí- jmov		142 588	38%		32 840	25,75%

Odložená daň z příjmů	11 087	3%	37 460	29,37%
Celková daň z příjmů	153 675	41%	70 300	55,11%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Podmienенým majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

2. Podmienенé záväzky

Podmienенým záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Spoločnosť poskytla spoločnosti Continental Reifen Deutschland GmbH koncernové záruky za spoločnosť Matador Industries, a.s. v hodnote 948 813,- EUR (2014: 742 167,- EUR).

Spoločnosť pristúpila na základe Zmluvy o pristúpení k záväzku č. 001/2009/PZ a Zmluvy o pristúpení k záväzku č. 026-030/2011/ZPZ/3 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., pobočka zahraničnej banky, Slovenská republika k záväzku primárneho dlžníka DV, s.r.o. Záväzok Spoločnosti je do výšky maximálne 9 080 tis. EUR.

Spoločnosť sa na základe úverových zmlúv stala spoludlžníkom za úvery poskytnuté bankou Československou obchodnou bankou, a.s. dlžníkovi DV, s.r.o. Záväzok Spoločnosti je do výšky maximálne 6 270 tis. EUR.

Spoločnosť vystavila patronátne vyhlásenia za spoločnosť MATADOR Automotive Vráble, a.s. ako súčasť zabezpečenia jej úverov v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s., Exportno-importnej banky Slovenskej republiky, Všeobecnej úverovej banky, a.s., SBERBANK Slovensko, a.s., Československej obchodnej banky, a.s. a Komerční banky, a.s., pobočka zahraničnej banky, Slovenská republika.

Spoločnosť vystavila patronátne vyhlásenie za spoločnosť MATADOR Industries, a.s. ako súčasť zabezpečenia jej úveru v prospech 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.

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.

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
---------------	----------------------	----------------------

Majetok v nájme (operatívny prenájom)

107 711

72 265

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch autá na operatívny prenájom.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2015 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015, okrem tých spomenutých nižšie:

Dňa 4. februára 2016 si Spoločnosť započítala vzájomné pohľadávky vo výške 7 416 177,77 EUR so spoločnosťou MIL Matinvestment Limited.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2015	2014
Prepojená účtovná jednotka			
Nákup majetku	MATADOR Automotive Vráble, a.s.	11 000	11 723
	Matador Industries, a.s.	0	111
	PARI, s.r. o.	0	11 917 187
Nákup zásob	Matador Industries, a.s.	67	513
Predaj zásob	MATADOR Automotive Vráble, a.s.	0	631
	Matador Industries, a.s.	892	0
Nákup služieb	MATADOR Automotive Vráble, a.s.	22 124	81 382
	Matador Industries, a.s.	82	217
	PARI, s.r. o.	1 013	146 262
Predaj služieb	MATADOR Automotive Vráble, a.s.	3 152 773	4 898 635
	Matador Industries, a.s.	2 147 457	1 883 092
	MATADOR Automotive ČR s. r. o.	53 344	35 719
	PARI, s. r. o.	28 647	85 122
	M.I.L. Matinvestments Limited	55 195	75 180
Predaj majetku	MATADOR Automotive Vráble, a.s.	700 000	1 900 000
Spriaznené strany ostatné			
Predaj majetku	AUFEER DESIGN, s. r.o.	0	20 214
Predaj zásob	AUFEER DESIGN, s. r.o.	0	646
Nákup služieb	AUFEER DESIGN, s. r.o.	882	859
	DV, s.r.o.	0	1 400
Predaj služieb	AUFEER DESIGN, s. r.o.	516 722	480 166
	AUFEER DESIGN SLOVAKIA, s. r. o.	2 800	300
	CIT, General Engineering s.r.o.	27 153	16 412
	CIT, Tools Engineering s.r.o.	20 876	13 307
	MIA Engineering s. r. o.	31 078	45 347
	DV, s. r. o.	4 970	4 915
		Stav k	Stav k
		31.12.2015	31.12.2014
Prepojená účtovná jednotka			
Závazky z obchodného styku	MATADOR Automotive Vráble, a.s.	13 668	0
	M.I.L. Matinvestments Limited	5 605 036	4 121 251
	PARI, s. r. o.	0	1 783 786
	Matador Industries, a.s.	0	558
Pohľadávky z obchodného styku	MATADOR Automotive Vráble, a.s.	27 179	655 608
	M.I.L. Matinvestments Limited	9 219	6 265
	MATADOR Automotive ČR s. r. o.	9 773	20 423
	Matador Industries, a.s.	178 077	441 989
	Matador Automotive RUS LLC	282	282
	Matador Investment Hungaria Kft.	12 284	11 046
Prijaté pôžičky	M.I.L. MATINVESTMENTS Limited	1 819 506	1 258 705
Iné pohľadávky	M.I.L. MATINVESTMENTS Limited	7 000 000	0

		Spriaznené strany ostatné	
Pohľadávky z obchodného styku	AUFEER DESIGN, s. r.o.	128 819	97 553
	CIT, General Engineering s.r.o.	827	2 567
	CIT, Tools Engineering s.r.o.	530	1 900
	MIA Engineering s. r. o.	687	6 999
	DV, s. r. o.	0	473

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Názov položky	Štatutárny orgán		Dozorný orgán		Iný		Spolu	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	14 520	14 520	19 920	19 920	0	0	34 440	34 440
<i>Priznané odmeny súčasných členov</i>	14 520	14 520	19 920	19 920	0	0	34 440	34 440
Spolu	14 520	14 520	19 920	19 920	0	0	34 440	34 440

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	1 223 014	0	0	0	1 223 014
Ostatné kapitálové fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	656 395	0	0	0	656 395
Nerozdelený zisk minulých rokov	77 212 061	0	0	3 258	77 215 319
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	57 258	219 215	0	-57 258	219 215
Vyplatené tantiémy	0	0	54 000	54 000	0
Vlastné imanie spolu	79 149 392	219 215	54 000	0	79 314 607

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
Základné imanie	1 223 014	0	0	0	1 223 014
Ostatné kapitálové fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	656 395	0	0	0	656 395
Nerozdelený zisk minulých rokov	77 029 208	0	0	182 853	77 212 061
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	236 853	57 258	0	-236 853	57 258
Vyplatené tantiémy	0	0	54 000	54 000	0
Vlastné imanie spolu	79 146 134	57 258	54 000	0	79 149 392

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

Hodnota splateného základného imania predstavuje 1 223 014,- EUR.

Zisk na akciu predstavuje 6,09 EUR (2014: 1,61 EUR)

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2014

Účtovný zisk za rok 2014 vo výške 57 258 EUR bol rozdelený nasledovne:

- prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov: 3 258,- EUR
- rozdelenie podielu na zisku dozornej rade: 54 000,- EUR

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2015

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2015.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti 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, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové 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.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2015	2014
Výsledok hospodárenia pred zdanením	372 890	127 558
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	929 569	299 212
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	1 094	16 818
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	5 430
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	-44 322	-34 160
Úrokové náklady (netto)	98 683	-65 007
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-3 619	913
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 354 295	350 764
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	696 554	-1 409 408
Úbytok (prírastok) zásob	1 652	99 070
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-331 680	-35 945
Zmena stavu prechodových účtov	-90 697	0
Prevádzkové peňažné toky	1 630 124	-995 519

Názov položky	2015	2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 630 124	-995 519
Zaplatené úroky	-105 358	-46 166
Prijaté úroky	0	111 173
Zaplatená daň z príjmov	-53 213	49 655
Vyplatené dividendy	-54 000	-54 000
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 417 553	-934 857

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-1 440 304	-2 590 997
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	14 500	20 214
Obstaranie/Predaj finančných investícií	642 766	186 410
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-18 844	-1 220 000

Čisté peňažné toky z investičnej činnosti

-801 882 -3 604 373

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov

0 0

Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk

-170 213 1 914 894

Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine

494 295 1 258 705

Splátky dlhodobých záväzkov

0 0

Čisté peňažné toky z finančnej činnosti

324 082 3 173 599

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom

0 0

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

939 753 -1 365 631

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

280 727 1 646 358

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka

1 220 480 280 727

