

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

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, do Obchodného registra bola zapísaná 10. marca 1997 (Obchodný register Okresného súdu v Trenčíne, oddiel Sa, 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 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.

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 28. júna 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 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 2016 do 31. decembra 2016.

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
M-Property, s.r.o., Továrenská 1, Dubnica nad Váhom
MATADOR Automation, s.r.o., Továrenská 1, Dubnica nad Váhom
MATADOT Tools, s.r.o. Továrenská 1, Dubnica nad Váhom

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	63	61
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho: <i>počet vedúcich zamestnancov</i>	69 10	65 10

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 28. júna 2016 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej zvierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stavk 31.12.2016	Stavk 31.12.2015
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 2016 a k 31. decembru 2015:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	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) neprevyšuje 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
Oceniťelné 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) neprevyšuje 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	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 zahŕňa 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 nevykonalnosti 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 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 poistných 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,

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)

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

p) Cudzía 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 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 VYSVETĽUJÚ 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	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	118 655	171 423	0	0	25 813	0	315 891
Prírastky	0	0	0	0	0	59 408	0	59 408
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	35 162	12 701	0	0	-47 863	0	0
Stav k 31.12.2016	0	153 817	184 124	0	0	37 358	0	375 299
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	72 923	164 561	0	0	0	0	237 484
Prírastky	0	18 127	4 148	0	0	0	0	22 275
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	91 050	168 709	0	0	0	0	259 759
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	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 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	45 732	6 862	0	0	25 813	0	78 407
Stav k 31.12.2016	0	62 767	15 415	0	0	37 358	0	115 540

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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
Oprávkový								
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

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 preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	1 750 953	18 917 540	1 602 333	0	0	59 811	91 754	0	22 422 391
Prírastky	0	0	0	0	0	0	507 583	0	507 583
Úbytky	0	0	27 121	0	0	0	0	0	27 121
Presuny	0	395 443	42 387	0	0	0	-437 830	0	0
Stav k 31.12.2016	1 750 953	19 312 983	1 617 599	0	0	59 811	161 507	0	22 902 853
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	1 814 456	942 341	0	0	0	0	0	2 756 797
Prírastky	0	726 786	244 199	0	0	0	0	0	970 985
Úbytky	0	0	27 121	0	0	0	0	0	27 121
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	2 541 242	1 159 419	0	0	0	0	0	3 700 661
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	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 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	1 750 953	17 103 084	659 992	0	0	59 811	91 754	0	19 665 594
Stav k 31.12.2016	1 750 953	16 771 741	458 180	0	0	59 811	161 507	0	19 202 192

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2015	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 o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	10 684 061	10 729 017
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Iné informácie o dlhodobom hmotnom majetku

K 31. decembru 2016 bolo na dlhodobý hmotný majetok v zostatkovej hodnote 2 363 tis. EUR zriadené záložné právo v prospech veriteľa Exportno-importná banka Slovenskej republiky a na majetok v hodnote 8 321 tis. EUR zriadené záložné právo v prospech veriteľa Oberbank AG.

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 32 950 tis. EUR (2015: 32 950 tis. EUR).

Súčasťou dlhodobého hmotného majetku je aj majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o úvere. Ide o automobily v zostatkovej hodnote 187 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 2016, 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, Themistokli Dervi 3, Nicosia, Cyprus	100%	100%	58 701 233	374 644	60 769 513
Spolu					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, Themistokli Dervi 3, Nicosia, Cyprus	100%	100%	58 338 427	1 206 036	60 769 513
Spolu					60 769 513

Spoločnosť posúdila potrebu vytvorenia opravnej položky k finančnej investícií. Spoločnosť neidentifikovala okolnosti, ktoré by naznačovali zníženie hodnoty dlhodobého majetku a kde nevytvorila opravnú položku k 31. decembru 2016.

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 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2016
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	12 965	0	12 965	0	0
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	12 965	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	4 500	0	0	0	4 500
Iné pohľadávky	4 500	0	0	0	4 500
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 465	0	12 965	0	4 500

Opravná položka k pohľadávkam z obchodného styku bola zúčtovaná z dôvodu inkasa pohľadávok.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2015
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	12 965	0	0	0	12 965
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:	4 500	0	0	0	4 500
Iné pohľadávky	4 500	0	0	0	4 500
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 465	0	0	0	17 465

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	366 355	102 530	468 885
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	31 851	3 082	34 933
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	257 359	37 624	294 983
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	77 145	61 824	138 969
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	40 313	4 509	44 822
Daňové pohľadávky a dotácie	969	0	969
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	9	9
Iné pohľadávky	39 344	4 500	43 844
Krátkodobé pohľadávky spolu	406 668	107 039	513 707

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:	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

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

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 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	36 000	48 000
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 36 tis. EUR sú kryté záložným právom (k 31. 12. 2015: 48 tis. EUR). Spoločnosť má záložné právo na rodinný dom a pozemky dlžníkov.

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 31.12.2016	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Krátkodobé pôžičky, z toho:						0	120 000
Matador Investment Hungaria Kft.	EUR	Fix	31.12.2015	0	120 000	0	120 000
Spolu						0	120 000

Pôžičky boli 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 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	101 943	145 824
poistenie majetku a osôb	48 187	58 802
reklama	5 079	3 137
softwarové služby	23 149	21 706
ostatné	25 528	62 179
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	267 473	249 549
nevyfakturované dodávky	267 473	249 549
Spolu	369 416	395 373

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 28.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2016	2015
Začiatočný stav sociálneho fondu	5 752	4 886
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	37 206	31 632
Tvorba sociálneho fondu spolu	37 206	31 632
Čerpanie sociálneho fondu	33 582	30 766
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 376	5 752

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 23.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	283 158	0	0	283 158
Ostatné dlhodobé záväzky	0	40 228	0	0	40 228
Záväzky zo sociálneho fondu	0	9 376	0	0	9 376
Odložený daňový záväzok	0	233 554	0	0	233 554
Dlhodobé záväzky spolu	0	283 158	0	0	283 158
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	579 455	14 605	594 060
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 479	0	4 479
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	574 976	14 605	589 581
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	637 187	0	637 187
Záväzky voči zamestnancom	0	0	263 815	0	263 815
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	95 858	0	95 858
Daňové záväzky a dotácie	0	0	186 810	0	186 810
Iné záväzky	0	0	90 704	0	90 704
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 216 642	14 605	1 231 247

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	362 666	0	0	362 666
Ostatné dlhodobé záväzky	0	115 481	0	0	115 481
Závazky 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
Závazky 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
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 819 506	0	1 819 506
Závazky voči zamestnancom	0	0	131 433	0	131 433
Závazky 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

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorb	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
Krátkodobé rezervy, z toho:	115 420	146 944	115 420	0	146 944
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	102 100	133 624	102 100	0	133 624
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	102 100	133 624	102 100	0	133 624
	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	13 320	13 320	13 320	0	13 320
Ostatné	13 320	13 320	13 320	0	13 320
Rezervy spolu	115 420	146 944	115 420	0	146 944

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorb	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2015				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
	0	0	0	0	0
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

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 31.12.2016	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						1 404 255	1 574 468
Oberbank AG	EUR	Fix	31.03.2026	1 404 255	1 574 468	1 404 255	1 574 468
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						170 213	170 213
Oberbank AG	EUR	Fix	31.03.2026	170 213	170 213	170 213	170 213
Spolu						1 574 468	1 744 681

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 31.12.2016	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Krátkodobé pôžičky, z toho:						0	1 753 000
M.I.L. M.I.L. MATINVESTMENTS Limited	EUR	Fix	31.12.2015	0	1 753 000	0	1 753 000
Spolu						0	1 753 000

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	112 905	263 231
nevyfakturované dodávky	112 516	262 794
Ostatné	389	437
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	19 672	18 511
nájomné platené vopred	19 672	18 511
Spolu	132 577	281 742

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	8 780 133	7 257 853
Tržby z predaja služieb	8 721 519	7 216 668
Tržby za tovar	58 614	41 185
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	47 664	74 068
Čistý obrat celkom	8 827 797	7 331 921

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou tvoria tržby z predaja majetku a materiálu a náhrady škôd.

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, holdin- gové služby		Hotelové a stra- vovacie služby		Licencie, ochranné známky		Prenájom		Iné	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Sloven- sko	5 353 905	4 098 434	314 611	297 030	907 498	1 077 339	1 275 773	855 508	127 633	322 962
Česká repub- lika	596 800	402 730	1 633	191	106 656	111 075	39 752	36 883	0	44
Cyprus	55 872	54 793	0	0	0	0	0	0	0	382
Maďar- sko	0	0	0	482	0	0	0	0	0	0
Spolu	6 006 577	4 555 957	316 244	297 703	1 014 154	1 188 414	1 315 525	892 391	127 633	323 388

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	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	27 480	32 255
reprezentačné	12 815	13 869
sociálne účely pre zamestnancov	14 665	18 386
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	41 717	67 393
Predaj materiálu	2 256	19 669
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	24 000	14 500
Ostatné	15 461	33 224
Finančné výnosy, z toho:	6 093	719 139
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	146	12 430
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	115	810
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>5 947</i>	<i>706 709</i>
Tržby z predaja cenných papierov - MA ČR	0	700 000
Výnosové úroky	5 947	6 675
Ostatné	0	34

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 752 838	1 819 496
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	36 240	32 940
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	36 240	32 940
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	2 716 598	1 786 556
Leasing	40 693	42 086
Nájomné	68 632	45 986
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	927 689	142 974
Náklady na inzerciu, reklamu	425 899	288 850
Náklady na telekomunikačné služby	49 714	52 823
Personálny leasing	0	54 895
Opravy a udržiavanie	116 098	77 907
Cestovné	153 339	104 460
ICT a softvérové služby	263 380	292 357
Právne, znalecké a notárske služby	85 417	86 869
Strážna, požiarna ochrana, bezpečnosť, iné	156 397	181 147
Provízie a obchodné marže	0	40 447
Ostatné	429 340	375 755
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	343 085	266 885
Dary	63 746	22 369
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	20 341	10 881
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-12 965	0
Poistné	117 279	182 429
Vklad do združenia	125 000	0
Ostatné	29 684	51 206
Finančné náklady, z toho:	43 033	765 315
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	124	23 624
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	82	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	42 909	741 691
Nákladové úroky	37 760	105 358
Náklady na predané cenné papiere	0	631 093
Ostatné	5 149	5 240

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	3 711 078	3 262 900
Mzdy	2 903 774	2 522 881
Ostatné náklady na závislú činnosť	63 082	55 171
Sociálne poistenie	464 979	437 123
Zdravotné poistenie	171 548	159 136
Sociálne zabezpečenie	38 775	40 910
Ostatné osobné náklady	68 920	47 679

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2016
Dlhodobý majetok	-1 129 803	0	-8 393	-1 138 196
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadavky	17 465	0	-12 965	4 500
Rezervy	0	0	13 320	13 320
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	1 538	0	-769	769
Ostatné	13 377	0	-5 932	7 445
Celkom	-1 097 423	0	-15 922	-1 113 345
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%	22%	21%
Odložený daňový záväzok vypočítaný	0	0	-3 503	-233 554
Vplyv zmeny sadzby dane			11 122	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-)			7 879	
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	241 433		-7 879	233 554

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	2016		2015		
		Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	177 307			372 890		
teoretická daň		39 008	22%		82 036	22%
Daňovo neuznané náklady	422 948	93 048		325 633	71 639	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		132 056	75%		153 675	41%
Splatná daň z príjmov		139 935	79%		142 588	38%
Odložená daň z príjmov		-7 879	4%		11 087	3%
Celková daň z príjmov		132 056	75%		153 675	41%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienený majetok

Podmieneným 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. Podmienené záväzky

Podmieneným 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 829 686,- EUR (2015: 948 813,- 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., UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. pobočka zahraničnej banky, Slovenská republika, 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 UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky, Slovenská republika.

Spoločnosť vystavila patronátne vyhlásenia za spoločnosť MATADOR Automotive Rus LLC ako súčasť zabezpečenia jej úverov v prospech UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky, Slovenská republika.

Spoločnosť vystavila patronátne vyhlásenia za spoločnosť MATADOR Automotive ČR, s.r.o. ako súčasť zabezpečenia jej úverov v prospech Česká spořitelna, 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 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	107 711	107 711

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch autá na operatívny prenájom.

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

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2016	2015
Prepojená účtovná jednotka			
Predaj majetku	Matador Automotive Vráble, a. s.	0	11 000
Predaj majetku	Matador Automotive Vráble, a. s.	24 000	700 000
Nákup zásob	Matador Industries, a. s.	0	67
Predaj zásob	Matador Industries, a. s.	1 881	892
Nákup služieb	Matador Automotive Vráble, a. s.	31 092	22 124
	Matador Industries, a. s.	1 618	82
	PARI, s. r. o.	0	1 013
	M. I. L. MATINVESTMENTS Limited	833	0
Predaj služieb	Matador Automotive Vráble, a. s.	3 644 805	3 152 773
	Matador Industries, a. s.	2 996 658	2 147 457
	Matador Automotive ČR s. r. o.	56 897	53 344
	PARI, s. r. o.	22 508	28 647
	M. I. L. MATINVESTMENTS Limited	56 724	55 195
	Matador Automotive RUS LLC	205	0
	Matador Investment Hungaria Kft.	4 382	0
	M. I. L. MATINVESTMENTS Limited	4 967	0
	M - Property, s.r. o.	77	0
Spriaznené strany ostatné			
Nákup služieb	AUFEER DESIGN, s. r. o.	0	882
Predaj služieb	AUFEER DESIGN, s. r. o.	713 773	516 722
	AUFEER DESIGN SLOVAKIA, s. r. o.	4 436	2 800
	CIT, General Engineering s. r. o.	27 459	27 153
	CIT, Tools Engineering s. r. o.	20 977	20 876
	MIA Engineering s. r. o.	5 358	31 078
	DV, s. r. o.	5 669	4 970
		Stav k	Stav k
		31.12.2016	31.12.2015
Spriaznená osoba			
Prepojená účtovná jednotka			
Závazky z obchodného styku	Matador Automotive Vráble, a. s.	4 479	13 668
	M. I. L. MATINVESTMENTS Limited	0	5 605 036
Pohľadávky z obchodného styku	Matador Automotive Vráble, a. s.	9 498	27 179
	M. I. L. MATINVESTMENTS Limited	0	9 219
	Matador Automotive ČR s. r. o.	1 746	9 773
	Matador Industries, a. s.	23 612	178 077
	Matador Automotive RUS LLC	0	282
	Matador Investment Hungaria Kft.	9	12 284
	M - Property, s. r. o.	77	0
Prijaté pôžičky	M. I. L. MATINVESTMENTS Limited	0	1 819 506
Iné pohľadávky	M. I. L. MATINVESTMENTS Limited	0	7 000 000
Spriaznené strany ostatné			
Pohľadávky z obchodného styku	AUFEER DESIGN, s. r. o.	292 948	128 819
	CIT, General Engineering s. r. o.	816	827
	CIT, Tools Engineering s. r. o.	506	530
	MIA Engineering s. r. o.	3	687

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

Názov položky	Štatutárny orgán		Dozorný orgán		Iný		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
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. PREHĽAD 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	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
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	77 215 319	0	0	119 215	77 334 534
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	219 215	45 251	0	-219 215	45 251
Vyplatené tantiémy	0	0	100 000	100 000	0
Vlastné imanie spolu	79 314 607	45 251	100 000	0	79 259 858

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2015				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

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 1,26 EUR (2015: 6,09 EUR)

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 219 215,- EUR bol rozdelený nasledovne:
prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov: 119 215,- EUR
rozdelenie podielu na zisku dozornej rade: 100 000,- EUR

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2016.

X. PREHĽAD 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 jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	177 307	372 890
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	972 919	929 569
Odpis pohľadávky	454	1 094
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-12 965	0
Zmena stavu rezerv	31 524	-44 322
Úrokové náklady (netto)	31 813	98 683
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-3 659	-3 619
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 197 393	1 354 295
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku, ostatných pohľadávok a časového rozlíšenia	7 517 438	696 554
Úbytok (prírastok) zásob	-1 210	1 652
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-7 367 912	-331 680
Iné	0	-90 697
Prevádzkové peňažné toky	1 345 709	1 630 124

Názov položky	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 345 709	1 630 124
Zaplatené úroky	-37 760	-105 358
Prijaté úroky	5 947	0
Zaplatená daň z príjmov	-252 607	-53 213
Vyplatené dividendy	-100 000	-54 000
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	961 289	1 417 553
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-566 991	-1 440 304
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	24 000	14 500
Obstaranie finančných investícií	0	642 766
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	128 005	-18 844
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-414 986	-801 882

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-170 213	-170 213
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	494 295
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-170 213	324 082

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom 0 0

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov 376 090 939 753

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka 1 220 480 280 727

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka 1 596 570 1 220 480