

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

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 1997a 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 27. júna 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 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 2017 do 31. decembra 2017.

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
Landbase Limited, Themistokli Dervi 3, Nicosia, Cyprus
MATADOR Automotive Rus LLC, Lenina 88, Nizhnij Novgorod, Rusko
MATADOR Automation, s.r.o., Továrenská 1, Dubnica nad Váhom
MATADOR Tools, s.r.o. Továrenská 1, Dubnica nad Váhom

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	60	63
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	56	69
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	8	10

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 27. júna 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Predstavenstvo:	Doc. Ing. Štefan Rosina, PhD. Ing. Miroslav Rosina, PhD. Ing. Jozef Vozár Doc. JUDr. Ľubomír Fogaš	Doc. Ing. Štefan Rosina, PhD. Ing. Miroslav Rosina, PhD. Ing. Jozef Vozár Ing. Jozef Vozár
Dozorná rada:	CSc. Ing. Dušan Mikula	Doc. JUDr. Ľubomír Fogaš CSc. Ing. Dušan Mikula

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základ- nom imaní		Podiel na hlaso- vacích právach v %	Iný podiel na os- tatných polož- kách 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

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.

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
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) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20-40	rovnomerne, zrýchlene	2,5-5
Samostatný hnutelný majetok	4-12	rovnomerne, zrýchlene	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.

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 indikácie znehodnotenia hodnoty finančnej investície, Spoločnosť vykoná test potenciálneho znehodnotenia investície ako porovnanie budúcich peňažných tokov, diskontovaných na súčasnú hodnotu, z investície voči účtovnej hodnote investície. V prípade preukázania znehodnotenia hodnoty investície, Spoločnosť účtuje o ponížení hodnoty investície.

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.

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.

Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

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.

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.

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 audítorské služby.

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.

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.

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.

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.

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.

Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

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.

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%).

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.

Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom 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	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	153 817	184 124	0	0	37 358	0	375 299
Prírastky	0	0	0	0	0	39 995	0	39 995
Úbytky	0	4 978	0	0	0	0	0	4 978
Presuny	0	50 488	0	0	0	-50 488	0	0
Stav k 31.12.2017	0	199 327	184 124	0	0	26 865	0	410 316
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	91 050	168 709	0	0	0	0	259 759
Prírastky	0	34 889	7 059	0	0	0	0	41 948
Úbytky	0	4 977	0	0	0	0	0	4 977
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	120 962	175 768	0	0	0	0	296 730
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	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 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	62 767	15 415	0	0	37 358	0	115 540
Stav k 31.12.2017	0	78 365	8 356	0	0	26 865	0	113 586

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 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

Spoločnosť nemá záložné právo ani obmedzené právo disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom

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 1.1.2017	1 750 953	19 312 983	1 617 599	0	0	59 811	161 507	0	22 902 853
Prírastky	0	0	0	0	0	0	371 315	0	371 315
Úbytky	42 687	3 529 363	453 041	0	0	0	0	0	4 025 091
Presuny	0	67 525	207 225	0	0	0	-274 750	0	0
Stav k 31.12.2017	1 708 266	15 851 145	1 371 783	0	0	59 811	258 072	0	19 249 077
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	2 541 242	1 159 419	0	0	0	0	0	3 700 661
Prírastky	0	2 969 539	262 709	0	0	0	0	0	3 232 248
Úbytky	0	3 529 363	453 041	0	0	0	0	0	3 982 404
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	1 981 418	969 087	0	0	0	0	0	2 950 505
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	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 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	1 750 953	16 771 741	458 180	0	0	59 811	161 507	0	19 202 192
Stav k 31.12.2017	1 708 266	13 869 727	402 696	0	0	59 811	258 072	0	16 298 572

Najvýznamnejšou časťou úbytkov dlhodobého majetku predstavuje odpredaj areálu MBC v predajnej cene 1 782 tis. EUR. Areál bol využívaný z časti na administratívne účely a z časti ako ubytovacie a reštauračné zariadenie. Zostatková cena areálu MBC ku dňu odpredaja bola vo výške 2 248 tis. EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	8 016 752	10 684 061
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Iné informácie o dlhodobom hmotnom majetku

K 31. decembru 2017 bolo na dlhodobý hmotný majetok v zostatkovej hodnote 8 017 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 27 423 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 141 tis. EUR.

3. Dlhodobý finančný majetok

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

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou or-kem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2016	60 769 513	0	20 926	0	0	0	0	0	0	0	0	60 790 439
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	60 769 513	0	20 926	0	0	0	0	0	0	0	0	60 790 439
Opravné položky												
Stav k 1.1.2016	0	0	75	0	0	0	0	0	0	0	0	75
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	75	0	0	0	0	0	0	0	0	75
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2016	60 769 513	0	20 851	0	0	0	0	0	0	0	0	60 790 364
Stav k 31.12.2016	60 769 513	0	20 851	0	0	0	0	0	0	0	0	60 790 364

Spoločnosť nemá záložné právo ani obmedzené právo disponovať s dlhodobým finančným majetkom:

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 2017, 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 vlast- ného imania	Výsledok hospodáre- nia	Účtovná hod- nota DFM
Rozhodujúci vplyv					
M.I.L. Matinvestment Limited, Themistokli Dervi 3, Nicosia, Cyprus	100%	100%	55 511 987	590 702	58 769 513
Spolu					58 769 513

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 vlast- ného imania	Výsledok hospodáre- nia	Účtovná hod- nota 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

Spoločnosť M.I.L. Matinvestment Limited schválila zníženie emisného ážia o 2 mil. EUR z 56 658 tis. EUR na 54 658 EUR. Do dňa zostavenia účtovnej závierky nebolo emisné ážio vyplatené.

Spoločnosť posúdila potrebu vytvorenia opravnej položky k finančnej investícii, nakoľko účtovná hodnota finančnej investície je nižšia ako jej čisté aktíva. Impairment test nepreukázal znehodnotenie investície, preto opravná položka nebola vytvorená.

4. Zásoby

Na zásoby nebola tvorená opravná položka v priebehu účtovného obdobia.

Spoločnosť nemá záložné právo ani obmedzené práve disponovať so zásobami.

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2017
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	4 500	0	0	0	4 500
Iné pohľadávky	4 500	0	0	0	4 500
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 500	0	0	0	4 500

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dô- vodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrade- nia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2016
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	12 965	0	12 965	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

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	411 512	171 322	582 834
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	75 138	29 819	104 957
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	91 365	95 703	187 068
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	245 009	45 800	290 809
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	3 908 332	4 509	3 912 841
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 800 000	9	3 800 009
Daňové pohľadávky a dotácie	44 913	0	44 913
Iné pohľadávky	63 419	4 500	67 919
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 319 844	175 831	4 495 675

Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám predstavujú pohľadávky voči spoločnosti dcérskej spoločnosti a to deklarovanú dividendu v hodnote 1 800 000 EUR a pohľadávku zo zníženia emisného ážia v hodnote 2 000 000 EUR.

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:	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
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	9	9
Daňové pohľadávky a dotácie	969	0	969
Iné pohľadávky	39 344	4 500	43 844
Krátkodobé pohľadávky spolu	406 668	107 039	513 707

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 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	24 000	36 000
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 24 tis. EUR sú kryté záložným právom (k 31. 12. 2016: 36 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 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Krátkodobé pôžičky, z toho:							
SOVA Digital a.s.	EUR	Fix	31.05.2018	50 000	0	50 000	0
Spolu						50 000	0

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 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	64 890	101 943
poistenie majetku a osôb	25 932	48 187
reklama	3 197	5 079
softwarové služby	17 228	23 149
ostatné	18 533	25 528
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	21 222	267 473
nevyfakturované dodávky	21 222	267 473
Spolu	86 112	369 416

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 29.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 376	5 752
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	34 198	37 206
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	34 198	37 206
Čerpanie sociálneho fondu	32 968	33 582
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 606	9 376

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 2017:

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	75 374	0	0	75 374
Ostatné dlhodobé záväzky	0	36 038	0	0	36 038
Záväzky zo sociálneho fondu	0	10 606	0	0	10 606
Odložený daňový záväzok	0	28 730	0	0	28 730
Dlhodobé záväzky spolu	0	75 374	0	0	75 374
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0		894 261	78 154	972 415
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	65 358	0	65 358
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	828 903	78 154	907 057
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	449 690	0	449 690
Záväzky voči zamestnancom	0	0	193 784	0	193 784
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	115 063	0	115 063
Daňové záväzky a dotácie	0	0	61 958	0	61 958
Iné záväzky	0	0	78 885	0	78 885
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 343 951	78 154	1 422 105

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti					
Názov položky	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	283 158	0	0	283 158
Ostatné dlhodobé záväzky	0	40 228	0	0	40 228
Závazky 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
Závazky 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
Závazky voči zamestnancom	0	0	263 815	0	263 815
Závazky 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

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Krátkodobé rezervy, z toho:	146 944	120 686	146 944	0	120 686
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	133 624	107 366	133 624	0	107 366
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	133 624	107 366	133 624	0	107 366
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	146 944	120 686	146 944	0	120 686

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 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
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

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splat- nosti	Suma istiny v prísluš- nej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						1 234 042	1 404 255
Oberbank AG	EUR	Fix	31.3.2026	1 234 042	1 404 255	1 234 042	1 404 255
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						170 213	170 213
Oberbank AG	EUR	Fix	31.3.2026	170 213	170 213	170 213	170 213
Spolu						1 404 255	1 574 468

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. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	6 197	112 905
nevyfakturované dodávky	5 000	112 516
ostatné	1 197	389
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	18 744	19 672
nájomné platené vopred	18 744	19 672
ostatné	0	0
Spolu	24 941	132 577

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	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	7 510 712	8 780 133
Tržby z predaja služieb	7 476 923	8 721 519
Tržby za tovar	33 789	58 614
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 898 092	47 664
Čistý obrat celkom	9 408 804	8 827 797

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	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Sloven-sko	4 119 575	5 353 905	309 327	314 611	939 623	907 498	1 398 033	1 275 773	130 364	127 633
Česká repub-lika	421 599	596 800	10	1 633	134 880	106 656	1 429	39 752	0	0
Cyprus	55 872	55 872	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	4 597 046	6 006 577	309 337	316 244	1 074 503	1 014 154	1 399 462	1 315 525	130 364	127 633

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	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	24 300	27 480
reprezentačné	7 695	12 815
sociálne účely pre zamestnancov	16 605	14 665
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 894 577	41 717
Predaj materiálu	6 362	2 256
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 872 281	24 000
Ostatné	15 934	15 461
Finančné výnosy, z toho:	1 804 056	6 093
Kurzové zisky, z toho:	341	146
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	249	115
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 803 715	5 947
Deklarovaná dividenda	1 800 000	0
Výnosové úroky	3 515	5 947
Ostatné	200	0

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	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 271 444	2 752 838
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>21 668</i>	<i>36 240</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	21 668	36 240
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 249 776</i>	<i>2 716 598</i>
Leasing	15 568	40 693
Nájomné	67 229	68 632
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	629 037	927 689
Náklady na inzerciu, reklamu	324 662	425 899
Náklady na telekomunikačné služby	44 408	49 714
Opravy a udržiavanie	140 478	116 098
Cestovné	120 208	153 339
ICT a softvérové služby	316 789	263 380
Právne, znalecké a notárske služby	41 167	85 417
Strážna, požiarňa ochrana, bezpečnosť, iné	156 931	156 397
Ostatné	393 299	429 340
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 543 061	343 085
Dary	70 595	63 746
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 332 658	20 341
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	-12 965
Poistné	106 406	117 279
Vklad do združenia	0	125 000
Ostatné	33 402	29 684
Finančné náklady, z toho:	56 826	43 033
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 757</i>	<i>124</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 062	82
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>55 069</i>	<i>42 909</i>
Nákladové úroky	28 725	37 760
Náklady na predané cenné papiere	20 852	0
Ostatné	5 492	5 149

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	3 667 856	3 711 078
Mzdy	2 721 195	2 903 774
Ostatné náklady na závislú činnosť	59 044	63 082
Sociálne poistenie	522 656	464 979
Zdravotné poistenie	276 864	171 548
Sociálne zabezpečenie	38 942	38 775
Informácie o nákladoch za poskytnuté služby, ostatných nákladoch z hospodárskej činnosti a finančných nákladoch		0
Ostatné osobné náklady	49 155	68 920
	0	0

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu zis- kov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	-1 138 196	0	915 430	-222 766
Pohľadávky	4 500	0	0	4 500
Rezervy	13 320	0	0	13 320
Nevyužitá daňová odpočty	769	0	-769	0
Ostatné	7 443	0	60 694	68 137
Celkom	-1 112 164	0	975 355	-136 809
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-233 554	0	204 824	-28 730
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-233 554		204 824	-28 730
Odložená daňová pohľadávka zaúčto- vaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	233 554		-204 824	28 730

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

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

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zda- nením, z toho:	875 365			177 307		
teoretická daň		183 827	21%		39 008	22%
Daňovo neuznané náklady	412 652	86 657		422 948	93 048	
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 800 000	-378 000		0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňo- vej 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	- 107 516	- 12%		132 056	75%	
Splatná daň z príjmov		97 308	11%		139 935	79%
Odložená daň z príjmov		- 204 824	- 23%		- 7 879	- 4%
Celková daň z príjmov	- 107 516	- 12%		132 056	75%	

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 1 000 tis. EUR (2016: 830 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 3 448 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 6 403 tis. EUR.

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 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	139 664	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 2017 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Prepojená účtovná jednotka			
Predaj majetku	Matador Automotive Vráble, a. s.	24 565	24 000
Predaj majetku	PARI, s. r. o.	1 794 602	
Nákup zásob	Matador Industries, a. s.	226	0
Predaj zásob	Matador Industries, a. s.	1 183	1 881
	Matador Automotive Vráble, a. s.	1 691	0
	Matador Tools, s.r.o.	98	0
Nákup služieb	Matador Automotive Vráble, a. s.	60 049	31 092
	Matador Industries, a. s.	421	1 618
	M. I. L. MATINVESTMENTS Limited	0	833
Predaj služieb	Matador Automotive Vráble, a. s.	3 236 934	3 644 805
	Matador Industries, a. s.	668 569	2 966 658
	Matador Automotive ČR s. r. o.	53 399	56 897
	PARI, s. r. o.	21 828	22 508
	M. I. L. MATINVESTMENTS Limited	55 937	61 691
	Matador Automotive RUS LLC	0	205
	Matador Investment Hungaria Kft.	1 530	4 382
	Matador Automation, s.r.o.	1 415 433	0
	Matador Tools, s.r.o.	109 000	0
	M - Property, s.r.o.	68	77
Iné	Matador Automotive Vráble, a. s.	200	
Spriaznené strany ostatné			
Nákup služieb	AUFEER DESIGN, s. r. o.	137	0
Predaj služieb	AUFEER DESIGN, s. r. o.	580 924	713 773
	AUFEER DESIGN SLOVAKIA, s. r. o.	1 584	4 436
	CIT, General Engineering s. r. o.	27 585	27 459
	CIT, Tools Engineering s. r. o.	20 373	20 977
	MIA Engineering s. r. o.	5 900	5 358
	DV, s. r. o.	5 882	5 669

	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Prepojená účtovná jednotka			
Závazky z obchodného styku	Matador Automotive Vráble, a. s.	64 946	4 479
	Matador Industries, a. s.	412	0
Pohľadávky z obchodného styku	Matador Automotive Vráble, a. s.	70 617	9 498
	M. I. L. MATINVESTMENTS Limited	9 312	0
	Matador Automotive ČR s. r. o.	6 752	1 746
	Matador Industries, a. s.	14 398	23 612
	Matador Automation, s.r.o.	1 290	0
	Matador Investment Hungaria Kft.	1 539	9
	M - Property, s. r. o.	0	77
	Matador Tools, s.r.o.	1 253	0
Iné pohľadávky	M. I. L. MATINVESTMENTS Limited	3 800 000	0
Spriaznené strany ostatné			
Pohľadávky z obchodného styku	AUFEER DESIGN, s. r. o.	186 116	292 948

CIT, General Engineering s. r. o.	671	816
CIT, Tools Engineering s. r. o.	281	506
MIA Engineering s. r. o.	189	3

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

Názov položky	štatutárny orgán		dozorný orgán		Iný		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
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 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
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	77 334 534	0	17 893	5 251	77 321 892
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	45 251	982 881	0	-45 251	982 881
Vyplatené tantiémy	0	0	40 000	40 000	0
Vlastné imanie spolu	79 259 858	982 881	57 893	0	80 184 846

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 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

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 16,82 EUR (2016: 1,26 EUR)

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 45 251,- EUR bol rozdelený nasledovne
prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov: 5 251,- EUR
rozdelenie podielu na zisku dozornej rade: 40 000,- EUR

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2017.

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 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	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	875 365	177 307
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	984 225	972 919
Odpis pohľadávky	1	454
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	-12 965
Zmena stavu rezerv	-26 258	31 524
Úrokové náklady (netto)	25 210	31 813
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	460 377	-3 659
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 318 920	1 197 393
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 653 998	7 517 438
Úbytok (prírastok) zásob	-61 870	-1 210
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	80 262	-7 367 912
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	683 314	1 345 709
Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	683 314	1 345 709
Zaplatené úroky	-28 725	-37 760
Prijaté úroky	3 515	5 947
Zaplatená daň z príjmov	-129 975	-252 607
Vyplatené dividendy	-57 893	-100 000
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	470 236	961 289
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-411 309	-566 991
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 872 281	24 000
Obstaranie finančných investícií	20 851	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	128 005
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	1 481 823	-414 986

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	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-170 213	-170 213

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 781 846	376 090
---	------------------	----------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 596 570	1 220 480
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	3 378 416	1 596 570