

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

MATADOR Automotive Vráble,a.s.
Staničná 1045
952 12 Vráble

Spoločnosť MATADOR Automotive Vráble,a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 24. apríla 1992 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. mája 1992 (Obchodný register Okresného súdu Okresný Súd Nitra , oddiel, vložka č.8/N).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod v rozsahu voľných živností),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom nehnuteľností,
- výroba lisovaných a zvarovaných dielov, zostáv pre automobilový a neautomobilový priemysel,
- povrchové úpravy kovov (katoforéza),
- montáž komponentov pre automobilový priemysel bez typového schválenia,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod v rozsahu voľných živností)
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti

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 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 sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti MATADOR HOLDING, a.s., Streženická cesta 45, Púchov 020 01 (za najmenšiu i za najväčšiu skupinu podnikov). Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti, respektíve je uložená v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, ktorý vedie Registrový súd v Trenčíne, Nám. Svätej Anny č. 28.

Spoločnosť je na základe § 22, ods. 8 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože je spolu s dcérskymi spoločnosťami zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie. Túto konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť MATADOR HOLDING, a.s. so sídlom v Streženická cesta 45, Púchov 020 01.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 099	890
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 097	1 007
počet vedúcich zamestnancov	45	39

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 28.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:		
Predseda predstavenstva	doc. Ing. Štefan Rosina, PhD. MBA	doc. Ing. Štefan Rosina, PhD. MBA
Podpredseda predstavenstva	Ing. Miroslav Rosina, PhD.	Ing. Miroslav Rosina, PhD.
Člen predstavenstva	Ing. Jozef Vozár	Ing. Jozef Vozár
Člen predstavenstva	Ing. Boris Sluka (do 28.06.2017)	Ing. Boris Sluka
Podpredseda predstavenstva	Ing. Martin Kele	Ing. Martin Kele
Dozorná rada:		
Člen dozornej rady	Ing. Juraj Hričovský	Ing. Juraj Hričovský (od 01.06.2016)
Člen dozornej rady	Gabriel Nádašdy	Gabriel Nádašdy
Člen dozornej rady	Ing. Inge Murgašová	Ing. Inge Murgašová
Vedenie Spoločnosti:		
Riaditeľ spoločnosti	Ing. Boris Sluka (do 31.07.2017) Ing. Vojtěch Žák (od 01.08.2017)	Ing. Boris Sluka
Výrobný riaditeľ	Ing. Eduard Segiň	Ing. Eduard Segiň
Obchodný a programový riaditeľ	Ing. Ladislav Haberman	Ing. Michal Zelník (do 31.10.2016) Ing. Ladislav Haberman (od 01.11.2016) Ing. Ján Császár (od 01.01.2016) (do 31.08.2016)
Technický riaditeľ	Ing. Miroslav Mesároš	Ing. Miroslav Mesároš (od 01.09.2016)
Riaditeľ nákupu	Ing. Vratislav Pavlišin	Ing. Vratislav Pavlišin (od 01.01.2016)
Riaditeľ investícií a rozvoja	Ing. Ján Császár	Ing. Ján Császár (od 01.01.2016)
Riaditeľ kvality	Ing. Michal Čierny	Ing. Eva Gombárová (do 31.03.2016) Ing. Tomašík Mário (od 01.04.2016 do 30.11.2016) Ing. Michal Čierny (od 01.12.2016)
Riaditeľ logistiky	Ing. Peter Pataky (do 31.03.2017) Ing. Marta Tomišová, PhD. (od 01.04.2017 do 30.09.2017) Ing. Peter Pataky (od 01.12.2017)	Ing. Peter Pataky
Finančný riaditeľ	Ing. Vojtěch Žák (do 31.07.2017) Ing. Peter Nevidanský (od 09.10.2017)	Ing. Vojtěch Žák
Personálny riaditeľ	Bc. Stanislava Mikleová (do 02.02.2017) Ing. Inge Murgašová (od 02.02.2017)	Bc. Stanislava Mikleová (od 01.01.2016)
Riaditeľ závodu Nitra	Ing. Peter Pataky (do 01.04.2017 do 30.11.2017) Ing. Vojtech Čepec (od 01.12.2017)	

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2017:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
M.I.L. MATINVESTMENTS LIMITED	14 340 298	70,14%	70,32%	70,32%
SODECIA Automotive Europe GmbH	5 980 020	29,24%	29,31%	29,31%
Ostatní akcionári	75 990	0,37%	0,37%	0,37%
MATADOR Automotive Vráble, a.s.	51 816	0,25%	0,00%	0,00%
Spolu	20 448 124	100%	100%	100%

Štruktúra akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
M.I.L. MATINVESTMENTS LIMITED	20 320 318	99,38%	99,63%	99,63%
Ostatní akcionári	75 990	0,37%	0,37%	0,37%
MATADOR Automotive Vráble, a.s.	51 816	0,25%	0,00%	0,00%
Spolu	20 448 124	100%	100%	100%

Dňa 01. decembra 2017 spoločnosť M.I.L. MATINVESTMENTS LIMITED predala menšinový podiel v Spoločnosti vo výške 29,24% strategickému partnerovi spoločnosti SODECIA Automotive Europe GmbH (ďalej len SODECIA) . Spoločnosť SODECIA je globálny dodávateľ pre automobilový priemysel s pobočkami v 42 lokalitách v Európe, v Ázii, v Afrike a v Severnej a Južnej Amerike. Cieľom transakcie je vytvoriť strategické partnerstvo s globálnym hráčom za účelom vyrábať komponenty pre platformy na globálnej úrovni.

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 zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia majetku do používania.

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

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 rovnomerne lineárne v mesiaci zaradenia, pričom mesačný odpis sa vypočíta ako podiel vstupnej ceny a mesiacov životnosti. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR a doba používania je dlhšia ako 1 rok, sa odpisuje jednorazovo do nákladov na ťarchu účtu 518 pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva	4	lineárna	25
Nehmotný majetok (do 2 400 EUR)	rôzna	jednorazový odpis	100

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 rovnomerne lineárne v mesiaci zaradenia, pričom mesačný odpis sa vypočíta ako podiel vstupnej ceny a mesiacov životnosti. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR a doba používania je dlhšia ako 1 rok, sa odpisuje jednorazovo do nákladov na ťarchu účtu 501 pri uvedení do používania. Pozemky a dlhodobý obstarávaný majetok sa neodpisujú.

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	lineárna	2,5 - 5
Samostatné hnutelné veci a súbory	4 - 20	lineárna	10 - 25
Hmotný majetok (do 1 700 EUR)	rôzna	jednorazový odpis	100
Palety (ostatný hmotný majetok)	6 - 10	lineárna	10 - 16,7

Spoločnosť od 1. januára 2016 na základe prehodnotenia odpisového plánu na vybrané majetky – lisy a súvisiace zariadenia zmenila dobu odpisovania z 10 na 20 rokov.

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 držané do splatnosti (účtované ako dlhodobý finančný majetok) v obstarávacích cenách.

Spoločnosť ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka v súlade so zákonom o účtovníctve zohľadňuje predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty podielových cenných papierov a podielov prostredníctvom opravných položiek. Opravné položky sa vytvárajú pri prechodnom znížení hodnoty majetku.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa zásoby obstarali, 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 štandardných cien.

Obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľuje na vopred stanovenú cenu (štandardná cena) podľa internej smernice, odchýlku od skutočnej ceny obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, ktoré zahŕňajú vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním zásob. Pri spotrebe zásob sa odchýlka od skutočnej ceny obstarania a vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním zaúčtujú do spotreby nasledovne:

Oceňovací rozdiel = spotreba zásob x % oceňovacieho rozdielu

% oceňovacieho rozdielu = (oceň. rozdiel PS + zmena stavu oceň. rozdielu) / (zásoby PS + zmena stavu zásob)

Nástroje oceňuje Spoločnosť v skutočných obstarávacích cenách.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi nasledovne:

Nedokončená výroba priamymi materiálovými, mzdovými, a kooperačnými nákladmi. Súčasťou ocenenia zásob nedokončenej výroby je aj oceňovací rozdiel, ktorý sa rozpúšťa percentuálnym podielom ku zmene stavu nedokončenej výroby, hotové výrobky podľa plánovaných priamych materiálových, mzdových a kooperačných nákladov. Súčasťou ocenenia zásob hotových výrobkov je aj oceňovací rozdiel, ktorý sa rozpúšťa percentuálnym podielom ku zmene stavu hotových výrobkov.

Spoločnosť na základe dohody s jednotlivými zákazníkmi pre nich obstaráva výrobu nástrojov, na ktorých následne realizuje výrobu hotových výrobkov pre týchto zákazníkov. Výrobu nástrojov zabezpečuje prostredníctvom externých dodávateľov. Tieto nástroje sú po dokončení vlastníctvom zákazníka a Spoločnosť na nich môže vyrábať výhradne výrobky pre zákazníkov, pre ktorých boli špeciálne vyrobené.

O obstarávaní nástrojov Spoločnosť účtuje ako o tovare. Cenu za obstarávanie nástroja podľa dohody so zákazníkom priebežne fakturuje zákazníkovi a účtuje na účet výnosov budúcich období, nakoľko k prechodu vlastníctva k nástroju zo Spoločnosti na zákazníka dochádza až podpísaním akceptačného protokolu. Spoločnosť zaúčtuje náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (na účet 504) a tržby z predaja tovaru (na účet 604) až v tomto okamihu.

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 (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním).

Opravná položka k pohľadávkam po splatnosti sa vytvára nasledovne:

Pohľadávka po splatnosti	%
Viac ako 1080 dní	100%
Viac ako 720 dní	50%
Viac ako 360 dní	20%

Opravná položka k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok, sa vytvára vo výške 100 % jej menovitej hodnoty ihneď po zistení takejto skutočnosti.

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 nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, nevyplatené odmeny, audit, cenové rozdiely, zákaznícke bonusy, pokuty, reklamácie a zamestnanecké požitky.

j) Závazky

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

k) Zamestnanecké požitky

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

Podľa kolektívnej zmluvy s odbormi je Spoločnosť povinná zaplatiť svojim zamestnancom pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku okrem minimálnej požiadavky Zákonníka práce (príspevok vo výške priemernej mesačnej mzdy), aj príspevok vo výške 33 EUR za každý odpracovaný rok v Spoločnosti. Spoločnosť ďalej vypláca príspevky na životné jubileá v závislosti od počtu odpracovaných rokov vo výške 33 EUR až 332 EUR a odmeny za pracovnú vernosť podľa počtu odpracovaných rokov v Spoločnosti v rozmedzí 100 EUR až 400 EUR. Zamestnanci očakávajú, že Spoločnosť bude naďalej poskytovať tieto zamestnanecké požitky a manažment je toho názoru, že nie je pravdepodobné, že ukončí ich poskytovanie.

Záväzok vykázaný v súvahe vyplývajúci z dôchodkových programov so stanoveným plnením predstavuje súčasnú hodnotu záväzku z definovaných požitkov k súvahovému dňu, spoločne s korekciami zohľadňujúcimi nevykázané poisťno-matematické zisky alebo straty a náklady minulej služby. Nezávislí poisťní matematici počítajú raz ročne záväzok definovaných plnení použitím metódy „Projected Unit Credit.“ Súčasná hodnota záväzku z definovaných plnení je stanovená na základe diskontovania odhadovaných budúcich úbytkov peňažných tokov použitím krivky bezrizikových sadzieb odvodených z cien swapov.

Poisťno-matematické zisky a straty vyplývajúce z empirických korekcií a zmien poisťno-matematických predpokladov sa zaúčtujú do výkazu ziskov a strát pri ich vzniku. Zmeny dôchodkových programov sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas priemernej zostatkovej dĺžky služby príslušných zamestnancov

Hlavné poisťno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Priemerný počet zamestnancov k 31. decembru 2017	1 099
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	7,5%
Predpokladané zvýšenie miezd	2,6%
Diskontná sadzba	2,0%
Dlhodobá inflácia	-

l) Splatná daň z príjmu

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

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať 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) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

o) 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.

p) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

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

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

q) 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.

r) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

V prípade nástrojov sa výnosy z predaja vykazujú po formálnej akceptácii zákazníkom.

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 výnosy z predaja vlastných výrobkov, služieb a tovaru (najmä nástrojov pre automobilový priemysel).

s) 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. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2017 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	614 062	734 235	0	0	58 744	0	1 407 041
Prírastky	0	0	0	0	0	191 792	0	191 792
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	184 619	65 917	0	0	-250 536	0	0
Stav k 31.12.2017	0	798 681	800 152	0	0	0	0	1 598 833
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	368 743	573 909	0	0	0	0	942 652
Prírastky	0	96 191	68 278	0	0	0	0	164 469
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	464 934	642 187	0	0	0	0	1 107 121
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	245 319	160 326	0	0	58 744	0	464 389
Stav k 31.12.2017	0	333 747	157 965	0	0	0	0	491 712

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 1.1.2016	0	589 253	604 110	0	0	54 015	0	1 247 378
Prírastky	0	0	0	0	0	158 462	0	158 462
Úbytky	0	8 851	0	0	0	153 733	0	162 584
Presuny	0	33 660	130 125	0	0	0	0	163 785
Stav k 31.12.2016	0	614 062	734 235	0	0	58 744	0	1 407 041
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	287 961	549 555	0	0	0	0	837 516
Prírastky	0	89 633	24 354	0	0	0	0	113 987
Úbytky	0	8 851	0	0	0	0	0	8 851
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	368 743	573 909	0	0	0	0	942 652
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	301 292	54 555	0	0	54 015	0	409 862
Stav k 31.12.2016	0	245 319	160 326	0	0	58 744	0	464 389

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	3 088 874	33 425 345	77 743 557	0	0	6 976 704	1 304 732	0	122 539 212
Prírastky	0	0	0	0	0	135 465	4 922 990	0	5 058 455
Úbytky	0	0	801 280	0	0	0	0	0	801 280
Presuny	16 080	806 278	1 251 048	0	0	0	-2 073 406	0	0
Stav k 31.12.2017	3 104 954	34 231 623	78 193 325	0	0	7 112 169	4 154 316	0	126 796 387
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	9 524 324	39 645 153	0	0	4 565 875	0	0	53 735 352
Prírastky	0	1 110 664	4 939 097	0	0	737 085	0	0	6 786 846
Úbytky	0	0	853 090	0	0	126 836	0	0	979 926
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	10 634 988	43 731 160	0	0	5 176 124	0	0	59 542 272
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	3 088 874	23 901 021	38 098 404	0	0	2 410 829	1 304 732	0	68 803 860
Stav k 31.12.2017	3 104 954	23 596 635	34 462 165	0	0	1 936 045	4 154 316	0	67 254 115

V priebehu účtovného obdobia boli ako súčasť ocenenia aktivované úroky v hodnote 14 401,85 EUR (2016: 139 212,33 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	2 434 658	22 039 740	57 072 126	0	0	6 610 066	6 936 759	1 786 321	96 879 670
Prírastky	0	0	0	0	0	6 976 704	30 462 878	5 911 966	43 351 548
Úbytky	0	24 603	3 359 049	0	0	0	36 094 905	0	39 478 557
Presuny	654 216	11 410 208	24 094 905	0	0	-6 610 066	0	-7 698 287	22 109 413
Stav k 31.12.2016	3 088 874	33 425 345	77 743 557	0	0	6 976 704	1 304 732	0	122 539 212
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	8 746 607	37 756 069	0	0	3 907 220	0	0	50 409 896
Prírastky	0	792 376	3 843 052	0	0	658 655	0	0	5 408 534
Úbytky	0	24 681	1 953 968	0	0	0	0	0	3 544 890
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	9 563 664	39 645 153	0	0	4 565 875	0	0	53 954 986
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	2 434 658	13 293 133	19 316 057	0	0	2 702 846	6 936 759	1 786 321	46 469 774
Stav k 31.12.2016	3 088 874	23 901 021	38 098 404	0	0	2 410 829	1 304 732	0	68 584 226

K 31.12.2017 má Spoločnosť poistené stroje a elektroniku do výšky 92 291 455,52 EUR (rok 2016: 85 186 012,17 EUR). Výška poistenia k 31.12.2017 pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou pre nehnuteľný majetok vrátane stavebných súčastí je do výšky 45 717 437,00 EUR (rok 2016: 45 717 437,00 EUR) a súbor hnutelného majetku a obstaranie hmotných investícií je poistený do výšky 95 146 299,01 EUR (rok 2016: 88 040 855,00 EUR).

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	42 980 400	29 000 000
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

3. Dlhodobý finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizova- telné 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 1.1.2017	2 611 061	36 776	0	0	0	0	1 016 987	0	0	0	0	3 664 824
Prírastky	111 213	14 561	0	0	0	0	51 426	0	0	7 757	0	184 957
Úbytky	0	29 844	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37 601
Presuny	0	0	0	0	0	0	7 757	0	0	-7 757	0	7 757
Stav k 31.12.2017	2 722 274	21 493	0	0	0	0	1 076 170	0	0	0	0	3 819 937
Opravné položky												
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hod- nota												
Stav k 1.1.2017	2 611 061	36 776	0	0	0	0	1 016 987	0	0	0	0	3 664 824
Stav k 31.12.2017	2 722 274	21 493	0	0	0	0	1 076 170	0	0	0	0	3 819 937

Stav ostatného dlhodobého finančného majetku predstavuje kapitalizovanú časť pôžičky vo výške 1 016 987 EUR (27 480 000 CZK) do kapitálových fondov spoločnosti MATADOR Automotive ČR, s.r.o. zo dňa 9. decembra 2014, čím bola navýšená hodnota investície Spoločnosti v MATADOR Automotive ČR, s.r.o.

Spoločnosť dňa 16. júna 2017 obstarala 10% podiel spoločnosti MATADOR Automotive RUS LLC na základe Zmluvy o predaji podielu na základnom imaní od spoločnosti MATADOR HOLDING, a.s. Celková obstarávacía cena finančnej investície vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním predstavuje 7 756,92 EUR.

Spoločnosť dňa 20. novembra 2017 predala svoj 50% - ný podiel v spoločnosti DELMA, s.r.o. za 1 000 EUR. Dňa 20. októbra 2017 spoločnosť predala taktiež svoj 50% - ný podiel v spoločnosti KARSIT Matador, s.r.o. za 1 000 EUR.

Spoločnosť posúdila k 31. decembru 2017 potrebu vytvorenia opravnej položky k dlhodobému finančnému majetku. Spoločnosť neidentifikovala také okolnosti, ktoré by naznačovali potrebu zníženia hodnoty dlhodobého finančného majetku a teda navytvorila opravnú položku k 31.decembru 2017.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizova- telné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepoje- ných 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	Obstará- vaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2016	2 610 919	53 406	0	0	0	0	990 806	0	0	0	0	3 655 131
Prírastky	142	21	0	0	0	0	26 181	0	0	0	0	26 344
Úbytky	0	16 651	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 651
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	2 611 061	36 776	0	0	0	0	1 016 987	0	0	0	0	3 664 824
Opravné položky												
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2016	2 610 919	53 406	0	0	0	0	990 806	0	0	0	0	3 655 131
Stav k 31.12.2016	2 611 061	36 776	0	0	0	0	1 016 987	0	0	0	0	3 664 824

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 vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
MATADOR Automotive ČR s.r.o.	100%	100%	2 955 841	851 454	2 722 274
Spoločný rozhodujúci vplyv					
DV, s.r.o.	24%	24%	385 753	99 952	21 493
Spolu	x	x	x	x	2 743 767

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					
MATADOR Automotive ČR s.r.o.	100%	100%	1 996 144	502 228	2 611 061
Spoločný rozhodujúci vplyv					
DV, s.r.o.	24%	24%	285 800	91 254	13 737
Podstatný vplyv					
Karsit-MATADOR s.r.o.	50%	50%	49 591	12 472	20 540
DELMA s.r.o.	50%	50%	5 000	5 329	2 500
Spolu	x	x	x	x	2 647 838

4. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	509 422	409 859	509 422	0	409 859
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	509 422	409 859	509 422	0	409 859

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa v roku 2017 znížila predovšetkým v dôsledku nadbytočnosti zásob, ktoré sa stali nadbytočnými najmä z dôvodu zmeny výrobného programu. Hodnota opravnej položky bola stanovená ako rozdiel medzi hodnotou zásob, pri ktorých nenastal pohyb viac ako pol roka (výdaj do spotreby), a realizačnou hodnotou týchto zásob (hodnota šrotu).

V roku 2017 bola rozpustená opravná položka k zásobám vo výške 509 422 EUR, Spoločnosť pre tieto zásoby našla iné využitie v rámci nových projektov, ktoré ku dňu zostavenia účtovnej závierky za rok 2016 neboli známe. Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (a ďalšie prípady) až do výšky 14 576 814 EUR (2016: 10 918 012 EUR).

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatne- nosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	528 392	509 422	528 392	0	509 422
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	528 392	509 422	528 392	0	509 422

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať so zásobami:

Zásoby	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	30 837 133	30 317 306
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

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 vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	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	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	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
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	147 702	1 920	0	148 475	1 147
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	147 702	1 920	0	148 475	1 147
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	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
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	147 702	1 920	0	148 475	1 147

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	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	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	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
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	156 517	1 200	9 406	609	147 702
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	156 517	1 200	9 406	609	147 702
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	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
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	156 517	1 200	9 406	609	147 702

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:	18 851 941	6 257 843	25 109 784
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	679 004	0	679 004
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	1 743 714	1 085 994	2 829 708
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	16 429 223	5 171 849	21 601 072
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 122 243	0	1 122 243
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	370 000	0	370 000
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	722 475	0	722 475
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	29 768	0	29 768
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 974 184	6 257 843	26 232 027

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:	14 659 821	4 530 496	19 190 317
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	347 589	119 988	467 577
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	2 708 233	-46 217	2 662 016
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	11 603 999	4 456 725	16 060 724
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	6 003 840	0	6 003 840
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	1 730 948	0	1 730 948
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	4 263 291	0	4 263 291
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	9 601	0	9 601
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 663 661	4 530 496	25 194 157

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	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	78 210 000	72 940 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

K pohľadávkam vo výške 8 716 695,64 EUR sa vzťahovalo záložné právo k 31. decembru 2017.

Prehľad maximálnej výšky záložných práv podľa jednotlivých úverov je uvedený nižšie:

Na pohľadávky do maximálnej výšky 23 800 000 000 EUR bolo dňa 11. septembra 2013 v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s. zriadené záložné právo na zabezpečenie poskytnutého úverového rámca vo výške 23 800 000 EUR.

Na pohľadávky do maximálnej výšky 15 700 000 EUR bolo dňa 25. apríla 2017 v prospech Komerční banka ,a.s. zriadené záložné právo na zabezpečenie poskytnutého úverového rámca.

Na zabezpečenie úverovej linky na nákup technológie k projektu Q7 bolo dňa 11. septembra 2013 v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s. zriadené záložné právo na pohľadávky do maximálnej výšky 15 500 000 EUR.

Na pohľadávky vo výške 9 940 000 EUR bolo dňa 21. júna 2010 v prospech VÚB, a.s. zriadené záložné právo na zabezpečenie poskytnutého úverového rámca do maximálnej výšky 9 940 000 EUR.

Na pohľadávky vo výške 5 000 000 EUR bolo dňa 26. júna 2017 v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s. zriadené záložné právo na zabezpečenie poskytnutého úverového rámca.

Na pohľadávky vo výške 8 270 000 EUR bolo dňa 25. septembra 2017 v prospech Československej obchodnej banky, a.s. zriadené záložné právo na zabezpečenie úverového rámca.

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	
				31.12.2017 k	31.12.2016 k	31.12.2017 k	31.12.2016 k
Dlhodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	0	820 000
MATADOR Automotive RUS LLC	EUR	fix	31.01.2018		350 000		350 000
MATADOR Automotive RUS LLC	EUR	fix	30.06.2018		470 000		470 000
				0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:	x	x 3M	x	x	x	370 000	1 730 948
MATADOR Automotive ČR, s.r.o.	EUR	EURIBOR + marža	31.10.2017	0	1 730 948	0	1 730 948
MATADOR Automotive RUS LLC	EUR	fix	30.06.2018	370 000	0	370 000	0
				0	0	0	0
Spolu	x	x	x	x	x	370 000	2 550 948

Pôžička dcérskej spoločnosti MATADOR Automotive ČR, s.r.o. vo výške 8 000 000 EUR bola poskytnutá v roku 2012 na financovanie nákupu technologických zariadení pre projekt SK 251 splatná a zaplatená bola v roku 2017.

Pôžička sesterskej spoločnosti MATADOR Automotive Rus LLC bola poskytnutá na financovanie prevádzkových potrieb.

7. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 32.

8. Krátkodobý finančný majetok

Informácie o štruktúre krátkodobého finančného majetku k 31. decembru 2017:

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Majetkové CP na obchodovanie	0	0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	64 435	64 435
Dlhové CP na obchodovanie	0	0
Emisné kvóty	0	0
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0
Ostatné realizovateľné CP	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0
Obstarávacia cena KFM spolu	64 435	64 435
Opravná položka ku KFM	0	0
Účtovná hodnota KFM spolu	64 435	64 435

Vlastné akcie

Informácie o nadobudnutí a prevedení vlastných akcií:

Vlastné akcie	Počet	Menovitá hodnota	% na upísanom ZI	Protihodnota, za ktorú sa nadobudli / previedli
Stav k 1.1.2016	1 524	51 816	0%	64 435
Nadobudnuté vlastné akcie	0	0	0%	0
Prevedené vlastné akcie	0	0	0%	0
Stav k 1.1.2017	1 524	51 816	0%	64 435
Nadobudnuté vlastné akcie	0	0	0%	0
Prevedené vlastné akcie	0	0	0%	0
Stav k 31.12.2017	1 524	51 816	0%	64 435

9. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

10. 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 dlhodobé, z toho:	1 606 041	1 152 822
Projekt Audi Q7	948 147	1 152 822
Projekt Porsche	243 511	0
Projekt Synergie AG	414 383	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	461 396	279 389
prenájom nebyt.priestorov	0	1 667
Projekt Audi Q7	204 673	160 726
poistenie	62 105	68 741
iné	95 897	48 255
Projekt Porsche	41 745	
Projekt Synergie AG	56 976	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
iné	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 665 061	230 429
kompenzácia Audi	1 665 061	230 429
Spolu	3 732 498	1 662 640

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 38.

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	23 341	41 259
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	215 872	175 236
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	215 872	175 236
Čerpanie sociálneho fondu	215 153	193 154
Konečný zostatok sociálneho fondu	24 060	23 341

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 7 na strane 32.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	6 289 896	0	0	6 289 896
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	5 000 000	0	0	5 000 000
Ostatné dlhodobé záväzky	0	90 930	0	0	90 930
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	24 060	0	0	24 060
Iné dlhodobé záväzky	0	524 302	0	0	524 302
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	650 604	0	0	650 604
Dlhodobé záväzky spolu	0	6 289 896	0	0	6 289 896

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	20 417 089	5 364 715	25 781 804
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 495 774	52 002	2 547 776
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 277 027	7 924	1 284 951
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	16 644 288	5 304 789	21 949 077
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 028 798	0	4 028 798
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 700 000	0	1 700 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	1 005 562	0	1 005 562
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	732 251	0	732 251
Daňové záväzky a dotácie	0	0	182 357	0	182 357
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	408 628	0	408 628
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	24 445 887	5 364 715	29 810 602

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	21 710	2 763 943	0	0	2 785 653
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	1 700 000	0	0	1 700 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	55 638	0	0	55 638
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	23 341	0	0	23 341
Iné dlhodobé záväzky	21 710	804 169	0	0	825 879
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	180 795	0	0	180 795
Dlhodobé záväzky spolu	21 710	2 763 943	0	0	2 785 653

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	19 536 576	1 434 115	20 970 691
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	189 634	235	189 869
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 245 924	10 927	1 256 851
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	18 101 018	1 422 953	19 523 971
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 729 183	0	2 729 183
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	1 037 819	0	1 037 819
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	647 768	0	647 768
Daňové záväzky a dotácie	0	0	203 475	0	203 475
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	840 121	0	840 121
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	22 265 759	1 434 115	23 699 874

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

5. Záväzky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane			Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane		
	do jedného roka vrátane	roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	301 585	524 302	0	676 843	804 169	21 710
Finančný náklad	10 582	13 651	0	28 965	25 812	15
Spolu	312 167	537 953	0	705 808	829 981	21 725
Spolu	312 167	537 953	0	705 808	829 981	21 725

6. 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
Dlhodobé rezervy, z toho:	561 287	0	67 164	46 859	447 264
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>561 287</i>	<i>0</i>	<i>67 164</i>	<i>46 859</i>	<i>447 264</i>
Rezerva na zam. pôž.	561 287	0	67 164	46 859	447 264
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 355 266	2 231 263	1 910 785	425 215	2 250 528
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>693 470</i>	<i>922 209</i>	<i>693 470</i>	<i>0</i>	<i>922 209</i>
Nevyčerpané dovolenky	693 470	922 209	693 470	0	922 209
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 661 796</i>	<i>1 309 054</i>	<i>1 217 315</i>	<i>425 215</i>	<i>1 328 319</i>
Nevyplatené odmeny	386 948	878 827	229 948	170 519	865 308
Audit	13 670	30 005	27 605	0	16 070
Ostatné rezervy	37 787	566	13 427	24 360	566
rezerva kvalita	213 122	322 000	213 122	0	322 000
rezerva výnos	1 010 269	77 656	733 213	230 336	124 376
Rezervy spolu	2 916 553	2 231 263	1 977 949	472 074	2 697 792

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
Dlhodobé rezervy, z toho:	464 770	163 977	67 460	0	561 287
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>464 770</i>	<i>163 977</i>	<i>67 460</i>	<i>0</i>	<i>561 287</i>
Rezerva na zam. pôž	464 770	163 977	67 460	0	561 287
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 179 254	2 328 810	1 401 585	751 212	2 355 267
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>559 065</i>	<i>693 471</i>	<i>559 065</i>	<i>0</i>	<i>693 471</i>
Nevyčerpané dovolenky	559 065	693 471	559 065	0	693 471
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 620 189</i>	<i>1 635 339</i>	<i>842 520</i>	<i>751 212</i>	<i>1 661 796</i>
Nevyplatené odmeny	468 236	386 948	437 769	30 467	386 948
Audit	13 670	25 000	21 605	3 395	13 670
Rezerva na nom. Fee	665 000	0	0	665 000	0
Ostatné rezervy	473 283	0	383 146	52 350	37 787
rezerva kvalita	0	213 122	0	0	213 122
rezerva výnos	0	1 010 269	0	0	1 010 269
Rezervy spolu	2 644 024	2 492 787	1 469 045	751 212	2 916 554

7. Bankové úvery

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 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						30 719 990	37 502 838
461203/VUB	EUR	fix	15.03.2021	2 170 114	3 170 114	2 170 114	3 170 114
		1M EURIBOR + marža					
461218/SLSP	EUR		31.07.2018	0	483 201	0	483 201
		1M EURIBOR + marža					
461217/SLSP a)	EUR		31.07.2020	81 500	312 270	81 500	312 270
		3M EURIBOR					
461220/SLSP	EUR	+marža	30.06.2018	0	232 500	0	232 500
		3M EURIBOR					
461221/SLSP	EUR	+marža	31.03.2019	42 500	212 500	42 500	212 500
		3M EURIBOR					
461222/SLSP	EUR	+marža	30.06.2018	0	280 918	0	280 918
		3M EURIBOR					
461204/VUB b)	EUR	+marža	31.12.2022	3 025 927	3 840 744	3 025 927	3 840 744
461261/ČSOB c)	EUR	fix	31.12.2027	7 626 368	7 960 958	7 626 368	7 960 958
461271/KB d)	EUR	fix	31.12.2024	6 424 919	7 395 846	6 424 919	7 395 846
461223/SLSP f)	EUR	fix	31.03.2021	6 956 700	6 956 700	6 956 700	6 956 700
461224/SLSP	EUR	fix	31.03.2021	0	2 914 287	0	2 914 287
461272/KB g)	EUR	fix	30.09.2023	2 403 300	947 700	2 403 300	947 700
		3M EURIBOR					
461273/KB	EUR	+marža	03.10.2018	0	2 795 100	0	2 795 100
461263/ČSOB h)	EUR	fix	31.12.2019	1 988 662	0	1 988 662	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						16 147 561	16 271 310
232201/ČSOB							
Zmenky	EUR	pevná sadzba	29.09.2017	0	500 000	0	500 000
221211/SLSP	EUR	EONIA + marža	31.12.2018	0	0	0	0
221216/SLSP	EUR	EONIA + marža	31.12.2018	77 335	109 680	77 335	109 680
		1M EURIBOR + marža					
221201/VUB	EUR		30.09.2018	0	1 462 343	0	1 462 343
		1M EURIBOR + marža					
221271/KB	EUR		neurčito	1 082 873	2 191 134	1 082 873	2 191 134
		1M EURIBOR + marža					
221241/Unicredit e)	EUR		neurčito	744 554	1 835 718	744 554	1 835 718
krátkodobá časť dlhodobých úverov	EUR			14 242 799	10 172 435	14 242 799	10 172 435
Spolu						46 867 551	53 774 148

Spoločnosť dňa 16. novembra 2011 získala účelový úver od EXIM banky na financovanie nákupu technológie k projektu SK251 v celkovej výške 9 000 000 EUR. Úver je splatný a bol zaplatený v roku 2017.

a) Dňa 19. augusta 2013 získala spoločnosť úverový rámec zo SLSP, a.s. v celkovej výške 15 500 000 EUR na nákup technológie k projektu Q7. Z uvedeného úverového rámca je časť rámca vyčlenená na financovanie prevádzkových potrieb. Úver je splácaný postupne na základe dohodnutých splátkových kalendárov do roku 2020.

b) Spoločnosť dňa 29. júla 2015 získala termínovaný úver od VUB na financovanie kúpy stroja a iných nákladov súvisiacich s jeho umiestnením a uvedením do prevádzky v celkovej výške 5 500 000 EUR.

Úver je splatný do roku 2022. Na zabezpečenie úveru je vytvorené záložné právo k pozemku , stavbe a k stroju.

- c) Spoločnosť dňa 30. novembra 2015 získala účelový úver od ČSOB na financovanie kúpy nehnuteľností, určených na výstavbu novej výrobnéj haly v celkovej výške 9 000 000 EUR. Úver je splatný do roku 2027. Na uvedené nehnuteľnosti je vytvorené záložné právo v prospech financujúcej banky ako forma zabezpečenia úveru.
- d) Spoločnosť dňa 26. novembra 2015 získala účelový úver od KB na financovanie obstarania technológií pre rozšírenie závodu v lokalite Nitra v celkovej výške 7 700 000 EUR. Úver je splatný do roku 2024. Na zabezpečenie úveru je vytvorené záložné právo k technológii.
- e) Na financovanie svojich krátkodobých prevádzkových potrieb Spoločnosť získala dňa 28. apríla 2016 z Unicredit Bank kontokorentný úver vo výške 2 000 000 EUR.

Na zabezpečenie úverov slúži patronátne vyhlásenie (Comfort letter) spoločnosti MATADOR HOLDING a.s. a vlastná bianko zmenka. Časť z úverového rámca 165 970 EUR slúži ako colná zábezpeka.

Všetky úvery sú zabezpečené uvedenými formami zábezpeky a záložnými právami na pohľadávky.

Za účelom zníženia rizík pri splácaní úverov Spoločnosti počas krízy si veritelia vyžiadali dodatočné zabezpečenie úverov nasledovne:

Na nehnuteľný majetok prevádzky Nitra bolo zriadené záložné právo na zabezpečenie úverových línií SLSP, a.s. a VÚB, a.s. v štruktúre 50% + 50%.

- f) Dňa 10. júna 2016 získala spoločnosť úverový rámec zo SLSP, a.s. v celkovej výške 19 100 000 EUR na nákup technológie k projektu Colorado 3 (CNF3). Úver je splácaný postupne na základe dohodnutých splátkových kalendárov do roku 2021. Časť úveru určená na obstaranie nástrojov k projektu CNF3 bola vo výške 10 098 616 EUR predčasne splatená v decembri 2017.
- g) Dňa 3. októbra 2016 získala spoločnosť úverový rámec z KB v celkovej výške 14 700 000 EUR na nákup technológie k projektu Q8 a URUS. Úver je splácaný postupne na základe dohodnutých splátkových kalendárov do roku 2023. V roku 2017 bol úverový rámec navýšený o 1 000 000 EUR.
- h) Dňa 25. augusta 2017 získala spoločnosť úverový rámec z ČSOB v celkovej výške 8 270 000 EUR na financovanie projektu Q3/Porsche Coupe. Úver je splácaný postupne na základe dohodnutých splátkových kalendárov do roku 2020. Na zabezpečenie úveru je vytvorené záložné právo k súčasným a budúcim pohládkam voči ČSOB.

Podľa zmluvných podmienok podliehajú úvery Spoločnosti určitým minimálnym stanoveným ukazovateľom, ktoré Spoločnosť spĺňa.

8. 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 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky, z toho:						5 000 000	1 700 000
Sodecia	EUR	fix	30.06.2025	5 000 000	0	5 000 000	0
M.I.L MATINVESTMENTS LIMITED	EUR	fix	31.decembra 2018	0	1 700 000	0	1 700 000
Krátkodobé pôžičky, z toho:						1 700 000	1 700 000
M.I.L MATINVESTMENTS LIMITED	EUR	fix	31.decembra 2018	1 700 000	0	1 700 000	0
Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
Spolu						6 700 000	1 700 000

9. 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 dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	45 334	10 033
úroky	45 334	10 033
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	2 658 357	2 782 406
Výnosy budúcich období dlhodobé	2 658 357	2 782 406
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 700 314	4 038 077
Výnosy budúcich období - nástroje	4 291 010	3 605 102
Výnosy budúcich období	0	432 975
Výnosy budúcich období - štátna pomoc	409 304	0
Spolu	7 404 005	6 830 516

Výnosy budúcich období dlhodobé predstavujú dotáciu od Ministerstva hospodárstva SR na obstaranie hmotného investičného majetku a sú účtované do výnosov počas doby životnosti majetku. Spoločnosť splnila všetky podmienky dotácie ako je popísané v časti IV , pozn. 7.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ 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:	152 411 459	141 923 596
Tržby za vlastné výrobky	130 060 062	132 949 726
Tržby z predaja služieb	871 440	867 978
Tržby za tovar	21 479 957	8 105 892
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	15 128 164	12 000 612
Čistý obrat celkom	167 539 623	153 924 208

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	Výrobky		Služby		Tovar		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	58 993 070	61 023 754	290 087	246 755	36	11 863	59 283 193	61 282 372
EÚ	70 325 588	71 233 213	511 724	533 631	21 479 921	8 094 029	92 317 233	79 860 873
Tretie krajiny	741 404	692 759	69 629	87 592	0	0	811 033	780 351
Spolu	130 060 062	132 949 726	871 440	867 978	21 479 957	8 105 892	152 411 459	141 923 596

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016	Stav k 1.1.2016	Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob	
				2017	2016
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 708 098	1 926 040	2 021 906	782 058	-95 866
Výrobky	1 249 464	950 991	1 631 577	298 473	-680 586
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	3 957 562	2 877 031	3 653 483	1 080 531	-776 452
Manká a škody	x	x	x	132 614	188 360
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	82 605	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	1 295 750	-588 092

4. 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:	11 398 317	7 317 758
Aktivácia materiálu a tovaru	400 245	110 877
Aktivácia odpadu - šrotu	10 998 072	7 129 993
Invent. rozdiel - odpad	0	76 888
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	15 091 012	11 740 165
Predaj materiálu	14 292 615	9 561 177
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	276 573	1 723 884
Náhrada škody	354 164	419 394
Ostatné	167 660	35 710
Finančné výnosy, z toho:	255 872	316 605
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	216 220	27 415
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	170 958	26 787
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	39 652	289 190
Úroky prijaté	37 152	260 447
Výnosy z dlh. Fin. maj. - dividendy Delma	500	28 743
Výnosy z dlh. Fin. maj. - predaj Karsit, Delma	2 000	0

NÁKLADY

5. 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:	17 958 807	18 529 454
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	30 005	25 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	30 005	25 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	17 928 802	18 504 454
Nákup licencií	0	0
Doprava	3 048 747	3 048 095
Leasing	0	0
Nájomné	1 280 406	1 598 140
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	205 317	45 808
Náklady na inzerciu, reklamu	2 608	0
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Náklady na IT	1 184 702	1 179 466
Náklady na telekomunikačné služby	67 258	64 644
Poplatky platené Skupine	2 671 751	3 062 272
Personálny leasing	5 217 566	5 248 698
Oprava a udržiavanie	1 309 981	1 426 044
Cestovné	123 300	114 064
Upratovacie služby	423 306	321 868
Reklamačné náklady	1 098 286	1 079 963
Strážna služba	265 683	259 531
Školenia	61 683	78 264
Marketing, reklama, propagácie	25 035	77 970
Výsk. a vývoj. práce	152 757	166 644

Ostatné	790 416	732 983
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 998 629	10 443 686
Predaj materiálu	12 226 174	8 202 970
Manká a škody	336 632	361 894
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	177 975	1 620 854
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	1 920	-8 207
Dary	3 050	7 400
Ostatné	252 878	258 775
Finančné náklady, z toho:	831 971	664 219
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	43 815	1 109
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	152	92
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	788 156	663 110
Úroky	663 213	524 820
Ostatné finančné náklady	124 943	138 290

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	23 307 683	18 222 501
Mzdy	16 676 387	13 006 634
Ostatné náklady na závislú činnosť	575 311	440 188
Sociálne poistenie	4 199 706	3 149 192
Zdravotné poistenie	1 642 753	1 250 320
Sociálne zabezpečenie	208 982	194 141
ostatné osobné náklady	4 544	182 026

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	-10 923 293	0	-2 547 810	-13 471 103
Zásoby	509 422	0	-99 563	409 859
Pohľadávky	73 403	0	-73 403	0
Rezervy	2 596 685	0	-1 169 789	1 426 896
Daňové straty	0	0	819 784	819 784
Nevyužitá daňová úľava	6 786 759	0	321	6 787 080
Ostatné	96 096	0	833 274	929 370
Celkom	-860 928	0	-2 237 186	-3 098 114
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-180 795	0	-469 809	-650 604
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-180 795	0	-469 809	-650 604
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	180 795		469 809	650 604

Spoločnosti bola udelená dotácia od Ministerstva Hospodárstva na základe zmluvy z dňa 25.1.2016 na realizáciu investičného zámeru "Rozšírenie výroby so zameraním na lisovanie materiálov hliníkových zliatin pre automobilový priemysel". Hlavné podmienky dotácie sa vzťahujú k potrebe preinvestovania minimálnej výšky oprávnených finančných prostriedkov a tvorbe a udržiavaní minimálneho počtu pracovných miest. (Časť III. pozn. 9).

Spoločnosť v roku 2016 a 2017 splnila a rovnako je presvedčená, že v budúcnosti bude naďalej plniť všetky podmienky na využitie daňovej úľavy a tak účtovala o odloženej daňovej pohľadávke z nej v hodnote
1 700 000 EUR.

Z uvedenej výšky daňovej úľavy bolo v roku 2016 uplatnených 274 713,29 EUR.

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			Základ dane	2016	
	Základ dane	Daň	Daň v %		Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 706 672			3 338 549		
teoretická daň		358 401	21,00%		734 481	22%
Daňovo neuznané náklady	948 879	199 265		512 696	112 793	
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 208	-254		-29 143	-6 411	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		-328 342	-72 235	
Vplyv daňovej úľavy	0	0		-7 808 515	-1 717 873	
Iné	-357 100	-74 991		0	0	
Spolu		482 421	28,27%		-949 246	28,43%
Splatná daň z príjmov		12 612	0,74%		459 136	13,75%
Odložená daň z príjmov		469 809	27,53%		-1 408 382	42,19%
Celková daň z príjmov		482 421	28,27%		-949 246	28,43%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. 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.

Druh podmieneného záväzku	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	165 970	165 970
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

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

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Prenajatý majetok	768 508	864 508
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcií derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

Poskytnuté záruky

Banka	Čiastka v EUR	Druh	Platnosť
Slovenská sporiteľňa, a.s.	165 970	colná zábezpeka	platná do 19.9.2023
Spolu	165 970		

Prijaté záruky

Záruka prijatá od	Čiastka	Mena	Druh	Platnosť
Daihen Varstroj D.D.	58 400	EUR	banková záruka	15.01.2018
Renar	64 000	EUR	banková záruka	31.01.2018
Renar	64 000	EUR	banková záruka	31.01.2018
Kopr	41 300	EUR	banková záruka	01.02.2018
ARISA	355 000	EUR	banková záruka	21.03.2018
Fagor	530 000	EUR	banková záruka	21.09.2019
STO, s.r.o.	11 000	EUR	banková záruka	31.10.2020
STO, s.r.o.	4 690	EUR	banková záruka	30.11.2020
INVEST	206 315	EUR	banková záruka	15.10.2021
	1 334 705	EUR		

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

Po 31. decembri 2017 nastali nasledovné udalosti:

Dňa 01. marca 2018 sa konalo mimoriadne valné zhromaždenie Spoločnosti, na ktorom boli prijaté nasledovné zmeny:

- z funkcie podpredsedu predstavenstva bol odvolaný Ing. Miroslav Rosina, PhD.
- z funkcie člena predstavenstva bol odvolaný Ing. Martin Kele
- z funkcie člena predstavenstva bol odvolaný Ing. Jozef Vozár
- do funkcie podpredsedu predstavenstva bol menovaný Rui de Lemos Monteiro
- do funkcie člena predstavenstva bol menovaný Ing. Vojtěch Žák
- do funkcie člena predstavenstva bola menovaná Marta do Céu Morais Cláudio
- z funkcie člena dozornej rady bola odvolaná Ing. Inge Murgašová
- z funkcie člena dozornej rady bol odvolaný Ing. Juraj Hričovský
- do funkcie člena dozornej rady bol menovaný Ing. Martin Kele
- do funkcie člena dozornej rady bol menovaný Miguel Nuno de Avelar Lopes Cardoso
- zmeny stanov spoločnosti

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
nákup zásob	Dcérska účtovná jednotka	15 165	
	Ostatné spriaznené strany	23 057	13 375 649
predaj zásob	Dcérska účtovná jednotka	10 934 890	9 979 591
	Podstatný vplyv	811 606	785 912
	Ostatné spriaznené strany	1 616 826	12 269 759
nákup služieb	Dcérska účtovná jednotka	18 845	26 987
	Podstatný vplyv	867	1 803
	Ostatné spriaznené strany	3 543 278	4 481 234
nákup majetku	Ostatné spriaznené strany	3 539 227	7 049 711
nákup služieb - kooperácie	Podstatný vplyv	3 027 280	3 532 912
nákup nástrojov	Ostatné spriaznené strany	1 521 404	1 264 247
	Dcérska účtovná jednotka	0	21 514
obstaranie finančného majetku	Ostatné spriaznené strany	4 657	0
predaj služieb	Dcérska účtovná jednotka	430 646	419 549
	Podstatný vplyv	56 718	14 835
	Ostatné spriaznené strany	71 582	176 392
Iné nákup	Dcérska účtovná jednotka	-4 334	7 071
	Podstatný vplyv	0	10 596
	Ostatné spriaznené strany	24 575	46 321
Iné predaj	Ostatné spriaznené strany	85 326	976 727
	Podstatný vplyv	5 072	30 917
	Dcérska účtovná jednotka	32 898	67 483
predaj nástrojov	Ostatné spriaznené strany	0	20 295
	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Závazky z obchodného styku	Dcérska účtovná jednotka	6 856	20 346
	Podstatný vplyv	1 278 095	1 236 505
	Ostatné spriaznené strany	2 618 392	399 651
Pohľadávky z obchodného styku	Dcérska účtovná jednotka	2 827 621	2 463 808
	Podstatný vplyv	2 086	198 207
	Ostatné spriaznené strany	679 499	609 403
Poskytnuté pôžičky	Dcérska účtovná jednotka	0	1 730 948
	Ostatné spriaznené strany	370 000	820 000
úroky z poskytnutých pôžičiek	Ostatné spriaznené strany	64 451	
Prijaté pôžičky	Materská účtovná jednotka	1 700 000	1 700 000
	Podstatný vplyv	5 000 000	0
úroky z prijatých úverov	Materská účtovná jednotka	33 008	51 850

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

Názov položky	štatut.orgán		dozorný orgán		iný orgán		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	19 320	24 504	17 189	13 140	0	0	36 509	37 644
<i>Priznané odmeny súčasných členov</i>	19 320	24 504	17 189	13 140	0	0	36 509	37 644
<i>Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Výška poskytnutých záruk alebo iných zabezpečení, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>uviesť jednotlivé druhy záruk a zabezpečení</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma poskytnutých pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma splatených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma odpustených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Iné, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0	0	0
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	19 320	24 504	17 189	13 140	0	0	36 509	37 644

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	20 448 124	0	0	0	20 448 124
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	2 874 927	0	0	428 779	3 303 707
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	64 435	0	0	0	64 435
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 805 463	0	0	3 659 016	17 464 479
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 287 795	1 224 251	0	-4 287 795	1 224 251
Vlastné imanie spolu	41 480 744	1 224 251	0	-200 000	42 504 996

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	20 448 124	0	0	0	20 448 124
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	2 704 331	0	0	170 596	2 874 927
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	64 435	0	0	0	64 435
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 370 097	0	0	1 435 366	13 805 463
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 705 962	4 287 795	0	-1 705 962	4 287 795
Vlastné imanie spolu	37 292 949	4 287 795	0	-100 000	41 480 744

Základné imanie Spoločnosti tvorí 337 816 akcií v menovitej hodnote 34 EUR a 27 akcií v nominálnej hodnote 331 940 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Zisk za rok 2017 pripadajúci na 1 akciu s nominálnou hodnotou 331 940 EUR je zisk 19 873,6019 EUR (za rok 2016: zisk 69 604,9512 EUR) a na 1 akciu s nominálnou hodnotou 34 EUR je zisk 2,0356 EUR (rok 2016: zisk 7,1295 EUR).

2. Rozdelenie zisku / vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2016

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	428 779
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3 659 016
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	200 000
Spolu	4 287 795

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, 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	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 706 672	3 338 549
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	6 951 315	5 402 808
Odpis zásob	336 632	361 894
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-146 555	-8 815
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-99 563	-18 970
Zmena stavu rezerv	-218 761	272 529
Úrokové náklady (netto)	621 895	264 373
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-98 598	-103 030
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	2 000	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	-270 596
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	9 055 037	9 238 742
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-4 581 697	-62 746
Úbytok (prírastok) zásob	-945 517	-12 237 871
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	4 718 651	1 311 172
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	8 246 474	-1 750 703
Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	8 246 474	-1 750 703
Prijaté úroky	70 934	260 447
Zaplatená daň z príjmov	100 409	-1 451 971
Vyplatené tantiemy a iné podiely na zisku	-200 000	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	-236 228	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	7 981 589	-2 942 226
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-5 606 868	-29 412 275
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	276 573	1 723 884
Obstaranie finančných investícií	0	-9 693
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	7 881 025
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-5 330 295	-19 817 059
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	170 596
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-6 906 597	22 768 799
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	7 180 948	0
Zaplatené úroky	-613 713	-524 820
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-339 362	22 414 575
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	2 311 932	-344 711
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	630 546	975 257
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 942 478	630 546