

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

MATADOR HOLDING, a.s.
Bojnická 3
831 04 Bratislava

Spoločnosť MATADOR HOLDING, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 28. februára 1997 a do Obchodného registra bola zapísaná 10. marca 1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sa, vložka č.6765/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spoločnosť sa zaoberá hlavne riadením spoločností v skupine a poskytovaním obslužných činností pre spoločnosti v skupine, prenájmom nehnuteľností spojených s prenájomom zariadení, vedením účtovníctva a ďalšími službami ako sú sprostredkovanie obchodu a služieb a podnikateľské poradenstvo.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 23. júna 2020 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 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 2020 do 31. decembra 2020.

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:

M.I.L.MATINVESTMENTS Ltd, Themistokli Dervi 3, Nicosia, Cyprus
HR Professionals, s.r.o., Bojnická 3, Bratislava – mestská časť Nové Mesto
MATADOR Industries, a.s., Továrenská 1, Dubnica nad Váhom
Matador Investment Hungaria Kft., Puskaporosi u. 10-10/A, Komárom, Maďarsko
Landbase Limited, Themistokli Dervi 3, Nicosia, Cyprus
MATADOR Automation, s.r.o., Továrenská 1, Dubnica nad Váhom
MATADOR Tools, s.r.o. Továrenská 1, Dubnica nad Váhom
Alpha Automation, s.r.o, Průmyslová 1306/7, Hostivař, 102 00 Praha 10
MATADOR Real Estate, s.r.o., Streženická cesta 45, 020 01 Púchov
AUFEER GROUP, s.r.o., Podvinný mlýn 2178/6, Libeň, 190 00 Praha
MATADOR Design, s.r.o., Kmeťova 13, 040 01 Košice
AUFEER TRANSPORTATION, s.r.o., Podvinný mlýn 2178/6, Libeň, 190 00 Praha
AUFEER TOOLS, s.r.o., Ptácká 156/115, Mladá Boleslav IV, 293 01 Mladá Boleslav

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	38	34
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	39	39
počet vedúcich zamestnancov	7	7

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 23. júna 2020 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej zvierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2020.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Predstavenstvo:	Doc. Ing. Štefan Rosina, PhD. Ing. Miroslav Rosina, PhD. Ing. Martin Kele Ing. Štefan Rosina – od 20.2.2020 Mgr. Katarína Lapková – od 20.2.2020	Doc. Ing. Štefan Rosina, PhD. Ing. Miroslav Rosina, PhD. Ing. Martin Kele
Dozorná rada:	Doc. JUDr. Ľubomír Fogaš CSc. Ing. Jana Rosinová Ing. Jaroslav Zigo	Doc. JUDr. Ľubomír Fogaš CSc. Ing. Jana Rosinová Ing. Jaroslav Zigo

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2020 a k 31. decembru 2019:

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
fyzické osoby	1 686 740	100%	100%	0
Spolu	1 686 740	100%	100%	0

V decembri 2020 vstúpili do Spoločnosti ďalší dvaja akcionári.

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2019:

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
fyzické osoby, vlastné akcie	1 686 740	100%	100%	0
Spolu	1 686 740	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Spoločnosť k 31.12.2020 vykazuje negatívnu bežnú likviditu, z dôvodu krátkodobej pôžičky od dcérskej spoločnosti M.I.L.MATINVESTMENTS LIMITED v hodnote 8 mil. EUR. Časť pôžičky 5 mil. EUR bola splatená ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Zostatok môže Spoločnosť ako akcionár započítať v budúcnosti voči dividende, o ktorej by rozhodla na valnom zhromaždení.

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerne	25
Ocenené 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	2,5-5
Samostatný hnutelný majetok	4-12	rovnomerne	8,33-25

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

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

c) Cenné papiere a podiely

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

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

Podielové cenné papiere a podiely (účtované ako dlhodobý finančný majetok) sú ocenené a vykazované v obstarávacej cene. V prípade 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.

d) Zásoby

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

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

e) Pohľadávky

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

Zásady tvorby opravných položiek:

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

f) Finančné účty

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

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Opravné položky

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

i) Rezervy

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

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

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

j) Záväzky

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

k) Zamestnanecké požitky

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

l) Splatná daň z príjmu

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

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

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

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

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

p) Cudzía mena

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

q) Vykazovanie výnosov

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z poskytovania služieb v rámci Skupiny MATADOR a to: riadenie spoločností, finančné služby, controllingové služby, vedenie účtovníctva, poskytovanie práv na používanie ochranných známk, služby z prenájmu nehnuteľností a z poskytovania obchodných služieb. Výnosy z poskytovania služieb v rámci Skupiny MATADOR sa stanovujú na základe odpracovaného počtu hodín vynásobeného sadzbou, ktorá je nastavená na základe benchmarku v kombinácii s transferovou dokumentáciou. Výnosy z prenájmu sú stanovené na trhovom princípe, pričom sa vychádza z počtu prenajatých m² a druhov služieb poskytovaných pre nájomcov.

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	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	0	211 024	56 742	0	0	556 033	0	823 799
Prírastky	0	0	0	0	0	150 946	0	150 946
Úbytky	0	0	0	0	0	365 617	0	365 617
Presuny	0	329 962	0	0	0	-329 962	0	0
Stav k 31.12.2020	0	540 986	56 742	0	0	11 400	0	609 128
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	0	164 308	56 742	0	0	0	0	221 050
Prírastky	0	39 956	0	0	0	0	0	39 956
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	204 264	56 742	0	0	0	0	261 006
Opravné položky								
Stav k 1.1.2020	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 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2020	0	46 716	0	0	0	556 033	0	602 749
Stav k 31.12.2020	0	336 722	0	0	0	11 400	0	348 122

V priebehu účtovného obdobia neboli ako súčasť ocenenia aktivované úroky.

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 1.1.2019	0	230 032	184 124	0	0	256 018	0	670 174
Prírastky	0	0	0	0	0	312 015	0	312 015
Úbytky	0	31 008	127 382	0	0	0	0	158 390
Presuny	0	12 000	0	0	0	-12 000	0	0
Stav k 31.12.2019	0	211 024	56 742	0	0	556 033	0	823 799
Oprávky								
Stav k 1.1.2019	0	159 103	182 729	0	0	0	0	341 832
Prírastky	0	36 213	1 395	0	0	0	0	37 608
Úbytky	0	31 008	127 382	0	0	0	0	158 390
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	164 308	56 742	0	0	0	0	221 050
Opravné položky								
Stav k 1.1.2019	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 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2019	0	70 929	1 395	0	0	256 018	0	328 342
Stav k 31.12.2019	0	46 716	0	0	0	556 033	0	602 749

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 1.1.2020	2 903 929	16 060 933	1 263 685	0	0	59 476	28 844	0	20 316 867
Prírastky	0	0	0	0	0	0	330 339	0	330 339
Úbytky	0	0	121 592	0	0	0	0	0	121 592
Presuny	0	114 951	192 822	0	0	0	-307 773	0	0
Stav k 31.12.2020	2 903 929	16 175 884	1 334 915	0	0	59 476	51 410	0	20 525 614
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	3 289 737	876 899	0	0	0	0	0	4 166 636
Prírastky	0	658 366	201 278	0	0	0	0	0	859 644
Úbytky	0	0	121 592	0	0	0	0	0	121 592
Presuny	0	843	-843	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	3 948 946	955 742	0	0	0	0	0	4 904 688
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	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 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	2 903 929	12 771 196	386 786	0	0	59 476	28 844	0	16 150 231
Stav k 31.12.2020	2 903 929	12 226 938	379 173	0	0	59 476	51 410	0	15 620 926

V priebehu účtovného obdobia neboli ako súčasť ocenenia aktivované úroky.

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 1.1.2019	2 652 944	16 010 423	1 412 481	0	0	59 811	265 832	0	20 401 491
Prírastky	0	0	0	0	0	0	257 139	0	257 139
Úbytky	0	0	341 428	0	0	335	0	0	341 763
Presuny	250 985	50 510	192 632	0	0	0	-494 127	0	0
Stav k 31.12.2019	2 903 929	16 060 933	1 263 685	0	0	59 476	28 844	0	20 316 867
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	2 632 891	1 043 975	0	0	0	0	0	3 676 866
Prírastky	0	656 846	174 352	0	0	0	0	0	831 198
Úbytky	0	0	341 428	0	0	0	0	0	341 428
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	3 289 737	876 899	0	0	0	0	0	4 166 636
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	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 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	2 652 944	13 377 532	368 506	0	0	59 811	265 832	0	16 724 625
Stav k 31.12.2019	2 903 929	12 771 196	386 786	0	0	59 476	28 844	0	16 150 231

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2020	Hodnota k 31.12.2019
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	13 098 077	13 566 227
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Iné informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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 27 596 tis. EUR (2019: 27 423 tis. EUR).

Na účtoch dlhodobého hmotného majetku sa účtuje o majetku - vozidlách, ktoré užíva Spoločnosť na základe Zmluvy o výpožičke, ale pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva. Zostatková hodnota takéhoto majetku je 285 tis. EUR.

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 okrem ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem 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 1.1.2019	58 774 873	0	75	0	0	0	0	0	0	0	0	58 774 948
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	202 640	0	202 640
Úbytky	12 037 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 037 000
Presuny	2 640	0	200 000	0	0	0	0	0	0	-202 640	0	0
Stav k 31.12.2019	46 740 513	0	200 075	0	0	0	0	0	0	0	0	46 940 588
Opravné položky												
Stav k 1.1.2019	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 31.12.2019	0	0	75	0	0	0	0	0	0	0	0	75
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2019	58 774 873	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58 774 873
Stav k 31.12.2019	46 740 513	0	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	46 940 513

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 2020, 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	Výška príspevkov do kapitálových fondov z príspevkov	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv						
M.I.L. Matinvestment Limited, Themistockli Dervi 3, Nicosia, Cyprus	100%	100%	57 039 451	11 443 515	0	46 732 513
HR Professionals, s.r.o.	100%	100%	6 475	-2 774	0	8 000
Spolu						46 740 513

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Výška príspevkov do kapitálových fondov z príspevkov	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv						
M.I.L. Matinvestment Limited, Themistockli Dervi 3, Nicosia, Cyprus	100%	100%	45 593 652	-197 040	0	46 732 513
HR Professionals, s.r.o.	100%	100%	9 249	-7 789	0	8 000
Spolu						46 740 513

Manažment Spoločnosti vykonal test na znehodnotenie investície v M.I.L.MATINVESTMENTS Limited metódou násobku EBITDA jeho dcérskych spoločností a vyhodnotil, že k 31. decembru 2020 neexistuje indikácia znehodnotenia tejto investície. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky spoločnosť poskytla iba predbežné neaudítované výsledky.

4. Zásoby

Na zásoby nebola tvorená opravná položka v priebehu účtovného obdobia.

Spoločnosť nemá záložné právo ani obmedzené právo disponovať so zásobami.

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		Stav k 31.12.2020
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	4 841	0	0	0	4 841
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	4 841	0	0	0	4 841
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	4 841	0	0	0	4 841

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		Stav k 31.12.2019
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	1 665	0	1 665	0	0
Iné pohľadávky	0	1 665	0	1 665	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	1 665	0	1 665	0	0

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	6 939 950	346 458	7 286 408
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	95 319	66 346	161 665
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	6 770 214	203 682	6 973 896
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	74 417	76 430	150 847
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 795 579	0	1 795 579
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 700 094	0	1 700 094
Daňové pohľadávky a dotácie	3 520	0	3 520
Iné pohľadávky	91 965	0	91 965
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 735 529	346 458	9 081 987

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:	247 551	87 439	334 990
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	109 244	22 071	131 315
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	86 149	34 215	120 364
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	52 158	31 153	83 311
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 333 290	49 076	1 382 366
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	13 260	49 076	62 336
Daňové pohľadávky a dotácie	1 215 922	0	1 215 922
Iné pohľadávky	104 108	0	104 108
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 580 841	136 515	1 717 356

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 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	130 000	190 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

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 31.12.2020	k 31.12.2019	k 31.12.2020	k 31.12.2019
Dlhodobé pôžičky, z toho:						40 000	90 000
fyzické osoby	EUR	fix	31.10.2023	40 000	90 000	40 000	90 000
Krátkodobé pôžičky, z toho:						1 790 000	161 564
Matador Investment Hungaria Kft.	EUR	fix	31.12.2019	0	48 564	0	48 564
HR Professionals, s.r.o.	EUR	fix	30.6.2020	0	13 000	0	13 000
fyzické osoby	EUR	fix	31.10.2021	30 000	30 000	30 000	30 000
fyzické osoby	EUR	fix	30.6.2021	60 000	70 000	60 000	70 000
MATADOR Industries, a.s.	EUR	fix	4.1.2021	1 300 000	0	1 300 000	0
MATADOR Tools, s. r. o.	EUR	fix	4.1.2021	400 000	0	400 000	0
Spolu						1 830 000	251 564

V roku 2020 boli finančné pôžičky poskytnuté v rámci skupiny. Pôžičky pre fyzické osoby sú zabezpečené záložným právom a zmenkami.

7. Krátkodobý finančný majetok

Informácie o štruktúre krátkodobého finančného majetku k 31. decembru 2020:

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	1 999 800
Obstarávacia cena KFM spolu	0	1 999 800
Opravná položka ku KFM	0	0
Účtovná hodnota KFM spolu	0	1 999 800

Ku krátkodobému finančnému majetku nebola tvorená opravná položka ani nie je zriadené záložné právo.

Vlastné akcie

Informácie o nadobudnutí a prevedení vlastných akcií:

Vlastné akcie	Počet	Menovitá hodnota	% na upísanom ZI	Protihodnota, za ktorá sa nadobudli / previedli
Stav k 1.1.2019	6 205	210 970	0%	15 040 920
Prevedené vlastné akcie	5 380	182 920	0%	13 041 120
Stav k 1.1.2020	825	28 050	0%	1 999 800
Prevedené vlastné akcie	825	28 050	0%	1 999 800
Stav k 31.12.2020	0	0	0%	0

S cieľom zmeniť akcionársku štruktúru Spoločnosť postupne v r. 2019 a 2020 odplatne obstarala vlastné akcie, ktoré predstavovali 17,25 % podiel na základnom imaní Spoločnosti. V decembri 2019 Spoločnosť odpredala 5 380 ks akcií, v januári a októbri 2020 Spoločnosť odpredala zostávajúcich 825 ks akcií so stratou 979 tis. EUR.

8. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

9. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	25 533	33 371
poistenie majetku a osôb	11 501	12 003
softwarové služby	13 044	8 714
ostatné	988	12 654
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	39 460	44 073
nevyfakturované dodávky	39 460	44 073
Spolu	64 993	77 444

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 28.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 313	10 776
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 028	7 418
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 028	7 418
Čerpanie sociálneho fondu	16 141	13 881
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 200	4 313

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	25 000	0	0	25 000
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	25 000	0	0	25 000
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	29 331	68 984	0	98 315
Ostatné dlhodobé záväzky	0	29 331	66 784	0	96 115
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	2 200	0	2 200
Dlhodobé záväzky spolu	0	54 331	68 984	0	123 315

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 352 358	1 496 374	2 848 732
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	331 046	303	331 349
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	105 703	76 094	181 797
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	915 609	1 419 977	2 335 586
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	1 672 654	12 971 490	0	14 644 144
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	8 000 444	0	8 000 444
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	1 672 654	4 000 000	0	5 672 654
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	61 739	0	61 739
Daňové záväzky a dotácie	0	0	700 743	0	700 743
Iné záväzky	0	0	126 162	0	126 162
Krátkodobé záväzky spolu	0	1 672 654	14 323 848	1 496 374	17 492 876

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky je splatených 791 681 EUR zo záväzkov po splatnosti. Záväzky voči spoločníkom a združeniu predstavujú záväzky z nesplatených dividend voči akcionárom.

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	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	152 892	0	0	152 892
Ostatné dlhodobé záväzky	0	119 849	0	0	119 849
Záväzky zo sociálneho fondu	0	4 313	0	0	4 313
Odložený daňový záväzok	0	28 730	0	0	28 730
Dlhodobé záväzky spolu	0	152 892	0	0	152 892

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 275 770	51 500	3 327 270
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	206	0	206
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 101	0	2 101
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	3 273 463	51 500	3 324 963
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	3 039 122	14 949 105	0	17 988 227
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	8 024 083	0	8 024 083
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	3 039 122	4 653 667	0	7 692 789
Záväzky voči zamestnancom	0	0	78 575	0	78 575
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	59 450	0	59 450
Daňové záväzky a dotácie	0	0	22 115	0	22 115
Iné záväzky	0	0	2 111 215	0	2 111 215
Krátkodobé záväzky spolu	0	3 039 122	18 224 875	51 500	21 315 497

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k
	1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2020
Krátkodobé rezervy, z toho:	88 344	59 970	88 344	0	59 970
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>75 844</i>	<i>47 470</i>	<i>75 844</i>	<i>0</i>	<i>47 470</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	75 844	47 470	75 844	0	47 470
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>12 500</i>	<i>12 500</i>	<i>12 500</i>	<i>0</i>	<i>12 500</i>
Ostatné	12 500	12 500	12 500	0	12 500
Rezervy spolu	88 344	59 970	88 344	0	59 970

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k
	1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2019
Krátkodobé rezervy, z toho:	85 444	88 344	85 444	0	88 344
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>69 244</i>	<i>75 844</i>	<i>69 244</i>	<i>0</i>	<i>75 844</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	69 244	75 844	69 244	0	75 844
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>16 200</i>	<i>12 500</i>	<i>16 200</i>	<i>0</i>	<i>12 500</i>
Ostatné	16 200	12 500	16 200	0	12 500
Rezervy spolu	85 444	88 344	85 444	0	88 344

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2020	k 31.12.2019	k 31.12.2020	k 31.12.2019
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						723 404	893 617
Oberbank AG	EUR	fix	31.3.2026	723 404	893 617	723 404	893 617
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						5 770 213	5 270 213
Oberbank AG	EUR	fix	31.12.2021	170 213	170 213	170 213	170 213
SLSP, a.s.	EUR	fix	31.1.2021	5 600 000	5 100 000	5 600 000	5 100 000
Spolu						6 493 617	6 163 830

Úvery sú zabezpečené 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, č. 5497 a č. 5841, záložným právom ku všetkým existujúcim a budúcim pohľadávkam z nájmu nebytových priestorov v nehnuteľnosti – administratívna budova v k. ú. Nové Mesto a záložným právom ku všetkým existujúcim a budúcim pohľadávkam voči obchodnému partnerovi MATADOR Automotive Vráble, a.s., ktoré vznikli alebo vzniknú na základe alebo v súvislosti so Zmluvou o financovaní obstarania nástrojov pre projekt Jaguar Land Rover (projekt P6193) v Nitre č. MAV/MH/01/2017 zo dňa 03.10.2017 v znení neskorších dodatkov).

V januári 2021 Spoločnosť splatila Termínovaný úver č. 1 od SLSP, a.s. v plnej výške 5,6 mil. EUR. Vo februári Spoločnosť čerpala Termínovaný úver č. 2 vo výške 5 mil. EUR, splatný v januári 2022.

6. 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 31.12.2020	k 31.12.2019	k 31.12.2020	k 31.12.2019
Krátkodobé pôžičky, z toho:						8 000 000	12 000 000
M.I.L.Matinvestments Limited	EUR	fix	31.12.2021	8 000 000	12 000 000	8 000 000	12 000 000
Spolu						8 000 000	12 000 000

Prijatá pôžička bola poskytnutá ako nezabezpečená.

7. Odložený daňový záväzok

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

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	91	44
ostatné	91	44
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	45 980	35 563
nájomné platené vopred	45 980	35 563
Spolu	46 071	35 607

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	18 234 260	5 449 433
Tržby z predaja služieb	4 834 143	5 449 433
Tržby za tovar	13 400 117	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	32 861	135 029
Čistý obrat celkom	18 267 121	5 584 462

Zmluvou o financovaní obstarania nástrojov pre projekt Jaguar Land Rover (projekt P6193) v Nitre č. MAV/MH/01/2017 zo dňa 03.10.2017 sa Spoločnosť zaviazala k obstaraniu nástrojov pre MATADOR Automotive Vrábľa, a.s.. Tržby za tovar predstavujú hodnotu prefinancovaných nástrojov.

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Obchodné, holdingové služby		Licencie, ochranné známky		Prenájom		Predaj nástrojov		Iné		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Slovensko	1 341	2 150	1 152			1 599					17 518	4 613
Česká republika	961	381	461	763 006	1 595 608	178	13 400 117	0	28 066	101 302	213	867
Cyprus	327 390	613 355	308 978	178 854	2 273	2 328	0	0	31 729	0	670 370	794 537
Slovinsko	41 029	41 029	0	0	0	0	0	0	0	0	41 029	41 029
	0	0	0	0	4 648	0	0	0	0	0	4 648	0
Spolu	1 710	2 804	1 461	941 860	1 602 529	506	13 400 117	0	59 795	101 302	260	433

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	2020	2019
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	30 631	131 191
Predaj materiálu	1 406	1 224
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	19 400	47 499
Prijaté náhrady za škody	9 788	27 499
Ostatné	37	54 969
Finančné výnosy, z toho:	1 023 212	6 656 506
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	847	103
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	806	74
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	1 022 365	6 656 403
Výnos z predaja cenných papierov	1 020 135	6 652 519
Výnosové úroky	2 230	3 838
Ostatné	0	46

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	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 314 150	1 686 978
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>30 054</i>	<i>38 902</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	28 254	28 000
daňové poradenstvo	0	2 902
ostatné neaudítorské služby	1 800	8 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 284 146</i>	<i>1 648 076</i>
Leasing operatívny	3 542	10 356
Nájomné	44 009	31 325
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	214 925	125 992
Náklady na inzerciu, reklamu	204 885	400 258
Náklady na telekomunikačné služby	46 625	49 438
Opravy a udržiavanie	102 594	112 603
Cestovné	55 148	89 332
ICT a softvérové služby	138 820	122 452
Právne, znalecké a notárske služby	99 411	135 326
Strážna, požiarna ochrana, bezpečnosť, iné	136 091	191 308
Ostatné	238 046	379 686
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	192 851	117 083
Dary	12 240	9 357
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	15 422	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	4 841	1 665
Poistné	58 025	66 488
Odpis pohľadávok	50 000	0
Ostatné	52 323	39 573
Finančné náklady, z toho:	2 144 629	13 138 438
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>366</i>	<i>45</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	59	11
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>2 144 263</i>	<i>13 138 393</i>
Nákladové úroky	139 390	84 288
Náklady na predané cenné papiere	1 999 800	13 041 120
Ostatné	5 073	12 985

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	2 230 643	2 073 616
Mzdy	1 558 992	1 480 150
Ostatné náklady na závislú činnosť	46 451	31 137
Sociálne poistenie	378 435	337 463
Zdravotné poistenie	171 258	159 573
Sociálne zabezpečenie	27 531	26 706
Ostatné osobné náklady	47 976	38 587

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2020
Dlhodobý majetok	548 472	0	0	518 459
Rezervy	30 533	0	0	45 055
Daňové straty	325 190	0	0	287 575
Celkom	904 195	0	0	851 089
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	189 881	0	0	178 729
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	189 881			178 729
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	28 730		-28 730	0

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

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 348 535			-6 304 019		
teoretická daň		-283 192	21%		-1 323 844	21%
Daňovo neuznané náklady	1 388 114	291 504		6 540 080	1 373 417	
Umorenie daňovej straty	0	0		-108 397	-22 763	
Spolu		8 312	1%		26 809	0%
Splatná daň z príjmov		37 042	3%		26 809	1%
Odložená daň z príjmov		-28 730	2%		0	
Celková daň z príjmov		8 312	1%		26 809	1%

Spoločnosť neúčtovala k 31. decembru 2020 o odloženej daňovej pohľadávke z dôvodu nízkej pravdepodobnosti jej vyrovnania voči budúcemu základu dane. Odložená daňová pohľadávka predstavuje umoriteľnú daňovú stratu za rok 2020 a je možné ju vyrovnať do 4 rokov od jej vzniku, t.j. do roku 2024.

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	287 575	325 190
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienený majetok

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

2. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

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

Spoločnosť vystavila patronátne vyhlásenia za spoločnosť MATADOR Industries, a.s., MATADOR Automation, s. r. o. a MATADOR Tools, s. r. o. ako súčasť zabezpečenia ich úverov v prospech UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky, Slovenská 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 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	33 620	31 953

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

Po 31. decembri 2020 nenastali ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2020	2019
	Prepojená účtovná jednotka		
Nákup majetku	Matador Industries, a. s.	10 323	0
Nákup zásob	Matador Industries, a. s.	1 062	542
	Matador Tools, s.r.o.	37 000	12 950
	HR Professionals, s.r.o.	0	55
Predaj zásob	Matador Industries, a. s.	22 141	180
	Matador Automation, s.r.o.	5 657	0
	Matador Tools, s.r.o.	1 837	0
Nákup služieb	Matador Automation, s.r.o.	3 971	608
	Matador Industries, a. s.	1 070	777
Predaj služieb	HR Professionals, s.r.o.	3 504	8 363
	Aufeer Tools, s.r.o.	54 943	0
	Matador Real Estate, s.r.o.	4 735	0
	Matador Industries, a. s.	599 740	477 194
	Aufeer Transportation, s. r.o.	12 742	0
	M.I.L. MATINVESTMENTS Limited	41 031	41 029
	Alpha Automation, s.r.o.	17 658	0
	Matador Investment Hungaria, Kft.	1 260	0
	Matador Automation, s.r.o.	1 746 659	1 453 301
	Matador Design, s.r.o.	4 744	0
	Matador Tools, s.r.o.	279 891	537 721
Iné nákupy	Matador Automation, s.r.o.	980	0
	Matador Industries, a. s.	2 204	0
Poskytnuté pôžičky	Matador Investment Hungaria, Kft.	310	380
	Matador Industries, a. s.	72	704
	HR Professionals, s.r.o.	24	260
	Matador Tools, s.r.o.	22	0
Prijaté pôžičky	M.I.L. MATINVESTMENTS Limited	8 000 000	8 000 000
	M.I.L. MATINVESTMENTS Limited	81 333	56 417
	Matador Automation, s.r.o.	0	139
Iné	Spriaznené strany ostatné		
Predaj služieb	Matador Automotive Vráble, a.s.	63 832	2 101
Predaj služieb	PARI, s.r.o.	0	4 600
	CIT, General Engineering, s.r.o.	0	18 900
	CIT, Tools Engineering, s.r.o.	0	8 225
	MIA Engineering, s.r.o.	0	5 983
	AUFEER DESIGN, s.r.o.	794 468	779 302
	Matador Automotive Vráble, a.s.	253 197	393 015
	Matador Automotive ČR, s.r.o.	269	0
Nákup zásob	Matador Automotive Vráble, a.s.	61 420	0
Predaj zásob	Matador Automotive Vráble, a.s.	13 356 499	0
	AUFEER DESIGN, s.r.o.	14 144	0
Predaj vlastných akcií	fyzické osoby	1 020 135	6 652 519

		Stav k	Stav k
		31.12.2020	31.12.2019
Spriaznená osoba			
Prepojená účtovná jednotka			
Závazky z obchodného styku	Matador Industries, a.s.	125 055	42 610
	Matador Automation, s.r.o.	0	206
	Matador Tools, s.r.o.	124 961	0
Pohľadávky z obchodného styku	HR Professionals, s.r.o.	15	161
	Matador Industries, a.s.	26 535	18 190
	Matador Automation, s.r.o.	72 179	140 646
	Matador Tools, s.r.o.	5 851	9 660
	Matador Investment Hungaria, Kft.	0	4 335
	Matador Desing, s.r.o.	26	
	Aufeer Transportation, s.r.o.	1 870	0
	Aufeer Tools, s.r.o.	53 648	
	Alpha Automation, s.r.o.	1 541	934
Poskytnuté pôžičky	Matador Investment Hungaria, Kft.	0	49 077
	Matador Industries, a.s.	1 300 072	0
	Matador Tools, s.r.o.	400 022	0
	HR Professionals, s.r.o.	0	13 260
Prijaté pôžičky	M.I.L. MATINVESTMENTS Limited	8 081 778	8 024 083
Iné			
Spriaznené strany ostatné			
Pohľadávky z obchodného styku	AUFEER DESIGN, s.r.o.	288 869	45 890
	CIT, General Engineering, s.r.o.	0	985
	CIT, Tools Engineering, s.r.o.	0	0
	MIA Engineering, s.r.o.	0	32
	PARI, s.r.o.	0	26
	Matador Automotive Vráble, a.s.	6 691 695	72 809
	Matador Automotive ČR, s.r.o.	67	164
Závazky z obchodného styku	Matador Automotive Vráble, a.s.	76 094	2 101
	AUFEER DESIGN, s.r.o.	105 703	0

Spoločnosti Aufeer Transportation, s.r.o., Aufeer Tools, s.r.o., Matador Real Estate, s.r.o., Matador Design, s.r.o. sú od 1.7.2020 klasifikované ako prepojené spoločnosti, do 30.6.2020 boli klasifikované ako spriaznené strany ostatné.

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

Názov položky	Štatutárny orgán		Dozorná rada		Spolu			
	2020	2019	2020	2019	2020	2019		
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	23 160	14 299	19 920	19 717	0	0	0	34 016
<i>Priznané odmeny súčasných členov</i>	0	14 299	0	19 717	0	0	0	34 016
Spolu	23 160	14 299	19 920	19 717	0	0	0	34 016

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				Stav k
	1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2020
Základné imanie	1 223 014	0	0	463 726	1 686 740
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	463 726	0	-463 726	0
Ostatné kapitálové fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	656 395	0	0	0	656 395
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	1 999 800	0	0	-1 999 800	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	58 475 166	0	1 538 551	1 999 800	58 936 415
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-6 330 828	-6 330 828
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-6 330 828	-1 356 847	0	6 330 828	-1 356 847
Vlastné imanie spolu	56 024 211	-893 121	1 538 551	0	53 592 539

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k
	1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2019
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
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	15 040 920	0	0	-13 041 120	1 999 800
Nerozdelený zisk minulých rokov	62 873 853	0	15 872 441	11 473 754	58 475 166
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 567 366	-6 330 828	0	1 567 366	-6 330 828
Vlastné imanie spolu	78 227 480	-6 330 828	15 872 441	0	56 024 211

Základné imanie Spoločnosti tvorí 49 610 akcií v menovitej hodnote 34,- EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Hodnota splateného základného imania predstavuje 1 686 740 EUR.

Strata na akciu predstavuje 27,35 EUR (2019: strata 186,94 EUR).

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2019

Účtovná strata za rok 2019 vo výške 6 330 828,- EUR bol zúčtovaná do neuhradených strát minulých rokov.

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2020

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie straty za rok 2020.

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2020	2019
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-1 348 535	-6 304 019
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	884 179	868 804
Odpis pohľadávky	50 000	4
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	4 841	0
Zmena stavu rezerv	-28 374	2 900
Úrokové náklady (netto)	137 160	80 450
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-3 978	-47 499
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-304 707	-5 399 360
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-5 725 366	-1 165 660
Úbytok (prírastok) zásob	12 468 050	-13 436 227
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-1 798 672	-5 415 938
Prevádzkové peňažné toky	4 639 305	-25 417 185

Názov položky	2020	2019
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	4 639 305	-25 417 185
Zaplatené úroky	-58 057	-84 288
Prijaté úroky	2 230	3 838
Zaplatená daň z príjmov	-3 519	49 251
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	4 579 959	-25 448 384
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-115 669	-568 817
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	385 017	47 499
Obstaranie finančných investícií	0	-2 640
Poskytnuté pôžičky v rámci skupiny	-1 637 758	-4 379
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 368 410	-528 337
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy úverov a pôžičiek od bánk	500 000	5 100 000
Splátky úverov a pôžičiek od bánk	-170 213	-170 213
Príjmy pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	8 024 083
Vyplatené dividendy	-1 538 551	-1 516 628
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 208 764	11 437 242
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	2 002 785	-14 539 479
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 139 800	16 679 279
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	4 142 585	2 139 800