

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	NEOGRAFIA, a.s. Sučianska 39A, 038 61 Martin – Priekopa
Dátum založenia	30. decembra 1993
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	1. januára 1994
Hospodárska činnosť	Polygrafická činnosť

2. Zamestnanci

Názov položky	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	568	581
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	559	580
z toho: vedúci zamestnanci	4	4

K vedúcim zamestnancom (kľúčový manažment) patrí generálny riaditeľ a odborní riaditelia.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť NEOGRAFIA, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka Spoločnosti. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2016 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2015

Účtovnú závierku Spoločnosti za rok 2015 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 26. mája 2016.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť nezostavila konsolidovanú účtovnú závierku, nakoľko uplatnila výnimku podľa § 22 ods. 12 zákona o účtovníctve.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- Účtovná závierka za rok 2016 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- Účtovníctvo sa vedie 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.
- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie Spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.
9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo). Úroky súvisiace s obstaraním dlhodobého hmotného majetku sa zahŕňajú do obstarávacej ceny majetku do momentu jeho zaradenia.
- b) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v Ostatných dlhodobých záväzkoch a krátkodobá časť v Ostatných záväzkoch. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- c) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- d) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- e) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
 - Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- f) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- g) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- h) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- j) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

k) Dlhopisy, pôžičky, úvery:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpanú dovolenku vrátane poistného, na reklamácie, na nefakturované dodávky a služby, na odchodné a iné zamestnanecké požitky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku proti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zásobám bez obratu nad 720 dní podľa posúdenia ich využiteľnosti v Spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene,
 - k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní.

• Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy a stavby	20 / 40 rokov	5 % / 2,5 %
Stroje a zariadenia	6 / 8 / 12 rokov	16,7 % / 12,5 % / 8,3 %
Dopravné prostriedky	4 / 6 rokov	25 % / 16,7 %
Inventár	6 rokov	16,7 %
Softvér	2 / 3 roky	50 % / 33,3 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné a pri vybraných výrobných strojoch zrýchlené odpisovanie.

b) Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú metódou vlastného imania, kedy sa hodnota investície ku dňu zostavenia účtovnej závierky upraví na hodnotu zodpovedajúcu miere účasti Spoločnosti na vlastnom imaní spoločnosti, v ktorej má Spoločnosť obchodný podiel. Zmena v ocenení sa účtuje prostredníctvom účtu 414 – Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. V prípade, že podiel Spoločnosti na vlastnom imaní inej spoločnosti je nula alebo menej ako nula, podiel na základnom imaní sa ocení nulou.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- c) Cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere sa oceňujú reálnou hodnotou.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2016

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniiteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2016	-	1 843 585	-	-	1 495	193 510	-	2 038 590
Prírastky	-	405 640	-	-	-	212 130	-	617 770
Úbytky	-	280 288	-	-	-	-	-	280 288
Presuny	-	-	-	-	-	405 640	-	405 640
K 31. decembru 2016	-	1 968 937	-	-	1 495	-	-	1 970 432
Oprávky								
K 1. januáru 2016	-	1 814 638	-	-	1 495	-	-	1 816 133
Prírastky	-	7 236	-	-	-	-	-	7 236
Úbytky	-	280 288	-	-	-	-	-	280 288
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	1 541 586	-	-	1 495	-	-	1 543 081
Opravná položka								
K 1. januáru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2016	-	28 947	-	-	-	193 510	-	222 457
K 31. decembru 2016	-	427 351	-	-	-	-	-	427 351

Spoločnosť v roku 2015 začala s implementáciou manažérskeho informačného systému, ktorý od 1. júla 2016 nahradil súčasný manažérsky informačný systém.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2015

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2015	-	1 814 638	-	-	1 495	9 440	-	1 825 573
Prírastky	-	28 947	-	-	-	213 017	-	241 964
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	28 947	-	28 947
K 31. decembru 2015	-	1 843 585	-	-	1 495	193 510	-	2 038 590
Oprávky								
K 1. januáru 2015	-	1 780 171	-	-	1 495	-	-	1 781 666
Prírastky	-	34 467	-	-	-	-	-	34 467
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	1 814 638	-	-	1 495	-	-	1 816 133
Opravná položka								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2015	-	34 467	-	-	-	9 440	-	43 907
K 31. decembru 2015	-	28 947	-	-	-	193 510	-	222 457

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2016

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2016	1 252 846	20 094 279	63 700 086	-	-	-	14 415	44 595	85 106 221
Prírastky	-	-	910 669	-	-	-	4 843 289	4 144 458	9 898 416
Úbytky	114 148	557 700	1 226 663	-	-	-	-	-	1 898 511
Presuny	-	-	-	-	-	-	910 669	4 184 733	5 095 402
K 31. decembru 2016	1 138 698	19 536 579	63 384 092	-	-	-	3 947 035	4 320	88 010 724
Oprávky									
K 1. januára 2016	-	4 383 566	51 524 443	-	-	-	-	-	55 908 009
Prírastky	-	1 094 015	2 613 103	-	-	-	-	-	3 707 118
Úbytky	-	557 700	1 226 663	-	-	-	-	-	1 784 363
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	4 919 881	52 910 883	-	-	-	-	-	57 830 764
Opravná položka									
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2016	1 252 846	15 710 713	12 175 643	-	-	-	14 415	44 595	29 198 212
K 31. decembru 2016	1 138 698	14 616 698	10 473 209	-	-	-	3 947 035	4 320	30 179 960

Najvýznamnejšie investície v roku 2016 predstavovali:

- doskovací stroj KOLBUS DA 270 v hodnote 378 911 €,
- skladací stroj HEIDELBERG TH 94 v hodnote 186 599 €,
- balička UNIVERSA 500 SERVO v hodnote 95 061 €,
- technické zhodnotenie knižnej linky KOLBUS BF 530/KM600 v hodnote 152 959 €,
- technické zhodnotenie tlačového stroja ROLAND 706 v hodnote 33 360 €,
- technické zhodnotenie tlačového stroja LITHOMAN III v hodnote 31 312 €.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2015

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2015	1 245 103	20 025 204	63 808 496	-	-	-	13 484	1 814	85 094 101
Prírastky	7 743	166 256	173 164	-	-	-	348 095	71 173	766 431
Úbytky	-	97 181	281 574	-	-	-	-	-	378 755
Presuny	-	-	-	-	-	-	347 164	28 392	375 556
K 31. decembru 2015	1 252 846	20 094 279	63 700 086	-	-	-	14 415	44 595	85 106 221
Oprávky									
K 1. januára 2015	-	3 504 828	49 084 133	-	-	-	-	-	52 588 961
Prírastky	-	975 919	2 721 884	-	-	-	-	-	3 697 803
Úbytky	-	97 181	281 574	-	-	-	-	-	378 755
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	4 383 566	51 524 443	-	-	-	-	-	55 908 009
Opravná položka									
K 1. januára 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2015	1 245 103	16 520 376	14 724 363	-	-	-	13 484	1 814	32 505 140
K 31. decembru 2015	1 252 846	15 710 713	12 175 643	-	-	-	14 415	44 595	29 198 212

V roku 2015 Spoločnosť vybudovala požiarneho vodovodu v závode na Volgogradskej ulici za 131 062 € a obstarala X-Rite Intellitrax Density za 19 996 €. Popri tom zrealizovala technické zhodnotenie kompresorovej stanice v hodnote 30 115 € a technické zhodnotenie závodu na ulici Sučianska v hodnote 26 834 €.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**1.3. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

	31.12.2016
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Zostatková hodnota</i>
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	19 746 765
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

	31.12.2015
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Zostatková hodnota</i>
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	20 859 200
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	23 506

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Dlhodobý finančný majetok

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

31. december 2016

	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	Ostatné pôžičky	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Prvotné ocenenie												
K 1. januára 2016	5 620	-	221 817	770 000	-	-	-	20 000	-	-	-	1 017 437
Prírastky	1 958	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 958
Úbytky	-	-	-	20 000	-	-	-	-	-	-	-	20 000
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	7 578	-	221 817	750 000	-	-	-	20 000	-	-	-	999 395
Opravná položka												
K 1. januára 2016	-	-	211 857	-	-	-	-	-	-	-	-	211 857
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	211 857	-	-	-	-	-	-	-	-	211 857
Účtovná hodnota												
K 1. januára 2016	5 620	-	9 960	770 000	-	-	-	20 000	-	-	-	805 580
K 31. decembru 2016	7 578	-	9 960	750 000	-	-	-	20 000	-	-	-	787 538

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2015

	<i>Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách</i>	<i>Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách</i>	<i>Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely</i>	<i>Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám</i>	<i>Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám</i>	<i>Ostatné pôžičky</i>	<i>Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok</i>	<i>Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie												
K 1. januára 2015	-	-	221 817	645 943	-	-	-	-	-	-	-	867 760
Prírastky	5 620	-	-	805 198	-	-	-	-	-	5 000	-	815 818
Úbytky	-	-	-	661 141	-	-	-	-	-	-	-	661 141
Presuny	-	-	-	-20 000	-	-	-	20 000	-	5 000	-	5 000
K 31. decembru 2015	5 620	-	221 817	770 000	-	-	-	20 000	-	-	-	1 017 437
Opravná položka												
K 1. januára 2015	-	-	211 857	645 943	-	-	-	-	-	-	-	857 800
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	645 943	-	-	-	-	-	-	-	645 943
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	211 857	-	-	-	-	-	-	-	-	211 857
Účtovná hodnota												
K 1. januára 2015	-	-	9 960	-	-	-	-	-	-	-	-	9 960
K 31. decembru 2015	5 620	-	9 960	770 000	-	-	-	20 000	-	-	-	805 580

Dňa 29. mája 2015 vznikla dcérska spoločnosť Neografia Real, s.r.o., v ktorej je Spoločnosť jediným spoločníkom. Základné imanie bolo upísané a plne splatené vo výške 5 000 €. Dňa 2. júla 2015 Spoločnosť poskytla spoločnosti Neografia Real, s.r.o. pôžičku 800 tis. €, na kúpu nehnuteľnosti.

Dňa 25. júna 2015 nadobudlo právoplatnosť Uznesenie súdu v Novom Sade z 12. júna 2015 o zrušení konkurzu dcérskej spoločnosti Tlačiareň KULTÚRA, a.s.. Následne bola Tlačiareň KULTÚRA, a.s. dňa 3. júla 2016 vymazaná z Registra hospodárskych subjektov. Na základe týchto okolností Spoločnosť vyradila obchodný podiel v dcérskej spoločnosti Tlačiareň KULTÚRA, a.s. vo výške 780 881 € a pôžičky poskytnuté spoločnosti Tlačiareň KULTÚRA, a.s. vo výške 645 943 € z účtovníctva. Spoločnosť zúčtovala kladný oceňovací rozdiel z nepeňažného vkladu do spoločnosti Tlačiareň KULTÚRA, a.s. do výnosov vo výške 403 941 € a záporný oceňovací rozdiel z nepeňažného vkladu do spoločnosti Tlačiareň KULTÚRA, a.s. do nákladov vo výške 11 311 €.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2016
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2.2. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

<i>Obchodné meno a sídlo spoločnosti</i>	<i>Podiel na ZI</i>	<i>Hlasovacie práva</i>	<i>Hodnota vlastného imania</i>	<i>Výsledok hospodárenia</i>	<i>Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku</i>
	<i>%</i>	<i>%</i>			
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách Neografia Real, s.r.o.	100	100	7 578	1 958	7 578
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ	-	-	-	-	-
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely MARTIMEX, a.s.	0,28	0,28	-	-	9 960
Matičný fond, a.s. v likvidácii WAI F	10,1	6,04	-	-	-
	4,2	4,2	-	-	-
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ	-	-	-	-	-
Spolu					17 538

Ocenenie metódou vlastného imania:

	2016	2015
Stav k 1. januáru	5 620	-
Prírastok podielov v obstarávacej cene	-	5 000
Zmena z precenenia účtovaná do vlastného imania	1 958	620
Úbytok podielov v ocenení podľa metódy vlastného imania	-	-
Stav k 31. decembru	7 578	5 620

2.3. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám a ostatné pôžičky

<i>Spoločnosť</i>	<i>Suma</i>	<i>Opravná položka</i>	<i>Úroková sadzba</i>	<i>Úrok za rok</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>Záruka</i>	<i>Suma splatná v eurách</i>	
							<i>v r. 2017</i>	<i>po r. 2017</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>	<i>%</i>	<i>EUR</i>				
Neografia Real, s.r.o.	770 000	-	1,3	10 200	30.06.2055	-	20 000	750 000
Celkom	770 000						20 000	750 000

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****3. Zásoby**3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2016</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2016</i>
Materiál	165 969	-	-	-	165 969
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	89 627	-	-	-	89 627
Výrobky	9 958	-	-	-	9 958
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	265 554	-	-	-	265 554

Spoločnosť tvorila opravné položky k zásobám materiálu, u ktorých nebol pohyb viac ako 720 dní a k nedokončenej výrobe a výrobkom v dôsledku poklesu predajných cien.

Zásoby nie sú zábezpekou žiadnych úverov. Spoločnosť nemala žiadne obmedzené právo s disponovaním zásob.

Spoločnosť má uzatvorenú poisťnú zmluvu s poisťovňou Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. na krytie rizík zo živelných pohrôm. Poistenie je do výšky 5 mil. €, spoluúčasť je od 500 do 10 000 € podľa druhu živelnej pohromy.

4. Pohľadávky4.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2016

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 471 288	4 519 142	8 990 430
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	13 099	-	13 099
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	153 899	-	153 899
Iné pohľadávky	6 790	25 729	32 519
Spolu krátkodobé pohľadávky	4 645 076	4 544 871	9 189 947

31. december 2015

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 428 848	3 894 240	9 323 088
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	19 388	-	19 388
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	54 192	-	54 192
Iné pohľadávky	6 355	25 729	32 084
Spolu krátkodobé pohľadávky	5 508 783	3 919 969	9 428 752

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

	2016	2015
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti, z toho:	4 519 142	3 894 240
Do 30 dní	1 086 066	1 009 897
Nad 30 dní do 90 dní	495 654	243 570
Nad 90 dní do 180 dní	212 305	91 957
Nad 180 dní do 360 dní	258 099	39 401
Nad 360 dní	2 467 018	2 509 415
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku v lehote splatnosti	4 484 387	5 448 236
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	9 003 529	9 342 476

4.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1. 1. 2016	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2016
Pohľadávky z obchodného styku	1 747 187	158 669	12 053	40 262	1 853 541
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	25 569	-	-	-	25 569
Spolu	1 772 756	158 669	12 053	40 262	1 879 110

Opravná položka k pohľadávkam vo výške 12 053 € bola zúčtovaná z dôvodu inkasa pohľadávky a vo výške 40 262 € z dôvodu vyradenia pohľadávky z účtovníctva pre nevyhľadateľnosť pohľadávky.

4.3. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Opis predmetu záložného práva	2016	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	-
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	2 870 440	3 588 050
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	-	-

5. **Finančné účty**5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	6 189	5 819
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	210 865	662 928
Bankové účty termínované	129 529	129 519
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	346 583	798 266

Položka	1. 1. 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
Krátkodobý finančný majetok					
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	-	-	-	-	-
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	-	-	-	-	-
Emisné kvóty	-	-	-	-	-
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	-	-	-	-	-
Ostatné realizovateľné cenné papiere	-	-	-	-	-
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	1 154 154	302 216	-	-	1 456 370
Obstaranie krátkodobého finančného majetku	-	-	-	-	-
Spolu	1 154 154	302 216	-	-	1 456 370

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Spoločnosť v roku 2016 nadobudla vlastné akcie z dôvodu vrátenia akcií od zamestnancov (akcionárov), ktorí ukončili v roku 2016 pracovný pomer a od akcionárov, ktorí sa rozhodli vrátiť akcie Spoločnosti. V roku 2016 neboli prevedené žiadne vlastné akcie.

	Počet	Nadobúdacia cena akcie	Menovitá hodnota akcie	Nadobúdacia hodnota vlastných akcií	Menovitá hodnota vlastných akcií	Podiel na základnom imaní
Stav k 1.1.2016	42 004			1 154 154	1 394 533	7,66 %
Nadobudnuté vlastné akcie	3 836	33,20	33,20	127 355	127 355	0,70 %
Nadobudnuté vlastné akcie	6 160	28,33	33,20	174 512	204 512	1,12 %
Nadobudnuté vlastné akcie	75	4,65	33,20	349	2 490	0,01 %
Stav k 31.12.2016	52 075			1 456 370	1 728 890	9,49 %

6. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	754
Licencie	-	738
Pozáručný servis	-	-
Zaručený elektronický podpis	-	16
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	43 791	48 065
Predplatné novín a časopisov	2 550	2 379
Licencie	7 509	16 581
Poistenie	16 773	16 303
Servisné služby	8 658	7 279
Diaľničné známky a mýto	563	445
Nájom	3 572	2 634
Ostatné náklady budúcich období	4 166	2 444
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	1
Kreditné úroky prijaté pozadu	-	1
Spolu	43 791	48 820

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Druh akcií	Menovitá hodnota	Počet	31.12.2016
Kmeňové akcie zaknihované na doručovateľa	33,20	460 581	15 291 289
Kmeňové akcie listinné na meno	33,20	60 960	2 023 872
Prioritné akcie listinné na meno	33,20	27 140	901 048
Spolu		548 681	18 216 209

Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Držitelia kmeňových akcií majú právo na dividendu a majú právo na jeden hlas za jednu akciu na valnom zhromaždení Spoločnosti. Držitelia prioritných akcií majú právo na dividendu vo výške dvojnásobku dividendy pre držiteľov kmeňových akcií, najviac 3,32 €. V prípade straty nie je nárok na dividendu, valné zhromaždenie môže rozhodnúť o vyplatení dividend z nerozdeleného zisku minulých rokov. S prioritnými akciami nie je spojené právo na hlas, okrem niektorých výnimiek vyplývajúcich zo zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov:

- odo dňa, keď valné zhromaždenie rozhodne o tom, že prednostná dividendá týkajúca sa prioritných akcií nebude vyplatená (§ 159 ods. 3),
- pri rozhodovaní valného zhromaždenia o zmene práv spojených s niektorým druhom akcií a obmedzení prevoditeľnosti akcií na meno (§ 186 ods. 2),
- pri rozhodovaní o zvýšení základného imania (§ 202 ods. 1).

V rokoch 2016 a 2015 nenastala žiadna zmena v základnom imaní.

Zákonný rezervný fond vo výške 3 643 242 EUR (2015: 3 643 242 EUR) dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2015

Položka	2015
Účtovná strata	1 353 153
Vysporiadanie účtovnej straty	2016
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	1 353 153
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-
Iné	-
Spolu	1 353 153

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku za rok 2016

O rozdelení účtovného zisku za rok 2016 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment Spoločnosti navrhne akcionárom rozdelenie účtovného zisku nasledovne:

Položka	2016
Účtovný zisk	637 618
Rozdelenie účtovného zisku	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	637 618
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	637 618

2. Rezervy2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2016

Položka	1. 1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Preklasi- fikovanie	31.12.2016
Dlhodobé rezervy	275 940	6 590	-	-	-1 025	281 505
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	275 940	6 590	-	-	-1 025	281 505
Zamestnanecké požitky	275 940	6 590	-	-	-1 025	281 505
Krátkodobé rezervy	1 245 441	462 840	369 689	708 966	1 025	630 651
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	1 177 844	360 550	315 214	699 566	-	523 614
Služby	834 117	-	-	671 053	-	163 064
Nevyčerpaná dovolenka	254 677	267 334	233 523	21 154	-	267 334
Poistné k nevyčerpanej dovolenke	89 050	93 216	81 691	7 359	-	93 216
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	67 597	102 290	54 475	9 400	1 025	107 037
Služby	11 343	20 515	11 343	-	-	20 515
Zamestnanecké požitky	43 454	41 383	39 732	-	1 025	46 130
Mzdové náklady včítane poistného	-	37 192	-	-	-	37 192
Reklamácie od odberateľov	12 800	3 200	3 400	9 400	-	3 200

31. december 2015

Položka	1. 1. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Preklasi- fikovanie	31.12.2015
Dlhodobé rezervy	255 911	22 338	1 631	-	-678	275 940
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	255 911	22 338	1 631	-	-678	275 940
Zamestnanecké požitky	255 911	22 338	1 631	-	-678	275 940
Krátkodobé rezervy	1 217 901	410 646	375 184	8 600	678	1 245 441
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	1 171 346	343 727	337 229	-	-	1 177 844
Služby	834 117	-	-	-	-	834 117
Nevyčerpaná dovolenka	249 840	254 677	249 840	-	-	254 677
Poistné k nevyčerpanej dovolenke	87 389	89 050	87 389	-	-	89 050
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	46 555	66 919	37 955	8 600	678	67 597
Služby	-	11 343	-	-	-	11 343
Zamestnanecké požitky	35 955	42 776	35 955	-	678	43 454
Reklamácie od odberateľov	10 600	12 800	2 000	8 600	-	12 800

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Podľa zákonníka práce Spoločnosť musí poskytnúť zamestnancom pri odchode do dôchodku odchodné vo výške jednomesačného platu. Podľa kolektívnej zmluvy Spoločnosť poskytuje zamestnancom finančné odmeny pri odchode do dôchodku, pri životnom jubileu 50 rokov a v rámci ocenenia pracovnej vernosti. Spoločnosť preto vytvorila rezervu na zamestnanecké požitky.

Určenie nákladov plánov zamestnaneckých požitkov pri odchode do dôchodku sa uskutočňuje s použitím poistno-matematickej metódy (aktuárske ocenenie). Aktuárske ocenenie predstavuje určenie predpokladov, ako sú diskontná sadzba, budúce zvýšenie miezd, fluktuácia. V dôsledku dlhodobého charakteru týchto plánov, uvedené odhady sú spojené s veľkými neistotami.

3. Závazky**3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 299	1 958
Spolu dlhodobé záväzky bez odloženého daňového záväzku	1 299	1 958
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	4 550 279	4 888 511
Záväzky po lehote splatnosti	298 738	298 687
Spolu krátkodobé záväzky	4 849 017	5 187 198

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	7 079 695	7 814 839
<i>Odpočítateľné, z toho:</i>	631 498	610 162
<i>Krátkodobé pohľadávky – opravná položka</i>	323 098	323 135
<i>Zásoby – opravná položka</i>	265 554	265 554
<i>Dlhodobé pôžičky – opravná položka</i>	-	-
<i>Neuplatnené daňové odpisy prenajatého dlhodobého hmotného majetku</i>	42 846	21 473
<i>Zdaniteľné, z toho:</i>	7 711 193	8 425 001
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	7 454 021	8 167 829
<i>Neuhradená zmluvná pokuta</i>	257 172	257 172
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-431 268	-394 200
<i>Odpočítateľné, z toho:</i>	431 268	394 200
<i>Rezerva na reklamácie</i>	3 200	12 800
<i>Rezerva na zamestnanecké požitky včítane poistného</i>	327 635	319 394
<i>Rezerva na mzdové náklady včítane poistného</i>	37 192	-
<i>Rezerva na nevyfakturované dodávky a služby</i>	20 515	11 343
<i>Certifikáty</i>	3 022	6 989
<i>Ostatné škody</i>	1 018	1 018
<i>Neuhradené nájomné, provízie, právne a poradenské služby</i>	38 686	42 656
<i>Zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	554 148	831 222
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
<i>zúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	-	-
<i>zúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	1 279 799	1 449 672
Zmena odloženého daňového záväzku:	-169 873	18 744
<i>zúčtovaná ako náklad</i>	-169 873	18 744
<i>zúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

3.3. Závazky zo sociálneho fondu

	31.12.2016	31.12.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 958	7 780
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	57 081	57 982
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	57 081	57 982
Čerpanie sociálneho fondu	57 740	63 804
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 299	1 958

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Bankové úvery

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny k 31. 12. 2016	Suma istiny k 31. 12. 2015
Dlhodobé bankové úvery:					
Investičný úver VÚB	EUR	1,6	31.05.2023	2 604 547	-
Investičný úver SLSP	EUR	2,6	31.05.2017	3 214 458	4 544 578
Investičný úver EXIMBANKA SR	EUR	2,3	31.03.2018	230 000	1 150 000
Spolu				6 049 005	5 694 578
Krátkodobé bankové úvery:					
Kontokorentný úver VÚB	EUR	1,3	Na požiadanie	3 472 031	2 942 206
Kontokorentný úver ČSOB	EUR	1,3	Na požiadanie	2 448 260	2 404 341
Investičný úver VÚB	EUR	1,6	31.12.2017	560 000	-
Investičný úver SLSP	EUR	2,6	31.12.2017	1 330 120	1 330 120
Investičný úver EXIMBANKA SR	EUR	2,3	31.12.2017	920 000	920 000
Spolu				8 730 411	7 596 667

5. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	3 130	475
Bankové poplatky a úroky	3 130	475
Výnosy budúcich období dlhodobé	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	3 130	475

6. Závazky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2016 a 31. decembru 2015 takáto:

	31.12.2016			31.12.2015		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	-	-	-	4 284	-	-
Finančný náklad	-	-	-	41	-	-
Spolu	-	-	-	4 325	-	-

Finančný prenájom sa týka prenájmu dopravných prostriedkov. Priemerná doba trvania prenájmu je 3 roky. V roku končiacom sa 31. decembra 2016 dosahovala priemerná efektívna úroková miera 2,7 % ročne (2015: 2,5 % p.a.). Úrokové sadzby sú stanovené pevnou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy.

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Záväzky Spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny)	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Periodika	4 359 407	5 954 824	6 612 755	5 860 200	11 718	19 554
Publikácie	1 561 239	2 204 967	21 138 652	20 552 747	436 958	600 892
Hospodárska tlač	1 492 755	1 927 041	6 305 036	7 870 265	181 340	263 266
Adjustovaná tlač	134 697	339 784	15 798	-	2 209	-
Ostatné výrobky a služby	59 394	33 314	12 539	14 487	-	-
Spolu	7 607 492	10 453 969	34 084 780	34 297 699	632 225	883 712

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Celkom	
	2016	2015
Periodika	10 983 880	11 834 578
Publikácie	23 136 849	23 358 606
Hospodárska tlač	7 979 131	10 060 572
Adjustovaná tlač	152 704	339 784
Ostatné výrobky a služby	71 933	47 801
Spolu	42 324 497	45 641 341

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2016		2015		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31. 12. 2016	31. 12. 2015	1. 1. 2015	2016	2015	
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 196 652	1 230 447	1 323 883	-33 795	-93 436
Výrobky	41 866	45 573	53 344	-3 707	-7 771	
Zvieratá	-	-	-	-	-	
Spolu	1 238 518	1 276 020	1 377 227	-37 502	-101 207	
Manká a škody				-	-	
Reprezentačné				-	-	
Dary				-	-	
Reklamné predmety				13 189	3 688	
Iné				-	-	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-24 313	-97 519	

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 872	3 096
Aktivácia materiálu na sklad	1 872	3 096
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 541 563	1 296 310
Tržby z predaja odpadového papiera	1 055 649	1 073 078
Náhrady škôd od poisťovní	-	33 434
Náhrada škody	265 662	70 000
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	1 206 800	100 996
Tržby z predaja nakúpeného materiálu	13 452	18 802
Finančné výnosy, z toho:	17 149	505 059
Kurzové zisky, z toho:	6 846	94 910
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 337	42 374
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	10 303	410 149
Výnosové úroky, z toho:	10 303	6 208
Úroky z pôžičky Neografia Real, s.r.o.	10 200	5 198
Bankové úroky	103	1 010
Oceňovací rozdiel zo zrušeného podielu	-	403 941
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	-	-

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****VI. NÁKLADY****1. Náklady z hospodárskej činnosti**1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 931 495	4 725 532
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	13 950	13 750
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	13 950	13 750
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neauditorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 917 545	4 711 782
Prepravné	1 760 104	1 857 707
Poštovné	70 108	135 383
Kooperácie	835 545	588 058
Opravy a údržba	575 447	616 565
Provízie	-540 268	147 972
Reklama	75 109	51 842
Strážna služba	179 633	169 926
Informačné technológie	22 968	17 746
Upratovanie	79 766	79 019
Nájom pracovnej sily a SZČO	256 340	324 650
Cestovné a služby súvisiace s pracovnou cestou	72 721	63 015
Telekomunikačné	42 369	45 549
Nájomné	165 563	156 003
Výstavy	11 732	26 566
Zhodnotenie a recyklácia odpadov	7 181	12 628
Likvidácia nebezpečných odpadov	20 170	23 315
Školenia	48 917	25 016
Právna pomoc	38 142	98 352
Ostatné služby	195 998	272 470
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	650 032	441 904
Dary	1 584	2 493
Odpis pohľadávok	136 277	231 476
Poistenie	100 536	103 607
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného majetku	401 199	89 893
Predaný materiál	10 436	14 435
Celková suma osobných nákladov	8 675 723	8 923 018
<i>Mzdy a odmeny členom orgánov spoločnosti</i>	6 206 664	6 367 973
<i>Sociálne poistenie</i>	2 128 181	2 218 300
<i>Sociálne náklady</i>	340 878	336 745
Finančné náklady, z toho:	301 949	1 118 515
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	21 023	10 692
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	13 337	1 111
<i>Nákladové úroky</i>	280 926	1 107 823
<i>Nákladové úroky</i>	256 546	301 771
Poplatky bánk a strediska cenných papierov	24 380	13 860
Úbytok zrušeného podielu	-	780 881
Oceňovací rozdiel zo zrušeného podielu	-	11 311
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	-	-

V roku 2016 bola zrušená nepotrebná časť rezervy na provízie z roku 2013 vo výške 671 053 €. Bez zúčtovania nepotrebných častí rezervy by provízie za rok 2016 predstavovali hodnotu 130 785 €.

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2016 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 % (2015: 22 %), ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Položka	2016	2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
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	-	-
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	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	115 641	128 719
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	767 670	-	-	-1 243 378	-	-
<i>teoretická daň</i>	-	168 887	22	-	-273 543	-22
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	997 910	219 540	28,6	2 014 965	443 292	35,6
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-125 192	-27 542	-3,6	-67 497	-14 850	-1,2
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Výnosy podliehajúce inej sadzbe	-103	-4	-	-1 064	-32	-
Umorenie daňovej straty	-277 074	-60 956	-7,9	-277 074	-60 956	-4,9
Daňová licencia	-	-	-	-13 091	-2 880	-0,2
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	1 363 211	299 925	39,1	413 861	91 031	7,3
Splatná daň z príjmov		299 925	39,1		91 031	7,3
Odložená daň z príjmov		-169 873	-22,1		18 744	1,5
Celková daň z príjmov		130 052	17		109 775	8,8

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2016 daňové priznania spoločnosti za roky 2012 až 2016 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

2. Podsúvahové účty

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Záväzky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Záväzky z leasingu	-	-
Materiál v skladoch CO	6 926	6 926
Drobný hmotný majetok	881 387	868 593
Podmienená pohľadávka	-	335 662
Iné položky	-	-

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	2016			2016		
	2015			2015		
Peňažné príjmy	48 024	23 327	-	-	6 960	-
	44 088	28 752	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-
	-	509	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté pôžičky	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky a iné zabezpečenia	-	-	-	-	-	-
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek	-	-	-	-	-	-
Celková suma splatených pôžičiek	-	-	-	-	-	-
Celková suma použitých finančných prostriedkov na súkromné účely	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

31. december 2016

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Matica slovenská	Sponzorstvo	-	-	664	-
Matica slovenská	Kooperácie	-	-	2 578	-
Matica slovenská	Nájom nebytových priestorov	-	-	-	2 753
Matica slovenská	Tlač kníh a časopisov	-	-	-	24 502
Matica slovenská	Dodávka energií	-	-	-	3 023
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka					
Neografia Real, s.r.o.	Nájom nebytových priestorov	-	-	29 982	-
Neografia Real, s.r.o.	Pôžička	770 000	-	-	10 200
Spoločná účtovná jednotka		-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka					
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby					
Vydavateľstvo Matice slovenskej, s.r.o.	Tlač a predaj kníh	13 099	-	-	109 712
Vydavateľstvo Matice slovenskej, s.r.o.	Nájom nebytových priestorov	-	-	-	1 041
Vydavateľstvo Matice slovenskej, s.r.o.	Dodávka energií	-	-	-	1 581
Vydavateľstvo Matice slovenskej, s.r.o.	Reklama	-	-	30 000	-

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

31. december 2015

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Matica slovenská	Sponzorstvo	-	-	664	-
Matica slovenská	Kooperácie	-	-	2 234	-
Matica slovenská	Nájom nebytových priestorov	-	-	8 951	15 180
Matica slovenská	Tlač kníh a časopisov	-	-	-	31 724
Matica slovenská	Dodávka energií	-	505	-	7 087
Matica slovenská	CO kryt	-	-	89 893	89 893
Matica slovenská					
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka		-	-	-	-
Neografia Real, s.r.o.	Nájom nebytových priestorov	-	-	14 339	-
Neografia Real, s.r.o.	Pôžička	790 000	-	-	5 198
Neografia Real, s.r.o.	Refakturácia právnych služieb	546	-	-	-
Neografia Real, s.r.o.	Refakturácia poistného	140	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka		-	-	-	-
Prídružená účtovná jednotka		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby					
Vydavateľstvo Matice slovenskej, s.r.o.	Tlač a predaj kníh	-	-	-	107 092
Vydavateľstvo Matice slovenskej, s.r.o.	Nájom nebytových priestorov	17 014	-	-	5 743
Vydavateľstvo Matice slovenskej, s.r.o.	Dodávka energií	1 688	-	-	3 804
Vydavateľstvo Matice slovenskej, s.r.o.	Reklama	-	-	30 000	-

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2016 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva Spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2016

Položka	Stav				Stav K 31. decembru 2016
	K 1. januáru 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	18 216 209	-	-	-	18 216 209
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	312 749	-	-	-	312 749
Zákonné rezervné fondy	3 643 242	-	-	-	3 643 242
Ostatné fondy zo zisku	3 394 026	-	-	- 1 353 153	2 040 873
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-97 197	1 958	-	-	-95 239
Nerozdelený zisk minulých rokov	588 082	-	-	-	588 082
Neuhradená strata minulých rokov	-1 575 172	-	-	-	-1 575 172
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-1 353 153	637 618	-	1 353 153	637 618
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Vlastné imanie	23 128 786	639 576	-	-	23 768 362

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

31. december 2015

Položka	Stav				Stav K 31. decembru 2015
	K 1. januáru 2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	18 216 209	-	-	-	18 216 209
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	312 749	-	-	-	312 749
Zákonné rezervné fondy	3 643 242	-	-	-	3 643 242
Ostatné fondy zo zisku	3 394 026	-	-	-	3 394 026
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-486 068	620	-388 251	-	-97 197
Nerozdelený zisk minulých rokov	591 894	-	3 812	-	588 082
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-1 575 172	-1 575 172
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-1 575 172	-1 353 153	-	1 575 172	-1 353 153
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Vlastné imanie	24 096 880	-1 352 533	-384 439	-	23 128 786

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, ceniny, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách a kontokorentný účet.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2016	31.12.2015
Peniaze	211	5 319	4 674
Ceniny	213	870	1 145
Účty v bankách	221	340 394	792 447
Kontokorentný účet	221	-5 920 291	-5 346 547
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		-5 573 708	-4 548 281
Finančné účty spolu		346 583	798 266
Rozdiel		-5 920 291	-5 346 547

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Príloha 1

Prehľad peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	2016	2015
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	767 670	- 1 243 378
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 10.)	2 380 399	3 845 605
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku(+)	3 427 303	3 642 377
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
A. 1. 3.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-609 225	47 569
A. 1. 4.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	106 354	-72 576
A. 1. 5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	5 249	-15 869
A. 1. 6.	Úroky účtované do nákladov (+)	256 546	301 771
A. 1. 7.	Úroky účtované do výnosov (-)	-10 303	-6 208
A. 1. 8.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-3 123	-40 479
A. 1. 9.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	13 199	123
A. 1. 10.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-805 601	-11 103
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 3.)	-1 165 600	368 573
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	238 805	-339 075
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 060 886	761 137
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-343 519	-53 489
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 982 469	2 970 800
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	10 304	6 261
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-254 112	-301 872
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 4.)	1 738 661	2 675 189
A. 5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-176 759	236 503
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 5.)	1 561 902	2 911 692
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-151 165	-207 437
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-4 367 109	-418 877
B. 3.	Výdavky na obstaranie CP a podielov v iných ÚJ (-)	-	-5 000
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 206 800	100 996
B. 5.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-800 000
B. 6.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	20 000	10 000
B. 7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 5.)	-3 291 474	-1 320 318
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (C. 1. 1.)	-200 206	282 817
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	388 251
C. 1. 2.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-200 206	-105 434
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 2.)	914 427	-2 250 121

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Označenie položky	Obsah položky	2016	2015
C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	3 164 547	
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-2 250 120	-2 250 121
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 5.)	714 221	-1 967 304
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-1 015 351	-375 930
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-4 548 281	-4 212 707
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-5 563 632	-4 588 637
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-10 076	40 356
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-5 573 708	-4 548 281