



DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA

k výročnej správe za rok 2017

NEOGRAFIA, a. s.



DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom spoločnosti NEOGRAFIA, a.s.

k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti **NEOGRAFIA, a.s.** (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2017, uvedenú na stranách 1 – 11 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 21.03.2018 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Podmienенý názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **NEOGRAFIA, a.s.** („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, okrem vplyvu skutočnosti opísanej v odseku Základ pre podmienený názor, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre podmienený názor

Spoločnosť má v súvahe vytvorené opravné položky k pohľadávkam vo výške 1 879 110 €. Na základe nášho auditu sme identifikovali opravné položky k pohľadávkam vyššie o 758 042 €. Ak by boli vytvorené opravné položky k pohľadávkam vrátane uvedenej sumy, bol by majetok a výsledok hospodárenia nižší o 758 042 €.

Spoločnosť má v súvahe zásoby vo výške 5 463 848 €. Spoločnosť neocenila zásoby nižšou hodnotou z obstarávacej ceny alebo čistej realizačnej hodnoty. Vykázala ich v obstarávacej cene, ktorá je vyššia ako čistá realizačná hodnota, čo nie je v súlade so zákonom o účtovníctve. Údaje spoločnosti naznačujú, že ak by sa zásoby ocenili nižšou hodnotou z obstarávacej ceny alebo čistej realizačnej hodnoty, boli by o 153 968 € nižšie a znížil by sa zisk po zdanení o 153 968 € a vlastné imanie o 153 968 €.

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.



Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Zvážili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

76



Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania správy z auditu účtovnej závierky. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, Slovenská republika
07.06.2018

A & A CONSULTING, s.r.o.
Audítorská spoločnosť, osvedčenie SKAU č. 270
Priemyselná 1/A, 821 08 Bratislava
IČO: 35 857 137
Zapísaný v OR Okresného súdu Ba I.,
Oddiel: Sro, vložka č. 28748/B.




Ing. Ján A. Oberhauser, CSc.
Zodpovedný audítor
Číslo licencie SKAU 763

NEOGRAFIA, a. s., Sučianska 39A, 038 61 Martin - Priekopa

V ý r o č n á s p r á v a

2017

24. máj 2018

ÚVODNÉ SLOVO

Po viacerých rokoch účtovných strát a po nádejných signáloch zlepšenia v roku 2016, keď sme dosiahli kladný hospodársky výsledok, mal rok 2017 priniesť zúročenie vynaloženého úsilia, množstva reformných a reštrukturalizačných opatrení a investičných výdavkov do strojných aj informačných technológií. Plán počítal s ďalším výrazným nárastom produkcie v tvrdých väzbách s relatívne vyššou pridanou hodnotou, ktorý mala podporiť nová investícia do najväčšieho hárkového tlačového stroja v strednej Európe.

Žiaľ, naše očakávania a plány sa v roku 2017 nenaplnili. Dôvody sú stručne pomenované v jednotlivých častiach ročnej správy – nedosiahnutie plánovaných tržieb, najmä značný výpadok akvizície tvrdých väzieb, vysoká miera nekvality. Detailnejšia analýza najzávažnejších odchýlok oproti ročnému plánu poukazuje na nedostatky v riadiacich procesoch, v implementácii nových informačných systémov a strojných investícií, nedôsledné riadenie obchodných procesov a ďalšie, čo vyústilo do personálnych opatrení, ktoré predstavenstvo v úzkej súčinnosti s dozornou radou prijalo v závere roka.

Prvý štvrťrok 2018 nás presviedča, že kvalitné riadenie obchodných a výrobných procesov na všetkých úrovniach spoločnosti sa jednoznačne pozitívne prejavuje na výsledkoch a vedie k splneniu vytýčených cieľov. Máme však pred sebou ešte veľa práce na tom, aby sme dôslednosť, zodpovednosť za tímový výsledok, intenzívnu komunikáciu a ďalšie základné hodnoty a princípy úspešnej firmy povýšili na trvalú súčasť práce každého jedného zamestnanca našej spoločnosti.

RIADIACE ORGÁNY AKCIOVEJ SPOLOČNOSTI V ROKU 2017

Dozorná rada

Ing. Marián Tkáč, PhD. – predseda

JUDr. Štefan Martinkovič – podpredseda

Alena Švabčíková – členka

Predstavenstvo

Mgr. Stanislav Muntág – predseda

Mgr. Maroš Smolec – podpredseda

Ing. Peter Budiský – člen

Ing. Patrick Schwab – člen do 22.11.2017 (odvolaný z funkcie člena predstavenstva s účinnosťou od 23.11.2017)

Ing. Viliam Oberhauser, CSc. – člen

JUDr. Marián Gešper – člen od 1.3.2017 (deň vzniku funkcie)

Manažment

Ing. Patrick Schwab – generálny riaditeľ, od 1.12.2015 do 24.11.2017 (odvolaný z funkcie GR)
obchodný riaditeľ od 1.12.2017

Ing. Ivan Hyžák – obchodný riaditeľ od 1.12.2016 do 30.11.2017

Ing. Peter Budiský – finančný riaditeľ

Bc. Miloš Lukáč – výrobo-technický riaditeľ

ČINNOSŤ AKCIOVEJ SPOLOČNOSTI V ROKU 2017

Ekonomické vyhodnotenie dosiahnutých výsledkov

Pre akciovú spoločnosť NEOGRAFIA bol rok 2017 rokom, v ktorom bolo cieľom postupne benefitovať zo zrealizovaného investičného zámeru, predovšetkým z výrazne posilneného, modernizovaného strojného parku a kapacity v oblasti knižnej produkcie. Výsledky roku 2017 však nenaplnili tieto očakávania.

Naším zámerom bolo dosiahnuť objem realizácie vo výške 46 722 tis. eur, tento cieľ sa však nepodarilo naplniť. Tržby z predaja vlastných výrobkov, tovaru a služieb dosiahli 43 619 tis. eur.

Nenaplnili sa predovšetkým plánované tržby v sortimente publikácií, a to najmä kníh s tvrdou väzbou, kde sa plne prejavila nedostatočná aktivita v akvizičnej činnosti hlavne na nemecky hovoriacich teritóriách. Pozitívny trend z hľadiska celkových tržieb sme však zaznamenali v exporte, ktorého podiel dosiahol 83,9 % a medziročne vzrástol o 1,9 %.

Narastajúci tlak na zníženie cien polygrafickej produkcie sa podpísal aj pod skutočnosť, že ukazovateľ pridanej hodnoty nedosiahol úroveň predchádzajúceho roka najmä pre vyšší podiel výrobnnej spotreby na realizovanej výrobe. Napriek maximálnej snahe v rokovaní s odberateľmi sa ceny vstupných materiálov nepodarilo v plnej miere premietnuť do cien našej predávanej produkcie, výsledkom bolo medziročné zníženie pridanej hodnoty o 4,0 %.

Nepriaznivý vzájomný pomer vývoja nákladov a výnosov negatívne ovplyvnil tvorbu hospodárskeho výsledku z hospodárskych činností. Jeho plánovanú úroveň sa nepodarilo dosiahnuť, pričom k jeho nelichotivému stavu prispelo aj výrazné zvýšenie nákladov na nekvalitu, ktoré medziročne vzrástli o 169 tis. eur.

Celkový výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2017 je strata vo výške -776 tis. eur, čo po predchádzajúcom ziskovom roku hodnotíme veľmi negatívne.

Pozitívne však hodnotíme vývoj vo finančnej oblasti. Celkové úverové zaťaženie v roku 2017 kleslo medziročne o 1.748 tis. eur, k čomu prispelo najmä zníženie v oblasti dlhodobých investičných úverov. Priaznivý vývoj zaznamenali aj pohľadávky po lehote splatnosti z obchodného styku, ktoré sa medziročne znížili o 309 tis. eur.

Podrobnejšie údaje o dosiahnutých výsledkoch roku 2017 sú uvedené v priloženej účtovnej závierke.

Obchodná činnosť

Obchodné tímy mali v roku 2017 za úlohu pokračovať v stratégii stanovenej manažmentom a predstavenstvom spoločnosti v predošlom roku. Táto stratégia určovala ako ťažiská činnosti najmä:

- opätovný nárast celkových tržieb v porovnaní s predchádzajúcim obdobím,
- udržanie trendu rastu predaja produktov v tvrdých väzbách (v predošli rokoch sa cieľ darilo realizovať),
- orientáciu na produkty s vyššou pridanou hodnotou v oblasti hárkovej i rotačnej výroby a zvýšenie priemerných cien vhodným dopĺňaním predajného portfólia.

Dôležitou úlohou bolo aj doladenie obchodno-výrobného systému PrintVis, nainštalovaného v jeseni 2016, v oblasti cenových kalkulácií. V priebehu roku 2017 sa podarilo zaškoliť všetok personál, doladiť kalkulačné sadzby a kalkulačné algoritmy pre všetky typy produktov. Vytvoril sa predpoklad na presné kalkulácie cien v budúcnosti a spresnenie analýz ziskovosti celej produkcie spoločnosti.

Nárast tržieb: Hoci sa cieľ podarilo naplniť a v porovnaní s rokom 2016 tržby stúpili o 3,1 %, plánovaný 10 %-ný nárast sa splniť nepodarilo. Zatiaľ čo vývoj predaja produktov v mäkkých väzbách očakávania vysoko predstihol, aktivity v oblasti tvrdých väzieb sa ukázali ako veľmi nedostatočné. Predaj kníh v tvrdých väzbách nielenže nedosiahol plánované nárasty, ale v porovnaní s predošlým rokom klesol o viac ako 12 %! Tento fakt je možné považovať za príčinu nesplnenia predajného plánu i za hlavný dôvod konečného negatívneho hospodárskeho výsledku spoločnosti v roku 2017.

Teritoriálne zameranie: Pokračovalo posilňovanie pozície na anglicky hovoriacich teritóriách. Mimoriadny výsledok dosiahol predaj voči najväčšiemu klientovi, britskému vydavateľstvu Pearson, ktorý v roku 2017 realizoval v NEOGRAFIÍ nákup v objeme 7,9 mil. eur, čo predstavuje nárast viac ako 30 % oproti minulému roku. Opätovne zaostala realizácia na nemecky hovoriacich teritóriách, kde sme zaznamenali výrazný pokles predaja kníh v tvrdých väzbách. Prostredie na týchto trhoch sa naďalej komplikuje agresívnou cenovou politikou konkurencie, najmä z pobaltských krajín, Poľska, ale i z Balkánu a z krajín Beneluxu.

Predajné ceny: Napriek silnému konkurenčnému tlaku sa v priebehu roka darilo udržať plánované ceny lepených mäkkých väzieb. Nižšie realizačné ceny drôtom šitých väzieb kompenzoval veľký nárast predaného objemu, zatiaľ čo úctyhodný nárast cien tvrdých väzieb bol pravdepodobne hlavným dôvodom neuspokojivých objemov, najmä na nemeckom trhu.

Výrobná činnosť

V roku 2017 implementácia Printvisu a softvéru PM ToolKit ovplyvnila hodnotenie efektivity vo výrobe. V prvých dvoch kvartáloch sme nemali možnosť dostať sa k relevantným výsledkom. Z tohto dôvodu sme riadili efektivitu výkonov vo výrobe ručným zberom dát a parciálnym vyhodnocovaním výkonov. V druhom polroku sme sa postupne dostávali k čiastkovým výsledkom z automatizovaného zberu, no naďalej pretrvávalo ručné vyhodnocovanie v knihárňach na oboch strediskách. Hodnoty dohodnuté v KPI nedokážeme hodnoverne zobrazovať. Celkovo sme však vo výrobe potlačili a následne knihársky spracovali o 10 % viac ton papiera a vyrobili o 17,1 % technických jednotiek, t. j. väzieb viac oproti roku 2016.

V kotúčovom ofsete bol tento dobrý trend dosiahnutý vplyvom zvýšenia zákazkovej náplne na Lithoman 3. V hárkovom ofsete pozitívne hodnotíme implementáciu a uvedenie do prevádzky tlačového stroja KBA 145-8 SW 4 SPC.

Z hľadiska hospodárenia s odpadom sa nám podarilo dosiahnuť stanovený cieľ na strediskách hárkový ofset a kniháreň Sučianska. Nárast odpadu papiera roku 2016 bol spôsobený štandardizáciou rozmerov papiera, prídavkami pre tlačový stroj KBA v oblasti brzdnych pásov a zvýšením nekvality. Na stredisku Volgogradská sme síce zaznamenali medziročné zníženie, ale stanovený cieľ nebol splnený. Za celú akciovú spoločnosť sme dosiahli podiel tržieb z odpadu papiera a lepenky na ich spotrebe vo výške 21,4 %, čo je o 0,9 % nad celkovým cieľom, ktorý bol stanovený na 20,5 %.

Negatívny vývoj v oblasti kvality mal vplyv na výrobné výsledky. Zvýšenie nekvality sme zaznamenali na všetkých výrobných aj nevýrobných oddeleniach. Voči tomuto nepriaznivému trendu sme vykonali rôzne nápravné opatrenia, ktorými sa podarilo v poslednom štvrtroku 2017 nárast nekvality zastaviť.

V oblasti certifikácie pokračujeme v trende predošlých období a certifikáty ISO 12 64-2:2004, LRQA a FSC sme bez problémov v auditoch obhájili. Na žiadosť zákazníkov sme na konci roka 2017 úspešne certifikovali NEOGRAFIU a. s. aj na spracovanie papiera pod certifikátom PEFC.

Oblasť investícií

Investície v roku 2017 boli zamerané na finalizáciu rozvoja a rozšírenia veľkoformátovej hárkovej ofsetovej tlače a nasledujúceho knižárskeho spracovania. Objem vyfakturovaných dodávok v roku 2017 dosiahol sumu 1 343 tis. eur, z toho stroje a zariadenia 1 330 tis. eur, nehmotné investície (softvér) 13 tis. eur.

Najväčšie investície uvedené do prevádzky:

Tlačový stroj KBA Rapida 145 8-SW4	3 842 tis. eur
CTP Kodak-II + NELA	511 tis. eur
Falcovačka MBO T960	338 tis. eur
Rezacia linka Wohlenberg 162	159 tis. eur

Investície k 31.12.2017 v prehľade

Platby za investície celkom vrátane vplyvov minulých rokov	4 521 tis. eur
Platby za investície zakúpené v roku 2017 vrátane splátok úverov a úrokov	4 031 tis. eur
Nedokončené investície	91 tis. eur
Nadobudnutý investičný majetok (vyfakturované dodávky)	1 343 tis. eur
Hmotný a nehmotný investičný majetok uvedený do prevádzky (zaradené investície)	5 199 tis. eur

Oblasť starostlivosti o hmotný a nehmotný majetok

V roku 2017 sme na starostlivosť o hmotný a nehmotný majetok plánovali vynaložiť 1 783 tis. eur. V skutočnosti sme na tento účel vynaložili 1 627 tis. eur, z toho na nákup náhradných dielov, spotrebných dielov a materiálu na údržbu 1 078 tis. eur a na opravy hmotného a nehmotného majetku externými dodávateľmi 549 tis. eur. V roku 2017 sa nerealizovala žiadna veľká plánovaná oprava, väčšina opráv sa realizovala operatívne.

Najväčšie čerpanie nákladov bolo na stredisku 3399 (hárková tlač). Najväčšie náklady smerovali do strojov Heidelberg XL145 a Heidelberg XL75 – ide o nosné stroje, na ktorých sa na základe servisných prehliadok vykonalo niekoľko väčších opráv.

Druhým strediskom s najväčším čerpaním nákladov bolo stredisko 5199 (kniháreň Sučianska). Najväčšími plánovanými opravami boli dokončené opravy dvoch niťošičiek Aster220. Na stredisku sa realizovali aj ďalšie väčšie opravy, napríklad oprava trojrezu na linke Kolbus KM600.

Najväčšími plánovanými opravami v roku 2017 boli opravy umývacích zariadení Oxy-Dry na strojoch Lithoman IV a Lithoman III a servis šitia a kontroly hrúbky zošitých zložiek na stroji Ferag.

Medzi ďalšie väčšie opravy realizované v roku 2017 patrí oprava vykladacieho lopatkového kolesa na stroji Lithoman IV, oprava lisu odpadového papiera na Volgogradskej a oprava zakladania platní na stroji R904/1.

Plán nákladov na rok 2017 sa podarilo neprekročiť vďaka tomu, že nosná časť opráv sa realizovala internou údržbou, na čo poukazuje vysoká spotreba náhradných dielov, nižšie boli náklady na externé opravy. V roku 2017 sme odložili viaceré väčšie opravy (oprava skladacieho aparátu na stroji Lithoman IV, oprava niťošičky Aster220 a oprava tlačových strojov R904 a R700). V dlhodobejšom horizonte budeme musieť uvažovať buď s väčšími opravami starších tlačových strojov v hárkovej tlači, alebo s ich náhradou novými strojmi. Podobne Lithoman IV každý rok patrí medzi stroje s najväčším čerpaním nákladov na údržbu.

Oblasť životného prostredia

Certifikáciou a podporou systémov FSC a od roku 2017 i PEFC demonštrujeme našu environmentálnu i spoločenskú zodpovednosť, prispievame k trvalo udržateľnému hospodáreniu v lesoch.

V rámci akciovej spoločnosti venujeme ochrane životného prostredia neustálu pozornosť. Na riešenie danej problematiky máme vypracované vnútorné smernice a dokumenty, ktoré podrobne zohľadňujú naše povinnosti vyplývajúce zo zákonných a ostatných ustanovení. Máme zavedený environmentálny manažérsky systém podľa normy ISO 14001:2004, ktorým sa zaväzujeme v jednotlivých oblastiach životného prostredia neustále zlepšovať. Pravidelne prehodnocujeme environmentálne aspekty a stanovujeme sa nové ciele v oblasti ochrany ŽP. Dozorový certifikačný audit spoločnosťou LRQA Praha, ktorý posudzoval implementáciu systému životného prostredia v Neografii, aj v roku 2017 potvrdil súlad s certifikačnými požiadavkami. Skonštatoval, že plnenie stanovených cieľov bolo efektívne a zavedený systém environmentálneho manažérského systému sa darí neustále zlepšovať.

Pri hodnotení úrovne a efektívnosti ochrany ŽP sa potvrdili očakávané vplyvy vybudovania nového závodu. Znížili sme spotrebu tepla, spotrebu elektrickej energie a spotrebu pohonných látok. Máme vybudované nové sklady na skladovanie nebezpečných látok v súlade s platnou legislatívou a osadené lapače ropných látok. V klimatizačných zariadeniach používame chladivá, ktoré pri náhodnom úniku nebudú poškodzovať ozónovú vrstvu Zeme. Dažďová voda je odvedená do vsakovacích zariadení v rámci areálu, v sociálnych zariadeniach nepoužívame pitnú vodu z verejného vodovodu, ale vodu z vlastného zdroja. Vodu z vlastného zdroja používame aj na chladenie kancelárií. Výroba tepla na vykurovanie a výroba chladu pre klimatizáciu sa celoročne zabezpečuje pomocou tepelných čerpadiel systémom voda-voda. Výroba teplej vody sa zabezpečuje celoročne z odpadového tepla vznikajúceho pri výrobe stlačeného vzduchu.

Nadalej aj v roku 2017 sme venovali prioritnú pozornosť znižovaniu spotreby energií. Efektívnejšie využívame odpadové teplo z tlačových strojov na vykurovanie kancelárií a priestorov výroby. Nákupom nadradeného riadiaceho systému na riadenie kompresorov na výrobu stlačeného vzduchu a nákupom nových kompresorov s vyšším spätným získavaním odpadového tepla vieme využiť všetky prebytky odpadového tepla na vykurovanie priestorov. Spotrebu elektrickej energie znižujeme aj postupným vymieňaním žiarivkového osvetlenia za LED.

Rozmiestňovaním nových havarijných prostriedkov, ako sú záchytné vane s roštami vo výrobných priestoroch, nové havarijné súpravy, upchávky kanalizačných šácht vytvárame účinnejšiu prevenciu vzniku neobvyklých a havarijných situácií. Týmto sa zvýšila aj efektívnosť a bezpečnosť pri manipuláciách

s nebezpečnými látkami. Na zvýšenie efektívnosti triedenia odpadov a odpadov z obalov sme zakúpili nové stojany na triedený odpad.

Skvalitnenie životného prostredia sme podporili výsadbou stromov a zelene.

Oblasť ľudských zdrojov

Priemerný evidenčný prepočítaný stav zamestnancov za rok 2017 bol 563 zamestnancov, čo predstavuje medziročné zníženie o 5 zamestnancov a prekročenie plánovaného stavu na rok 2017 o 8 zamestnancov. Za obdobie rokov 2011 až 2017 sa priemerný prepočítaný stav zamestnancov znížil o 191 zamestnancov, čo v percentuálnom vyjadrení predstavuje zníženie o 25 %.

V období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 pristúpilo do pracovného pomeru 96 zamestnancov a z evidenčného stavu bolo vyradených 101 zamestnancov. Fluktuácia meraná počtom neželaných odchodov na prepočítanom stave zamestnancov za rok 2017 je 10,1 %.

V priebehu celého roka 2017 sa povinných školení vyplývajúcich zo zákona zúčastnilo 551 zamestnancov. Ostatných odborných školení sa zúčastnilo 94 zamestnancov.

Odborná prax žiakov SOŠ obchodu a služieb sa v školskom roku 2017/2018 vykonávala pod vedením inštruktorov. Cieľom je, aby žiak po vyučení za tlačiaru resp. knihára bol schopný vykonávať odbornú obsluhu tlačového, resp. knihárskeho zariadenia. Odbornej praxe sa zúčastňuje 17 žiakov.

Príprava na vstup do systému duálneho vzdelávania: Asociácia zamestnávateľských zväzov a združení uskutočnila obhliadku priestorov NEOGRAFIE, v ktorých sa bude vykonávať praktické vyučovanie, a ich materiálno-technického zabezpečenia. Výsledkom je osvedčenie o spôsobilosti NEOGRAFIE. V auguste sme uzatvorili zmluva so SOŠ obchodu a služieb. V novembri sme sa zúčastnili Burzy informácií a Dňa otvorených dverí na SOŠ s cieľom motivovať žiakov základných škôl na štúdium polygrafických odborov v Martine, resp. v Bratislave.

Spolupráca medzi Základnou organizáciou Odborového zväzu KOVO Neografia a zamestnávateľom NEOGRAFIA, a. s., je korektná a záväzky vyplývajúce z podpísanej Kolektívnej zmluvy na roky 2017 – 2018 sa štandardne plnia.

Nedostatok kvalifikovanej pracovnej sily je v súčasnosti hlavným problémom slovenského trhu práce. Pri náboře vhodných zamestnancov spolupracujeme aj s personálnymi agentúrami.

V oblasti bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci sme v roku 2017 prijímali opatrenia zamerané najmä na ergonomickú úpravu jednotlivých pracovísk, dodržiavanie predpísaných pracovných postupov pri práci so všetkými používanými strojnotechnologickými zariadeniami, na zníženie expozície hluku, zavedenie systému sledovania hmotnosti jednotlivých zákaziek, tak, aby boli dodržané smerné hodnoty hmotností ručne premiestňovaných bremien. Preventívne opatrenia zahŕňajú systém pravidelných školení zamestnancov, ako aj systém pravidelných lekárskeho prehliadok zamestnancov, ktoré vykonáva odborný lekár pracovnej zdravotnej služby. V roku 2017 sme zaznamenali 10 registrovaných pracovných úrazov, čo predstavuje medziročné zvýšenie počtu registrovaných pracovných úrazov o 2.

Na realizáciu podnikovej sociálnej politiky sme použili prostriedky z vytvoreného sociálneho fondu v objeme 77 tis. eur. Najvyšší podiel (60 %) smeroval do príspevkov na stravovanie zamestnancov a 29 % použitého

sociálneho fondu sa vyplátilo zamestnancom na čiastočné krytie vynaložených nákladov na dopravu do zamestnania.

Usporiadanie účtovnej straty za rok 2017 a rozdelenie účtovného zisku za rok 2016 (v eur)

	2017 (návrh)	2016
Účtovný zisk		637 618
Účtovná strata	- 776 418	
Nerozdelený zisk minulých rokov	- 776 418	637 618

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja NEOGRAFIA nevykazuje.

Spoločnosť v roku 2017 nadobudla 2 809 vlastných akcií (prehľad je v nižšie uvedenej tabuľke) z dôvodu vrátenia akcií od zamestnancov (akcionárov), ktorí ukončili v roku 2017 pracovný pomer a od akcionárov, ktorí sa rozhodli vrátiť akcie spoločnosti (v súlade s platnými stanovami a. s. NEOGRAFIA).

V roku 2017 neboli prevedené žiadne vlastné akcie.

	<i>Počet (ks)</i>	<i>Nadobúdacia cena akcie (eur)</i>	<i>Menovitá hodnota akcie (eur)</i>	<i>Nadobúdacia hodnota vlastných akcií (eur)</i>	<i>Menovitá hodnota vlastných akcií (eur)</i>	<i>Podiel na základnom imaní</i>
Stav k 1.1.2017	52 075			1 456 370	1 728 890	9,49 %
Nadobudnuté vlastné akcie	2 769	33,20	33,20	91 931	91 931	0,50 %
Nadobudnuté vlastné akcie	40	4,65	33,20	186	1 328	0,01 %
Stav k 31.12.2017	54 884			1 548 487	1 822 149	10,00 %

NEOGRAFIA, a. s. nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Vyhlásenie

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

Vývoj akciovej spoločnosti v súlade s obsahom § 20 zákona o účtovníctve

Vývoj vybraných ukazovateľov firmy NEOGRAFIA, a.s. za roky 2015 - 2017.

	2017	2016	2015
Základné ukazovatele:			
Zisk pred zdanením a úrokmi (EBIT)	-710 455 €	1 024 216 €	-941 607 €
EBITDA	2 946 588 €	4 451 520 €	2 700 771 €
Marže:			
Hrubá marža	24,4%	25,8%	24,1%
EBITDA marža	6,5%	9,9%	5,8%
Zadlženosť:			
Celková zadlženosť	48,4%	47,9%	48,1%
Podiel vlastného imania na bilančnej sume	49,5%	50,1%	50,4%
Krytie dlhovej služby	1,03	1,84	1,27
Likvidita:			
Likvidita 3. stupňa	0,89	0,89	0,94
Finančné účty/Aktíva	0,7%	0,8%	1,8%
Rentabilita:			
Rentabilita tržieb (ROS)	-1,7%	1,4%	-2,9%
Návratnosť vlastného kapitálu	-3,4%	2,7%	-5,9%
Ukazovateľ aktivity			
Doba obratu zásob (v dňoch)	43,2	40,5	36,1
Doba obratu pohľadávok (v dňoch)	61,1	58,7	58,8
Popredajné služby – externé reklamácie			
Počet	122	92	119
Uplatnené zľavy z reklamácií	103 848 €	56 335 €	110 246 €

NEOGRAFIA, akciová spoločnosť, podniká v oblasti polygrafického priemyslu, kde sa za posledných 10 rokov prejavuje výrazný tlak na znižovanie cien produktov a taktiež ich ziskových marží. To sa prejavuje v pomerne nízkej rentabilite tržieb daného odvetvia. Vývoj posledných troch rokov hodnotíme negatívne, keďže sa v roku 2017 nepodarilo dosiahnuť zisk, napriek miernemu zlepšeniu v tejto oblasti v roku 2016. To sa nepriaznivo prejavilo aj vo vývoji celkovej zadlženosti a taktiež v krytí dlhovej služby. Nevyhnutné investície, predovšetkým v roku 2016, so sebou priniesli zhoršenie likvidity. Nepriaznivo hodnotíme vývoj v oblasti doby obratu zásob a pohľadávok, ktoré sa nám v posledných troch rokoch nepodarili znížiť. Realizované investície v oblasti výrobných technológií, ako i softvérového vybavenia musia viesť v nasledujúcom období k zlepšeniu rentability a celkovej výkonnosti firmy v rámci neľahkého konkurenčného boja.

Zámery akciovej spoločnosti na rok 2018

Do roku 2018 vstupuje a. s. NEOGRAFIA s jednoznačným zámerom naplniť plán hospodárskeho výsledku na úrovni minimálne 900 tisíc eur pred zdanením a zvrátiť tak negatívny trend uplynulých rokov.

Hlavnou filozofiou na tejto ceste je heslo “spať k jednoduchosti”: prostriedky, ktoré boli v NEOGRAFII zaobstarané v minulom období, či už je to PrintVis, alebo PMT vo výrobe, je potrebné chápať nie ako všeliek a náhradu zdravého rozhodovania, ale ako jeho doplnok.

Musíme sa odbremeniť od množstva dát a tokov, ktoré nám systém umožňuje získavať, a výrazným spôsobom zrýchliť odozvu na podnety, ktoré nám okolitý trh pripravuje.

Rýchlosť odozvy a rýchlosť dodania bezchybného produktu zákazníkovi je prvoradý nástroj, akým sa NEOGRAFIA dokáže udržať, a dokonca odpútať od konkurencie a získať tak možnosť rásť v predajných objemoch na európskom trhu.

Okrem niektorých doplnkových investícií lokálneho charakteru neuvažujeme v tomto období s výraznými investíciami do technológie. Naopak, je potrebné maximálne využiť tie technológie, ktoré máme k dispozícii na to, aby firma vytvorila solídny finančný základ pre roky 2019 prípadne 2020, v ktorých predpokladáme pokračovanie modernizácie technologického parku a tým udržanie našej pozície v európskom polygrafickom priestore.

V duchu jednoduchosti budeme pristupovať aj k zjednodušovaniu firemných procesov tak, aby kvalifikované rozhodnutia boli rýchle a efektívne, bez zbytočných prietahov. Na jednej strane to vyžaduje značnú dávku dôvery a právomocí pre širšiu skupinu vedúcich pracovníkov, na druhej strane to znamená aj zodpovednosť v ich každodennom rozhodovaní.

V personálnej oblasti nadviažeme na aktivity predošlého roku v oblasti realizácie duálneho vzdelávania, ktorý v tomto roku nadobúda už konkrétny legislatívny rámec a umožní NEOGRAFII začať s výchovou kvalifikovaných odborníkov pre svoje potreby v obidvoch kľúčových študijných odboroch.



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

z auditu účtovnej závierky k 31. decembru 2017

NEOGRAFIA, a. s.



Obsah:

- Správa z auditu účtovnej závierky
- Prílohy:
 - Súvaha k 31. decembru 2017
 - Výkaz ziskov a strát za rok 2017
 - Poznámky k účtovnej závierke za rok 2017



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárovi spoločnosti NEOGRAFIA, a.s.

Správa z auditu účtovnej závierky

Podmieneny názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **NEOGRAFIA, a.s.** („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, okrem vplyvu skutočnosti opísanej v odseku Základ pre podmienený názor, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre podmienený názor

Spoločnosť má v súvahe vytvorené opravné položky k pohľadávkam vo výške 1 879 110 €. Na základe nášho auditu sme identifikovali opravné položky k pohľadávkam vyššie o 758 042 €. Ak by boli vytvorené opravné položky k pohľadávkam vrátane uvedenej sumy, bol by majetok a výsledok hospodárenia nižší o 758 042 €.

Spoločnosť má v súvahe zásoby vo výške 5 463 848 €. Spoločnosť neocenila zásoby nižšou hodnotou z obstarávacej ceny alebo čistej realizačnej hodnoty. Vykázala ich v obstarávacej cene, ktorá je vyššia ako čistá realizačná hodnota, čo nie je v súlade so zákonom o účtovníctve. Údaje spoločnosti naznačujú, že ak by sa zásoby ocenili nižšou hodnotou z obstarávacej ceny alebo čistej realizačnej hodnoty, boli by o 153 968 € nižšie a znížil by sa zisk po zdanení o 153 968 € a vlastné imanie o 153 968 €.

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, zvážime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava, Slovenská republika
21.03.2018

A & A CONSULTING, s.r.o.
Auditorská spoločnosť, osvedčenie SKAU č. 270
Priemyselná 1/A, 821 08 Bratislava
IČO: 35 857 137
Zapísaný v OR Okresného súdu Ba I.,
Oddiel: Sro, vložka č. 28748/B.

Ing. Ján A. Oberhauser, CSc.
Zodpovedný audítor
Číslo licencie SKAU 763



Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2017

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2020433217	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2017
IČO 31597912	mimoriadna	X veľká	do 12 2017
SK NACE 18.12.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2016 do 12 2016

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

NEOGRAFIA, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

SUČIANSKA

Číslo

39A

PSČ

Obec

03861 MARTIN-PRIEKOPA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Žilina, oddiel Sa, vložka

č. 181/L

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

INFO@NEOGRAFIA.SK

Zostavená dňa:

13.03.2018

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

NEOGRAFIA, a.s.
Sučianska 39A
038 61 Martin - Priekopa

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 0 9 1 4 8 1 7 9	4 4 1 7 7 4 1 7	
			6 4 9 7 0 7 6 2		4 5 5 9 3 1 7 9
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	9 1 9 8 0 4 3 5	2 9 0 6 5 3 1 1	
			6 2 9 1 5 1 2 4		3 1 3 9 4 8 4 9
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 9 8 3 2 8 2	3 3 0 2 6 9	
			1 6 5 3 0 1 3		4 2 7 3 5 1
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 9 8 1 7 8 7	3 3 0 2 6 9	
			1 6 5 1 5 1 8		4 2 7 3 5 1
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	1 4 9 5		
			1 4 9 5		
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	8 9 0 1 4 1 2 3	2 7 9 6 3 8 6 9	
			6 1 0 5 0 2 5 4		3 0 1 7 9 9 6 0
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	1 1 3 8 6 9 8	1 1 3 8 6 9 8	
					1 1 3 8 6 9 8
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 9 5 5 6 2 6 4	1 3 7 5 9 9 0 9	
			5 7 9 6 3 5 5		1 4 6 1 6 6 9 8
3.	Samostatné hnuteľné vecí a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	6 8 2 2 3 2 5 0	1 2 9 6 9 3 5 1	
			5 5 2 5 3 8 9 9		1 0 4 7 3 2 0 9



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	9 0 7 2 5	9 0 7 2 5	3 9 4 7 0 3 5
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	5 1 8 6	5 1 8 6	4 3 2 0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	9 8 3 0 3 0	7 7 1 1 7 3	7 8 7 5 3 8
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	1 1 2 1 3	1 1 2 1 3	7 5 7 8
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	2 2 1 8 1 7	9 9 6 0	9 9 6 0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	7 3 0 0 0 0	7 3 0 0 0 0	7 5 0 0 0 0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	2 0 0 0 0	2 0 0 0 0	2 0 0 0 0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 7 1 1 6 8 4 5	1 5 0 6 1 2 0 7	
			2 0 5 5 6 3 8		1 4 1 5 4 5 3 9
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	5 6 3 9 7 7 5	5 4 6 3 8 4 8	
			1 7 5 9 2 7		5 0 4 0 7 4 9
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	4 0 5 4 7 4 2	3 8 8 8 7 7 3	
			1 6 5 9 6 9		3 8 0 2 1 1 5
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	1 4 7 8 3 2 0	1 4 7 8 3 2 0	
					1 1 9 6 6 5 2
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 0 6 7 1 3	9 6 7 5 5	
			9 9 5 8		4 1 8 6 6
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			1 1 6
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		9 6 0 2 2 5 7	7 7 2 2 5 4 6	
				1 8 7 9 7 1 1		7 3 1 0 8 3 7
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		9 1 7 0 6 6 1	7 3 1 6 5 1 9	
				1 8 5 4 1 4 2		7 1 4 9 9 8 8
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55		3 1 1 7	3 1 1 7	
						1 3 0 9 9
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	9 1 6 7 5 4 4	7 3 1 3 4 0 2	
			1 8 5 4 1 4 2		7 1 3 6 8 8 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	4 0 0 6 1 1	4 0 0 6 1 1	
					1 5 3 8 9 9
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 0 9 8 5	5 4 1 6	
			2 5 5 6 9		6 9 5 0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	1 5 4 8 4 8 7	1 5 4 8 4 8 7	
					1 4 5 6 3 7 0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69	1 5 4 8 4 8 7	1 5 4 8 4 8 7	
					1 4 5 6 3 7 0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	3 2 6 3 2 6	3 2 6 3 2 6		
					3 4 6 5 8 3	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	7 8 0 5	7 8 0 5		
					6 1 8 9	
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	3 1 8 5 2 1	3 1 8 5 2 1		
					3 4 0 3 9 4	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	5 0 8 9 9	5 0 8 9 9		
					4 3 7 9 1	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	2 2 7	2 2 7		
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	5 0 6 7 1	5 0 6 7 1		
					4 3 7 9 1	
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	1	1		

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	4 4 1 7 7 4 1 7	4 5 5 9 3 1 7 9
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 2 8 0 1 9 6 5	2 3 7 6 8 3 6 2
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 8 2 1 6 2 0 9	1 8 2 1 6 2 0 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 8 2 1 6 2 0 9	1 8 2 1 6 2 0 9
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	3 1 2 7 4 9	3 1 2 7 4 9
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	3 6 4 3 2 4 2	3 6 4 3 2 4 2
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 0 9 4 7 5 5	2 1 8 6 8 7 2
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89	1 5 4 8 4 8 7	1 4 5 6 3 7 0



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	4 6 5 7 0 1	2 0 4 0 8 7 3
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	4 6 5 7 0 1	2 0 4 0 8 7 3
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	- 9 1 6 0 4	- 9 5 2 3 9
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	- 9 1 6 0 6	- 9 5 2 4 1
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95	2	2
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 0 3 2 0 8 6	- 9 8 7 0 9 0
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 0 3 2 0 8 6	5 8 8 0 8 2
2.	Neuhradená strata minulých rokov (I-/429)	99		- 1 5 7 5 1 7 2
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 7 7 6 4 1 8	6 3 7 6 1 8
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 1 3 6 9 6 4 0	2 1 8 2 1 6 8 7
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 1 0 1 3 4 8	1 2 8 1 0 9 8
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	6 8 4 7	1 2 9 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 0 9 4 5 0 1	1 2 7 9 7 9 9



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	2 9 1 7 8 2	2 8 1 5 0 5
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	2 9 1 7 8 2	2 8 1 5 0 5
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	4 8 5 2 3 3 8	6 0 4 9 0 0 5
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	6 4 5 4 6 8 4	4 8 4 9 0 1 7
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	5 7 1 9 6 8 9	3 8 2 0 2 8 6
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	6 0 5	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	5 7 1 9 0 8 4	3 8 2 0 2 8 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	2 9 4 7 7	1 0 9 5 3 5
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	3 7 3 2 9 3	3 7 6 3 2 6
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 4 8 6 5 3	2 4 8 6 2 5
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	5 3 2 0 4	2 6 7 2 2 1
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 0 3 6 8	2 7 0 2 4
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4 9 0 4 8 4	6 3 0 6 5 1
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 7 5 7 1 3	5 2 3 6 1 4
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 1 4 7 7 1	1 0 7 0 3 7
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	8 1 7 9 0 0 4	8 7 3 0 4 1 1
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	5 8 1 2	3 1 3 0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	5 8 1 2	3 1 3 0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	4 5 1 5 3 2 4 1	4 4 8 7 1 7 2 9
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	4 5 4 9 8 9 3 1	4 4 8 4 9 2 8 8
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	2 8 5 2	3 7 3 1
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	4 3 5 2 8 6 8 5	4 2 2 0 7 1 4 2
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	8 7 1 4 4	1 1 3 6 2 4
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	3 4 5 6 9 0	- 2 4 3 1 3
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		1 8 7 2
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 0 3 2 9 7	1 2 2 0 2 5 2
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 4 3 1 2 6 3	1 3 2 6 9 8 0
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	4 6 2 2 3 1 5 3	4 3 7 9 6 8 1 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	2 2 5 1	3 0 0 8
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 8 4 9 9 9 6 4	2 6 7 8 5 4 2 4
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	4 3 4 7 3 3 3	3 9 3 1 4 9 5
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	9 3 6 3 1 5 1	8 6 7 5 7 2 3
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 5 1 8 7 2 8	6 1 2 8 3 5 3
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	1 1 4 3 7 2	7 8 3 1 1
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 3 0 2 3 9 6	2 1 2 8 1 8 1
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	4 2 7 6 5 5	3 4 0 8 7 8
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 4 2 9 8 1	1 4 3 4 0 1
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 6 5 7 0 4 3	3 4 2 7 3 0 3
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 6 5 7 0 4 3	3 4 2 7 3 0 3
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	6 4 1 5	4 1 1 6 3 5
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		1 4 6 6 1 5
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 0 4 0 1 5	2 7 2 2 1 4
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 7 2 4 2 2 2	1 0 5 2 4 7 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 1 1 1 4 8 2 3	1 1 5 8 2 1 2 9
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	6 4 3 6 5	1 7 1 4 9
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 0 0 0 1	1 0 3 0 3
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	9 9 1 2	1 0 2 0 0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	8 9	1 0 3
XII.	Kurzové zisky (663)	42	5 4 3 6 4	6 8 4 6
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 9 3 5 1 4	3 0 1 9 4 9
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 4 2 9 1 6	2 5 6 5 4 6
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 4 2 9 1 6	2 5 6 5 4 6
O.	Kurzové straty (563)	52	3 8 5 2 5	2 1 0 2 3
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 2 0 7 3	2 4 3 8 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 2 2 9 1 4 9	- 2 8 4 8 0 0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 9 5 3 3 7 1	7 6 7 6 7 0
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	- 1 7 6 9 5 3	1 3 0 0 5 2
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	8 3 4 5	2 9 9 9 2 5
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 1 8 5 2 9 8	- 1 6 9 8 7 3
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 7 7 6 4 1 8	6 3 7 6 1 8

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2017****(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	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	563	568
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	554	559
z toho: vedúci zamestnanci	3	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 2017 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 2016

Účtovnú závierku Spoločnosti za rok 2016 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 23. mája 2017.

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 2017 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 2017****(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 2017****(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 21 % 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 nevyfakturované 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 oproti 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 2017****(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 2017****(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 hodnoty31. december 2017

	<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 2017	-	1 968 937	-	-	1 495	-	-	1 970 432
Prírastky	-	12 850	-	-	-	12 850	-	25 700
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	12 850	-	12 850
K 31. decembru 2017	-	1 981 787	-	-	1 495	-	-	1 983 282
Oprávky								
K 1. januáru 2017	-	1 541 586	-	-	1 495	-	-	1 543 081
Prírastky	-	109 932	-	-	-	-	-	109 932
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	1 651 518	-	-	1 495	-	-	1 653 013
Opravná položka								
K 1. januáru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2017	-	427 351	-	-	-	-	-	427 351
K 31. decembru 2017	-	330 269	-	-	-	-	-	330 269

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31597912	DIČ: 2020433217
------------------------------	----------------------	------------------------

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2017
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2016

	<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. januára 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. januára 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. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 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 2017

(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 2017

	<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 2017	1 138 698	19 536 579	63 384 092	-	-	-	3 947 035	4 320	88 010 724
Prírastky	-	19 685	5 166 779	-	-	-	1 330 154	805 920	7 322 538
Úbytky	-	-	327 621	-	-	-	-	-	327 621
Presuny	-	-	-	-	-	-	5 186 464	805 054	5 991 518
K 31. decembru 2017	1 138 698	19 556 264	68 223 250	-	-	-	90 725	5 186	89 014 123
Oprávky									
K 1. januára 2017	-	4 919 881	52 910 883	-	-	-	-	-	57 830 764
Prírastky	-	876 474	2 670 637	-	-	-	-	-	3 547 111
Úbytky	-	-	327 621	-	-	-	-	-	327 621
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	5 796 355	55 253 899	-	-	-	-	-	61 050 254
Opravná položka									
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2017	1 138 698	14 616 698	10 473 209	-	-	-	3 947 035	4 320	30 179 960
K 31. decembru 2017	1 138 698	13 759 909	12 969 351	-	-	-	90 725	5 186	27 963 869

Najvýznamnejšie investície v roku 2017 predstavovali:

- KBA RAPIDA 145 8-SW4 v hodnote 3 842 429 €,
- CTP KODAK-II + NELA v hodnote 511 258 €,
- skladací stroj MBO v hodnote 337 992 €,
- rezacia linka Wohlenberg v hodnote 158 931 €,
- laminovací stroj SAGITTA 76 vo výške 89 673 €,
- farbové hospodárstvo BETZ II v hodnote 44 115 €,
- technické zhodnotenie kompresorovej stanice vo výške 58 964 €.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

31. december 2016

	<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 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 2017****(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

		31.12.2017
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>		<i>Zostatková hodnota</i>
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		23 084 367
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		-
		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		-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31597912	DIČ: 2020433217
------------------------------	----------------------	------------------------

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2017
(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 2017

	<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 2017	7 578	-	221 817	750 000	-	-	-	20 000	-	-	-	999 395
Prírastky	3 635	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 635
Úbytky	-	-	-	20 000	-	-	-	-	-	-	-	20 000
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	11 213	-	221 817	730 000	-	-	-	20 000	-	-	-	983 030
Opravná položka												
K 1. januára 2017	-	-	211 857	-	-	-	-	-	-	-	-	211 857
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	211 857	-	-	-	-	-	-	-	-	211 857
Účtovná hodnota												
K 1. januára 2017	7 578	-	9 960	750 000	-	-	-	20 000	-	-	-	787 538
K 31. decembru 2017	11 213	-	9 960	730 000	-	-	-	20 000	-	-	-	771 173

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

31. december 2016

	<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. januáru 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. januáru 2016	-	-	211 857	-	-	-	-	-	-	-	-	211 857
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	211 857	-	-	-	-	-	-	-	-	211 857
Účtovná hodnota												
K 1. januáru 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 2017****(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>
	%	%			
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách Neografia Real, s.r.o.	100	100	11 213	3 635	11 213
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	10,1	6,04	-	-	-
WAI F	4,2	4,2	-	-	-
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ	-	-	-	-	-
Spolu					21 173

Ocenenie metódou vlastného imania:

	2017	2016
Stav k 1. januáru	7 578	5 620
Prírastok podielov v obstarávacej cene	-	-
Zmena z precenenia účtovaná do vlastného imania	3 635	1 958
Úbytok podielov v ocenení podľa metódy vlastného imania	-	-
Stav k 31. decembru	11 213	7 578

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>	
	EUR	EUR	%	EUR			<i>v r. 2018</i>	<i>po r. 2018</i>
Neografia Real, s.r.o.	750 000	-	1,3	9 912	30.06.2055	-	20 000	730 000
Celkom	750 000						20 000	730 000

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2017****(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**

Položka	1. 1. 2017	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2017
Materiál	165 969	-	-	-	165 969
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	89 627	-	4 180	85 447	-
Výrobky	9 958	-	-	-	9 958
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	265 554	-	-	-	175 927

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 poistnú 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 živelného pohromy.

4. Pohľadávky**4.1. Veková štruktúra pohľadávok**31. december 2017

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 958 250	4 209 294	9 167 544
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	2 637	480	3 117
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	400 611	-	400 611
Iné pohľadávky	5 256	25 729	30 985
Spolu krátkodobé pohľadávky	5 366 754	4 235 503	9 602 257

31. december 2016

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

	2017	2016
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti, z toho:	4 209 774	4 519 142
Do 30 dní	950 794	1 086 066
Nad 30 dní do 90 dní	485 150	495 654
Nad 90 dní do 180 dní	76 374	212 305
Nad 180 dní do 360 dní	56 491	258 099
Nad 360 dní	2 640 965	2 467 018
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku v lehote splatnosti	4 960 887	4 484 387
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	9 170 661	9 003 529

4.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2017</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2017</i>
Pohľadávky z obchodného styku	1 853 541	601	-	-	1 854 142
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	1 879 110	601	-	-	1 879 711

4.3. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

<i>Opis predmetu záložného práva</i>	2017	
	<i>Hodnota predmetu</i>	<i>Hodnota pohľadávky</i>
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	-
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	2 839 726	3 549 658
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	-	-

5. Finančné účty5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	7 805	6 189
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	204 951	210 865
Bankové účty termínované	113 570	129 529
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	326 326	346 583

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2017</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>31.12.2017</i>
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	1 456 370	92 117	-	-	1 548 487
Obstaranie krátkodobého finančného majetku	-	-	-	-	-
Spolu	1 456 370	92 117	-	-	1 548 487

Spoločnosť v roku 2017 nadobudla vlastné akcie z dôvodu vrátenia akcií od zamestnancov (akcionárov), ktorí ukončili v roku 2017 pracovný pomer a od akcionárov, ktorí sa rozhodli vrátiť akcie Spoločnosti. V roku 2017 neboli prevedené žiadne vlastné akcie.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

	<i>Počet</i>	<i>Nadobúdacia cena akcie</i>	<i>Menovitá hodnota akcie</i>	<i>Nadobúdacia hodnota vlastných akcií</i>	<i>Menovitá hodnota vlastných akcií</i>	<i>Podiel na základnom imaní</i>
Stav k 1.1.2017	52 075			1 456 370	1 728 890	9,49 %
Nadobudnuté vlastné akcie	2 769	33,20	33,20	91 931	91 931	0,50 %
Nadobudnuté vlastné akcie	40	4,65	33,20	186	1 328	0,01 %
Stav k 31.12.2017	54 884			1 548 487	1 822 149	10,00 %

6. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	227	-
Vzdelávanie	227	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	50 671	43 791
Vzdelávanie, predplatné novín a časopisov	3 507	2 550
Licencie	6 289	7 509
Poistenie	10 134	16 773
Servisné služby	20 373	8 658
Dialničné známky a mýto	659	563
Nájom	4 008	3 572
Ostatné náklady budúcich období	5 701	4 166
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1	-
Kreditné úroky prijaté pozadu	1	-
Spolu	50 899	43 791

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

<i>Druh akcií</i>	<i>Menovitá hodnota</i>	<i>Počet</i>	<i>31.12.2017</i>
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 2017 a 2016 nenastala žiadna zmena v základnom imaní.

Zákonný rezervný fond vo výške 3 643 242 EUR (2016: 3 643 242 EUR) dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016**

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	-
Spolu	637 618

1.3. Návrh na vyrovnanie straty za rok 2017

O vysporiadaní straty za rok 2017 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment Spoločnosti navrhne akcionárom vysporiadanie straty nasledovne:

Položka	2017
Účtovná strata	776 418
Vysporiadanie účtovnej straty	2018
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	776 418
Iné	-
Spolu	776 418

2. Rezervy**2.1. Zákonné a ostatné rezervy****31. december 2017**

Položka	1. 1. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Preklasi- fikovanie	31.12.2017
Dlhodobé rezervy	281 505	11 315	-	-	-1 038	291 782
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	281 505	11 315	-	-	-1 038	291 782
Zamestnanecké požitky	281 505	11 315	-	-	-1 038	291 782
Krátkodobé rezervy	630 651	484 497	448 436	177 266	1 038	490 484
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	523 614	375 713	352 548	171 066	-	375 713
Služby a materiál	163 064	28	-	163 064	-	28
Nevyčerpaná dovolenka	267 334	278 458	261 445	5 889	-	278 458
Poistné k nevyčerpanej dovolenke	93 216	97 227	91 103	2 113	-	97 227
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	107 037	108 784	95 888	6 200	1 038	114 771
Služby	20 515	11 925	16 825	3 000	-	12 615
Zamestnanecké požitky	46 130	48 886	41 871	-	1 038	54 183
Mzdové náklady včítane poistného	37 192	39 060	37 192	-	-	39 060
Reklamácie od odberateľov	3 200	3 652	-	3 200	-	3 652
Zľavy odberateľom	-	5 261	-	-	-	5 261

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2017****(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 životných jubileách 50 a 60 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. Záväzky**3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 847	1 299
Spolu dlhodobé záväzky bez odloženého daňového záväzku	6 847	1 299
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	5 978 050	4 550 279
Záväzky po lehote splatnosti	476 634	298 738
Spolu krátkodobé záväzky	6 454 684	4 849 017

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	5 949 618	7 079 695
<i>Odpočítateľné, z toho:</i>	554 688	631 498
<i>Krátkodobé pohľadávky – opravná položka</i>	323 098	323 098
<i>Zásoby – opravná položka</i>	175 927	265 554
<i>Dlhodobé pôžičky – opravná položka</i>	-	-
<i>Neuplatnené daňové odpisy prenajatého dlhodobého hmotného majetku</i>	55 663	42 846
<i>Zdaniteľné, z toho:</i>	6 504 306	7 711 193
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	6 247 134	7 454 021
<i>Neuhradená zmluvná pokuta</i>	257 172	257 172
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-460 634	-431 268
<i>Odpočítateľné, z toho:</i>	460 634	431 268
<i>Rezerva na reklamácie</i>	3 652	3 200
<i>Rezerva na zamestnanecké požitky včítane poistného</i>	345 965	327 635
<i>Rezerva na mzdové náklady včítane poistného</i>	39 060	37 192
<i>Rezerva na nevyfakturované dodávky a služby</i>	12 615	20 515
<i>Certifikáty</i>	2 056	3 022
<i>Ostatné škody</i>	1 018	1 018
<i>Neuhradené nájomné, provízie, právne a poradenské služby</i>	47 256	38 686
<i>Neuhradené záväzky</i>	3 751	-
<i>Rezerva na zľavy odberateľom</i>	5 261	-
<i>Zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	277 074	554 148
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	1 094 501	1 279 799
Zmena odloženého daňového záväzku:	-185 298	-169 873
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	-185 298	-169 873
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12.2017	31.12.2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 299	1 958
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	82 995	57 081
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	82 995	57 081
Čerpanie sociálneho fondu	77 447	57 740
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 847	1 299

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2017
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Bankové úvery

<i>Položka</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok p. a. v %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>Suma istiny k 31. 12. 2017</i>	<i>Suma istiny k 31. 12. 2016</i>
Dlhodobé bankové úvery:					
Investičný úver VÚB	EUR	1,6	17.05.2023	2 968 000	2 604 547
Investičný úver SLSP	EUR	1,9	31.05.2020	1 884 338	3 214 458
Investičný úver EXIMBANKA SR	EUR	2,3		-	230 000
Spolu				4 852 338	6 049 005
Krátkodobé bankové úvery:					
Kontokorentný úver VÚB	EUR	1,3	Na požiadanie	3 392 031	3 472 031
Kontokorentný úver ČSOB	EUR	1,3	Na požiadanie	2 498 853	2 448 260
Investičný úver VÚB	EUR	1,6	31.12.2018	728 000	560 000
Investičný úver SLSP	EUR	1,9	31.12.2018	1 330 120	1 330 120
Investičný úver EXIMBANKA SR	EUR	2,3	31.03.2018	230 000	920 000
Spolu				8 179 004	8 730 411

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	5 812	3 130
Bankové poplatky a úroky	5 812	3 130
Výnosy budúcich období dlhodobé	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	5 812	3 130

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:

<i>Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu</i>	<i>Slovensko</i>		<i>Zahraničie (EU)</i>		<i>Zahraničie (tretie krajiny)</i>	
	<i>2017</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2016</i>
Periodika	3 892 383	4 359 407	7 318 210	6 612 755	-	11 718
Publikácie	1 043 394	1 561 239	23 249 192	21 138 652	429 032	436 958
Hospodárska tlač	1 884 505	1 492 755	5 309 474	6 305 036	265 162	181 340
Adjustovaná tlač	166 530	134 697	368	15 798	-	2 209
Ostatné výrobky a služby	18 763	59 394	41 668	12 539	-	-
Spolu	7 005 575	7 607 492	35 918 912	34 084 780	694 194	632 225

<i>Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu</i>	<i>Celkom</i>	
	<i>2017</i>	<i>2016</i>
Periodika	11 210 593	10 983 880
Publikácie	24 721 618	23 136 849
Hospodárska tlač	7 459 141	7 979 131
Adjustovaná tlač	166 898	152 704
Ostatné výrobky a služby	60 431	71 933
Spolu	43 618 681	42 324 497

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2017		2016		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob
	31. 12. 2017	31. 12. 2016	1. 1. 2016	2017	2016
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 478 320	1 196 652	1 230 447	281 668	-33 795
Výrobky	96 755	41 866	45 573	54 889	-3 707
Zvieratá	-	116	116	-116	-
Spolu	1 575 075	1 238 634	1 276 136	336 441	-37 502
Manká a škody				-	-
Reprezentačné				-	-
Dary				-	-
Reklamné predmety				9 249	13 189
Iné				-	-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				345 690	-24 313

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

Položka	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	1 872
Aktivácia materiálu na sklad	-	1 872
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 511 986	2 541 563
Tržby z predaja odpadového papiera	1 395 505	1 055 649
Náhrady škôd od poisťovní	13 184	-
Náhrada škody	-	265 662
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	92 850	1 206 800
Tržby z predaja nakúpeného materiálu	10 447	13 452
Finančné výnosy, z toho:	64 365	17 149
Kurzové zisky, z toho:	54 364	6 846
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	16 057	5 337
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	10 001	10 303
Výnosové úroky, z toho:	10 001	10 303
Úroky z pôžičky Neografia Real, s.r.o.	9 912	10 200
Bankové úroky	89	103
Oceňovací rozdiel zo zrušeného podielu	-	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	-	-

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2017****(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	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 347 333	3 931 495
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	13 950	13 950
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	13 950	13 950
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 333 383	3 917 545
Prepravné	1 916 473	1 760 104
Poštovné	71 482	70 108
Kooperácie	517 864	835 545
Opravy a údržba	583 601	575 447
Provízie	-79 072	-540 268
Reklama	116 588	75 109
Strážna služba	178 394	179 633
Informačné technológie	23 036	22 968
Upratovanie	83 347	79 766
Nájom pracovnej sily a SZČO	311 903	256 340
Cestovné a služby súvisiace s pracovnou cestou	65 628	72 721
Telekomunikačné	38 444	42 369
Nájomné	201 598	165 563
Výstavy	16 954	11 732
Zhodnotenie a recyklácia odpadov	9 444	7 181
Likvidácia nebezpečných odpadov	22 862	20 170
Vzdelávanie	31 678	48 917
Právna pomoc	40 985	38 142
Ostatné služby	182 174	195 998
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	142 845	650 032
Dary	4 414	1 584
Odpis pohľadávok	24 894	136 277
Poistenie	107 122	100 536
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného majetku	-	401 199
Predaný materiál	6 415	10 436
Celková suma osobných nákladov	9 363 151	8 675 723
<i>Mzdy a odmeny členom orgánov spoločnosti</i>	6 633 100	6 206 664
<i>Sociálne poistenie</i>	2 302 396	2 128 181
<i>Sociálne náklady</i>	427 655	340 878
Finančné náklady, z toho:	293 514	301 949
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	38 525	21 023
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	31 234	13 337
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	254 989	280 926
<i>Nákladové úroky</i>	242 916	256 546
Poplatky bánk a strediska cenných papierov	12 073	24 380
Úbytok zrušeného podielu	-	-
Oceňovací rozdiel zo zrušeného podielu	-	-
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	-	-

V roku 2017 bola zrušená nepotrebná časť rezervy na provízie z roku 2013 vo výške 163 064 €. Bez zúčtovania nepotrebných častí rezervy by provízie za rok 2017 predstavovali hodnotu 83 992 €.

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 2017 predstavovali hodnotu 130 785 €.

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2018 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Položka	2017	2016
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 neučtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania 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	116 173	115 641
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-953 371	-	-	767 670	-	-
<i>teoretická daň</i>	-	-200 208	-21	-	168 887	22
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	1 501 388	315 291	33,1	997 910	219 540	28,6
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-231 193	-48 550	-5,1	-125 192	-27 542	-3,6
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Výnosy podliehajúce inej sadzbe	-89	-2	-	-103	-4	-
Umorenie daňovej straty	-277 074	-58 186	-6,1	-277 074	-60 956	-7,9
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	39 661	8 345	0,9	1 363 211	299 925	39,1
Splatná daň z príjmov	-	8 345	0,9	-	299 925	39,1
Odložená daň z príjmov	-	-185 298	-19,4	-	-169 873	-22,1
Celková daň z príjmov		-176 953	-18,5		130 052	17

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 2017 daňové priznania spoločnosti za roky 2013 až 2017 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

2. Podsúvahové účty

Položka	31.12.2017	31.12.2016
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	900 987	881 387
Podmienená pohľadávka	-	-
Iné položky	-	-

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2017****(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		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	2017			2017		
	2016			2016		
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, kľúčový manažment, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

31. december 2017

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Matica slovenská	Sponzorstvo	-	-	664	-
Matica slovenská	Kooperácie	-	605	2 453	-
Matica slovenská	Tlač kníh a časopisov	-	-	-	11 196
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	750 000	-	-	9 912
Spoločná účtovná jednotka		-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	4 750	-
Ostatné spriaznené osoby					
Vydavateľstvo Matice slovenskej, s.r.o.	Tlač a predaj kníh	2 637	-	-	70 857
Vydavateľstvo Matice slovenskej, s.r.o.	Realizácia výstavného stánku	480	-	-	400
Vydavateľstvo Matice slovenskej, s.r.o.	Reklama	-	-	30 000	-

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**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	-

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

Po 31. decembri 2017 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 IMANIA31. december 2017

Položka	Stav K 1. januáru 2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2017
Základné imanie	18 216 209	-	-	-	18 216 209
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohl'adávky 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	2 040 873	-	-	- 1 575 172	465 701
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-95 239	3 635	-	-	-91 604
Nerozdelený zisk minulých rokov	588 082	-	-	444 004	1 032 086
Neuhradená strata minulých rokov	-1 575 172	-	-	1 575 172	-
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	637 618	-776 418	-	-637 618	-776 418
Vyplatené dividendy	-	-	193 614	193 614	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Vlastné imanie	23 768 362	-772 783	193 614	-	22 801 965

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**31. december 2016

Položka	Stav K 1. januáru 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2016
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 preценenia	-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

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	31.12.2017	31.12.2016
Peniaze	211	5 360	5 319
Ceniny	213	2 445	870
Účty v bankách	221	318 521	340 394
Kontokorentný účet	221	-5 890 884	-5 920 291
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		-5 564 558	-5 573 708
Finančné účty spolu		326 326	346 583
Rozdiel		-5 890 884	-5 920 291

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 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Príloha 1

Prehľad peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	2017	2016
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-953 371	767 670
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 10.)	3 593 265	2 380 399
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 657 043	3 427 303
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 (+/-)	-129 890	-609 225
A. 1. 4.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-89 026	106 354
A. 1. 5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-7 333	5 249
A. 1. 6.	Úroky účtované do nákladov (+)	242 916	256 546
A. 1. 7.	Úroky účtované do výnosov (-)	-10 001	-10 303
A. 1. 8.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-7 046	-3 123
A. 1. 9.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	29 452	13 199
A. 1. 10.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-92 850	-805 601
	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.)	1 913 900	-1 165 600
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-158 231	238 805
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 405 603	-1 060 886
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-333 472	-343 519
	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.)	4 553 794	1 982 469
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	10 000	10 304
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-240 007	-254 112
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 4.)	4 323 787	1 738 661
A. 5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-476 419	-176 759
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 5.)	3 847 368	1 561 902
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-69 460	-151 165
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 774 745	-4 367 109
B. 3.	Výdavky na obstaranie CP a podielov v iných ÚJ (-)	-	-
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	92 850	1 206 800
B. 5.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	20 000	20 000
B. 7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 7.)	-1 731 355	-3 291 474
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (C. 1. 1.)	-172 202	-200 206
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
C. 1. 2.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-172 202	-200 206
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 2.)	-1 718 667	914 427

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Označenie položky	Obsah položky	2017	2016
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 (+)	1 035 453	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 (-)	-2 754 120	-2 250 120
C. 3.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-193 588	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 5.)	-2 084 457	714 221
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	31 556	-1 015 351
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-5 573 708	-4 548 281
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-5 542 152	-5 563 632
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-22 406	-10 076
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-5 564 558	-5 573 708