

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

obdobie 01 / 2015 – 12 / 2015

predchádzajúce obdobie 01 / 2014 – 12 / 2014

I. Všeobecné informácie

Názov právnickej osoby a jej sídlo

IMAGEWELL, s.r.o.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve zostavená k 31.12.2015 za obdobie 01.01.2015 - 31.12.2015.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

31.01.2015

Opis vykonávanej činnosti

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

reklamná a propagačná činnosť
Polygrafická výroba

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	21	17

Údaje o skupine účtovných jednotiek

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku a nemá povinnosť vykonávať konsolidovanú účtovnú závierku.

Spoločnosť nemá obchodný podiel v žiadnej dcérskej účtovnej jednotke.

II. Informácie o orgánoch spoločnosti

	Štatutárny orgán		Dozorný orgán		Iný orgán	
	suma	úroková sadzba	suma	úroková sadzba	suma	úroková sadzba
Celková suma poskytnutých pôžičiek						
Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia		X		X		X
Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia		X		X		X
Poskytnuté preddavky na budúce mzdy a platy, odmeny, prémie						
Celková suma záruk podľa jednotlivých druhov záruk (záruky, garancie, ručenie na zmenke, ručenie za pôžičku, hypotéku)		X		X		X
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať		X		X		X

III. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Spoločnosť oceňuje majetok a záväzky ku dňu uskutočneniu účtovného prípadu.

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala spoločnosť DHM nadobudnutý kúpou obstarávacou cenou.

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala spoločnosť menovitou hodnotou peňažné prostriedky, záväzky a pohľadávky pri ich vzniku.

Spoločnosť nerealizuje zákazkovú výrobu.

Spoločnosť neeviduje žiadne dotácie.

Odpisový plán spoločnosti:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná alebo je nižšie ako 2.400 EUR sa účtuje na ťarchu účtu 518-Ostatné služby.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradí spoločnosť do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná alebo je nižšie ako 1.700 EUR sa účtuje na ťarchu účtu 501-Spotreba materiálu.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradí spoločnosť do dlhodobého hmotného majetku.

Spoločnosť stanovila interným predpisom účtovné odpisy spôsobom, ktorý odráža predpokladanú životnosť majetku.

IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9102,80						9102,80
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9102,80						9102,80
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9103,80						9103,80
Prírastky								
Úbytky		1,00						1,00
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9102,80						9102,80
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-1,00						-1,00
Stav na konci účtovného obdobia								

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9102,80						9102,80
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9102,80						9102,80
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9103,80						9103,80
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9103,80						9103,80
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-1,00						-1,00
Stav na konci účtovného obdobia		-1,00						-1,00

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	4500,00	1146493,66	1128190,53					5400,00	2284584,19
Prírastky	4500,00	25839,49	98800,83				172505,32		301645,64
Úbytky			55746,41				129140,32	5400,00	190286,73
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	9000,00	1172333,15	1171244,95				43365,00		2395943,10
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		759101,05	661547,16						1420648,21
Prírastky		84301,93	144036,01						228337,94
Úbytky			55746,41						55746,41
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		843402,98	749836,76						1593239,74
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	4500,00	387392,61	466643,37					5400,00	863935,98
Stav na konci účtov. obdobia	9000,00	328930,17	421408,19				43365,00		802703,36

Na vybrané druhy DHM je zriadené záložné právo v prospech financujúcej banky v zmysle úverovej zmluvy.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	4500,00	1066612,00	822085,53				150,00	5400,00	1898747,53
Prírastky		79881,66	306105,00				485986,66	190000,00	1061973,32
Úbytky							486136,66	190000,00	676136,66
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	4500,00	1146493,66	1128190,53					5400,00	2284584,19
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		666826,73	522239,91						1189066,64
Prírastky		92274,32	139307,25						231581,57
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		759101,05	661547,16						1420648,21
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	4500,00	399785,27	299845,62				150,00	5400,00	709680,89
Stav na konci účtov. obdobia	4500,00	387392,61	466643,37					5400,00	863935,98

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Stav na konci účtov. obdobia									

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Stav na konci účtov. obdobia									

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0,00	0,00	0,00

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	187081,74	185990,04	373071,88
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	9572,79		9572,79
Iné pohľadávky	154037,99		154037,99
Krátkodobé pohľadávky spolu	350692,52	185990,04	536682,66

Spoločnosť tvorila opravnú položku k pohľadávkam v celkovej výške 50.341,99 EUR, nakoľko pri vybraných pohľadávkach je predpoklad ich neuhradenia.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	60252,02	58009,68
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	9484,60	5188,88
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	1448,47	
Spolu	71185,09	63198,56

Informácie o vlastných akciách

Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií	Počet a hodnota nadobudnutia vlastných akcií	Podiel na upísanom základnom imaní v %	Menovitá hodnota prevedených vlastných akcií	Počet a hodnota prevedenia vlastných akcií	Podiel na základnom imaní v %
Počet a menovitá hodnota vlastných akcií držaných k poslednému dňu účtovného obdobia		Počet a hodnota nadobudnutia vlastných akcií držaných k poslednému dňu účtovného obdobia		Podiel na upísanom základnom imaní v %	

--

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	507169,00	520971,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	507169,00	520971,00
Krátkodobé záväzky spolu	319289,00	336438,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	213822,26	204874,89
Záväzky po lehote splatnosti	105466,74	131563,11

--

Informácie o významných položkách derivátov

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	49134,55	x	x	41469,03	x	x
teoretická daň	x	10809,60	22	x	9123,19	22
Daňovo neuznané náklady	44947,23			23475,44		
Výnosy nepodliehajúce dani	44010,32					
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	50071,46	11015,72		64944,47	14287,78	
Splatná daň z príjmov	x	11015,72		x	14287,78	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	11015,72		x	14287,78	

V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

--

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

--

VI. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne závažné skutočnosti.

VII. Ostatné informácie