

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

obdobie 01 / 2016 – 12 / 2016

predchádzajúce obdobie 01 / 2015 – 12 / 2015

I. Všeobecné informácie

Názov právnickej osoby a jej sídlo

IMAGEWELL, s.r.o.
Zochova 16, 81103 Bratislava

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 01.01.2016 - 31.12.2016.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

31.01.2016

Opis vykonávanej činnosti

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Reklamná a propagačná činnosť
Polygrafická výroba

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	19	21

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 ľarchu 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 ľarchu 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	Oceniteľné 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		3983,27						3983,27
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5119,53						5119,53
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9102,80						9102,80
Prírastky								
Úbytky		3983,27						3983,27
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5119,53						5119,53
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
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		3983,27						3983,27
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5119,53						5119,53
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9102,80						9102,80
Prírastky								
Úbytky		3983,27						3983,27
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5119,53						5119,53
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00						0,00
Stav na konci účtovného obdobia								

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	9000,00	1172333,15	1171244,95				43365,00		2395943,10
Prírastky		118115,00	32838,34				107588,34		258541,68
Úbytky		24212,81	509956,63				150953,34		685122,78
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	9000,00	1266235,34	694126,66						1969362,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		843402,98	749836,76						1593239,74
Prírastky		76447,67	286414,28						362861,95
Úbytky		24212,81	510004,86						534217,67
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		895637,83	526246,18						1421884,01
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	9000,00	328930,17	421408,19				43365,00		802703,36
Stav na konci účtov. obdobia	9000,00	370597,51	167880,48						547477,99

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 hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté 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
Oprávk									
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

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	408182,97	268401,80	676584,87
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	2064,74		2064,74
Iné pohľadávky	216745,73		216745,73
Krátkodobé pohľadávky spolu	626993,44	268401,80	895395,34

Spoločnosť tvorila opravnú položku k pohľadávkam v celkovej výške 43 390,96 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	8805,22	60252,02
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	15900,26	9484,60
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		1448,47
Spolu	24705,48	71185,09

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	484487,00	507169,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	484487,00	507169,00
Krátkodobé záväzky spolu	388923,00	319289,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	273628,18	213822,26
Záväzky po lehote splatnosti	115294,82	105466,74

--

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 výnosoch

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1057179,60	749820,88
Tržby z predaja služieb	1177757,88	1239835,27
Tržby za tovar	140942,85	129334,31
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	208011,12	31740,83
Čistý obrat celkom	2583891,45	2150731,29

Informácie o nákladoch

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:	24589,33	x	x	49134,55	x	x
teoretická daň	x	5409,65	22	x	10809,60	22
Daňovo neuznané náklady	73607,90			44947,23		
Výnosy nepodliehajúce dani	55798,04			44010,32		
Vplyv nevykázanéj odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	42399,19	9327,82		50071,46	11015,72	
Splatná daň z príjmov	x	9327,82		x	11015,72	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	9327,82		x	11015,72	

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

Účtovná jednotka vykonala opravu chýb minulých účtovných období, a to zaúčtovanie vystavených dobropisov na účet 428. Pri zostavovaní účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobia neboli známe skutočnosti, ktoré mali za následok zníženie výnosov, preto boli dobropisy účtované až v roku 2016.