

# POZNÁMKY k účtovnej závierke

k dátumu 31.12.2013

## A. Základné informácie o účtovnej jednotke

### A a) Názov a sídlo účtovnej jednotky

Názov spoločnosti: Balloon DESIGN s.r.o.

Sídlo spoločnosti: Staré Grunty 55  
841 04 Bratislava

Dátum založenia: 30.4.2009

Dátum zápisu do Obch.registra: 3.6.2009

IČO: 44 786 433

Vložka číslo: 58679/B Oddiel: Sro

### A b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR:

- \* výroba balónových dekorácií
- \* aranžérske a dekoračné práce
- \* kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- \* sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- \* sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- \* sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- \* nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- \* nepravidelná osobná cestná doprava vykonávaná cestnými osobnými vozidlami, ktoré majú okrem miesta pre vodiča najviac 8 miest na sedenie
- \* počítačové služby
- \* služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- \* vydavateľská činnosť
- \* prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- \* prenájom huteľných vecí
- \* administratívne služby
- \* činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- \* vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- \* prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
- \* organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- \* reklamné a marketingové služby
- \* donášková služba

### A c) Priemerný počet zamestnancov počas účt. obdobia:

|              |
|--------------|
| Úkazovateľ   |
| Priem. Počet |

|                    |
|--------------------|
| Zamestnanci spolu: |
| 3                  |

|                        |
|------------------------|
| Z toho riad.pracovníci |
| 1                      |

### A d) Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti.

## B Informácia o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov ÚJ.

2

### B a) Členovia štatutárneho orgánu:

Členovia štatutárnych orgánov :  
konatelia

- 1 Igor Paška  
Staré Grunty 332  
841 04 Bratislava

### B b) Štruktúra spoločníkov.

Meno:

2. Igor Paška  
Staré Grunty 332  
841 04 Bratislava

| Výška podielu na<br>zákl. imaní spol. |     |
|---------------------------------------|-----|
| absol.                                | %   |
| 10000                                 | 100 |

## C Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách.

### C a) Spôsob oceňovania položiek súvahy:

Podnik v danom roku nenakupil dlhodobý nehmotný majetok.  
Podnik v danom roku netvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok.  
Podnik v danom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok.

\* Os.automobil **MERCEDES-Benz B 200 CDI BlueEFFICIENCY**

Podnik v bežnom roku netvoril DHM vlastnou činnosťou.  
Podnik v bežnom roku nevlastnil finančné investície.  
Podnik nakupoval zásoby.  
Účtovanie zásob: Spôsob B  
Podnik netvoril aj zásoby vlastnou výrobou.  
Podnik neprijal darovaný majetok.  
Podnik nenadobudol majetok privatizáciou ani aj kúpou prostredníctvom FNM.

### C b) Spôsob zostavenia odpisového plánu.

Odpisové sadzby pre účtovníctvo boli stanovené takto:

Odpisový plan účtovných odpisov DNM a DHM podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.

Odpisovania DNM do 2.400 Eur sa zaúčtovávajú ako jednorázový náklad na účet 518 anal.DNM.  
Odpisovania DHM do 1.700 Eur sa zaúčtovávajú ako jednorázový náklad na účet 501 anal. DHM.

Účtovné odpisy boli stanovené podľa Zákona o Daniach z príjmov a nasl.opravach.

### C c) Zásady pre tvorbu opravných položiek.

V bežnom roku podnik netvoril opravné položky k majetku.

### C d) Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu.

Podnik neúčtoval o majetku a záväzkoch v cudzej mene.

### C e) V účtovnej jednotke sa v priebehu roka neuskutočnili žiadné zmeny spôsobov a postupov účtovania.

## D a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Pohyb obstarávacích cien

| Druh majetku           | Riadok súvahy | Obst.cena k 01.01. | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Obstarávacia cena k 31.12. |
|------------------------|---------------|--------------------|-----------|--------|---------------|----------------------------|
| A. Neobežný majetok    | 002           | 20782              | 21667     | 2000   |               | 40449                      |
| A.I.Dlhodobý NM        | 003           |                    |           |        |               |                            |
| 3.Software (013)       | 005           |                    |           |        |               |                            |
| A.II. Dlhodobý HM      | 011           | 20782              | 21667     | 2000   |               | 40449                      |
| A.II.2.Stavby (021)    | 013           |                    |           |        |               |                            |
| 3.Samostatné hnut.veci | 014           | 20782              | 21667     | 2000   |               | 40449                      |
| 4.Os.auto - fin.leas.  |               |                    |           |        |               |                            |

Pohyb oprávok a opravných položiek

| Oprávky podľa druhu majetku | Riadok súvahy | Oprávky k 01.01. | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Oprávky cena k 31.12. |
|-----------------------------|---------------|------------------|-----------|--------|---------------|-----------------------|
| A. Neobežný majetok         | 002           | 11946            | 6545      | 2000   |               | 16491                 |
| A.I.Dlhodobý NM             | 003           |                  |           |        |               |                       |
| 3.Software (013)            | 005           |                  |           |        |               |                       |
| A.II. Dlhodobý HM           | 011           | 11946            | 6545      | 2000   |               | 16491                 |
| A.II.2.Stavby (021)         | 013           |                  |           |        |               |                       |
| 3.Samostatné hnut.veci      | 014           | 11946            | 6545      | 2000   |               | 16491                 |
| 4.Os.auto - fin.leas.       |               |                  |           |        |               |                       |

Pohyb zostatkových cien

| Oprávky podľa druhu majetku | Riadok súvahy | Zostatková hodnota k 01.01. bežn.roka | Zostat. hodnota k 31.12. bežn.roka |
|-----------------------------|---------------|---------------------------------------|------------------------------------|
| A. Neobežný majetok         | 002           | 8836                                  | 23958                              |
| A.I.Dlhodobý NM             | 003           |                                       |                                    |
| 3.Software (013)            | 005           |                                       |                                    |
| A.II. Dlhodobý HM           | 011           | 8836                                  | 23958                              |
| A.II.2.Stavby (021)         | 013           |                                       |                                    |
| 3.Samostatné hnut.veci      | 014           | 8836                                  | 23958                              |
| 4.Os.auto - fin.leas.       |               | 0                                     | 0                                  |

D b) Podnik nemá dcérsku spoločnosť:

D c) Podnik neuskutočňuje zákazkovú výrobu.

D d) Podnik nevykazuje pohľadávky kryté záložným právom.

D e) Podnik vykazuje finančný majetok :

\* Peniaze na účte

\* Peniaze v hotovosti

Neboli tvorené opravné položky k FM.

D f) Neboli tvorené opravné položky aj k pohľadávkam.

Údaje o pohľadávkach.

| Súvahová položka pohľadávky                  | Do lehoty splatnosti | Po lehote splatnosti v tom: | Od 1 roka do 5 rokov | Nad 5 rokov | Pohl. kryté založ.práv. | Pohl. voči spriazn.osobám |
|----------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|-------------|-------------------------|---------------------------|
| 1.Voči podnikom s rozh.vplyvom/podst.vplyvom |                      |                             |                      |             |                         |                           |
| 2.Odberatelia                                | 13658                |                             |                      |             |                         |                           |
| 3. Voči spoločníkom                          |                      |                             |                      |             |                         |                           |
| 3.Poskytnuté preddavky                       |                      |                             |                      |             |                         |                           |
| 4. Voči zamestnancom                         |                      |                             |                      |             |                         |                           |
| 6.Štat - daň.pohľadávky                      | 3397                 |                             |                      |             |                         |                           |
|                                              | <b>17055</b>         |                             |                      |             |                         |                           |

**D g) Údaje o prechodných účtoch aktív.**

Na prechodných účtoch aktív nebolo v roku 2009 účtované.

| Text      | účet | Suma | Spôsob rozpúšťania   | Poistné |
|-----------|------|------|----------------------|---------|
| Nákl. BO  | 381  | 1505 | Do nákladov v r.2014 |         |
| Prijmy BO | 385  | X    |                      |         |

**D h) Údaje o vlastnom imaní**

Výška upísaného imania zapísaného v OR: 10000  
 Výška upísaného imania nezapísaného v OR: X

**Popis a výška zmien vlastného imania podľa súvahových položiek.**

| TEXT                     | Účet    | Stav v bezn. účt.obd. | Stav v min. účt.obd. | Rozdiel BO-MO |
|--------------------------|---------|-----------------------|----------------------|---------------|
| A. Vlastné imanie        |         | 23114                 | 22428                | 686           |
| A.I.1.Základné imanie    | 411     | 10000                 | 10000                | 0             |
| A.II.2.Ost.kap.fondy     | 413     |                       |                      |               |
| A.III.1.Zákonný rez.fond | 421     | 772                   | 772                  | 0             |
| 3.Štatut.a ost.fondy     | 423,427 |                       |                      |               |
| A.IV.1.Nerozd.zisk MR    | 428     | 15041                 | 15041                | 0             |
| 2. Neuhrad. strata MR    | /-/429  | -3385                 | -3574                | 189           |
| A.V. Hosp.výsledok       |         | 686                   | 189                  | 497           |

**D i) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku.**

Účtovná jednotka netvorila a nečerpala v bežnom roku zákonné a účtovné rezervy.

**D j) Údaje o záväzkoch.**

| Súvahová položka záväzku | Do lehoty splatnosti | Po lehote splatnosti v tom: | Od 1 roka do 5 rokov | Nad 5 rokov | Záväzky kryté založ.práv. | Záväzky voči spriazn.osobám |
|--------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|-------------|---------------------------|-----------------------------|
| 1.Dodavatelia            | 4677                 | DPH, Daň z MV<br>***        |                      |             |                           |                             |
| 2.Nevyf.dod.             | 375                  |                             |                      |             |                           |                             |
| 3. Voči spoločníkom      | 42883                |                             |                      |             |                           |                             |
| 4. Voči zamestnancom     | 1239                 |                             |                      |             |                           |                             |
| 5.Zo social.zabezpeč.    | 560                  |                             |                      |             |                           |                             |
| 6.Štat - daň.záväzky     | 579                  |                             |                      |             |                           |                             |
| 7.Iné záväzky -leas.úver | 14838                |                             |                      |             |                           |                             |
| 8. Záv. zo SF            | 149                  |                             |                      |             |                           |                             |
|                          | <b>65300</b>         |                             |                      |             |                           |                             |

**D k) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu.**

| TEXT          | Suma |
|---------------|------|
| Stav k 01.01. | 81   |
| Tvorba        | 74   |
| Čerpanie      | 6    |
| Stav k 31.12. | 149  |

**D l) Účtovná jednotka nevlastní dlhopisy.****D m) Účtovná jednotka neeviduje bankový úver.****D n) Údaje o prechodných účtoch pasív.**

| Text       | účet | Suma | Spôsob rozpúšťania |
|------------|------|------|--------------------|
| Výdavky BO | 383  | X    |                    |
| Výnosy BO  | 384  | X    |                    |

**D o) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar.**

5

| Druh segmentu podľa<br>hlav. produktov a teritórií | Hodnota v tis. Sk |            |
|----------------------------------------------------|-------------------|------------|
|                                                    | Tuzemsko          | Zahraničie |
| Tržby za predaj tovaru                             |                   |            |
| Tržby za vlastné výkony                            | 121071            |            |
| <b>Spolu</b>                                       | 121071            |            |

**p) Ostatné**

- \* Podnik platil nákladové úroky - z leas. zmluvy a debetného zostatku na bežnom účte.  
Podnik neprijal výnosové úroky.  
Podnik nemá výnosy z finančných investícií.  
Podnik nemá v prenájme cudzí majetok.  
Podnik nemá peňažné a nepeňažné záväzky, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.  
Podnik nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.  
Podnik neplatil odmeny štatutárnym orgánom.  
Podnik v bežnom období nevynaložil náklady na výskum a vývoj.  
Podnik nemá spriaznené osoby, s ktorými sa uskutočnili obchodné transakcie.  
Nenastali významne udalosti po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje.

Prílohu zostavila: Ing. Dimitrina Pašková

V Bratislave, dňa                      22.3.2014

Podpis štatutárneho orgánu