

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

BALÍK PLUS s.r.o.  
 Ľ. Fullu 9A  
 841 05 Bratislava

Spoločnosť BALÍK PLUS s. r. o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 27.11.2015 a do obchodného registra bola zapísaná 31.12.2015 /Obchodný register Okresného súdu Bratislava I/, oddiel Sro, vložka č.: 1081158/B.

### 2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- reklamné a marketingové služby
- baliace činnosti, manipulácia s tovarom
- vedenie účtovníctva
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- vydavateľská činnosť
- prieskum trhu a verejnej mienky
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- služby verejných nosičov a poslov
- počítačové služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- administratívne služby

### 3. Počet zamestnancov

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	0
počet vedúcich zamestnancov	1	0

### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016.

### 5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Ročná závierka za rok 2015 bola schválená dňa 05.01.2016.

## B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločníci: Henrich Lauko (výška splateného vkladu: 2 601,00 €)  
W.A.S.A. – Group, a.s. (výška splateného vkladu: 2 499,00 €)  
Konatelia: Henrich Lauko  
Igor Gnap

Výška základného imania: 5 100,00 €.

Účtovná jednotka má podiel na základnom imaní v nasledovných spoločnostiach:

- 100% : BALÍK PLUS s.r.o. (CZ)
- 100% : PAKIET PLUS Sp. z o.o. (PL)
- 100% : s.c. PACHET PLUS s.r.l. (RO)
- 51% : CSOMAG PLUSZ Kft. (HU)

## C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Spoločnosť zostavila riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

V účtovných zásadách a účtovných metódach nenastali v priebehu účtovného obdobia zmeny.

### Spôsoby oceňovania:

1. Dlhodobý nehmotný majetok – obstarávacou cenou. V roku 2016 bol obstaraný goodwill kúpou časti podniku Geomarketing.
2. Dlhodobý hmotný majetok – obstarávacou cenou. V roku 2016 bol obstaraný nábytok a vybavenie, notebooky, monitory, switch...
3. Boli obstarané podiely v 4 spoločnostiach
4. Zásoby – obstarávacou cenou. Zásoby účtuje spôsobom B.
5. Zákazková výroba účtovaná nebola.
6. Rezervy boli tvorené na ročnú závierku a DP.
7. Účtovná jednotka oceňovala v bežnom roku pohľadávky a záväzky menovitou hodnotou.
8. Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účtovná jednotka zostavovala podľa predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho využívania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú
9. V účtovnom období účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam.
10. Prepočet údajov v cudzích menách na menu euro: Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej sa prepočítavali na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo NBS platným ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu; ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro použila účtovná jednotka kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v mene euro a z účtu zriadeného v mene euro na účet zriadený v cudzej mene bol použitý kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

**D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**

## 1. Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- tel'né práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia				0				0
Prírastky				24993				24993
Úbytky				48				48
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia				24945				24945
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia				0				0
Prírastky								
Úbytky				416				416
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia				-416				-416
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia				0				0
Stav na konci účtovného obdobia				24529				24529

## 2. Dlhodobý hmotný majetok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

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 účtovného obdobia			0						0
Prírastky			3247				3247		6494
Úbytky							3247		3247
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			3247						3247
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky			496						496
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			-496						-496
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Stav na konci účtovného obdobia			2751						2751

## 3. Dlhodobý finančný majetok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

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 účtovného obdobia		0							
Prírastky		36157					36045		72202
Úbytky		41					36045		36086
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		36116							36116
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0							0
Stav na konci účtovného obdobia		36116							36116

## 4. Pohľadávky

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	36 532	38 811	75343
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky (pôžičky PL,RO,HU)	71 422	0	71 422
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>107 954</b>	<b>38 811</b>	<b>146 765</b>

## 5. Finančné účty

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	627	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	52 955	4821
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>53 582</b>	<b>4821</b>

## 6. Časové rozlíšenie

Krátkodobé náklady budúcich období ÚJ vykazuje vo výške  
 Krátkodobé príjmy budúcich období

2015

2016

0

51

0

0

**E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
1. Vlastné imanie		
Účtovná jednotka vykazuje vlastné imanie vo výške	4 752	216 442
- z toho: základné imanie vo výške	5 000	5 100
zákonný rezervný fond	0	205 000
neuhradená strata minulých rokov	0	-248
výsledok hospodárenia za obdobie po zdanení	-248	6 519

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	248
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	248
Iné	0
<b>Spolu</b>	248

**2. Závazky**

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>466</b>	<b>0</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	466	0
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>46 636</b>	<b>19</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	46 636	19
Záväzky po lehote splatnosti	336	0

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	393	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0

Ostatná tvorba sociálneho fondu	216	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	609	0
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	143	0
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	466	0

## 3. Rezervy

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>50</b>	<b>250</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>250</b>
Účtovná závierka + DP	50	250	50	0	250

**F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
1. Tržby z predaja tovaru	-	2 118
2. Tržby z predaja výrobkov	-	-
3. Tržby z predaja služieb	-	368 617
4. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	-	-
5. Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	-	-
6. Kurzové zisky	-	66
7. Výnosové úroky	0	480

**G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**

1. Náklady boli účtované v celkovej výške	248	364 762
- z toho služby:		
cestovné	-	1 535
reprezentačné	-	1 697
IT služby	-	32 485
právne služby a poradenstvo	63	6 372
nájomné	-	20 879
služby spojov	-	2 548
subdodávky	-	115 377
domény, registrácie	-	500
software	-	1 759
reklama a PR	-	54 160
ostatné služby	-	10 414
2. Poplatky	166	119
3. Kurzové straty	0	253
4. Ostatné náklady na fin. činnosť (bankové poplatky)	19	154

**H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

<b>Spoločnosť vykázala hospodársky výsledok pred zdanením vo výške</b>	<b>9 322,03 €</b>
<b>Pripočítateľné položky:</b>	<b>3 519,46 €</b>
- R.130 tab.A3 : účet 501,3999	161,80 €
- R.130 tab.A6 : účet 513,1000	1 697,47 €
- R.130 tab.A8 : účet 543,1000	624,00 €
- R.130 tab.A10 : rezerva na závierku + DP 2016	250,00 €
- R.130 tab.A16 : účty 512,9000; 518,9000; 548,9000;	12,19 €
- R.140 : neuhradená FAD 4160378 za účtovníctvo 12/16	606,00 €
- R.180 : 50% z neuhradenej FAD 4140243 po splatnosti 762 dní	168,00 €
<b>Odpočítateľné položky:</b>	<b>55,06 €</b>
- R.240 : zdanené úroky	5,06 €
- R.290 : použitie nedaňovej rezervy za účt. závierku 2015	50,00 €
<b>Základ dane je vo výške</b>	<b>12 786,43 €</b>
Odpočet daňovej straty 2015 vo výške ¼	-49,45 €
<b>Základ dane</b>	<b>12 736,98 €</b>
Daň 22 %	2 802,13 €
<b>Daň k úhrade</b>	<b>2 802,13 €</b>

Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň: 2674,76 €, t.j. štvrtročné preddavky 668,69 €