

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	8	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	9	7
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01.01.2018 do 31.12.2018.

5. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce obdobie

Ročná zvierka za rok 2017 bola schválená dňa 20.06.2018.

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
2. Dlhodobý hmotný majetok – obstarávacou cenou.
3. Cenné papiere a podiely nakupované neboli.
4. Zásoby – obstarávacou cenou. Zásoby účtuje spôsobom B.
5. Zákazková výroba účtovaná nebola.
6. Rezervy boli tvorené na nevyčerpané dovolenky, 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 netvorila opravné položky k pohládkam.
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- telné 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		2688		24945				27633
Prírastky		6914				16914		23828
Úbytky						6914		6914
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9602		24945		10000		44547
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-135		-5406				-5541
Prírastky								
Úbytky		2651		4990				7641
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		-2786		-10396				-13182
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2553		19539				22092
Stav na konci účtovného obdobia		6816		14549		10000		31365

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	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			6690				0		6690
Prírastky			2922				2922		5845
Úbytky							2922		2922
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			9612				0		9612
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			-1754						-1754
Prírastky			1748						1748
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			-3502						-3502
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4936						4936
Stav na konci účtovného obdobia			6110						6110

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		36170							36170
Prírastky									
Úbytky		198							198
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		35972							35972
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		36170							36170
Stav na konci účtovného obdobia		35972							35972

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
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	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	99329	59567	158896
Z toho Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	47453	48816	96269
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	5087	0	5087
Iné pohľadávky (pôžičky PL,RO,HU)	125801	0	125801
Krátkodobé pohľadávky spolu	230217	59567	289784

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	1042	792
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	51123	35888
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	52165	36680

6. Časové rozlíšenie

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

2017**2018**

1090

438

-470

0

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

	2017	2018
1. Vlastné imanie		
Účtovná jednotka vykazuje vlastné imanie vo výške	223 750	232157
- z toho: základné imanie vo výške	5 100	5 100
zákonný rezervný fond	205 326	205 326
nerozdelený zisk minulých rokov	5 945	13 199
neuhradená strata minulých rokov	0	0
výsledok hospodárenia za obdobie po zdanení	7 254	8 605

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	7253,61
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	7253,61
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	7253,61

2. Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	693	693
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	693	693
Krátkodobé záväzky spolu	182 251	120 514
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	181 915	120 178
Záväzky po lehote splatnosti	336	336

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	693	466

Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	824	584
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	824	584
Čerpanie sociálneho fondu	824	356
Konečný zostatok sociálneho fondu	693	693

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
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	250	734	250	0	734
Zákonné rezervy	0	484	0	0	484
Účtovná závierka + DP	250	250	250	0	250

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

	2017	2018
1. Tržby z predaja tovaru	2 894	1 053
2. Tržby z predaja výrobkov	-	-
3. Tržby z predaja služieb	502 883	771 028
4. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	-	-
5. Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	-	-
6. Kurzové zisky	123	234
7. Výnosové úroky	1 106	1 388

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady boli účtované v celkovej výške	500 238	765 339
- z toho služby:		
cestovné	2 439	2 058
reprezentačné	1 404	1 142
IT služby	40 695	65 920
právne služby a poradenstvo	5 938	290
nájomné	23 688	26 061
služby spojov	3 026	2 823
subdodávky	206 810	375 377
domény, registrácie	500	722
software	2 150	240
reklama a PR	42 234	47 044
ostatné služby	3 041	11 383
2. Poplatky	4	27
3. Kurzové straty	750	1 476
4. Ostatné náklady na fin. činnosť (bankové poplatky)	387	376

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Spoločnosť vykázala hospodársky výsledok pred zdanením vo výške	9 477,92 €
Pripočítateľné položky:	3 476,01 €
- R.130 tab.A6 : účet 513,1000	1 142,41 €
- R.130 tab.A10 : rezerva na závierku + DP 2018	250,00 €
- R.130 tab.A16 : účet 548,900;	87,80 €
- R.140 : neuhradené FAD 4180501, 4180491	1 995,80 €
Odpočítateľné položky:	8 745,37 €
- R. 270 : uhradená FAD 4170199,227,264,292,329,391;362,363,400	8 495,37 €
- R. 290 : použitie nedaňovej rezervy za účt. závierku 2016	250,00 €
Základ dane je vo výške	4 208,56 €
Odpočet daňovej straty 2015 vo výške ¼	-49,45 €
Základ dane	4 159,11 €
Daň 21 %	873,41 €
Uhradené preddavky	-4 673,44 €
Daňový preplatok	-3 800,03 €

Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň: 873,41 €