

**Článok I - Všeobecné informácie****I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti**

BAD, s.r.o., Letecká 19, 962 31 Sliač

**I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti**

| Činnosti podľa výpisu z OR                                                                               | Vykonávané od |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej činnosti                    | 1995          |
| kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností v rozsahu voľnej živnosti              | 1995          |
| sprostredkovanie obchodu                                                                                 | 1995          |
| reklamné činnosti                                                                                        | 1995          |
| prieskum trhu                                                                                            | 1995          |
| masérské služby- klasická a športová masáž                                                               | 2006          |
| prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu                                          | 2006          |
| pohostinská činnosť                                                                                      | 2006          |
| ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností týchto zariadeniach | 2006          |
| zmenárenská činnosť-nákup peňažných prostriedkov v                                                       | 2007          |
| nepravidelná osobná cestná doprava s 8 miestami na sedenie                                               | 2010          |
| Prevádzkovanie športových zariadení                                                                      | 2013          |

**I. 2) Informácie o ÚJ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom**

Spoločnosť nie je ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

**I. 3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie**

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 10.07.2023

**I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ**

Účtovná závierka bola zostavená ako:

- riadna závierka podľa § 17 ods.6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2023 do 31.12.2023.

**I. 5) Údaje o skupine****I. 5 a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu**

Materskou účtovnou jednotkou je spoločnosť KMB investment j.s.a. so sídlom Opálová 14154/23, 974 05 Banská Bystrica, ktorá má v spoločnosti BAD, s.r.o. 99,91% podiel, ktorá je oslobodená od zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky v zmysle § 22 ods. 10 Zákona o účtovníctve.

| I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                              |                       |                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 85,30                 | 97,13                                        |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 87                    | 99                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 8                     | 8                                            |

## Článok II - Informácie o prijatých postupoch

### II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

| II. 2) Účtovné metódy a zásady |                  |                       |                  |
|--------------------------------|------------------|-----------------------|------------------|
| Predmet zmeny                  | Dôvod uplatnenia | Vplyv na              | Vyčíslenie v EUR |
| bez zmeny                      |                  | Vlastné imanie        | 0,00             |
| bez zmeny                      |                  | Výsledok hospodárenia | 0,00             |

V účtovnej jednotke neboli zmenené účtovné metódy a účtovné zásady.

### II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

#### II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- **Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**, účtovná jednotka oceňuje obstarávacími nákladmi.
- **Zásoby**: nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Do obstarávacej ceny priamo nevstupujú náklady súvisiace s obstaraním, tie sú účtované na účet skladových zásob (analytika) a následne k sú rozpúšťané podľa nárastu alebo úbytku skladových zásob. Príjem na sklad sa oceňuje v obstarávacích cenách a vyskladnenie v priemerných cenách.
- **Pohľadávky** pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Pravidlá pre tvorbu opravných položiek: Opravné položky sú tvorené v súlade so zákonom o dani z príjmov, ale pri pohľadávkach u ktorých je miera rizika o ich neuhradení vyššia je opravná položka tvorená vo výške 100% v čase posudzovania rizikovitosti.
- **Peňažné prostriedky a ceniny** sa oceňujú menovitou hodnotou.
- **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období, výdavky budúcich období a výnosy budúcich období** sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Náklady a výnosy sa časovo nerozlišujú ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov a výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného prípadu.
- **Cudzia mena**. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na meno euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola cudzia mena nakúpená. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov, sa ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná

závierka, a účtujú sa s vplyvom na hospodársky výsledok. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eur a z účtu zriadeného v eur sa prepočítajú na menu eur kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené a predané.

• **Vlastné imanie** sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, ostatné kapitálové fondy, výsledku hospodárenia z minulých rokov a výsledku v schvaľovaní.

• **Závazky vrátane pôžičiek a úverov** sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.

• **Odložené dane sa vzťahujú na:**

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázaných v súvahe a ich dočasnou základňou,

- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítavať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že sa bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

• **Výnosy, tržby za vlastné výkony a tovar** sa účtujú bez DPH. Sú tiež znížené o zľavy a prirážky bez ohľadu na to či zákazník mal vopred dohodnutú zľavu alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli poskytnuté. Výnosové úroky sa účtujú v účtovnom období, z ktorým vecne a časovo súvisia.

• **Oprava chýb minulých období**, ak účtovná jednotka zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých rokov, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov alebo 429 - Neuhradená strata minulých rokov bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období príslušný nákladový alebo výnosový účet.

## II. 4f) Odpisový plán

### II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok - tieto položky spoločnosť účtuje priamo do nákladov na účet 518014 - softvérové služby. Hranica na odpisovanie a evidenciu nadobudnutého dlhodobého nehmotného majetku je stanovená podľa zákona o dani z príjmov od 2400,- Eur. Doba odpisovania je stanovená od 13 mesiacov až do 5 rokov, pričom sa pri stanovení doby odpisovania prihliada na konkrétny druh nehmotného majetku a jeho pravdepodobného zastaranie pri súčasnom rýchlom vývoji technológií.

### II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

#### Dlhodobý hmotný majetok odpisovaný

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je dlhodobý majetok zaradený do používania. V súlade s §19 ods. 3. ZDP, spoločnosť dlhodobý hmotný majetok s ocenením od 500,- EUR do 1 700,- EUR považuje za dlhodobý hmotný majetok a účtuje o ňom v účtovnej skupine 02 na osobitnom analytickom účte 022003 - Dlhodobý hmotný majetok nespĺňajúci limit ocenenia. Doba odpisovania dlhodobého majetku, ktorý nespĺňa limit ocenenia je stanovená najmenej 13 mesiacov.

Výnimku v tomto spôsobe účtovania hmotného majetku má:

• vybavenie kuchyne: taniere, príbory, porcelánové misky, nože

• vybavenie izieb: okenné dekorácie, záclony, závesy, prehozy, povlečenie postelí, obrusy a vazy,

uvedený hmotný majetok je účtovaný priamo do nákladov na účet 501 - spotreba materiálu.

Rovnako existuje výnimka pre hmotný majetok s obstarávacou cenou do 1700,- EUR, ktorý nahrádza opotrebovaný majetok vo výmene ks za ks. Takýto majetok je tiež účtovaný do nákladov na účet 501 - spotreba materiálu a to na základe rozhodnutia konateľov spoločnosti.

Hmotný majetok s ocenením do 499,99 EUR vrátane je účtovaný priamo na účet 501504.

Náklady na technické zhodnotenie neprevyšujúce sumu podľa ZDP, spoločnosť účtuje na 518 - Ostatné služby resp. na účet 511 - Opravy a udržiavanie majetku.

Pre budovy stanovila účtovná jednotka účtovný odpis na 30 rokov tzn. daňové odpisy sa nerovnajú účtovným odpisom.

Pri rovnomernom odpisovaní sa ročný odpis určuje ako podiel vstupnej ceny hmotného majetku a doby odpisovania ustanovenej pre príslušnú odpisovú skupinu v § 26 ods. 1 takto:

odpisová skupina 1 - 4 roky

odpisová skupina 2 - 6 rokov

odpisová skupina 3 - 8 rokov

odpisová skupina 4 - 12 rokov

odpisová skupina 5 - 20 rokov

odpisová skupina 6 - 40 rokov

Dlhodobý majetok, ktorý nemožno zaradiť do odpisových skupín podľa klasifikácie produkcie, sa na účely odpisovania zaradí do odpisovej skupiny 2. Spoločnosť sa rozhodla pre rovnomerné odpisovanie.

Ročné odpisy a pomerná časť odpisov sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

#### Evidencia prerušenia daňových odpisov:

V roku 2012 spoločnosť uplatnila §22 ods. 9 zákona o dani z príjmov č.595/2003 a prerušila daňové odpisy u dvoch stavieb inv.č.7101 a 7102 spolu vo výške 307 454,- EUR

V roku 2013 spoločnosť uplatnila §22 ods. 9 zákona o dani z príjmov č.595/2003 a prerušila daňové odpisy u dvoch stavieb inv.č.7101 a 7102 spolu vo výške 309 828,- EUR

V roku 2014 spoločnosť uplatnila §22 ods. 9 zákona o dani z príjmov č.595/2003 a prerušila daňové odpisy u dvoch stavieb inv.č.7102 a 7103 spolu vo výške 167 990,- EUR

V roku 2016 spoločnosť uplatnila §22 ods. 9 zákona o dani z príjmov č. 595/2003 a prerušila daňové odpisy u stavby 7102 vo výške 72 512 EUR.

## Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

### III. 1) Aktíva

#### III. 1a) Dlhodobý majetok

| III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| Položka                                                         | Aktivované náklady na vývoj | Softvér  | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu     |
| Prvotné ocenenie                                                |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                              |                             | 8 849,81 | 5 300,00         | 0,00     | 0,00        | 0,00            |                             | 14 149,81 |
| Prírastky                                                       |                             |          |                  |          | 2 760,00    |                 |                             |           |
| Úbytky                                                          |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Presuny                                                         |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia                                 |                             | 8 849,81 | 5 300,00         | 0,00     | 2 760,00    | 0,00            |                             | 16 909,81 |
| Oprávky                                                         |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                              |                             | 8 849,81 | 4 408,00         | 0,00     | 0,00        | 0,00            |                             | 13 257,81 |
| Prírastky                                                       |                             |          | 892,00           |          | 345,00      |                 |                             | 1 237,00  |
| Úbytky                                                          |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia                                 |                             | 8 849,81 | 5 300,00         | 0,00     | 345,00      | 0,00            |                             | 14 494,81 |
| Opravné položky                                                 |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                              |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Prírastky                                                       |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Úbytky                                                          |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia                                 |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Zostatková hodnota                                              |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku                                                |                             | 0,00     | 892,00           | 0,00     | 0,00        | 0,00            |                             | 0,00      |

|                                 |  |      |      |      |          |      |  |          |
|---------------------------------|--|------|------|------|----------|------|--|----------|
| účtovného obdobia               |  |      |      |      |          |      |  |          |
| Stav na konci účtovného obdobia |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 415,00 | 0,00 |  | 2 415,00 |

| III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| Položka                                                                                | Aktivované náklady na vývoj | Softvér  | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu     |
| Prvotné ocenenie                                                                       |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                                                     |                             | 8 849,81 | 5 300,00         | 0,00     |             | 0,00            |                             | 14 149,81 |
| Prírastky                                                                              |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Úbytky                                                                                 |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Presuny                                                                                |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia                                                        |                             | 8 849,81 | 5 300,00         | 0,00     |             | 0,00            |                             | 14 149,81 |
| Oprávky                                                                                |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                                                     |                             | 8 849,81 | 1 756,00         | 0,00     |             | 0,00            |                             | 10 605,81 |
| Prírastky                                                                              |                             |          | 2 652,00         |          |             |                 |                             | 2 652,00  |
| Úbytky                                                                                 |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia                                                        |                             | 8 849,81 | 4 408,00         | 0,00     |             | 0,00            |                             | 13 257,81 |
| Opravné položky                                                                        |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                                                     |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Prírastky                                                                              |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Úbytky                                                                                 |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia                                                        |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Zostatková hodnota                                                                     |                             |          |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                                                     |                             | 0,00     | 3 544,00         | 0,00     |             | 0,00            |                             | 3 544,00  |
| Stav na konci účtovného obdobia                                                        |                             | 0,00     | 892,00           | 0,00     |             | 0,00            |                             | 892,00    |

| III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie |            |               |                                                     |                                       |                                 |             |                 |                             |               |
|---------------------------------------------------------------|------------|---------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------------|
| Položka                                                       | Pozemky    | Stavby        | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu         |
| Prvotné ocenenie                                              |            |               |                                                     |                                       |                                 |             |                 |                             |               |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                            | 444 100,02 | 12 371 201,92 | 3 383 899,98                                        |                                       |                                 | 1 526,92    | 8 360,00        | 0,00                        | 16 209 088,84 |
| Prírastky                                                     | 0,00       | 40 961,69     | 448 391,84                                          |                                       |                                 |             | 491 621,32      |                             | 980 974,85    |
| Úbytky                                                        | 0,00       |               | 64 732,33                                           |                                       |                                 |             | 490 046,32      |                             | 554 778,65    |
| Presuny                                                       |            |               |                                                     |                                       |                                 |             |                 |                             |               |
| Stav na konci účtovného obdobia                               | 444 100,02 | 12 412 163,61 | 3 767 559,49                                        |                                       |                                 | 1 526,92    | 9 935,00        | 0,00                        | 16 635 285,04 |
| Oprávky                                                       |            |               |                                                     |                                       |                                 |             |                 |                             |               |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                            |            | 5 472 327,28  | 3 006 054,78                                        |                                       |                                 |             |                 |                             | 8 478 382,06  |
| Prírastky                                                     |            | 442 978,00    | 193 466,80                                          |                                       |                                 |             |                 |                             | 636 444,80    |
| Úbytky                                                        |            | 0,00          | 64 732,33                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 64 732,33     |
| Stav na konci účtovného obdobia                               |            | 5 915 305,28  | 3 134 789,25                                        |                                       |                                 |             |                 |                             | 9 050 094,53  |
| Opravné položky                                               |            |               |                                                     |                                       |                                 |             |                 |                             |               |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                            |            |               |                                                     |                                       |                                 |             |                 |                             |               |
| Prírastky                                                     |            |               |                                                     |                                       |                                 |             |                 |                             |               |
| Úbytky                                                        |            |               |                                                     |                                       |                                 |             |                 |                             |               |
| Stav na konci účtovného obdobia                               |            |               |                                                     |                                       |                                 |             |                 |                             |               |
| Zostatková hodnota                                            |            |               |                                                     |                                       |                                 |             |                 |                             |               |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                            | 444 100,02 | 6 898 874,64  | 377 845,20                                          |                                       |                                 | 1 526,92    | 8 360,00        | 0,00                        | 7 730 706,78  |
| Stav na konci účtovného obdobia                               | 444 100,02 | 6 496 858,33  | 632 770,24                                          |                                       |                                 | 1 526,92    | 9 935,00        | 0,00                        | 7 585 190,51  |

**III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

| Položka                                               | Pozemky           | Stavby               | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci a<br>súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pesto-<br>vateľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM  | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu                |
|-------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------|--------------------|-----------------------------------|----------------------|
| Prvotné ocenenie                                      |                   |                      |                                                                  |                                                     |                                          |                 |                    |                                   |                      |
| <b>Stav na<br/>začiatku<br/>účtovného<br/>obdobia</b> | <b>428 373,02</b> | <b>12 120 259,20</b> | <b>3 356 633,20</b>                                              |                                                     |                                          | <b>1 526,92</b> | <b>133 789,61</b>  | <b>0,00</b>                       | <b>16 040 581,95</b> |
| Prírastky                                             | 15 727,00         | 250 942,72           | 115 286,88                                                       |                                                     |                                          |                 | 289 616,65         |                                   | 671 573,25           |
| Úbytky                                                | 0,00              |                      | 88 020,10                                                        |                                                     |                                          |                 | 415 046,26         |                                   | 503 066,36           |
| Presuny                                               |                   |                      |                                                                  |                                                     |                                          |                 |                    |                                   |                      |
| <b>Stav na<br/>konci<br/>účtovného<br/>obdobia</b>    | <b>444 100,02</b> | <b>12 371 201,92</b> | <b>3 383 899,98</b>                                              |                                                     |                                          | <b>1 526,92</b> | <b>8 360,00</b>    | <b>0,00</b>                       | <b>16 209 088,84</b> |
| Oprávky                                               |                   |                      |                                                                  |                                                     |                                          |                 |                    |                                   |                      |
| <b>Stav na<br/>začiatku<br/>účtovného<br/>obdobia</b> |                   | <b>5 034 294,28</b>  | <b>2 893 510,08</b>                                              |                                                     |                                          |                 |                    |                                   | <b>7 927 804,36</b>  |
| Prírastky                                             |                   | 438 033,00           | 200 564,80                                                       |                                                     |                                          |                 |                    |                                   | 638 597,80           |
| Úbytky                                                |                   | 0,00                 | 88 020,10                                                        |                                                     |                                          |                 |                    |                                   | 88 020,10            |
| <b>Stav na<br/>konci<br/>účtovného<br/>obdobia</b>    |                   | <b>5 472 327,28</b>  | <b>3 006 054,78</b>                                              |                                                     |                                          |                 |                    |                                   | <b>8 478 382,06</b>  |
| Opravné položky                                       |                   |                      |                                                                  |                                                     |                                          |                 |                    |                                   |                      |
| <b>Stav na<br/>začiatku<br/>účtovného<br/>obdobia</b> |                   |                      |                                                                  |                                                     |                                          |                 |                    |                                   |                      |
| Prírastky                                             |                   |                      |                                                                  |                                                     |                                          |                 |                    |                                   |                      |
| Úbytky                                                |                   |                      |                                                                  |                                                     |                                          |                 |                    |                                   |                      |
| <b>Stav na<br/>konci<br/>účtovného<br/>obdobia</b>    |                   |                      |                                                                  |                                                     |                                          |                 |                    |                                   |                      |
| Zostatková hodnota                                    |                   |                      |                                                                  |                                                     |                                          |                 |                    |                                   |                      |
| <b>Stav na<br/>začiatku<br/>účtovného<br/>obdobia</b> | <b>428 373,02</b> | <b>7 085 964,92</b>  | <b>463 123,12</b>                                                |                                                     |                                          | <b>1 526,92</b> | <b>133 789,61</b>  | <b>0,00</b>                       | <b>8 112 777,59</b>  |
| <b>Stav na<br/>konci<br/>účtovného<br/>obdobia</b>    | <b>444 100,02</b> | <b>6 898 874,64</b>  | <b>377 845,20</b>                                                |                                                     |                                          | <b>1 526,92</b> | <b>8 360,00</b>    | <b>0,00</b>                       | <b>7 730 706,78</b>  |

| III. 1 p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k nim |                                       |              |                                               |                                                        |                                    |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Pohľadávky                                                           | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP    | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Pohľadávky z obchodného styku                                        | 8 181,76                              | 84,00        | 1 553,50                                      | 0,00                                                   | 6 712,26                           |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                                            |                                       |              |                                               |                                                        |                                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku                               |                                       |              |                                               |                                                        |                                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                      |                                       |              |                                               |                                                        |                                    |
| Iné pohľadávky                                                       |                                       |              |                                               |                                                        |                                    |
| <b>SPOLU</b>                                                         | <b>8 181,76</b>                       | <b>84,00</b> | <b>1 553,50</b>                               | <b>0,00</b>                                            | <b>6 712,26</b>                    |

| III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok            |                     |                      |                   |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu  |
| <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>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 73 894,22           | 32 614,66            | 106 508,88        |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      |                   |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                   |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                   |
| Sociálne poistenie                               |                     |                      |                   |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      |                     | 23,10                | 23,10             |
| Iné pohľadávky                                   | 26 565,07           |                      | 26 565,07         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>100 459,29</b>   | <b>32 637,76</b>     | <b>133 097,05</b> |

| III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka                                                  |                       |                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>648 699,62</b>     | <b>491 693,17</b>                            |
| odpočítateľné                                                                         | 648 699,62            | 491 693,17                                   |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>57 353,15</b>      | <b>83 014,90</b>                             |
| odpočítateľné                                                                         | 57 353,15             | 83 014,90                                    |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | <b>21,00</b>          | <b>21,00</b>                                 |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | <b>148 271,08</b>     | <b>120 688,70</b>                            |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                                      |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        |                       |                                              |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| Iné                                                                                   |                       |                                              |

| III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky                     |                       |                                              |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Pokladnica, ceniny                                                  | 21 687,91             | 23 593,17                                    |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 841 448,69            | 1 013 177,73                                 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste                                                    |                       |                                              |
| <b>SPOLU</b>                                                        | <b>863 136,60</b>     | <b>1 036 770,90</b>                          |

|                                                       |
|-------------------------------------------------------|
| <b>III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia</b> |
|-------------------------------------------------------|

Náklady budúcich období: r. 76 vo výške 13 042,37 EUR - predplatné, poistenie, reklamy

Príjmy budúcich období: r. 78 vo výške 1 345,24 EUR - sú to priznané bonusy späť od dodávateľov, tržba za rekl. priestor

**III. 2) Pasíva****III. 2a) Vlastné imanie****III. 2 a1-2) Základné imanie**

V roku 2023 nenastali zmeny v ZI spoločnosti. Výška základného imania ostala nezmenená vo výške 5 069 760, - EUR.

**III. 2 a4-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty**

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk  | 490 019,63                                   |

Účtovný zisk za rok 2022 bol rozdelený nasledovne:

Tvorba zákonného rezerv fondu v zmysle spoločenskej zmluvy 5% z čistého zisku t.j. 24 500,98 EUR

Zvyšná časť bola zaúčtovaná na účet nerozdelený zisk z MO vo výške: 465 518,65 EUR

**III. 2 a7-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie**

| Názov položky                                   | Rozdelenie účtovného zisku |
|-------------------------------------------------|----------------------------|
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 15 538,44                  |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 0,00                       |
| Prídel do sociálneho fondu                      | 0,00                       |
| Prídel na zvýšenie základného imania            | 0,00                       |
| Úhrada straty minulých období                   | 0,00                       |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 201 999,66                 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 93.230,62                  |
| Iné                                             |                            |
| SPOLU                                           | 310 768,72                 |

**III. 2 b) Rezervy**

| Názov položky                      | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba            | Použitie          | Zrušenie        | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |                                    |                   |                   |                 |                                 |
| Dlhodobá rezerva na jubileá        |                                    |                   |                   |                 |                                 |
|                                    |                                    |                   |                   |                 |                                 |
|                                    |                                    |                   |                   |                 |                                 |
|                                    |                                    |                   |                   |                 |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>114 022,00</b>                  | <b>117 869,46</b> | <b>112 626,37</b> | <b>1 395,63</b> | <b>117 869,46</b>               |
| Rezerva na dovolenku - mzda        | 82 929,79                          | 85 882,99         | 81 687,02         | 1 242,77        | 85 882,99                       |
| Rezerva na dovolenku - odvody      | 28 992,21                          | 29 886,47         | 28 839,35         | 152,86          | 29 886,47                       |
| Rezerva na audit                   | 2 100,00                           | 2 100,00          | 2 100,00          | 0,00            | 2 100,00                        |

| III. 2 c) Závazky - do a po lehote splatnosti |               |                      |                      |
|-----------------------------------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| Závazok                                       | Riadok súvahy | Do lehoty splatnosti | Po lehote splatnosti |
| Závazky z obchodného styku                    | 126           | 812248,23            | 5 745,23             |

Závazky z obchodného styku prehľad:

321 - dodávatelia 188 679,04 EUR

324 - zálohy prij. 629 314,42 EUR

| III. 2 g) Závazky zo sociálneho fondu      |                       |                                              |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>47 883,58</b>      | <b>48 497,64</b>                             |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 9 336,88              | 8 617,98                                     |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>9 336,88</b>       | <b>8 617,98</b>                              |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>14 198,77</b>      | <b>9 232,04</b>                              |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>43 022,29</b>      | <b>47 883,58</b>                             |

| III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky |      |                  |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|------------------------------------|------|------------------|------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Názov položky                      | Mena | Úrok p. a. v %   | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Dlhodobé bankové úvery             |      |                  |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| úver investičný B                  | EUR  | 1M<br>EURIB+2,5% | 30.05.2024       | 0,00                                                   |                                               | 71 725,50                                                                     |
| Krátkodobé bankové úvery           |      |                  |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| úver investičný B                  | EUR  |                  | 30.05.2024       | 71 725,50                                              |                                               | 120 000,00                                                                    |
| úver investičný C+D                | EUR  | EURIB+2,5%       | 29.12.2023       | 0,00                                                   |                                               | 188 290,00                                                                    |
| Úver - kreditná karta              | EUR  |                  | 22.01.2024       | 4 247,90                                               |                                               | 2 514,98                                                                      |

Bankové úvery sú zabezpečované záložným právom na nehnuteľnosť a pohľadávky.

| III. 2 i2) Bankové úvery a pôžičky                   |      |                    |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|------------------------------------------------------|------|--------------------|------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Názov položky                                        | Mena | Úrok p. a. v %     | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Dlhodobé pôžičky                                     |      |                    |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| <b>Spotrebný úver LZL/19/02517 splatný nad 1 rok</b> | EUR  | 3,20               | 18.2.2024        | 0,00                                                   |                                               | 500,20                                                                        |
| <b>Spotrebný úver LZL/20/00307 splatný nad 1 rok</b> | EUR  | 3,05               | 12.5.2024        | 0,00                                                   |                                               | 3 108,13                                                                      |
| <b>Úver. Zmluva LZL/22/03249</b>                     | EUR  | 5,85               | 8.9.2026         | 8 915,88                                               |                                               | 13 616,43                                                                     |
| <b>Úver. Zmluva LZL/23/01182</b>                     | EUR  | 5,32               | 29.3.2027        | 58 138,78                                              |                                               | 0,00                                                                          |
| <b>Úver. zmluva LZL/23/05175</b>                     | EUR  | 6,63               | 21.11.2027       | 18 226,64                                              |                                               | 0,00                                                                          |
| Krátkodobé pôžičky                                   |      |                    |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Spotrebný úver LZL/19/02517 splatný do 1 rok         | EUR  | 3,20               | 18.2.2024        | 500,20                                                 |                                               | 2 947,77                                                                      |
| <b>Spotrebný úver LZL/20/00307 splatný do 1 rok</b>  | EUR  | 3,05               | 12.5.2024        | 3 108,13                                               |                                               | 7 303,92                                                                      |
| <b>Úver č. 4145407554</b>                            | EUR  | 4,44               | 5.8.2023         | 0,00                                                   |                                               | 4 458,56                                                                      |
| <b>Úver. zmluva LZL/22/03249</b>                     | EUR  | 5,85               | 31.12.2024       | 4 700,55                                               |                                               | 4 434,09                                                                      |
| <b>Úver. zmluva LZL/23/01182</b>                     | EUR  | 5,32               | 31.12.2024       | 23 692,67                                              |                                               | 0,00                                                                          |
| <b>Úver. zmluva LZL/23/05175</b>                     | EUR  | 6,63               | 31.12.2024       | 5482,63                                                |                                               | 0,00                                                                          |
| Krátkodobé finančné výpomoci                         |      |                    |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Pôžička od FO istina č.1                             | EUR  | 2,7 od 1.1.2023 0% |                  | 248 023,67                                             |                                               | 566 855,96                                                                    |
| Nevyplatené úroky FO                                 | EUR  |                    |                  | 377 578,94                                             |                                               | 401 578,94                                                                    |
| Pôžička od spoločníka                                | EUR  | 2,7                |                  | 0,00                                                   |                                               | 20 747,20                                                                     |
| Nevyplatené úroky                                    | EUR  |                    |                  | 0,00                                                   |                                               | 17 323,76                                                                     |

Spotrebné úvery sú zabezpečené zmluvami o zabezpečovacom prevode hnuteľnej veci.

**III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív**

Výnosy budúcich období: spolu 17 778,92 EUR z toho:

384001 = 11 213,66 EUR - výnosy budúcich období viazaní s prenájomom reklamnej plochy a predaných vstupeniek na podujatia

384002 = 2 190,26 EUR - výnosy spojené s predajom vstupeniek online - vstup na bazény a príslušných plôch

384003 = 4 375,00 EUR - vstupenky zakúpené cez Ticketportal

**III. 5) Odložená daň**

**III. 5 b) Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období**

Daňová pohľadávka vznikla z:

- rozdielu medzi daňovou a účtovnou ZC v sume 136 226,92 EUR
- neuhradených záväzkov po splatnosti v sume 12 044,16 EUR

**III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením**

| Názov položky                                  | Bežné účtovné obdobie - Základ dane | Bežné účtovné obdobie - Daň | Bežné účtovné obdobie - Daň v % | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v % |
|------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:   | 412 516,09                          |                             |                                 | 626009,00                                                  |                                                    |                                                        |
| teoretická daň                                 |                                     |                             | 21,00                           |                                                            |                                                    |                                                        |
| Daňovo neuznané náklady                        | 236 130,37                          |                             |                                 | 232694,62                                                  |                                                    |                                                        |
| Výnosy nepodliehajúce dani                     | 36 106,86                           |                             |                                 | 82 169,45                                                  |                                                    |                                                        |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky |                                     |                             |                                 |                                                            |                                                    |                                                        |
| Umorenie daňovej straty                        |                                     |                             |                                 |                                                            |                                                    |                                                        |
| Zmena sadzby dane                              |                                     |                             | 21,00                           |                                                            |                                                    |                                                        |
| Iné                                            |                                     |                             |                                 |                                                            |                                                    |                                                        |
| Spolu                                          | 612539,60                           |                             |                                 | 776 534,17                                                 |                                                    |                                                        |
| Splatná daň z príjmov                          |                                     | 129 329,76                  |                                 |                                                            | 163 072,18                                         |                                                        |
| Odložená daň z príjmov                         |                                     | -27 582,39                  | 21,00                           |                                                            | -27082,81                                          |                                                        |
| Celková daň z príjmov                          |                                     | 101 747,37                  |                                 |                                                            | 135 989,37                                         |                                                        |

## Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

### IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

| IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb |                        |                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|
| Typ výrobku, tovaru alebo služby                                                      | Suma výnosov Bežný rok | Suma výnosov Minulý rok |
| predaj služieb - ubytovacie, reštauračné, relaxačné, prenájom                         | 6 657 155,88           | 5 980 767,91            |
| predaj tovaru                                                                         | 105 157,42             | 98 630,91               |
| aktivácia služieb - strava zam.                                                       | 72 688,50              | 45 532,20               |
| predaj HIM                                                                            | 8 166,67               | 37 500,00               |
| Tržba dodávku el. energie                                                             | 4 264,11               | 30 671,34               |
| tržba z predaja materiálu                                                             | 924,79                 | 742,30                  |

| IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti |                                                |                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Opis účtovného prípadu                                                             | Suma výnosov z hospodárskej činnosti Bežný rok | Suma výnosov z hospodárskej činnosti Minulý rok |
| Štátna pomoc 1A+3A plus § 54                                                       | 0,00                                           | 75 668,40                                       |
| Štátna pomoc deminimis - podpora cestovného ruchu                                  | 0,00                                           | 0,00                                            |
| Štátna pomoc CR – Veľká schéma                                                     | 0,00                                           | 81 568,46                                       |

| IV. 1 e) Osobné náklady                   |                                  |                                   |
|-------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Opis účtovného prípadu                    | Suma osobných nákladov Bežný rok | Suma osobných nákladov Minulý rok |
| Mzdové náklady                            | 1 838 237,83                     | 1 730 355,65                      |
| Ostatné osobné náklady na závislú činnosť | 15 020,68                        | 15 501,81                         |
| Sociálna poisťovňa                        | 453 078,56                       | 426 493,84                        |
| Zdravotná poisťovňa                       | 184 746,13                       | 173 928,54                        |
| Iné osobné a sociálne náklady             | 67 295,82                        | 42 624,92                         |
| SPOLU                                     | 2 558 379,02                     | 2 388 904,76                      |

| IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby |                                    |                                     |
|---------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Opis účtovného prípadu                | Náklady na nákup služieb Bežný rok | Náklady na nákup služieb Minulý rok |
| Reklamné nápisy, reklama              | 19 623,29                          | 9 588,19                            |
| Nájomné                               | 53 541,38                          | 44 326,97                           |
| Prepravné služby                      | 12 164,61                          | 10 357,05                           |
| Náklady na kultúru                    | 139 088,64                         | 123 066,98                          |
| Softvérové služby                     | 19 338,39                          | 19 213,17                           |
| Mobilné a pevné linky                 | 12 594,15                          | 12 493,55                           |
| Služby – internetové                  | 23 301,56                          | 19 664,09                           |
| Pranie a čistenie                     | 146 506,42                         | 131 414,85                          |
| Aranžovanie a úprava okolia           | 23 291,66                          | 20 055,54                           |
| Provízie za ubytovanie                | 19 323,47                          | 13 900,45                           |
| Služby BOZP, PO, ochrana              | 35 978,18                          | 34 288,68                           |
| Služby pracovníci z agentúry          | 39 565,13                          | 54 058,19                           |
| Služby živnostníci                    | 321 290,72                         | 127 784,91                          |

|                                  |                     |                     |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Opravy a udržiavanie budovi      | 227 698,53          | 222 400,12          |
| Oprava a udržiavanie - prístroje | 67 814,55           | 79 474,52           |
| Opravy a údržba – nábytok        | 100 145,59          | 143 145,20          |
| Opravy a údržba – okolia         | 78,00               | 20 722,30           |
| Ostatné menej významné spolu     | 119 533,36          | 90 992,15           |
| <b>SPOLU</b>                     | <b>1 380 877,63</b> | <b>1 176 947,31</b> |

| <b>IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti</b> |                                                   |                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Opis účtovného prípadu                                                    | Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Bežný rok | Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Minulý rok |
| Spotreba surovín a jedál                                                  | 746 862,58                                        | 698 814,38                                         |
| Spotreba materiál na údržbu                                               | 92 358,99                                         | 76 141,82                                          |
| Spotreba čistiacich prostriedkov                                          | 25 902,55                                         | 26 483,89                                          |
| Spotreba hotelovej kozmetiky                                              | 41 633,17                                         | 32 556,75                                          |
| Spotreba maj. Do 500,-                                                    | 30 276,99                                         | 77 626,73                                          |
| Spotreba chémie                                                           | 42 104,96                                         | 50 704,36                                          |
| Spotreba bielizne, závesy, obrusy                                         | 43 220,27                                         | 29 172,18                                          |
| Spotreba papierenského mat                                                | 60 692,14                                         | 53 123,55                                          |
| Spotreba vody                                                             | 18 718,90                                         | 14 774,77                                          |
| Spotreba elektr. energie                                                  | 60 605,62                                         | 55 714,56                                          |
| Spotreba plynu                                                            | 441 789,14                                        | 126 264,04                                         |

#### IV. 2-1) Výnosy výnimočného charakteru

Výnosy výnimočného charakteru:

V účtovnom roku 2023 neboli dosiahnuté žiadne výnosy výnimočného charakteru.

| <b>IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítormi</b>   |                       |                                              |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| <b>Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b> | <b>4 100,00</b>       | <b>8 100,00</b>                              |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky             | 4 100,00              | 4 100,00                                     |
| iné uisťovacie audítorské služby                                |                       |                                              |
| súvisiace audítorské služby                                     |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                              |                       |                                              |
| ostatné neaudítorské služby                                     |                       |                                              |

## Článok VI - Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

**VI. a) Informácie o poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien**

Do dňa zostavenia účtovnej závierky k 31.12.2023 nenastali zmeny, ktoré by významne ovplyvnili údaje o majetku spoločnosti BAD, s.r.o.

**VI. i) Informácie o mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živelných pohromách**

Na konci roku 2019 sa prvý krát objavili správy z Číny týkajúce sa COVID-19 (Coronavírus). V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil mnoho krajín. Ku koncu roka 2022 je tento vírus už považovaný za druh chrípky, dúfame, že táto pohroma je už za nami. V roku 2022 Rusko zaútočilo na Ukrajinu, čo ovplyvnilo celkový vývoj vo svete a to najmä výrazným nárastom cien v druhotných surovinách čo ovplyvnilo ceny všetkých komodít. V roku 2023 bol prudký nárast inflácie, čo sa spolu s nárastom cien energií prejavilo na cenách všetkých surovín a služieb. Celkový vývoj na trhu negatívne ovplyvnil aj správanie sa pracovnej sily v gastro sektore.

**Článok VII - Informácie o spriaznených osobách**

**VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

| <b>VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami</b> |                                              |                                             |                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Spriaznená osoba                                                                   | Typ transakcie                               | Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období | Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období |
| JuDr. Maršálekova Monika                                                           | Prijaté – právne služby                      | 1 593,00                                    | 1 500,00                                                  |
| EUROCOMPANY s.r.o.                                                                 | úrok z poskytnutej pôžičky                   | 5,76                                        | 87,60                                                     |
| K. Konárik                                                                         | Prenájom pozemkov                            | 1 160,00                                    | 1 160,00                                                  |
| K.Konárik                                                                          | úrok z prijatej pôžičky                      | 0,00                                        | 18251,87                                                  |
| 3ME s.r.o.                                                                         | Prijaté ceteringové služby                   | 0,00                                        | 552,41                                                    |
| Ing. K. Malová                                                                     | úrok z prijatej pôžičky                      | 201,05                                      | 560,19                                                    |
| Tri Duby Golf s.r.o                                                                | Poskytnuté služby – stravovanie a ubytovanie | 0,00                                        | 456,10                                                    |
| KK Company, a.s.                                                                   | Obstaranie IMA                               | 1 373,42                                    | 0,00                                                      |
| KK Company, a.s                                                                    | Preprava                                     | 52,50                                       | 0,00                                                      |

**Článok VIII - Ostatné informácie**

**VIII. 2) Informácie účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje §23d ods. 6 zákona 431/2002 Z. z.**

**VIII. 2 g) Údaje o iných formách prijatej štátnej pomoci, najmä odpustenie súm, ktoré účtovná jednotka dlhuje štátu alebo inému subjektu verejnej správy**

## Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

| IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka |                                    |            |            |         |                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------|------------|---------|---------------------------------|
| Položka vlastného imania                                                                      | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky  | Úbytky     | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                                               | 5 069 760,00                       |            |            |         | 5 069 760,00                    |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                                                      |                                    |            |            |         |                                 |
| Zmena základného imania                                                                       |                                    |            |            |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                                                          |                                    |            |            |         |                                 |
| Emisné ážio                                                                                   |                                    |            |            |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                                                      | 759 861,16                         |            |            |         | 759 861,16                      |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov                               |                                    |            |            |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                                           |                                    |            |            |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                                                    |                                    |            |            |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení                            |                                    |            |            |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                                                         | 45 711,14                          | 24 500,98  |            |         | 70 212,12                       |
| Nedeliteľný fond                                                                              |                                    |            |            |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                                              |                                    |            |            |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                                               | 147 199,35                         | 465 518,65 |            |         | 612 718,00                      |
| Neuhradená strata minulých rokov                                                              |                                    |            |            |         |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                                               | 490 019,63                         | 310 768,72 | 490 019,63 |         | 310 768,72                      |
| Ostatné položky                                                                               |                                    |            |            |         |                                 |

|                                                                 |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| vlastného imania                                                |  |  |  |  |  |
| Účet 491 -<br>Vlastné imanie<br>fyzickej osoby -<br>podnikateľa |  |  |  |  |  |

| IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna závierka |                                          |            |            |         |                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------|------------|---------|---------------------------------------|
| Položka<br>vlastného imania                                                                                | Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | Prírastky  | Úbytky     | Presuny | Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia |
| Základné imanie                                                                                            | 5 069 760,00                             |            |            |         | 5 069 760,00                          |
| Vlastné akcie a<br>vlastné<br>obchodné<br>podieľy                                                          |                                          |            |            |         |                                       |
| Zmena<br>základného<br>imania                                                                              |                                          |            |            |         |                                       |
| Pohľadávky za<br>upísané vlastné<br>imanie                                                                 |                                          |            |            |         |                                       |
| Emisné ážio                                                                                                |                                          |            |            |         |                                       |
| Ostatné<br>kapitálové fondy                                                                                | 759 861,16                               |            |            |         | 759 861,16                            |
| Zákonný<br>rezervný fond<br>(nedeliteľný<br>fond) z<br>kapitálových<br>vkladov                             |                                          |            |            |         |                                       |
| Oceňovacie<br>rozdiely z<br>precenenia<br>majetku a<br>záväzkov                                            |                                          |            |            |         |                                       |
| Oceňovacie<br>rozdiely z<br>kapitálových<br>účasťín                                                        |                                          |            |            |         |                                       |
| Oceňovacie<br>rozdiely z<br>precenenia pri<br>zlúčení, splynutí<br>a rozdelení                             |                                          |            |            |         |                                       |
| Zákonný<br>rezervný fond                                                                                   | 39 769,05                                | 5 942,09   |            |         | 45 711,14                             |
| Nedeliteľný fond                                                                                           |                                          |            |            |         |                                       |
| Štatutárne fondy<br>a ostatné fondy                                                                        |                                          |            |            |         |                                       |
| Nerozdelený zisk<br>minulých rokov                                                                         | 34 299,71                                | 112 899,64 |            |         | 147 199,35                            |
| Neuhradená<br>strata minulých<br>rokov                                                                     |                                          |            |            |         |                                       |
| Výsledok<br>hospodárenia<br>bežného                                                                        | 118 841,73                               | 490 019,63 | 118 841,73 |         | 490 019,63                            |

|                                                        |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| účtovného obdobia                                      |  |  |  |  |  |
| Ostatné položky vlastného imania                       |  |  |  |  |  |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa |  |  |  |  |  |

## Článok X - Prehľad peňažných tokov

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                        | Bežné účtovné obdobie 2023 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2022 |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                          |                            |                                                   |
| <b>Z/S</b>        | <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</b>                                                                                                                                                                  | <b>412 517</b>             | <b>626 009</b>                                    |
| <b>A. 1.</b>      | <b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</b>                                                                                                    | <b>673 685</b>             | <b>661 768</b>                                    |
| A. 1. 1.          | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               | 637 682                    | 616 479                                           |
| A. 1. 2.          | Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na hospodársku činnosť, okrem zostatkovej ceny predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 0                          | 0                                                 |
| A. 1. 3.          | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                                 |                            |                                                   |
| A. 1. 4.          | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                  | 0                          | 0                                                 |
| A. 1. 5.          | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                 | -84                        | 779                                               |
| A. 1. 6.          | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                    | 13 243                     | -8 093                                            |
| A. 1. 7.          | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                             |                            |                                                   |
| A. 1. 8.          | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                       | 18 348                     | 39 962                                            |
| A. 1. 9.          | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                        | -3 671                     | -88                                               |
| A. 1. 10.         | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                          | 0                          | 0                                                 |
| A. 1. 11.         | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                        | 0                          | 0                                                 |
| A. 1. 12.         | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                             | 8 167                      | 12 729                                            |
| A. 1. 13.         | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)                                                                               |                            |                                                   |

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                 |                  |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| <b>A. 2.</b> | <b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami, okrem položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</b> | <b>-222 988</b> | <b>-103 921</b>  |
| A. 2. 1.     | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (–/+)                                                                                                                                                                                                                               | 88 208          | -51 318          |
| A. 2. 2.     | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/–)                                                                                                                                                                                                                                 | -296 378        | -33 463          |
| A. 2. 3.     | Zmena stavu zásob (–/+)                                                                                                                                                                                                                                                            | -14 818         | -19 140          |
| A. 2. 4.     | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, okrem majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (–/+)                                                                                                                                                |                 |                  |
|              | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne, osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov a peňažných tokov výnimočného rozsahu alebo výskytu (+/–), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2 )</b>                                   | <b>863 213</b>  | <b>1 183 856</b> |
| A. 3.        | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                                    |                 |                  |
| A. 4.        | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (–)                                                                                                                                                                                         |                 |                  |
| A. 5.        | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                      |                 |                  |
| A. 6.        | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (–)                                                                                                                                                              |                 |                  |
| A. 7.        | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky po odpočítaní príjmov z vrátenia preplatku dane z príjmov, okrem tých, ktoré sa vzťahujú na investičnú činnosť alebo na finančnú činnosť (–/+)                                                                                          | -212 363        | -61 795          |
| A. 8.        | Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu (+)                                                                                                                                                                                                                            |                 |                  |
| A. 9.        | Výdavky na položky výnimočného rozsahu alebo výskytu (–)                                                                                                                                                                                                                           |                 |                  |
| A. 10.       | Ostatné príjmy z prevádzkových činností, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)                                                                                                                                                      |                 |                  |
| A. 11.       | Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (–)                                                                                                                                                      |                 |                  |
| A. 12.       | Ďalšie príjmy vzťahujúce sa na výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za príjmy z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (+)                                                                                                          | 7 552           |                  |
| A. 13.       | Ďalšie výdavky vzťahujúce sa na náklady z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za výdavky z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (–)                                                                                                       |                 | -15 027          |
| <b>A.</b>    | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/–) (súčet Z/S + A. 1. až A. 13.)</b>                                                                                                                                                                                              | <b>658 402</b>  | <b>1 107 034</b> |
|              | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                         |                 |                  |
| B. 1.        | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (–)                                                                                                                                                                                                                            | -2 760          | 0                |
| B. 2.        | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                  |
| B. 3.        | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (–)                                                                                                                                                                                                                              | -491 621        | -257 535         |

|          |                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                 |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| B. 4.    | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                     | 8 167           | 37 500          |
| B. 5.    | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (–) |                 |                 |
| B. 6.    | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)      |                 |                 |
| B. 7.    | Výdavky na poskytnuté pôžičky (–)                                                                                                                                                                                                    | -988            |                 |
| B. 8.    | Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                        | 5 803           |                 |
| *        | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/–) (súčet B. 1. až B. 8. )</b>                                              | -481 399        | -220 035        |
| B. 9.    | Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (–)                                                              |                 |                 |
| B. 10.   | Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)                                                                |                 |                 |
| B. 11.   | Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (–)                                    |                 |                 |
| B. 12.   | Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)                                     |                 |                 |
| B. 13.   | Prijaté úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)                                                                                                                                                           |                 |                 |
| B. 14.   | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)                                                                                                                             |                 |                 |
| B. 15.   | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do investičnej činnosti (–)                                                                                                                                        |                 |                 |
| B. 16.   | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)                                                                                             |                 |                 |
| B. 17.   | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (–)                                                                                            |                 |                 |
| <b>B</b> | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)</b>                                                                                                                                                             | <b>-481 399</b> | <b>-220 035</b> |
|          | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                             |                 |                 |
| C. 1.    | <b>Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 7.)</b>                                                                                                                                                        |                 |                 |
| C. 1. 1. | Príjmy z emisie akcií, resp. Príjmy z upísaných obchodných podielov (+)                                                                                                                                                              |                 |                 |
| C. 1. 2. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií, resp. vlastných obchodných podielov (–)                                                                                                                                |                 |                 |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary od spoločníkov alebo členov družstva (+)                                                                                                                                                                        |                 |                 |

|              |                                                                                                                                                                                                                   |                 |                 |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| C. 1. 4.     | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                            |                 |                 |
| C. 1. 5.     | Výdavky na vyplatenie podielu spoločníka na vlastnom imaní (–)                                                                                                                                                    |                 |                 |
| C. 1. 6.     | Príjmy z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (+)                                                                                                                                          |                 |                 |
| C. 1. 7.     | Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (–)                                                                                                                                         |                 |                 |
| <b>C. 2.</b> | <b>Peňažné toky vznikajúce v zmenách v záväzkoch z úverov a pôžičiek (t. j. externých zdrojov financovania)<br/>(súčet C. 2. 1. až C. 2. 6.)</b>                                                                  | <b>-308 290</b> | <b>-719 470</b> |
| C. 2. 1.     | Príjmy z úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)                                                       |                 |                 |
| C. 2. 2.     | Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (–)                                           | -308 290        | -719 470        |
| C. 2. 3.     | Príjmy z pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)             |                 |                 |
| C. 2. 4.     | Výdavky na splácanie pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (–) |                 |                 |
| C. 2. 5.     | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                                     |                 |                 |
| C. 2. 6.     | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (–)                                                                                                                                                        |                 |                 |
| <b>*</b>     | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/–)<br/>(súčet C. 1. a C.2. )</b>                           | <b>-308 290</b> | <b>-719 470</b> |
| C. 3.        | Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (–)                                                                                                                           | -42 348         | -45 150         |
| C. 4.        | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (–)                                                                                                |                 |                 |
| C. 5.        | Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                                        |                 |                 |
| C. 6.        | Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (–)                                                       |                 |                 |
| C. 7.        | Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)                  |                 |                 |
| C. 8.        | Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (–)                 |                 |                 |
| C. 9.        | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (–)                                                                                                                       |                 |                 |
| C. 10.       | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)                                                                            |                 |                 |

|        |                                                                                                                                                                |           |           |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| C. 11. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (–)                        |           |           |
| C.     | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 11.)                                                                                                | -350 638  | -764 620  |
| D.     | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/–)<br>(súčet A + B + C)                                                                          | -173 634  | 122 379   |
| E.     | Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia (+/–)                                                                                                | 1 036 771 | 914 392   |
| F.     | Stav peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/–)                                                                                                |           |           |
| G.     | Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/–) | 863 137   | 1 036 771 |
| H.     | Stav peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/–) |           |           |
| I.     | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/–)                              |           |           |
| J.     | Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/–)        | 863 137   | 1 036 771 |
| K.     | Zostatok peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/–)        |           |           |