

POZNÁMKY K ĎĽTOVNEJ ZŠVIERKE

k	31.12.2016
v	☐ eurocentoch ☒ celých eurách

IĽO	ĎĽtovnš zšvierka	ĎĽtovnš zšvierka	Mesiac	Rok
31631045	☒ riadna	☒ zostavená	od	1 2016
DIĽ	☐ mimoriadna	☐ schválená	Za obdobie	do 12 2016
2021105251	(vyznaĽ sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2015
Kód SK NACE			do	12 2015
55.10.0				

Obchodn@meno (nšzov) ¼tovnej jednotky

BAD, s.r.o.

Právna forma

spoloĽ nosšs ruĽ enm obmedzenm

Obchodný register

Okresnš sĽd Banskš Bystrica oddiel: Sro, vložka Ľslo:2796/S

Dátum založenia

Dátum vzniku

18.04.1995

15.06.1995

SĽdlo ¼tovnej jednotky

Ulica

Matušková

Ľslo

49

PSĽ

97631

Obec

Vlkanová

Ľslo telefonu

045 5300001

Ľslo faxu

045 5300019

E-mailová adresa

eviglaska@hotelkaskady.sk

Zostavenm dĽa:

22.03.2017

Podpisovš zšznam osoby zodpovednej za vedenie ¼tovnctva:

Podpisovš zšznam osoby zodpovednej za zostavenie ¼tovnej zšvierky:

Podpisovš zšznam Ľlena Ľtatutšrneho orgšnu ¼tovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorš je ¼tovnou jednotkou:

Schvšlenm dĽa:

Účtovná I - Všeobecné informácie

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečným spotrebiteľom	
kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom	
prostredkovanie obchodu	
reklamná činnosť	
prieskum trhu	
masážne služby- klasická a športová masáž	2007
prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu	2007
pohostinská činnosť	2007
ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach	2007
prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu	2007
zmenšinská činnosť-náskup peňažných prostriedkov v cudzej mene za slovenský menu	2007
prevádzkov.zdrav.zar.:ambulancia-fyziatria,balneológia a liečebná rehabilitácia	2009
nepravidelná osobná cestná doprava s 8 miest na sedenie	2010

Komentár :

Na zasadnutí VZ konaného dňa 27.06.2016 bol schválený HV za rok 2015 vo výške 38 677,62 EUR, z ktorého bol vytvorený rezervný fond vo výške 5% t.j. 1 933,88 EUR a zvyšok vo výške 36 743,74 EUR navrhla konateľka Ing. Malová za účelom tovaru neuhradený zisk minulých rokov, na účet 428001.

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

Obchodný názov	Komentár

Komentár :

Spoločnosť je ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

I. 3) Dátum schválenia účtovnej zväzku za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej zväzku za bezprostredne predchádzajúce obdobie :

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Komentár :

Účtovná zväzku bola zostavená ako:

- riadna zväzku podľa § 17 ods.6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016

I. 5) Údaje o skupine

I. 5 a) obchodné meno a sídlo 1/4 ročnej jednotky, ktorú zostavuje konsolidovaná 1/4 ročná zšvierka za najväčšiu skupinu*Komentár :*

Materskou 1/4 ročnou jednotkou je spoločnosť nosička Company, s.r.o., Matúškova 49, 976 31 Vlkanov, ktorú má v spoločnosti BAD s.r.o. 99,9% podiel.

I. 6) Priemerný prepočet počtu zamestnancov

Názov položky	Bežné 1/4 ročné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce 1/4 ročné obdobie
Priemerný prepočet počtu zamestnancov	116,00	116,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje 1/4 ročná zšvierka, z toho:	118,00	118,00
počet vedúcich zamestnancov	8,00	8,00

Príloha II - Informácie o prijatých postupoch**II. 1) Predpoklad, že 1/4 ročná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti**

1/4 ročná zšvierka bola zostavená za predpokladu : nepretržité pokračovanie činnosti

II. 2) 1/4 ročné metódy a zásady

Predmet zmeny	Dôvod uplatnenia	Vplyv na	Výsledenie v EUR
bez zmeny		Vlastné imanie	0,00
bez zmeny		Výsledok hospodárenia	0,00

Komentár :

1/4 ročná jednotka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

II. 3) Informácia o transakciách neuvedených v súvahe*Komentár :*

V súvislosti s aplikáciou 46b ZDP sme uplatnili ustanovenie 10 ods. 9 písm. c) postupov 1/4 ročného a previedli sme kladný rozdiel medzi daňovou licenciou a daňou vyplývanou z daňového priznania na podsúvahových 1/4 ročnej 751001 vo výške 453,33 EUR.

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok

Komentár :

Spoločnosť nepoužíva kategóriu dlhodobého drobného nehmotného majetku. Tieto položky spoločnosť tuje priamo do nákladov na účte 518014- softwarové služby. Hranica na odpisovanie a evidenciu nadobudnutého dlhodobého nehmotného majetku je stanovená podľa ziskona o daniach z príjmov od 2 400.- EUR. Doba odpisovania je stanovená na 5 rokov.

Dlhodobý hmotný majetok odpisovaní

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisová sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je dlhodobý majetok zaradený do používania. V súlade s §19 ods. 3 ZDP, spoločnosť BAD, s.r.o. bude dlhodobý hmotný majetok s ocenením

od 100,-EUR do 1 700,- EUR považovať za dlhodobý hmotný majetok a bude o ňom účtovať v účtovnej skupine 02 na osobitnom analytickom účte 022003 - Dlhodobý hmotný majetok nespôsobujúci limit ocenenia. V rámci skupiny sa účtovania tohto hmotného majetku predstavuje:

- vybavenie kuchyne: tanier, príbory, porcelánové misy, nože
- vybavenie izieb: okenné dekorácie, zšclony, zšvesy, prehozy, povliečenie postelí, obrusy, vŕšy.

Uvedený hmotný majetok bude účtovaný priamo do nákladov na účte 501 - spotreba materiálu.

Doba odpisovania dlhodobého hmotného majetku ktorí nespôsobujú limit ocenenia, je stanovená najmenej na 24 mesiacov, najviac 48 mesiacov.

Majetok s obstarávacou cenou do 1 700,-EUR ktorí sa použije vzhľadom na opotrebenie na účte menu jestvujúceho odpisovaného majetku sa začína tuje do spotreby na účte 501504.

Hmotný majetok s ocenením do 99,99 EUR vršane bude účtovaný priamo na účte 501504.

Náklady na technické zhodnotenie neprevyšujúce sumu podľa ziskona o daniach z príjmov, bude spoločnosť účtovať priamo na účte 518- Ostatné služby-položky nehmotného charakteru, resp. na účte 511. Opravy a údržba hmotného majetku.

Pre budovy stanovila účtovná jednotka účtovní odpis na 30 rokov. Daňové odpisy sa nerovnej účtovní m odpisom.

Pri rovnomernom odpisovaní sa roční odpis určí ako podiel vstupnej ceny hmotného majetku a doby odpisovania ustanovenej pre príslušnú 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 .. budovy-hotely, ihriská, vonkajšie bazény

Dlhodobý majetok, ktorí nemožno zaradiť do odpisovateľných skupín podľa klasifikácie produkcie, sa na účely odpisovania zaradiť do odpisovej skupiny 2.

Spoločnosť rozhodla pre rovnomerné odpisovanie.

Roční odpis vypočítaný podľa ods.1 (odpisová skupina) a pomerný časť odpisu podľa odseku 2 sa zaokrúhľujú na celú eurá nahor.

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

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

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

V roku 2016 spoločnosť uplatnila §22 ods.9 ZDP §. 593/2003 a preružila daňové odpisy u stavby 7102 vo výške 72 512 EUR.

Príloha III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III. 1) Aktíva**III. 1a) Dlhodobý majetok****III. 1 a1-3a) Dlhodobí majetok nehmotní - bežný 1/4 ročný obdobia**

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná prvá	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku 1/4 ročného obdobia		8 849,81	1 659,70	261 106,86				271 616,37
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci 1/4 ročného obdobia		8 849,81	1 659,70	261 106,86				271 616,37
Oprávk								
Stav na začiatku 1/4 ročného obdobia		8 849,81	1 659,70	261 106,86				271 616,37
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci 1/4 ročného obdobia		8 849,81	1 659,70	261 106,86				271 616,37
Opravné položky								
Stav na začiatku 1/4 ročného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci 1/4 ročného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku 1/4 ročného obdobia		0,00	0,00	0,00				0,00
Stav na konci 1/4 ročného obdobia		0,00	0,00	0,00				0,00

III. 1 a1-3b) Dlhodobí majetok nehmotní - bezprostredne predchádzajúce 1/4 ročný obdobia

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná prvá	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku 1/4 ročného obdobia		5 889,65	1 659,70	261 106,86				268 656,21
Prírastky		2 960,16						2 960,16
Úbytky								
Presuny								

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná prvá	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Stav na konci účtovného obdobia		8 849,81	1 659,70	261 106,86				271 616,37
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 889,65	1 659,70	261 106,86				268 656,21
Prírastky		682,00						682,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		6 571,65	1 659,70	261 106,86				269 338,21
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00	0,00	0,00				0,00
Stav na konci účtovného obdobia		2 278,16	0,00	0,00				2 278,16

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežný účtovný obdobia

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stádo a šaň zvierat	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	397 360,66	9 674 547,27	2 708 953,48			1 526,92	464 913,59	1 083,33	13 248 385,25
Prírastky		999 484,40	289 193,59				930 336,05	7 659,17	2 226 673,21
Úbytky			46 003,61				1 288 677,99		1 334 681,60
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	397 360,66	10 674 031,67	2 952 143,46			1 526,92	106 571,65	8 742,50	14 140 376,86
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 563 275,28	1 712 836,93						4 276 112,21
Prírastky		375 412,00	331 427,06						706 839,06
Úbytky			46 003,61						46 003,61
Stav na konci účtovného obdobia		2 938 687,28	1 998 260,38						4 936 947,66
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatn ⁿ hnuteľn ⁿ veci a s ^¼ bory hnuteľn ⁿ h vec ²	Pestovateľsk ⁿ celky trvalých porastov	Zškladn ⁿ stšdo a šagn ⁿ zvieratš	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci ¼tovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ¼tovného obdobia	397 360,66	7 111 271,99	996 116,55			1 526,92	464 913,59	1 083,33	8 972 273,04
Stav na konci ¼tovného obdobia	397 360,66	7 735 344,39	953 883,08			1 526,92	106 571,65	8 742,50	9 203 429,20

Komentár :

III. 1 a1-3d) Dlhodobí majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce ¼tovné obdobie

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatn ⁿ hnuteľn ⁿ veci a s ^¼ bory hnuteľn ⁿ h vec ²	Pestovateľsk ⁿ celky trvalých porastov	Zškladn ⁿ stšdo a šagn ⁿ zvieratš	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ¼tovného obdobia	397 360,66	9 091 080,09	2 481 929,78			1 526,92	679 852,83	3 858,33	12 655 608,61
Prírastky		583 467,18	303 290,29				674 778,39		1 561 535,86
Úbytky			76 266,59				889 717,63	2 775,00	968 759,22
Presuny									
Stav na konci ¼tovného obdobia	397 360,66	9 674 547,27	2 708 953,48			1 526,92	464 913,59	1 083,33	13 248 385,25
Oprávky									
Stav na začiatku ¼tovného obdobia		2 142 685,75	1 476 464,32						3 619 150,07
Prírastky		420 589,53	312 639,20						733 228,73
Úbytky			76 266,59						76 266,59
Stav na konci ¼tovného obdobia		2 563 275,28	1 712 836,93						4 276 112,21
Opravné položky									
Stav na začiatku ¼tovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci ¼tovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ¼tovného obdobia	397 360,66	6 948 394,34	1 005 465,46			1 526,92	679 852,83	3 858,33	9 036 458,54

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stavba a základná zväť	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Stav na konci účtovného obdobia	397 360,66	7 111 271,99	996 116,55			1 526,92	464 913,59	1 083,33	8 972 273,04

Komentár :

III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo

Komentár :

III. 1 d1) Goodwill a jeho ocenenie

Komentár :

III. 1 g,i,j) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách

Komentár :

III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, s obmedzením prívom s nimi nakladá	0,00

III. 1 p) Najväčšie 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 účtovnej čí	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	34 636,81	8 718,88	3 896,76	25 261,39	11 197,54
Pohľadávky voči DĎJ a MĎJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	34 636,81	8 718,88	3 896,76	25 261,39	11 197,54

Komentár :

Na pohľadávky voči Avicenum s.r.o. a Forisal s.r.o. splatné v roku 2015 bola vytvorená nedaňová opravná položka vo výške 7 969,52 EUR, z čoho uplatnenia pohľadávok oboch spoločností na Arbitrážnom súde.
V roku 2016 Avicenum v konkurze, bola vytvorená daňová opravná položka vo výške 6 628,67 EUR

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DĎJ a MĎJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	70 579,77	46 991,14	117 570,91
Pohľadávky voči DĎJ a MĎJ	0,00		0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	24 912,83		24 912,83
Iné pohľadávky	2 868,58		2 868,58
Krátkodobé pohľadávky spolu	98 361,18	46 991,14	145 352,32

Komentár :

Pohľadávky z obchodného styku r. 57:

III. 1 s) Odložené daňové pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou ziskodávkou, z toho:	149 934,31	327 275,06
odpočetateľné		
zdaniteľné	149 934,31	327 275,06
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou zväzkov a daňovou ziskodávkou, z toho:	0,00	0,00
odpočetateľné		
zdaniteľné		0,00
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	96 909,36	193 818,73
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisť		
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21,00	22,00
Odložené daňové pohľadávky	23 647,94	9 646,87
Uplatnené daňové pohľadávky	0,00	0,00
Zaúčtované ako zníženie nákladov	0,00	0,00
Zaúčtované do vlastného imania	0,00	
Odložené daňové zväzky	31 486,21	72 000,51
Zmena odloženého daňového zväzku	-54 515,37	-38 924,20
Zaúčtované ako náklad	-54 515,37	-38 924,20

Názov položky	Bežné ¼tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ¼tovné obdobie
Zaúčtované do vlastného imania	0,00	0,00
Iné		

III. 1 t1) Krátkodobí finanční majetok - zložky

Názov položky	Bežné ¼tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ¼tovné obdobie
Pokladnica, ceniny	60 140,75	47 713,52
Bežné ¼ty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0,00	71 006,77
Vkladové ¼ty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0,00	0,00
Peniaze na ceste	0,00	0,00
SPOLU	60 140,75	118 720,29

III. 1 y) Vĩ znamnopolůky ĺ asovčho rozlůgenia

Komentár :

Vĩ znamnopolůky ĺ asovčho rozlůgenia:

Nšklady budčich období: r.76 vo vĩ ģke 9 095,51 EUR , predplatenpoistn, reklama, predpl. ĺ asopisy, telef. ny.

Průjmy budčich období: r. 78 vo vĩ ģke 419,00 EUR, bonusy za odber 2016

III. 2) Pasíva

III. 2a) Vlastné imanie

III. 2 a3-1) Rozdelenie ¼tovného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ¼tovné obdobie
¼tovný zisk	38 677,62

III. 2 a3-2) Rozdelenie ¼tovného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ¼tovné obdobie
¼tovná strata	0,00

III. 2 a6-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné 1/4 ročné obdobie

Názov položky	Rozdelenie 1/4 ročného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	1 933,88
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	36 743,74
Rozdelenie podielu na zisku spoločným, členom	
Iné	
SPOLU	38 677,62

III. 2 b) Rezervy

Názov položky	Stav na začiatku 1/4 ročného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci 1/4 ročného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 549,97		0,00		1 549,97
rezerva na jubileá	1 549,97		0,00		1 549,97
Krátkodobé rezervy, z toho:	69 650,07	70 890,79	69 650,07	0,00	70 890,79
rezerva na dovolenky s odvodmi	68 300,07	69 540,79	68 300,07	0,00	69 540,79
rezerva na audit	1 350,00	1 350,00	1 350,00	0,00	1 350,00

Komentár :

Rezerva na jubileá bola tvorená v predchádzajúcom období. V rokoch 2011-2014 nebol dôvod na jej použitie. V roku 2015 bola použitá vo výške 661,20 EUR, zvyšok 1 549,97 EUR prechádza do nasledujúceho obdobia.

III. 2 c) Záväzky - do a po lehote splatnosti

Záväzok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Záväzky z obchodného styku	126	514 160,43	8 520,58

Komentár :

Zšvázky z obchodného styku: dodávateľia - 1/4 et 321 244 488,16 EUR
 zšlohy prij. - 1/4 et 324 258 009,60 EUR

nevyfakt. dodávky - 1/4 et 326 11 662,67 EUR

Spolu: 514 160,43 EUR

III. 2 d) Zšvázky - podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné 1/4 ročné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce 1/4 ročné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	147 386,82	194 743,60
Zšvázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Zšvázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	147 386,82	194 743,60
Krátkodobé záväzky spolu	2 527 605,30	2 673 748,38
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Záväzky po lehote splatnosti	8 520,58	9 380,48

III. 2 f) Výpočet odloženého daňového zšvázku

Komentár :

Odložený daňový zšvázok vznikol z rozdielnej doby odpisovania budov, budovy s 1/4 ročnou výstavbou zaradené a odpisované na 30 rokov, daňovo na 40 rokov.

III. 2 g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné 1/4 ročné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce 1/4 ročné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	41 968,45	40 454,16
Tvorba sociálneho fondu na šarchu nákladov	5 789,63	5 659,49
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 789,63	5 659,49
Uhradenie sociálneho fondu	5 967,75	4 145,20
Konečný zostatok sociálneho fondu	41 790,33	41 968,45

Komentár :

Zo sociálneho fondu zamestnávateľ prispieva na stravu 0,25 EUR na stravovnú jednotku.

III. 2 i1) Bankové výbery a príjmy

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v prísľužnej mene za bežné účetné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie	Suma istiny v prísľužnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
úver A	EUR	2,524%	30.05.2024	254 725,50		374 725,50
investičný	EUR		30.05.2024	517 000,00		217 000,00
Krátkodobé bankové úvery						
úver A spl. v r.2017				120 000,00		120 000,00
kontokorent				314 680,22		0,00

III. 2 i2) Bankové úvery a pôžičky

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v prísľužnej mene za bežné účetné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie	Suma istiny v prísľužnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Kratkod. fin. výpomoci spolu:	EUR			1 685 356,25		1 853 538,92
istina pôžička od FO	EUR	5		1 428 756,83		1 676 325,63
v tom nevyplatené úroky FO	EUR			256 469,42		177 200,34
zadržané exekúcie	EUR			130,00		12,95
Krátkodobé finančné výpomoci						

III. 2 j) Položky súvahu rozlíšenia na strane pasív

Komentár :

Výnosy budúcich období: 1/4 et 384001prenšjom reklamnej plochy na obdobie 1 rok spolu za 1 477,13 EUR

III. 4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu

Názov položky	Bežn½¼tovn½obdobie - Splatnos½ do jedn½ho roka vr½tane	Bežn½¼tovn½obdobie - Splatnos½ od jedn½ho roka do piatich rokov vr½tane	Bežn½¼tovn½obdobie - Splatnos½ viac ako p½š rokov	Bezprostredn½e predch½dzaj½ce ¼¼tovn½obdobie - Splatnos½ do jedn½ho roka vr½tane	Bezprostredn½e predch½dzaj½ce ¼¼tovn½obdobie - Splatnos½ od jedn½ho roka do piatich rokov vr½tane	Bezprostredn½e predch½dzaj½ce ¼¼tovn½obdobie - Splatnos½ viac ako p½š rokov
Istina	17 593,94	30 126,86	0,00	18 623,91	50 776,10	0,00
Finan½n½ n½klad	1 963,31	1 091,99	0,00	2 896,65	3 055,30	
SPOLU	19 557,25	31 218,85	0,00	21 520,56	53 831,40	0,00

III. 5) Odložen½ daŘ

III. 5 a) Suma odložen½ch dan½¼¼tovan½ v bežnom ¼¼tovnom období vypl½vaj½ca zo zmeny sadzby dane z pr½jmov

Názov položky	Bežn½¼¼tovn½obdobie	Bezprostredn½e predch½dzaj½ce ¼¼¼tovn½obdobie
Suma odloženej daŘovej poh½ad½vky ¼¼tovanej ako n½klad alebo v½nos vypl½vaj½ca zo zmeny sadzby dane z pr½jmov		
Suma odložen½ho daŘov½ho z½v½zku ¼¼tovan½ho ako n½klad alebo v½nos vypl½vaj½ci zo zmeny sadzby dane z pr½jmov	31 486,21	62 353,64
Suma odloženej daŘ. poh½ad½vky t½kaj½ca sa umorenia daŘ. straty, nevyužit½ch daŘ. odpol½tov a in½ch n½srokov, ako aj do½asn½ch rozdielov predch½dzaj½cich ¼¼t. období, ku ktor½m sa v predch½dzaj½cich ¼¼t. obdobiach odložen½ daŘ. poh½ad½vka ne¼¼tovala		
Suma odložen½ho daŘov½ho z½v½zku, ktor½ vznikol z d½vodu ne¼¼tovania tej ½asti odloženej daŘovej poh½ad½vky v bežnom ¼¼¼tovnom období, o ktorej sa ¼¼tovalo v predch½dzaj½cich ¼¼¼tovn½ch obdobiach		
Suma neuplatnen½ho umorenia daŘovej straty, nevyužit½ch daŘov½ch odpol½tov a in½ch n½srokov a odpol½tate½n½ch do½asn½ch rozdielov, ku ktor½m nebola ¼¼¼tovan½ odložen½ daŘov½ poh½ad½vka		
Suma odloženej dani z pr½jmov, ktor½ sa vz½ahuje na položky ¼¼¼tovan½ priamo na ¼¼¼ty vlastn½ho imania bez ¼¼¼tovania na ¼¼¼ty n½kladov a v½nosov		

III. 5 b) Suma odloženej daŘovej poh½ad½vky ¼¼tovanej v bežnom ¼¼tovnom období t½kaj½cej sa umorenia daŘovej straty, nevyužit½ch daŘov½ch odpol½tov a in½ch n½srokov, ako aj do½asn½ch rozdielov predch½dzaj½cich ¼¼¼tovn½ch období

Komentár :

DaŘov½ poh½ad½vka vznikla z neuhraden½ch z½v½zkov po splatnosti, nevyplaten½ch ¼¼rokov z p½½il½iek spolu vo v½ške 23 647,94 EUR.

III. 5 f) Vz½ah medzi sumou splatnej dane z pr½jmov a sumou odloženej dane z pr½jmov a medzi v½sledkom hospod½renia pred zdanen½m

Názov položky	Bežn½tovn½ obdobie - Zšklad dane	Bežn½tovn½ obdobie - DaŘ	Bežn½tovn½ obdobie - DaŘ v %	Bezprostredn½ predchšdzaj½ce ¼tovn½ obdobie - Zšklad dane	Bezprostredn½ predchšdzaj½ce ¼tovn½ obdobie - DaŘ	Bezprostredn½ predchšdzaj½ce ¼tovn½ obdobie - DaŘ v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-94 342,58			22 004,56		
teoretickš daŘ			22,00			22,00
DaŘovo neuznan½ nšklady	238 296,16			223 308,80		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykšzanej odloženej daŘovej poh½adšvky						
Umorenie daŘovej straty	96 909,36			96 909,36		
Zmena sadzby dane			22,00			22,00
Iné						
Spolu						
Splatnš daŘ z pr½jmov		2 341,25			28 087,40	
Odloženš daŘ z pr½jmov		-54 515,37	21,00		-41 571,07	22,00
Celkovš daŘ z pr½jmov						

ĽIŠnok IV - Informšcie, ktor½ vysvetľuj½a dop½aj½ položky v½ kazu ziskov a stršt

IV. 1) V½ nosy a nšklady z bežnej Ľinnosti

IV. 1 a) V½ nosy za vlastn½v½ kony a tovar pod½ jednotliv½ch typov v½ robkov a služieb

Typ výrobu, tovaru alebo služby	Suma výnosov Bežný rok	Suma výnosov Minulý rok
predaj služieb-ubytovacie, reštauraĽn½, relaxaĽn½	4 454 830,86	4 493 673,69
predaj tovaru	78 840,06	61 956,17
aktivácia služieb- strava zam.	42 490,38	31 983,54
predaj HIM	0,83	26 983,34
doplatok za odber elektr. energie	34 613,09	

IV. 1 e) Osobné náklady

Opis ¼tovn½ho pr½padu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	1 110 780,07	1 081 614,99
Ostatn½ osobn½ nšklady na zšvisľ½ Ľinnosš	5 059,44	7 638,01
SocišĽna poisšovŘa	268 749,13	268 216,92
Zdravotnš poisšovŘa	110 112,89	102 572,66
Iné osobné a sociálne náklady	45 225,00	37 510,56

Opis ¼tovného prpadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
SPOLU	1 539 926,53	1 497 553,14

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby

Opis ¼tovného prpadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
pranie a Ľistenie	113 983,67	120 576,73
reklama	139 651,41	104 776,59
náklady na kultúru	91 863,85	77 443,80
aranžovanie a úprava okolia	47 523,40	54 788,59
služby živnostníci	60 759,90	103 734,88
SPOLU	453 782,23	461 320,59

Komentár :

IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Opis ¼tovného prpadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Bežný rok	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Minulý rok
spotreba surovín	652 655,09	659 662,63
materiál na údržbu	29 240,27	26 539,15
spotreba Ľistiach prostriedkov	25 909,82	25 909,82
spotreba hotelovej kozmetiky	34 166,92	36 913,31
spotreba rekl. a propag. mat.	17 494,13	23 206,74
spotr. vody	14 024,79	23 901,45
spotr. plyn	129 045,47	151 145,70
spotr. elektrickej energie	145 915,76	128 500,20

IV. 3) Náklady na overenie ¼tovnej zšvierky audítormi

Názov položky	Bežné ¼tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ¼tovné obdobie
Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 700,00	4 552,08
náklady za overenie individuálnej ¼tovnej zšvierky	2 700,00	2 700,00
inové služby audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	0,00	1 862,08
ďalšie poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Ľíšnok VI - Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje ¼tovná zšvierka

VI. a) Informácie o poklese alebo zvýšení tržovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje ¼tovná zšvierka do dňa zostavenia ¼tovnej zšvierky, s uvedením dôvodu týchto zmien

Komentár :

Do dňa zostavenia ¼tovnej zšvierky k 31.12.2016 nenastali zmeny, ktoré by významne ovplyvnili údaje o majetku spoločnosti BAD, s.r.o.

Príloha VII - Informácie o spriaznených osobách

VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou ¼tovnou jednotkou a spriaznenými osobami

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi ¼tovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom ¼tovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období
KK Company, s.r.o.	prenájom priestorov	2 340,54	3 983,28
KK Company, s.r.o.	finančný príjem z 5.11.2012, predpis ¼rokov	1 935,00	1 935,00
JUDr. Maršálekova Monika	právna pomoc	3 850,00	4 550,39
Karol Konárik	finančný príjem z 2009-2014, predpis ¼rokov	79 269,08	86 539,70
Ing. Katarína Malová	finančný príjem z 2011, predpis ¼rokov	2 684,30	2 684,30

Príloha IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce ¼tovné obdobie - riadna zšvierka

Položka vlastného imania	Stav na začiatku ¼tovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci ¼tovného obdobia
Základné imanie	5 069 760,00				5 069 760,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísaným vlastným imanom					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	667 120,30				667 120,30

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Zškonň rezervň fond (nedeliteľň fond) z kapitšlovŃch vkladov					
Oceřovacie rozdiely z precenenia majetku a zšvázkov					
Oceřovacie rozdiely z kapitšlovŃch Ńľstň					
Oceřovacie rozdiely z precenenia pri zľľenŃ, splynutŃ a rozdelenŃ					
Zákonný rezervň fond	15 927,36	6 934,54			22 861,90
Nedeliteľň fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	297 108,53	52 512,81		-349 621,34	0,00
Neuhraďená strata minulých rokov	542 256,86			-349 621,34	192 635,52
VŃsľdok hospodšrenia beğňňho Ńľtovňho obdobia	59 447,35		59 447,35		0,00
Ostatné položky vlastného imania					
Ďľet 491 - Vlastň imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Komentár :

Základné imanie zapísané do Obchodného registra: 5 069 760,00 EUR

IX. 1-3 a) Preğľad zmien vlastňho imania - Beğňň Ńľtovňho obdobia -riadna/mimoriadna zšvierka

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					
Pohľadšvky za upšsanň vlastň imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	667 120,30				667 120,30
Zškonň rezervň fond (nedeliteľň fond) z kapitšlovŃch vkladov					
Oceřovacie rozdiely z precenenia majetku a zšvázkov					
Oceřovacie rozdiely z kapitšlovŃch Ńľstň					
Oceřovacie rozdiely z precenenia pri zľľenŃ, splynutŃ a rozdelenŃ					

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Zákonný rezervný fond	22 861,90	1 933,88			24 795,78
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0,00	36 743,74			36 743,74
Neuhradená strata minulých rokov	192 635,52				192 635,52
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	36 743,74		36 743,74		0,00
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Komentár :

Základné imanie zapísané do Obchodného registra: 5 069 760,00 EUR