

Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti	
Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi	
kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom	
sprostredkovanie obchodu	
reklamné činnosti	
prieskum trhu	
masérské 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
zmenárenská činnosť-nákup peňažných prostriedkov v cudzej mene za slovenskú menu	2007
prevádzkov.zdrav.zar.:ambulancia-fyziatria,balneológia a liečebná rehabilitácia	2009
nepravidelná osobná cestná doprava s 8 miest na sedenie	2010

Na zasadnutí VZ konaného dňa 26.06.2017 bol schválený HV za rok 2016- strata vo výške **45 417,06 EUR**, ktorá bola na návrh konateľky Ing. Malovej zaúčtovaná na neuhradenú stratu minulých rokov, na účet 429001.

I. 2) Informácie o ÚJ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom	
Obchodný názov	Komentár

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 :

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 1.1.2017 do 31.12.2017

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 KK Company, s.r.o., Matušková 49, 976 31 Vlkanová, ktorá má v spoločnosti BAD s.r.o. 99,9% podiel.

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	124,00	116,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	126,00	118,00
počet vedúcich zamestnancov	8,00	8,00

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

Účtovná jednotka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

II. 3) Informácia o transakciách neuvedených v súvahe**II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov****II. 4f) Odpisový plán****II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok**

Spoločnosť nepoužíva kategóriu dlhodobého drobného nehmotného majetku. Tieto položky spoločnosť účtuje priamo do nákladov na účet 518014- softwarové služby. Hranica na odpisovanie a evidenciu nadobudnutého dlhodobého nehmotného majetku je stanovená podľa zákona o daniach z príjmov od **2 400.- EUR**

Doba odpisovania je stanovená na 5 rokov.

Dlhodobý hmotný majetok odpisovaný

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať 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** nespĺňajúci limit ocenenia. Výnimku v spôsobe účtovania tohto hmotného majetku predstavuje:

- vybavenie kuchyne: taniere, príbory, porcelánové misy, nože
 - vybavenie izieb: okenné dekorácie, záclony, závesy, prehozy, povlečenie postelí, obrusy, vázy.
- Uvedený hmotný majetok bude účtovaný priamo do nákladov na **účet 501 - spotreba materiálu**.

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

Majetok s obstarávacou cenou do **1 700,-EUR** ktorý sa použije vzhľadom na opotrebenie na výmenu jestvujúceho odpisovaného majetku sa zaúčtuje do spotreby na účet **501504**.

Hmotný majetok s ocenením do **99,99 EUR** vrátane bude účtovaný priamo na účet 501504.

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

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

Pri rovnomernom odpisovaní sa ročný odpis určí 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 .. budovy-hotely, ihriská, vonkajšie bazény

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.

Ročný odpis vypočítaný podľa ods.1 (odpisové skupiny) a pomerná časť odpisu podľa odseku 2 sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

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 ZDP č. 593/2003 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	1 659,70	261 106,86				271 616,37
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8 849,81	1 659,70	261 106,86				271 616,37
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 849,81	1 659,70	261 106,86				271 616,37
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		8 849,81	1 659,70	261 106,86				271 616,37
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		0,00	0,00	0,00				0,00

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Položka	Aktivované	Softvér	Oceniteľné	Goodwill	Ostatný	Obstarávaný	Poskytnuté	Spolu

	náklady na vývoj		práva		DNM	DNM	preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 849,81	1 659,70	261 106,86				271 616,37
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8 849,81	1 659,70	261 106,86				271 616,37
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 849,81	1 659,70	261 106,86				271 616,37
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		8 849,81	1 659,70	261 106,86				271 616,37
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		0,00	0,00	0,00				0,00

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	397 360,66	10 674 031,67	2 952 143,46			1 526,92	106 571,65	8 742,50	14 140 376,86

účtovné ho obdobia									
Prírastky	57 914,3 6	177 805,31	351 911,0 0				1 568 538, 94		2 156 169,6 1
Úbytky			57 498,19				576 071,0 4	337,50	633 906,73
Presuny									
Stav na konci účtovné ho obdobia	455 275, 02	10 851 836, 98	3 246 556, 27			1 526, 92	1 099 039, 55	8 405,00	15 662 639, 74
Oprávky									
Stav na začiatku účtovné ho obdobia		2 938 687,2 8	1 998 260, 38						4 936 947,6 6
Prírastky		386 056,00	326 670,5 4						712 726,54
Úbytky			57 498,19						57 498,19
Stav na konci účtovné ho obdobia		3 324 743,2 8	2 267 432, 73						5 592 176,0 1
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovné ho obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovné ho obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovné ho obdobia	397 360, 66	7 735 344,3 9	953 883,0 8			1 526, 92	106 571,6 5	8 742,50	9 203 429,2 0
Stav na konci účtovné ho obdobia	455 275, 02	7 527 093,7 0	979 123,5 4			1 526, 92	1 099 039, 55	8 405,00	10 070 463, 73

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatn	Pesto-	Základ	Ostatn	Obstaráva	Poskytnu	Spolu

			é hnutelné veci a súbory hnutelných h vecí	vateľsk é celky trvalých h porast ov	né stádo a ťažné zvierat á	ý DHM	ný DHM	té preddav ky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovné ho obdobia	397 360, 66	9 674 547,2 7	2 708 953, 48			1 526, 92	464 913,5 9	1 083,33	13 248 385, 25
Prírastky		999 484,40	289 193,5 9				930 336,0 5	7 659,17	2 226 673,2 1
Úbytky			46 003,61				1 288 677, 99		1 334 681,6 0
Presuny									
Stav na konci účtovné ho obdobia	397 360, 66	10 674 031, 67	2 952 143, 46			1 526, 92	106 571,6 5	8 742,50	14 140 376, 86
Oprávky									
Stav na začiatku účtovné ho obdobia		2 563 275,2 8	1 712 836, 93						4 276 112,2 1
Prírastky		375 412,00	331 427,0 6						706 839,06
Úbytky			46 003,61						46 003,61
Stav na konci účtovné ho obdobia		2 938 687,2 8	1 998 260, 38						4 936 947,6 6
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovné ho obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovné ho obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovné ho obdobia	397 360, 66	7 111 271,9 9	996 116,5 5			1 526, 92	464 913,5 9	1 083,33	8 972 273,0 4
Stav na konci účtovné	397 360, 66	7 735 344,3 9	953 883,0 8			1 526, 92	106 571,6 5	8 742,50	9 203 429,2 0

ho obdobia									
---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo
III. 1 d1) Goodwill a jeho ocenenie
III. 1 g,i,j) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách
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 obmedzeným právom s nimi nakladať	0,00

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	11 197,54	1 080,43	402,30	2 811,80	9 063,87
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	11 197,54	1 080,43	402,30	2 811,80	9 063,87

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			

Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	81 451,90	21 627,38	103 079,28
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0,00		0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	0,00		0,00
Iné pohľadávky	37 528,74		37 528,74
Krátkodobé pohľadávky spolu	118 980,64	21 627,38	140 608,02

Pohľadávky z obchodného styku r. 57:

III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	39 409,13	149 934,31
odpočítateľné		
zdaniteľné	39 409,13	149 934,31
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0,00	0,00
odpočítateľné		
zdaniteľné		0,00
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0,00	96 906,37
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00	21,00
Odložená daňová pohľadávka	19 927,97	23 647,94
Uplatnená daňová pohľadávka	0,00	0,00
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0,00	0,00
Zaúčtovaná do vlastného imania	0,00	
Odložený daňový záväzok	8 275,92	31 486,21
Zmena odloženého daňového záväzku		-54 515,37

Zaúčtovaná ako náklad		-54 515,37
Zaúčtovaná do vlastného imania	0,00	0,00
Iné		

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	100 507,07	60 140,75
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0,00	0,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0,00	0,00
Peniaze na ceste	0,00	0,00
SPOLU	100 507,07	60 140,75

III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia

Významné položky časového rozlíšenia:

Náklady budúcich období: r.76 vo výške 9 482,40 EUR , predplatené poisťné, reklama, predpl. časopisy.

Prijmy budúcich období: r. 78 vo výške 3 371,07EUR, v tom:121,07 EUR, bonus TB za december 2017+ 3 250 EUR dobropis za sprostredkov. Vietnamcov

III. 2) Pasíva

III. 2a) Vlastné imanie

III. 2 a3-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0,00

III. 2 a3-2) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	45 417,06

III. 2 a6-2) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie	
Názov položky	Vysporiadanie účtovnej straty
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	45 717,06
Iné	
SPOLU	45 717,06

III. 2 b) Rezervy					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného 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:	70 890,79	103 772,87	70 890,79	0,00	103 772,87
rezerva na dovolenky s odvodmi	51 590,11	75 504,44	51 590,11	0,00	75 504,44
rezerva na odvody	17 950,68	26 168,43	17 950,68	0,00	26 168,43
rezerva na audit	1 350,00	2 100,00	1 350,00	0,00	2 100,00

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 ďalšieho obdobia.

III. 2 c) Záväzky - do a po lehote splatnosti			
Záväzok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Záväzky z obchodného styku	126	527 517,14	73 525,67

Záväzky z obchodného styku:

dodávateľa - účet 321	249 717,31 EUR
zálohy prij. - účet 324	347 947,91 EUR
ostatné záv. - účet 325	218,40 EUR
nevyfakt. dodávky - účet 326	3 161,19 EUR
Spolu:	601 044,81 EUR

III. 2 d) Záväzky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	72 605,27	107 386,82
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	72 605,27	107 386,82
Krátkodobé záväzky spolu	2 586 341,04	2 567 605,30
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Záväzky po lehote splatnosti	75 525,67	8 520,58

III. 2 f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Odložený daňový záväzok vznikol z rozdielnej doby odpisovania budov od roku 2007 , budovy sú účtovne zaradené a odpisované na 30 rokov, daňovo boli na 20 rokov, od roku 2015 sú budovy daňovo odpisované na 40 rokov.

III. 2 g) Závazky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	41 968,45	41 968,45
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 875,11	5 789,63
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 875,11	5 789,63
Čerpanie sociálneho fondu	6 249,67	5 967,75
Konečný zostatok sociálneho fondu	42 415,77	41 790,33

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

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 A splatený	EUR	2,524%	31.12.2017	0,00		120 000,00
úver investičný B	EUR	1M EURIB+2,5%	30.05.2024	671 725,50		771 725,50
úver investičný C	EUR	1M EURIB+2,5%	31.12.2023	811 660,00		
úver investičný D	EUR		31.12.2023	130 000,00		
Krátkodobé bankové úvery						
úver B spl. v r.2018	EUR		31.12.2018	120 000,00		120 000,00
úver C,D spl. v r. 2018	EUR		31.12.2018	188 340,00		
kontokorent	EUR	1M EURIB+2,7%	30.06.2018	34 057,62		0,00

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						

Krátkodobé pôžičky						
Kratkod. fin. výpomoci spolu:	EUR			1 682 504,61		1 685 356,25
istina pôžička od FO	EUR	5		1 386 377,76		1 428 756,83
v tom nevyplatené úroky FO	EUR			295 981,85		256 469,42
zadržané exekúcie	EUR			145,00		130,00
Krátkodobé finančné výpomoci						

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Výnosy budúcich období: účet 384001prenájom reklamnej plochy na obdobie 1 rok spolu za 6 102,40 EUR.

III. 4) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu u nájomcu						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	19 554,14	10 542,72	0,00	17 593,94	50 776,10	0,00
Finančný náklad	983,21	108,78	0,00	1 963,31	3 055,30	
SPOLU	20 537,35	10 651,50	0,00	19 557,25	53 831,40	0,00

III. 5) Odložená daň

III. 5 a) Suma odložených daní účtovaná v bežnom účtovnom období vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	8 275,92	7 838,27
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných		

nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účt. obdobiach odložená daň. pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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 neuhradených záväzkov po splatnosti, nevyplatených úrokov z pôžičiek spolu vo výške 19 927,97 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:	38 092,30			-94 342,58		
teoretická daň			21,00			22,00
Daňovo neuznané náklady	124 772,26			238 296,16		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	96 909,37			96 909,36		
Zmena sadzby			21,00			22,00

dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov		10 023,99			2 341,25	
Odložená daň z príjmov		- 19 490,32	21,00		-54 515,37	22,00
Celková daň z príjmov						

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	5 103 755,67	4 454 830,86
predaj tovaru	94 277,00	78 840,06
aktivácia služieb- strava zam.	43 254,00	42 490,38
predaj HIM	19 200,00	0,83
doplatok za odber elektr. energie	46 000,08	34 613,09

IV. 1 e) Osobné náklady

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	1 335 663,22	1 110 780,07
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	6 711,11	5 059,44
Sociálna poisťovňa	329 514,04	268 749,13
Zdravotná poisťovňa	124 336,84	110 112,89
Iné osobné a sociálne náklady	47 995,53	45 225,00
SPOLU	1 844 220,74	1 539 926,53

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
pranie a čistenie	124 863,17	113 983,67
reklama	106 938,10	139 651,41
náklady na kultúru	125 583,70	91 863,85
aranžovanie a úprava okolia	36 360,76	47 523,40
služby živnostníci	93 501,95	60 759,90
SPOLU	487 247,68	453 782,23

IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti		
Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Bežný rok	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Minulý rok
spotreba surovín	736 695,23	652 655,09
materiál na údržbu	28 160,41	29 240,27
spotreba čistiacich prostriedkov	25 544,15	25 909,82
spotreba hotelovej kozmetiky	29 582,26	34 166,92
spotreba rekl. a propag. mat.	20 262,82	17 494,13
spor. vody	16 967,37	14 024,79
spotr. plyn	129 771,37	129 045,47
spotr. elektrickej energie	134 206,20	145 915,76

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítormi		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 132,00	2 700,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 132,00	2 700,00
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	0,00	0,00
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 31.12.2017 nenastali zmeny, ktoré by významne ovplyvnili údaje o majetku spoločnosti BAD, s.r.o.

Článok VII - Informácie o spriaznených osobách

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

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami			
Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne

			predchádzajúcom období
KK Company, s.r.o.	prenájom priestorov	2 191,20	2 340,54
KK Company, s.r.o.	finančná pôžička z 5.11.2012, predpis úrokov	1 770,66	1 935,00
JUDr. Maršáleková Monika	právna pomoc	0,00	3 850,00
Karol Konárik	finančná pôžička z 2009-2014, predpis úrokov	39 512,43	79 269,08
Ing. Katarína Malová	finančná pôžička z 2011, predpis úrokov	2 572,44	2 684,30
KK Company, s.r.o.	obstaranie Kia Picanto	7 000,00	0,00

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	667 120,30	92 740,86			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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	24 795,78				24 795,78

Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	36 743,74				36 743,74
Neuhrazená strata minulých rokov	192 635,52	45 417,06			238 052,58
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	45 417,06		45 417,06		0,00
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna 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	667 120,30				667 120,30
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	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					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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

Článok X - Prehľad peňažných tokov

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	38 092,00	-94 342,00
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-)	781 774,00	813 924,00
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	712 153,00	707 583,00
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
A.1.3.	Rezervy (+/-)		
A.1.4.	Opravné položky (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	1 286,00	-8 037,00
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-17 859,00	-280,00
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	86 194,00	114 658,00
A.1.9	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	-7 481,00	2 415 345,00
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	4 745,00	-145 353,00

A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-8 661,00	2 667 607,00
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-3 565,00	-106 909,00
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	812 385,00	3 134 927,00
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.6.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A 7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 8.)	812 385,00	3 134 927,00
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku		
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	19 646,00	280,00
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
B.9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	88,00	81,00
B.10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.11.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 13.)	19 734,00	361,00
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-)	92 741,00	5 605 784,00
C.2.	Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-86 282,00	-114 739,00
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Peňažné príjmy (splátky/istiny) z úverov a pôžičiek (+)		
C.6.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)		
C.7.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.8.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.9.	Prijaté výnosové úroky (-)		
C.10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 11.)	6 459,00	5 491 045,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	838 578,00	8 626 333,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov nazačiatku účtovného obdobia	60 141,00	
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	100 507,00	60 141,00