

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2018**ČLÁNOK I.****Všeobecné informácie**

Obchodné meno účtovnej jednotky: MONDO. s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Vladimíra Roya 199/19
Dátum založenia: 03.08.1998

Opis hospodárskej činnosti: ubytovacie služby, verejné stravovanie, prenájom nehnuteľností
Priemerný počet zamestnancov:

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	18	17
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	18	17
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky : účtovná jednotka je právnickou osobou a zostavuje účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 09.03.2018

ČLÁNOK II.**Informácie o orgánoch spoločnosti**

Štatutárny orgán :

Konatelia : Ing. Lukšová Zlata
Dozorný orgán: členovia:
Iný orgán: členovia:

Účtovná jednotka nemá podiely v iných spoločnostiach a nie je súčasťou konsolidovaného celku.

ČLÁNOK III.**Informácie o prijatých postupoch**

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia nemenila účtovné zásady a účtovné metódy
Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky
- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Jednotlivé zložky majetku a záväzkov nasledovnom členení oceňuje :

dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou / obstarávacou cenou /
dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou / vlastnými nákladmi /
dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom / obstarávacou cenou /
dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou / obstarávacou cenou /
dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou / vlastnými nákladmi /
dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom / obstarávacou cenou /
dlhodobý finančný majetok / obstarávacou cenou /
zásoby obstarané kúpou / obstarávacou cenou /
zásoby vytvorené vlastnou činnosťou / vlastnými nákladmi /
zásoby obstarané iným spôsobom / obstarávacou, reprodukčnou cenou /
zákazkovú výrobu / nemá /
pohľadávky / menovitou hodnotou /
krátkodobý finančný majetok / menovitou hodnotou /
časové rozlíšenie na strane aktív a pasív súvahy / menovitou hodnotou /
záväzky vrátane rezerv / nominálnou hodnotou /
peňažné prostriedky / menovitou hodnotou /
deriváty / nemá /
majetok a záväzky zabezpečené derivátmi / nemá /
prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci
majetok obstaraný v privatizácii
daň z príjmov

Text	Hodnota
Daň z príjmov - splatná	15470,92
Daň z príjmov – daňová licencia	-2880,00
Zrážková daň z úrokov	
SPOLU:	12590,92

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume **2400,-** EUR alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu **518 - ostatné služby**. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku. Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume **1700,-** EUR alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu **501 - spotreba materiálu**. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku. Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

účtovnej jednotke neboli poskytnuté žiadne dotácie na obstaranie majetku

ČLÁNOK IV.**Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu****Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie					
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Ocenit. práva	Goodwill	Ostatný DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia		434				434
Prírastky						
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci účtovného obdobia		434				434
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia		434				434
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia		434				434
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia						
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia						
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia		0				0
Stav na konci účtovného obdobia		0				0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Ocenit. práva	Goodwill	Ostatný DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia		434				434
Prírastky						
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci účtovného obdobia		434				434
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia		434				434

Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia		434				434
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia						
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia						
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia		0				0
Stav na konci účtovného obdobia		0				0

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostat. DHM	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	348173	2012679	422609			4018	2787479
Prírastky			36266				36266
Úbytky	4839					4018	8857
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia	343334	2012679	458875			0	2814888
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		789077	377685				1166762
Prírastky		50716	27068				77784
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		839793	404753				1244546
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	348173	1223602	44924			4018	1620717
Stav na konci účtovného obdobia	343334	1172886	54122			0	1570342

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Obst. majetok	Poskytnuté preddavky	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	343334	2012679	458875		0		2814888
Prírastky			66910		10000		76910
Úbytky	321		33553				33874
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia	343013	2012679	492232		10000		2857924
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		839793	404753				1244546
Prírastky		50717	44833				95550
Úbytky			33553				33553
Stav na konci účtovného obdobia		890510	416033				1306543
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	343334	1172886	54122		0		1570342
Stav na konci účtovného obdobia	343013	1122169	76199		10000		1551381

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie			
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva
a	b	c	d	e
Materiál				
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby				
Výrobky				
Zvieratá				
Tovar				
Nehnuteľnosť na predaj				
Poskytnuté preddavky na zásoby				

Zásoby spolu				
--------------	--	--	--	--

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie			
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	
Pohľadávky z obchodného styku	3006	245	2245	1006
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke				
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku				
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu				
Iné pohľadávky				
Pohľadávky spolu	3006	245	2245	1006

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5808	23423	29231
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	5808	23423	29231

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	25939	13676
Bežné bankové účty	32512	19124
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	58451	32800

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Splatnosť			Splatnosť
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane
a	b	c	d	e
Istina				
finančný výnos				
Spolu				

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Rozdelenie účtovného zisku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	18359
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	18359
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	18359

Vysporiadanie účtovnej straty	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	

Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Informácie o rezervách

Rezervy	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Použitie
a	b	c	d	d
Dlhodobé rezervy, z toho:				
Krátkodobé rezervy, z toho:	3268	4120	3268	4120
- nevyčerpané RD+poistné	3268	4120	3268	4120

Rezervy	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Použitie
a	b	c	d	d
Dlhodobé rezervy, z toho:				
Krátkodobé rezervy, z toho:	4120	4672	4120	4672
- nevyčerpané RD+poistné	4120	4672	4120	4672

Informácie o záväzkoch

Záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	3804	1472
Záväzky po lehote splatnosti	555	444
Krátkodobé záväzky spolu	4359	1916
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Záväzky zo sociálneho fondu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3400	2931
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	529	469
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	529	469
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	3929	3400

Informácie o úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Bankový úver	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	zostatok istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	zostatok istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver SLSP, a.s.	EUR			0	13278
Krátkodobé bankové úvery					

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Splatnosť			Splatnosť
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane
a	b	c	d	e
Istina				
Finančný náklad				
Spolu				

ČLÁNOK V.

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú výkaz ziskov a strát

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Vnútroorganizačné zásoby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav
a	b	c	d
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby			
Výrobky			
Zvieratá			
Spolu			
Manká a škody	X	X	X
Reprezentačné	X	X	X
Dary	X	X	X
Iné	X	X	X
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X

Informácie o čistom obrate

Čistý obrat	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	387165	339456
Tržby za tovar	177735	151164
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	564900	490620

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Informácie o daniach z príjmov

Dane z príjmov	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň
a	b	c	d	e	f
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	71519,41	x	x	21239,02	
teoretická daň	x			x	
Daňovo neuznané náklady	2588,18			1879,54	
Výnosy nepodliehajúce dani	380,88			331,45	
Umorenie daňovej straty	55,63			22787,11	
Spolu – základ dane	73671,08			0	
Splatná daň z príjmov	15470,92	0	22	x	
Daň z príjmov – daňová licencia	-2880,00	12590,92	22	x	2880
Celková daň na úhradu	x	12590,92	22	x	2880

Použité skratky:

kons. – konsolidovaný
 CP – cenný papier
 DFM – dlhodobý finančný majetok
 DHM – dlhodobý hmotný majetok
 DIČ – daňové identifikačné číslo
 DNM – dlhodobý nehmotný majetok
 DÚJ – dcérska účtovná jednotka
 IČO – identifikačné číslo organizácie
 OP – opravná položka
 PSČ – poštové smerovacie číslo
 ÚJ – účtovná jednotka
 VI – vlastné imanie
 ZI – základné imanie