

POZNÁMKY

IČO

4	8	2	7	3	1	8	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	1	1	2	1	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1) Obchodné meno účtovnej jednotky : DEAF GROUP s.r.o.
Sídlo: Št.Tučeka 186/45, 990 01 Veľký Krtíš
Priemerný počet zamestnancov: 4
Spoločnosť má štatút chránenej dielne

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Zamestnanci	55	56
Vedúci zamestnanci	1	1

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Účtovná jednotka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

áno nie

II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

II (2) a) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné provízie poistné clo

IČO : 48273180
DIČ : 2120112115

Majetok:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Nebyt. Priestor M.R Štef.	42254	42254
Nebyt. Priestor SNP	0	55000
Nebyt. Priestor Ďarmoty	0	149000
Nebyt. priestor Škultetyho	0	86300
Stroje a zariadenia	10500	10500
MV – Jumper VK012CJ	3400	3400
MV – Mitsubishi VK830CE	4334	0
MV – VK888CN	7500	7500
MV – VK767CN	7500	7500
MV – VK754CN	7500	7500
MV – VK873CN	7500	7500
Panvica smažná	2967	2967
Konvektomat	3138	3138
MV -VK555CO	64583	64583
Gastro prísluš. Lešť	5924	5924
MV- VK132CS	3500	3500
Klimatizácia 2 x	3575	3575
Gastro prísluš. Lešť	11890	11890
Digestor s prísluš.	2000	2000
Konvektomat Lešť	5453	5453
Dochádzkový systém	6835	6835
MV – Ducato	11800	11800
Várnica s nerez.vložkou	5793	5793
Motor.voz. Tesla	0	43120
Motor.voz. Opel	0	11000
Mraziaci box	0	2500
Zostava neapol	0	2716
Chladnička , mraznička	0	3600
Kuchynské spotrebiče SLBD	0	15437
Šokový schladzovač	0	3407
Konvektomat Fagor	0	12752
Mot.voz. VK906CS	0	6600

Oprávky k majetku:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Nebyt.priestor – M.R. Štef.	4225	6338
Nebyt.priestor – SNP	0	2291

Nebyt.priestor – Ľ. Štúra	0	1041
Nebyt.priestor – Ďarmoty	0	6208
Nebyt.priestor – Škult.	0	3595
Oprávky- stroje a zariad.	10500	10500
Oprávky – MV VK012CJ	2550	3400
Oprávky – MV VK830CE	2708	0
Oprávky – MV VK888CN	2343	4218
Oprávky – MV VK767CN	2343	4218
Oprávky – MV VK754CN	2343	4218
Oprávky – MV VK873CN	2343	4218
Oprávky – Panvica	577	1071
Oprávky – konvektomat	610	1132
Oprávky MV VK555CO	16145	32291
Gastro prísluž. Lešť	246	1234
Oprávky MV VK132CS	218	1093
Oprávky klimatizácia	149	744
Oprávky gastro prísl. Lešť	495	2477
Oprávky Digestor	55	388
Oprávky Konvektomat Lešť	151	1060
Oprávky dochádzk.systém	285	1139
Oprávky MV VK450CS DUCATO	245	3195
Oprávky Várnica	80	1046
Oprávky Tesla	0	21560
Oprávky Opel	0	2520
Oprávky mraziaci box	0	381
Oprávky zostava Neapol	0	377
Oprávky chladnička mrazn.	0	500
Oprávky kuch.spotr. SLBD	0	1715
Oprávky šok. Schladzovač	0	378
Oprávky Konvektomat FAGOR	0	1948
Oprávky mot.voz. VK906CS	0	412

Zásoby:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Materiál na sklade	73864	88015
Tovar na sklade	0	184025

II (2) b) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Pokladňa - 211	312411	88677
Bankový účet - 221	8501	5634

II (2) c) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik :

menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Odberatelia – 311	326148	171836
Poskyt zálohy – 314	2749	4070
Pohľad.voči spol – 355	63153	40000
Depozit – nájom – 324	20194	9300
DPH – 343	0	+1986 (nadmer. Odp.)
DZMV – 345	0	+ 17 (preplatok)

IČO : 48273180

DIČ : 2120112115

II (2) d) Závazky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov oceňoval podnik:
menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Dodávatelia – 321	245817	210300
Nevyfakt.dodávky – 326	7152	2659
Zamestnanci – 331	44198	46047
Odvody – SP, ZP – 336	26738	28324
Daň.povinnosť DPH – 343	57517	0
Daň z príjmov PO – 341	0	0
Daň závisl. Činnosť – 342	6027	5061
Náklady budúcich období – 381	1265	3687
Ostat. Záv. Voči spol. – 365	0	0
Daň z motor. Voz. – 345	387	0
Prís.p.upsvr – 346	+111847	+97779
Požičky – 379	3000	172500

Základné imanie a ostatné fondy:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Základné imanie – 411	5000	5000
Ostat. Kapital. Fondy – 413	5000	5000
Zákonný rezerv. Fond – 421	500	500
Nerozd. Zisk min. rokov – 428	50884	5321
Ost. Fondy – 427 zisk r.2021	33692	0
Ost. Fondy – 427 úľava r.2021	13743	13743
Ost. Fondy – 427 zisk r.2022	0	203471
Ost. Fondy – 427 úľava r.2022	0	71543
Sociálny fond – 472	7713	14434
Výsledok hospodárenia v schvaľovacom konaní - 431	340681	64665

II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

II (3) (1časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účt.odpis. metódy pri stanovení účt. odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stroje a zariadenia	6	Rovnomerný	Rovnomerný
Motor. Voz .	4 roky	Rovnomerný	Rovnomerný

IČO : 48273180

DIČ : 2120112115

II(3) (2časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.**

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho užívania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.**

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.**

Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

IČO : 48273180

DIČ : 2120112115

III NÁKLADY

Spotreba materiálu – 501	1 217 986
Spotreba mat. režij.nakup – 501	77876
Spotr. Mat. – kratk.hmot.maj. 501	26390
Spotr. Mat. – staveb.mater. 501	34500
Spotr.mat. – nahr.diely 501	52056
Spotr. Energie – 502	63509
Predaj tovaru – 504	26679
Servis – 511	21828
Cestovne – 512	1318
Služby – nájom 518	36680
Služby – internet, telefonne popl 518	11150
Služby – ostatné 518	335539
Mzdové náklady – 521	725603
Odvody SP, ZP – zamestnanci 524	238201
Zákonné social.nákl. – 527	9430
Daň z mot.voz. – 531	1701
Ostat. Dane a popl. – 538	5976
Zost. Cena DHM - 541	1083
Poistenie majetku – 548	9104
Odpisy DHM – 551	31937
Uroky – 562	20693
Kurz.straty – 563	1299
Bankove poplatky – 568	13287

IČO : 48273180
DIČ : 2120112115

IV VÝNOSY

Tržby – výrobky – 601	2 155 954
Predaj služieb – 602	258 975
Tržby za tovar – 604	25529
Tržby predaj DHM – 641	1700
Tržby predaj Mater. – 642	0
Ostatné výnosy z HČ – 648 - dotácie	586193
Kurz. Zisky – 663	150

V HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

RIADOK		ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2023
1	Výnosy	3 028 504
2	Náklady	2 963 839
3	Hospod.výsledok - účtovný	64665
4	Pripočítateľné položky	
5	Základ dane z príjmov PO	64665
6	Daň z príjmov PO (úľava na dani DZP §30D)	13579 (úľava na dani v plnej výške 13579) k úhrade 0 eur
7	Výsledok HV v schvaľovacom konaní (riadok 3-6)	64665