

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: 42 zamestnancov
Spoločnosť má štatút registrovaného sociálneho podniku

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Zamestnanci	56	40
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	55000	55000
Nebyt. Priestor Ďarmoty	149000	149000
Nebyt. priestor Škultetyho	86300	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	43120	43120
Motor.voz. Opel	11000	11000
Mraziaci box	2500	2500
Zostava neapol	2716	2716
Chladnička , mraznička	3600	3600
Kuchynské spotrebiče SLBD	15437	15437
Šokový schladzovač	3407	3407
Konvektomat Fagor	12752	12752
Mot.voz. VK906CS	6600	6600
Mot.voz. BL752SE	0	12916
Mot.voz. VK888CS	0	33333
Mot.voz. DGPS555	0	89575
Mot.voz. BR196BX	0	5500
Nerez. Stroj automat	0	4320
Mot.voz. AA232NY	0	23000
Mot.voz. TT580HS	0	14500
Mot.voz. AA377OP	0	57916
Konvektomat Fagor	0	8199
Kontektomat 2 x , plyn.kotol	0	51594

IČO : 48273180
DIČ : 2120112115

Oprávky k majetku:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Nebyt.priestor – M.R. Štef.	6338	8450
Nebyt.priestor – SNP	2291	5041
Nebyt.priestor – Ľ. Štúra	1041	2291
Nebyt.priestor – Ďarmoty	6208	13658
Nebyt.priestor – Škult.	3595	7910
Oprávky- stroje a zariad.	10500	10500
Oprávky – MV VK012CJ	3400	3400
Oprávky – MV VK888CN	4218	6093
Oprávky – MV VK767CN	4218	6093
Oprávky – MV VK754CN	4218	6093
Oprávky – MV VK873CN	4218	6093
Oprávky – Panvica	1071	1566
Oprávky – konvektomat	1132	1655
Oprávky MV VK555CO	32291	48437
Gastro prísluš. Lešť	1234	3216
Oprávky MV VK132CS	1093	1968
Oprávky klimatizácia	744	1340
Oprávky Digestor	388	722
Oprávky Konvektomat Lešť	1060	1969
Oprávky dochádzk.systém	1139	1993
Oprávky MV VK450CS DUCATO	3195	6145
Oprávky Várnica	1046	2011
Oprávky Tesla	21560	43120
Oprávky Opel	2520	5270
Oprávky mraziaci box	381	798
Oprávky zostava Neapol	377	830
Oprávky chladnička mrazn.	500	1100
Oprávky kuch.spotr. SLBD	1715	4288
Oprávky šok. Schladzovač	378	946
Oprávky Konvektomat FAGOR	1948	4073
Oprávky mot.voz. VK906CS	412	2062
Oprávky mot.voz. BL752SE	0	2960
Oprávky mot.voz. VK888CS	0	5555
Oprávky mot.voz. DGPS555	0	13063
Oprávky mot.voz. BR196BX	0	687
Oprávky nerez.stroj	0	450
Oprávky mot.voz. AA232NY	0	1437
Oprávky mot.voz. TT580HS	0	906

Oprávky mot.voz. AA377OP	0	3619
Oprávky konvektomat	0	227
Oprávky konvektomat 2 x , plyn.kotol	0	716

Zásoby:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Materiál na sklade	88015	174530
Tovar na sklade	184025	30503

II (2) b) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Pokladňa - 211	88677	50930
Bankový účet - 221	5634	304317

II (2) c) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik :
menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Odberatelia – 311	171836	676617
Poskyt zálohy – 314	4070	1039
Pohľad.voči spol – 355	40000	0
Depozit – nájom – 324	9300	900
DPH – 343	+1986	+200473 (nadmer. Odp.)
DZMV – 345	+17 (preplatok)	0
Žiad. Prísp. UPSVR – 346	97779	73682
Ostat. Pohľad. – 378	34500	8500

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	210300	1184182
Nevyakt.dodávky – 326	2659	48303
Zamestnanci – 331	46047	39267
Odvody – SP, ZP – 336	28324	25132
Daň závisl. Činnosť – 342	5061	4945
Náklady budúcich období – 381	3687	58625
Daň z motor. Voz. – 345	0	554
Požičky – 379	175500	68000
Úvery – 461	332750	367819
Leasing – 474	35361	33351
Ostatné úvery – 479	19300	91372

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	5321	5321
Ost. Fondy – 427 úľava r.2021	13743	13743
Ost. Fondy – 427 zisk r.2022	203471	105268
Ost. Fondy – 427 úľava r.2022	71543	71543
Sociálny fond – 472	14434	18836
Výsledok hospodárenia v schvaľovacom konaní - 431	64665	138923

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) (Zčasť) 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 vyčísľovaní 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	4448802
Spotr. Energie – 502	131816
Predaj tovaru – 504	176855
Servis – 511	78748
Cestovne – 512	1522
Služby – 518	2786962
Mzdové náklady – 521	550080
Odvody SP , ZP – zamestnanci 524	180063
Zákonné social.nákl. – 527	92989
Daň z mot.voz. – 531	1825
Ostat. Dane a popl . – 538	12308
Zost. Cena DHM - 541	0
Poistenie majetku – 548	15471
Odpisy DHM – 551	92038

Uroky – 562	23935
Kurz.straty – 563	27
Bankove poplatky – 568	7279

IČO : 48273180

DIČ : 2120112115

IV VÝNOSY

Tržby – výrobky – 601	7755152
Predaj služieb – 602	308925
Tržby za tovar – 604	201527
Tržby predaj DHM – 641	0
Tržby predaj Mater. – 642	131982
Ostatné výnosy z HČ – 648 - dotácie	342062
Kurz. Zisky – 663	0

V HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

RIADOK		ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2024
1	Výnosy	8739651
2	Náklady	8600728
3	Hospod.výsledok - účtovný	138923
4	Pripočítateľné položky	
5	Základ dane z príjmov PO	138923
6	Daň z príjmov PO (úľava na dani DZP §30D)	29174 (úľava na dani v plnej výške 29174) k úhrade 0 eur
7	Výsledok HV v schvaľovacom konaní (riadok 3-6)	138923