

1.Poznámky individuálnej účtovnej závierky malej účtovnej jednotky zostavenej k 31.12.2024

Základné informácie o účtovnej jednotke:

Daňové identifikačné číslo: 212156193

IČO: 54045151

SK NACE: 46.17.0

Zapísaná OR OS Prešov , vložka č. 42830/P

Účtovná závierka : riadna

Účtovná závierka: schválená

Za obdobie od 01.01. 2024 do 31.12. 2024

Bezprostredne predchádzajúce obdobie: 01.01.2023 do 31.12.2023

Obchodné meno: **DLT GROUP s.r.o.**

Ulica: Mierová 1088/8, 064 01 Stará Ľubovňa

Číslo telefónu:

Schválená dňa: 25.03.2025

2.Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

3. Informácie k počtu zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	15	14
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4.Informácie o prijatých postupoch

Účtovná jednotka vychádza pri vedení svojho účtovníctva z ustanovení zákona o účtovníctve a z ustanovení opatrení MF SR, ktorým sa ustanovujú podrobnosti postupov účtovania pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva .

5. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Informácie k prílohe Úč MÚJ 3 - 01 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			68 999						68 999
Prírastky			53 991						53 991
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			122 990						122 990
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			32 752						32 752
Prírastky			24 230						24 230
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			56 982						56 982
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia			36 247						36 247
Stav na konci účtovného obdobia			66 008						66 008

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								
	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			61 421						61 421
Prírastky			7 578						7 578
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			68 999						68 999
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			17 014						17 014
Prírastky			15 738						15 738
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			32 752						32 752
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			44 407						44 407
Stav na konci účtovného obdobia			36 247						36 247

Informácie k prílohe Úč MÚJ 3 - 01 o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
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	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	60 364	0	60 364
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	2 130		2 130
Krátkodobé pohľadávky spolu	62 494	0	62 494

Informácie k prílohe Úč MÚJ 3 - 01 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	9 242	7 472
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9 242	7 472
Krátkodobé záväzky spolu	140 961	140 812
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti	134 514	125 171
Závazky po lehote splatnosti	6 447	15 641

Informácie k prílohe Úč MÚJ 3 – 01 o krátkodobom finančnom majetku .

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	947	1 320
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	91 245	60 057
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	92 192	61 377

Informácie k prílohe č. 3 -01 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	59 863
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	77
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	59 786
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	59 863

Tabuľka č. 2

Názov položky	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, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Informácie k prílohe č. 3-01 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 383	20 570	12 383		20 570
zákonné	12 383	20 570	12 383		20 570

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 939	12 383	3 939		12 383
zákonné	3 939	12 383	3 939		12 383

Informácie k prílohe č. 3 -01 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 434	1 422
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	888	917

Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	888	917
Čerpanie sociálneho fondu	595	905
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 727	1 434

Informácie k prílohe č. 3-01 časti o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

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
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						

Tabuľka č. 2

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
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

Informácie k prílohe č. 3-01 časti o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	633 313	533 479
Tržby za tovar	4 765	3 082
Výnosy zo zákazky		
Tržby z predaja dlhodobého nehm. a hmot. majetku a materiálu		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	638 078	536 561

Informácie k prílohe č. 3-01 časti o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	78 833	x	x	68 473	x	x
teoretická daň	16 555		21	14 380		21
Daňovo neuznané náklady	14 051			16 054		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-4 933			-40 468		
Zmena sadzby dane						
Iné (odpočítateľné položky)	-2 330			-3 590		
Spolu	85 621		21	40 469		21
Splatná daň z príjmov	17 980			8 498		
Odložená daň z príjmov	X			X		
Celková daň z príjmov	17 980		21	8 498		21

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie