

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	49
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	0
Nebyt. Priestor SNP	55000	55000
Nebyt.priest. Ľ.Štúra	50000	50000
Nebyt. Priestor Ďarmoty	149000	149000
Nebyt. priestor Škultetyho	86300	0
Stroje a zariadenia	10500	10500
MV – Jumper VK012CJ	3400	3400
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

Mot.voz. AA225RV	0	41477
Kuch.robot	0	2645
Smažná panvica	0	7574
Mot.voz. Opel movano	0	25195
Mot.voz. Opel movano	0	25195
Mot.voz. Opel movano	0	25195
Mot.voz. Opel movano	0	25195
Mot.voz. Opel movano	0	25195
Chladiar.box	0	9833
Mot.voz. AA377OP	0	80133
Mot.voz. AA425VF	0	31219
Mot.voz. VK555CO	0	42000
Plyn.konvektomat	0	25922
Montáž digestor	0	3870
Mot.voz. BT918DS	0	31916
Umývačka riadu	0	3778
Montáž solárne panely FOTOVOLTAIKA	0	8484
Rekuperácia	0	30500
Pec na pizzu	0	5377
Mraziaci box	0	12944
Motocykel AB592BH	0	5691
Automat.nerez.stroj	0	4056
Mot.voz. AB928AZ	0	64430
Mot.voz. VK888CS	0	58333
Pozemok – Za poštou	0	38650

IČO : 48273180

DIČ : 2120112115

Oprávky k majetku:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Nebyt.priestor – M.R. Štef.	8450	0
Nebyt.priestor – SNP	5041	7791
Nebyt.priestor – Ľ. Štúra	2291	3541
Nebyt.priestor – Ďarmoty	13658	21108
Nebyt.priestor – Škult.	7910	0
Oprávky- stroje a zariad.	10500	10500
Oprávky – MV VK012CJ	3400	3400
Oprávky – MV VK888CN	6093	7500
Oprávky – MV VK767CN	6093	7500

Oprávky – MV VK754CN	6093	7500
Oprávky – MV VK873CN	6093	7500
Oprávky – Panvica	1566	2060
Oprávky – konvektomat	1655	2178
Oprávky MV VK555CO	48437	64583
Gastro prísluš. Lešť	3216	5197
Oprávky MV VK132CS	1968	2843
Oprávky klimatizácia	1340	1936
Oprávky Digestor	722	1055
Oprávky Konvektomat Lešť	1969	2877
Oprávky dochádzk.systém	1993	2848
Oprávky MV VK450CS DUCATO	6145	9095
Oprávky Várnica	2011	2977
Oprávky Tesla	43120	43120
Oprávky Opel	5270	8020
Oprávky mraziaci box	798	1215
Oprávky zostava Neapol	830	1282
Oprávky chladnička mrazn.	1100	1700
Oprávky kuch.spotr. SLBD	4288	6861
Oprávky šok. Schladzovač	946	1514
Oprávky Konvektomat FAGOR	4073	6198
Oprávky mot.voz. VK906CS	2062	3712
Oprávky mot.voz. BL752SE	2960	6189
Oprávky mot.voz. VK888CS	5555	13888
Oprávky mot.voz. DGPS555	13063	35456
Oprávky mot.voz. BR196BX	687	2062
Oprávky nerez.stroj	450	1530
Oprávky mot.voz. AA232NY	1437	7187
Oprávky mot.voz. TT580HS	906	4531
Oprávky mot.voz. AA377OP	3619	18098
Oprávky konvektomat	227	1594
Oprávky konvektomat 2 x , plyn.kotol	716	9315
Oprávky mot.voz. AA225RV	0	10369
Oprávky smažná panvica	0	330
Oprávky mot.voz. Opel	0	4724
Oprávky mot.voz. Opel	0	4724
Oprávky mot.voz. Opel	0	4724
Oprávky mot.voz. Opel	0	4724
Oprávky mot.voz. Opel	0	4724
Oprávky mot.voz. Opel	0	4724
Oprávky chladiar. Box	0	1092
Oprávky mot.voz. AA377OP	0	13355
Oprávky mot.voz. AA425VF	0	5203
Oprávky mot.voz. VK555CO	0	6125
Oprávky plynový kotol	0	2880
Oprávky digestor	0	322
Oprávky mot.voz. BT918DS	0	2659
Oprávky umývačka riadu	0	157
Oprávky fotovoltaika	0	106
Oprávky rekuperácia	0	423

Oprávky pec na pizzu	0	149
Oprávky mraziaci box	0	359
Oprávky MOTO AB592BH	0	237
Oprávky automat.nerez.stroj	0	112
Oprávky mot.voz. AB928AZ	0	1342
Oprávky mot.voz.VK888CS	0	1215

Zásoby:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Materiál na sklade	174530	19353
Tovar na sklade	30503	11464

II (2) b) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Pokladňa - 211	50930	195710
Bankový účet - 221	304317	380578

II (2) c) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik :
menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Odberatelia – 311	676617	1032666
Poskyt zálohy – 314	1039	1460
Ostat.pohľad. – 315	0	1535754
Pohľad.voči spol – 355	0	140 000
Depozit – nájom – 324	900	0
DPH – 343	+200473	+525203 (nadmer. Odp.)
Žiad. Prisp. UPSVR – 346	73682	96339
Ostat. Pohľad. – 378	8500	297410

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	1184182	1976741
Nevyfakt.dodávky – 326	48303	0
Zamestnanci – 331	39267	49762
Odvody – SP, ZP – 336	25132	30505
Daň závisl. Činnosť – 342	4945	6338
Náklady budúcich období – 381	58625	15846
Výnosy bud.období – 384	0	1535754
Daň z motor. Voz. – 345	0	1979
Požičky – 379	68000	3000
Úvery – 461	367819	385052
Leasing – 474	33351	18156
Ostatné úvery – 479	91372	244441

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 resocial.RSP	255220	394144
Sociálny fond – 472	18836	23059
Výsledok hospodárenia v schvaľovacom konaní - 431	138923	783169

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 vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.**

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

Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

IČO : 48273180

DIČ : 2120112115

III NÁKLADY

Spotreba materiálu – 501	5869210
Spotr. Energie – 502	216063
Predaj tovaru – 504	27812
Servis – 511	85888
Cestovne – 512	10273
Služby – 518	6935494
Mzdové náklady – 521	737312
Odvody SP , ZP – zamestnanci 524	238115
Zákonné social.nákl. – 527	11445
Daň z mot.voz. – 531	4180
Ostat. Dane a popl . – 538	38184
Zost. Cena DHM - 541	168855

Dary – 543	2096
Pokuty , penále – 545	1102
Poistenie majetku – 548	37344
Odpisy DHM – 551	197067
Uroky – 562	30769
Kurz.straty – 563	321
Bankove poplatky – 568	15663
Spolu náklady r.2025	14 627 193

IČO : 48273180

DIČ : 2120112115

IV VÝNOSY

Tržby – výrobky – 601	13955376
Predaj služieb – 602	440778
Tržby za tovar – 604	30773
Tržby predaj DHM – 641	289065
Tržby predaj Mater. – 642	145694
Ostatné výnosy z HČ – 648 - dotácie	547703
Kurz. Zisky – 663	973
Spolu tržby r.2025	15 410 362

V HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

RIADOK		ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2025
1	Výnosy	15410362
2	Náklady	14627193
3	Hospod.výsledok - účtovný	783169
4	Pripočítateľné položky	3197
5	Základ dane z príjmov PO	
6	Daň z príjmov PO (úľava na dani DZP §30D)	188 728(úľava na dani v plnej výške) k úhrade 0 eur
7	Výsledok HV v schvaľovacom konaní (riadok 3-6)	783169