

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	4	4
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

Majetok:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Stroje a zariadenia	10 500	10 500

IČO : 48273180
DIČ : 2120112115

Oprávky k majetku:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Oprávky- stroje a zariad.	584	2 334

Zásoby:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Materiál na sklade	64	0
Tovar na sklade	0	36 150

II (2) b) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Pokladňa - 211	16 735	1 752
Bankový účet - 221	214	14 381
Ceniny – stravné lístky – 213	0	0
Fin. výpomoc - 249	0	0

II (2) c) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik :
menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Odberatelia – 311	0	0
Ostat. pohľadávky – 314	0	420
Daňové pohľadávky – 341	0	0
Dotácie – UPSVR – 378	2 499	2 178

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	10 500	12 002
Ostatné záväzky – 325	0	0
Zamestnanci – 331	1 386	1 553
Odvody – SP, ZP – 336	629	898
Daň.povinnosť DPH - 343	0	223
Daň z príjmov PO - 341	1 415	1 086
Náklady budúcich období – 381	0	840

IČO : 48273180
DIČ : 2120112115

Základné imanie a ostatné fondy:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Základné imanie – 411	5 000	5 000
Neuhrad.strata min.rokov –429	0	0
Sociálny fond - 472	0	211
Výsledok hospodárenia v schvaľovacom konaní - 431	5016	806

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

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 vyčíslíovaní 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	21 891
NC predaného tovaru – 504	8 009
Spotreba energie - 502	2 114
Cestovné – 512	0
Náklady na reprezentáciu – 513	0
Ostatné služby – 518	5 456
Mzdové náklady – 521	21 517
Zákonné sociálne poistenie – 524	5 952
Daň z motorových vozidiel – 531	0
Ostatné dane a poplatky - 538	7
Dary – 543	0
Ostatné náklady z HČ – 548	421
Odpisy majetku – 551	1 750
Ostatné finančné náklady – 568	544
Daň z príjmov PO r. 2016 - 591	1 086
Ostatné sociál.náklady - 527	1 812

IV VÝNOSY

Tržby – výrobky – 601	47 277
Predaj služieb – 602	544
Tržby za tovar – 604	6 000
Ostatné výnosy z HČ – 648 - dotácie	17 543
Prijaté úroky – 662	1

V HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

RIADOK		ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2016
1	Výnosy	71 365
2	Náklady	69 473
3	Hospod.výsledok - účtovný	1 892
4	Pripočítateľné položky	3 046
5	Základ dane z príjmov PO	4 938
6	Daň z príjmov PO	1 086
7	Výsledok HV v schvaľovacom konaní (riadok 3-6)	806