

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	6
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
Motorové vozidlo VK229BY	0	12500

IČO : 48273180
DIČ : 2120112115

Oprávky k majetku:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Oprávky- stroje a zariad.	2334	4084
Oprávky –mot. voz. VK229BY	0	1563

Zásoby:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Materiál na sklade	0	0
Tovar na sklade	36150	53800

II (2) b) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Pokladňa - 211	1752	1780
Bankový účet - 221	14381	2081
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	18342
Ostat. pohľadávky – 314		0
Daňové pohľadávky – 341	0	0
Dotácie – UPSVR – 378	2178	3308

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

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

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Dodávatelia – 321	12002	20700
Ostatné záväzky – 325	0	0
Nevyfakt. Dodávky – 326	0	65
Zamestnanci – 331	1553	2502
Odvody – SP, ZP – 336	898	1438
Daň.povinnosť DPH - 343	223	845
Daň z príjmov PO - 341	1086	1934
Daň závisl. Činnosť – 342	87	189
Náklady budúcich období – 381	840	911
Ostat. Záv. Voči spol. – 365	6444	6444
Daň z motor. Voz. – 345	0	238

IČO : 48273180
DIČ : 2120112115

Základné imanie a ostatné fondy:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Základné imanie – 411	5 000	5 000
Ostat. Kapital. Fondy – 413	5000	5000
Zákonný rezerv. Fond – 421	251	251
Nerozd. Zisk min. rokov – 428	4765	5571
Sociálny fond - 472	211	211
Výsledok hospodárenia v schvaľovacom konaní - 431	806	7275

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 . VK229BY	4	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 vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.**

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

☒ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

IČO : 48273180
DIČ : 2120112115

III NÁKLADY

Spotreba materiálu – 501	19130
NC predaného tovaru – 504	265570
Spotreba energie - 502	2090
Opravy a udrž. – 511	8257
Cestovné – 512	0
Náklady na reprezentáciu – 513	0
Ostatné služby – 518	12567
Mzdové náklady – 521	35043
Zákonné sociálne poistenie – 524	10908
Stravné lístky 55% - 527	1967
Daň z motorových vozidiel – 531	238
Ostatné dane a poplatky - 538	0
Dary – 543	0
Ostatné náklady z HČ – 548	865
Odpisy majetku – 551	3313
Debet. Úroky – 562	3356
Ostatné finančné náklady – 568	502
Daň z príjmov PO r. 2016 - 591	1934

IV VÝNOSY

Tržby – výrobky – 601	36611
Predaj služieb – 602	14783
Tržby za tovar – 604	290795
Ostatné výnosy z HČ – 648 - dotácie	30826
Prijaté úroky – 662	0

V HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

RIADOK		ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2017
1	Výnosy	373016
2	Náklady	363807
3	Hospod.výsledok - účtovný	9209
4	Pripočítateľné položky	0
5	Základ dane z príjmov PO	9209
6	Daň z príjmov PO	1934
7	Výsledok HV v schvaľovacom konaní (riadok 3-6)	7275