

## 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	60
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
Nebyt. Priestor M.R Štef.	0	42254
Stroje a zariadenia	10500	10500
MV – Jumper VK012CJ	3400	3400
MV – Mitsubishi VK830CE	4334	4334
MV – VK888CN	0	7500
MV – VK767CN	0	7500
MV – VK754CN	0	7500
MV – VK873CN	0	7500
Panvica smažná	0	2967
Konvektomat	0	3138

IČO : 48273180

DIČ : 2120112115

Oprávky k majetku:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Nebyt.priestor – M.R. Štef.	0	2113
Oprávky- stroje a zariad.	7584	9334
Oprávky – MV VK012CJ	850	1700
Oprávky – MV VK830CE	542	1625
Oprávky – MV VK888CN	0	469
Oprávky – MV VK767CN	0	469
Oprávky – MV VK754CN	0	469
Oprávky – MV VK873CN	0	469
Oprávky – Panvica	0	82
Oprávky – konvektomat	0	87

Zásoby:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Materiál na sklade	0	27407
Tovar na sklade	18712	0

## II (2) b) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Pokladňa - 211	7365	155848
Bankový účet - 221	0	13902

## II (2) c) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik :  
menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Odberatelia – 311	50025	43597
Poskyt zálohy – 314	233	0
Pohľad.voči spol – 355	39465	90824
Depozit – nájom FERIK – 324	900	900
Nadmer.odp. – 343	0	1396
Príjmy bud.obd. – 385	0	522

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	5077	18074
Nevyfact.dodávky – 326	0	480
Zamestnanci – 331	2291	45430
Odvody – SP, ZP – 336	1277	27069
Daň.povinnosť DPH – 343	516	0
Daň z príjmov PO – 341	2427	0
Daň závisl. Činnosť – 342	220	5920
Náklady budúcich období – 381	44	49
Ostat. Záv. Voči spol. – 365	0	3027
Daň z motor. Voz. – 345	0	1011
Prís.p.upsvr – 346	0	96560
Požička od HEINEKEN – 379	3000	3000

## 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	41753	50884
Sociálny fond - 472	363	731
Výsledok hospodárenia v schvaľovacom konaní - 431	9131	60014

## 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 zaradeného 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	<b>126357</b>
Spotreba mat. režij.nakup – 501	<b>24365</b>
Spotr. Mat. – kratk.hmot.maj. 501	<b>9459</b>
Spotr. Mat. – staveb.mater. 501	<b>1845</b>
Spotr.mat. – nahr.diely 501	<b>7367</b>
Spotr. Energie – 502	<b>9936</b>
Predaj tovaru – 504	<b>39643</b>
Služby – nájom 518	<b>12288</b>
Služby – internet, telefonne popl 518	<b>2291</b>
Služby – ostatné 518	<b>4568</b>
Služby - sprava majetku 518	<b>1474</b>
Služby – Prenajom mot.voz. 518	<b>3462</b>
Mzdové náklady – 521	<b>368059</b>
Odvody SP , ZP – zamestnanci 524	<b>119250</b>
Zákonné social.nákl. – 527	<b>1184</b>
Daň z mot.voz. – 531	<b>1011</b>
Poistenie majetku – 548	<b>1758</b>
Odpisy DHM – 551	<b>7840</b>
Uroky – 562	<b>7462</b>
Bankove poplatky – 568	<b>3640</b>

IČO : 48273180

DIČ : 2120112115

#### IV VÝNOSY

Tržby – výrobky – 601	411209
Predaj služieb – 602	3600
Tržby za tovar – 604	47572
Ostatné výnosy z HČ – 648 - dotácie	356324

#### V HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

RIADOK		ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2021
<b>1</b>	Výnosy	<b>818705</b>
<b>2</b>	Náklady	<b>753260</b>
<b>3</b>	Hospod.výsledok - účtovný	<b>65445</b>
<b>4</b>	Pripočítateľné položky	
<b>5</b>	Základ dane z príjmov PO	<b>65445</b>
<b>6</b>	Daň z príjmov PO ( úľava na dani DZP §30D )	<b>0</b>
<b>7</b>	Výsledok HV v schvaľovacom konaní ( riadok 3-6)	<b>65445</b>