

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	60	55
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	42254
Stroje a zariadenia	10500	10500
MV – Jumper VK012CJ	3400	3400
MV – Mitsubishi VK830CE	4334	4334
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	0	64583
Gastro prísluž. Lešť	0	5924
MV- VK132CS	0	3500
Klimatizácia 2 x	0	3575
Gastro prísluž. Lešť	0	11890
Digestor s prísluž.	0	2000
Konvektomat Lešť	0	5453
Dochádzkový systém	0	6835
MV – Ducato	0	11800
Várnica s nerez.vložkou	0	5793

Oprávky k majetku:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Nebyt.priestor – M.R. Štef.	2113	4225
Oprávky- stroje a zariad.	9334	10500
Oprávky – MV VK012CJ	1700	2550
Oprávky – MV VK830CE	1625	2708
Oprávky – MV VK888CN	469	2343
Oprávky – MV VK767CN	469	2343
Oprávky – MV VK754CN	469	2343
Oprávky – MV VK873CN	469	2343
Oprávky – Panvica	82	577
Oprávky – konvektomat	87	610
Oprávky MV VK555CO	0	16145
Gastro prísluž. Lešť	0	246
Oprávky MV VK132CS	0	218
Oprávky klimatizácia	0	149

Oprávky gastro prísl. Lešť	0	495
Oprávky Digestor	0	55
Oprávky Konvektomat Lešť	0	151
Oprávky dochádzk.systém	0	285
Oprávky MV VK450CS DUCATO	0	245
Oprávky Várnica	0	80

Zásoby:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Materiál na sklade	27407	73864
Tovar na sklade	0	0

II (2) b) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Pokladňa - 211	155848	312411
Bankový účet - 221	13902	85201

II (2) c) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik :
menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Odberatelia – 311	43597	326148
Poskyt zálohy – 314	0	2749
Pohľad.voči spol – 355	90824	63153
Depozit – nájom – 324	900	20194
Nadmer.odp. – 343	1396	0
Príjmy bud.obd. – 385	522	0

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	18074	245817
Nevyfakt.dodávky – 326	480	7152
Zamestnanci – 331	45430	44198
Odvody – SP, ZP – 336	27069	26738
Daň.povinnosť DPH – 343	0	57517
Daň z príjmov PO – 341	0	0
Daň závisl. Činnosť – 342	5920	6027
Náklady budúcich období – 381	49	1265
Ostat. Záv. Voči spol. – 365	3027	0
Daň z motor. Voz. – 345	1011	387
Prísp.upsvr – 346	96560	111847
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	50884	50884
Ost. Fondy – 427 zisk r.2021	0	33692
Ost. Fondy – 427 úľava r.2021	0	13743
Sociálny fond - 472	731	7713
Výsledok hospodárenia v schvaľovacom konaní - 431	65445	340681

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	765696
Spotreba mat. režij.nakup – 501	47148
Spotr. Mat. – kratk.hmot.maj. 501	26477
Spotr. Mat. – staveb.mater. 501	17744
Spotr.mat. – nahr.diely 501	33787
Spotr. Energie – 502	35948
Predaj tovaru – 504	66726
Servis – 511	16532
Služby – nájom 518	32774
Služby – internet, telefonne popl 518	11257
Služby – ostatné 518	41272
Mzdové náklady – 521	702195
Odvody SP , ZP – zamestnanci 524	229662
Zákonné social.nákl. – 527	13287
Daň z mot.voz. – 531	1333
Daň z nehnut. – 532	163
Ostat. Dane a popl . – 538	3535
Poistenie majetku – 548	8335
Odpisy DHM – 551	31803
Uroky – 562	8606
Bankove poplatky – 568	6991

IČO : 48273180

DIČ : 2120112115

IV VÝNOSY

Tržby – výrobky – 601	1514077
Predaj služieb – 602	159409
Tržby za tovar – 604	91817
Tržby predaj DHM – 641	5000
Tržby predaj Mater. – 642	6753
Ostatné výnosy z HČ – 648 - dotácie	664887

V HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

RIADOK		ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2022
1	Výnosy	2441961
2	Náklady	2101280
3	Hospod.výsledok - účtovný	340681
4	Pripočítateľné položky	
5	Základ dane z príjmov PO	340681
6	Daň z príjmov PO (úľava na dani DZP §30D)	71543 (úľava na dani v plnej výške 71543) k úhrade 0 eur
7	Výsledok HV v schvaľovacom konaní (riadok 3-6)	340681