

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Obchodné meno

DNB consult, s. r. o.

2. Sídlo účtovnej jednotky

do 21.1.2013: Hviezdoslavova 63, 902 01 Pezinok

od 22.1.2013: Severná 4, 060 01 Kežmarok

3. Dátum založenia

27.04.2010

4. Dátum vzniku

18.05.2010

5. Opis hospodárskej činnosti

veľkoobchod s kozmetickým a parfumérskym tovarom, sprostredkovanie

6. Spoločnosť má 1 zamestnanca.

7. Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

8. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)

9. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením dňa 31.12.2013.

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

1. Štatutárny orgán

konateľ: Miroslav Rozložník

2. Dozorný a iný orgán spoločnosť nemá

3. Štruktúra spoločníkov

Por. číslo	Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	za obdobie:	
		absolútne	v %		od	do
1.	Linda Balážová	5.000	100 %	100 %	1.1.2013	31.12.2013

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti
2. Účtovná jednotka nemenila účtovné zásady a metódy oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.
3. Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu účtovného prípadu

Obstarávacou cenou:

- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- zásoby obstarané kúpou

Menovitou hodnotou:

- pohľadávky pri ich vzniku
- peňažné prostriedky a ceniny
- záväzky pri ich vzniku

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie alebo rovné ako 1.700 EUR sa účtuje na ťarchu účtu nákladov. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 1.700 EUR sa účtuje ako dlhodobý majetok. Účtovné odpisy sa rovnajú daňovým odpisom.

E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

Za rok 2013:

	Dlhodobý hmotný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Ocenenie	auto	7.909	0	0	7.909
Oprávky	auto	-330	-1.977	0	-2.307
Zostatková cena	auto	7.579	-1.977	0	5.602

Za rok 2012:

	Dlhodobý hmotný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Ocenenie	auto	8.800	7.909	-8.800	7.909
Oprávky	auto	-4.400	-4.730	8.800	-330
Zostatková cena	auto	4.400	3.179	0	7.579

2. Zásoby

Text	rok 2013	rok 2012
Materiál na sklade v SK	0	510
Materiál na sklade v CZ	1.209	3.017
Výrobky na sklade v SK	2.239	2.579
Výrobky na sklade v SK – komisia	0	8
Výrobky na sklade v CZ	50	0
Tovar na sklade v SK	623	308
SPOLU	4.121	6.422

3. Pohľadávky

Text	rok 2013	rok 2012
Pohľadávky z obchod.styku – v lehote splatnosti	15	0
Pohľadávky z obchod.styku - po splatnosti 0-30 dní	30	330
Nadmerny odpočet SK DPH za 3Q/2013 a 2012	0	118
Nadmerny odpočet SK DPH za 4Q/2013 a 2012	1.396	2.076
SPOLU	1.441	2.524

4. Finančné účty

Text	rok 2013	rok 2012
pokladna EUR	37	89
pokladna CZK	22	16
bankový účet CSOB/EUR	25.489	10.147
bankový účet Fio banka/EUR	386	217
bankový účet Fio banka/CZK	814	273
SPOLU	26.748	10.742

5. Časové rozlíšenie aktív

Text	rok 2013	rok 2012
náklady budúcich období – web služby	27	20
náklady budúcich období – poistenie auto	384	5
náklady budúcich období – dial.známka 2013 - auto	0	50
náklady budúcich období – cestovné poistenie	73	0
náklady budúcich období – členské	338	0
SPOLU	822	75

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

Text	rok 2013	rok 2012
Základné imanie celkom – splatené	5.000	5.000
Rezervný fond vytvorený zo zisku spoločnosti	500	424
Nerozdelený zisk minulých rokov	8.745	3.816
Neuhradená strata minulých rokov	-212	-212
Hospodársky výsledok	7.783	5.005
Vlastné imanie	21.816	14.033

Rozhodnutie o hospodárskom výsledku z minulého roka

Text	rok 2013	rok 2012
Účtovný +zisk/-strata za min.rok	5.005	-212
Pridel do rezervného fondu	76	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4.929	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	-212

2. Závazky

Text	rok 2013	rok 2012
Závazky z bežnej činnosti – pred lehotou splatnosti	12.452	5.419
Závazky z bežnej činnosti – po splatnosti 0-30 dní	400	0
Závazky z bežnej činnosti – po splatnosti 30-60 dní	0	844
Nevyfaktúrované služby za rok 2013, 2012	601	308
Závazky voči spoločníkom	500	5.000
Daňová povinnosť – daň z príjmov spoločnosti 2013, 2012	2.668	1.343
Daňová povinnosť DPH za 4.Q 2013, 2012 – ČR	141	269
Daňová povinnosť – daň z motorových vozidiel 2013, 2012	156	126
SPOLU	16.918	13.309

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Text	rok 2013	rok 2012
Tržby za predaný tovar	68.847	36.855
Tržby za výrobky	14.844	11.476
Tržby za služby	465	170
Zmena stavu výrobkov	-285	2.587
Tržby z predaja invest. majetku – vrak auta	0	2.192
Tržby z predaja materiálu	0	275
Poistné plnenie	0	6.572
Ostatné prevádzkové výnosy	0	32
Bankové úroky	1	2
Kurzové zisky	41	74
Ostatné finančné výnosy	1	0
SPOLU	83.914	60.235

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Text	rok 2013	rok 2012
Náklady na obstaranie predaného tovaru	36.589	20.819
Spotreba materiálu do výroby	5.181	7.903
Kancelárske potreby	184	37
Drobný majetok	653	977
Pohonné hmoty	2.113	1.696
Marketingový materiál	107	0
Materiál na testy a výskum	819	201
Ostatný materiál	5	327
Opravy a udržiavanie – servis auta	1.294	442
Cestovné – letenky, ubytovanie, diéty	241	1.115
Reprezentačné	713	641
Telecom,internet	953	757
Pošta, kuriér	513	275
Účtovníctvo, administratíva	6.324	1.204
Právne služby	5.000	0
Software	133	3.650
Laboratórne rozbory	1.765	0
Ostatné služby	322	2.508
Nájomné	0	500
Reklama a marketing	6.863	2.674
Mzdové náklady	0	1.287
Sociálne a zdravotné poistenie	0	453
Sociálne náklady	135	71
Cestná daň	155	127
Kolky, poplatky	486	453
Odpis pohľadávok	304	0
Pokuty a penále	0	80
Manká a škody	0	4.400
Bankové poplatky	139	81
Odpisy	1.977	330
Kurzové straty	381	240
Poistenie auto	81	458
Ostatné finančné náklady	33	181
SPOLU	73.463	53.887

I. DAŇ Z PRÍJMOV

text	rok 2013	rok 2012
Hospodársky výsledok pred zdanením	10.451	6.348
Úprava základu dane – reprezentačné	713	641
Úprava základu dane – ostatné nedaňové náklady	438	0
Úprava základu dane – Pokuty a penále	0	80
Úprava základu dane – Výnosové úroky zdanené	-1	-2
Základ dane	11.601	7.067
Daň z príjmov 23%, 19%	2.668	1.343