

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Obchodné meno

DNB consult, s. r. o.

2. Sídlo účtovnej jednotky

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 26.10.2015.

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 %	1.1.2015	31.12.2015

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 2015:

	Dlhodobý hmotný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Ocenenie	auto	7.909	0	0	7.908
Oprávky	auto	-4.284	-1.977	0	-6.261
Zostatková cena	auto	3.624	-1.977	0	1.647
Ocenenie	obstaranie	0	55.191	0	55.191

Za rok 2014:

	Dlhodobý hmotný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Ocenenie	auto	7.909	0	0	7.908
Oprávky	auto	-2.307	-1.977	0	-4.284
Zostatková cena	auto	5.602	-1.977	0	3.624

2. Zásoby

Text	rok 2015	rok 2014
Materiál na sklade v SK		58
Materiál na sklade v CZ	6.148	2.566
Výrobky na sklade v SK		2.132
Výrobky na sklade v CZ		
Tovar na sklade v SK	1.353	2.218
SPOLU	7.501	6.974

3. Pohľadávky

Text	rok 2015	rok 2014
Pohľadávky z obchod.styku – v lehote splatnosti	6.735	13.145
Pohľadávky z obchod.styku - po splatnosti 0-30 dní	0	38
Preplatok na dani z príjmov (preddavky – dan)	612	944
Neuplatnená DPH	3	0
Nadmerný odpočet SK DPH za 3Q/2015 a 2014	5.009	639
Nadmerný odpočet/dan.pov. SK DPH za 4Q/2015 a 2014	-1.040	1.832
Časť nadm.odpoctu SK DPH 4Q/2014, neopr.zapocet na DzMV	145	
Iné pohľadávky		1.242
SPOLU	11.464	17.840

4. Finančné účty

Text	rok 2015	rok 2014
pokladna EUR	376	5.190
pokladna CZK	322	30
pokladna USD	226	202
bankový účet CSOB/EUR	8.946	5.028
bankový účet Fio banka/EUR	39	899
bankový účet Fio banka/CZK	496	631
bankový účet VUB/EUR	1.290	
Platby kartou nezrazené z účtu	0	-1.051
SPOLU	11.695	10.929

5. Časové rozlíšenie aktív

Text	rok 2015	rok 2014
náklady budúcich období – web služby	13	36
náklady budúcich období – poistenie auto	244	383
náklady budúcich období – dial.známka - auto		106
náklady budúcich období – cestovné poistenie	40	33
SPOLU	297	558

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

Text	rok 2015	rok 2014
Základné imanie celkom – splatené	5.000	5.000
Rezervný fond vytvorený zo zisku spoločnosti	500	500
Nerozdelený zisk minulých rokov	19.870	16.528
Neuhradená strata minulých rokov	-212	-212
Hospodársky výsledok	2.073	3.342
Vlastné imanie	27.231	25.158

Rozhodnutie o hospodárskom výsledku z minulého roka

Text	rok 2015	rok 2014
Účtovný +zisk/-strata za min.rok	3.342	7.783
Pridel do rezervného fondu	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3.342	7.783
Neuhradená strata minulých rokov	0	0

2. Záväzky

Text	rok 2015	rok 2014
Záväzky z bežnej činnosti – pred lehotou splatnosti	315	11.674
Záväzky z bežnej činnosti – po splatnosti 0-30 dní	3.510	2.182
Záväzky z bežnej činnosti – po splatnosti 30-60 dní	0	0
Záväzky z bežnej činnosti – po splatnosti 60-90 dní	37	180
Záväzky z bežnej činnosti – po splatnosti nad 90 dní	1.768	
Nevyfaktúrované služby za rok 2014		25
Záväzky voči spoločníkom	4.500	0
Záväzky zamestnanci mzdy 12/2015	165	
Záväzky Socialna poistovna 12/2015	66	
Záväzky Zdravotna poistovna Union 12/2015	26	
Daňová povinnosť DPH za 4.Q 2015, 2014 – ČR	1.112	561
Daňová povinnosť – daň z motorových vozidiel 2014, 2015	118	145
SPOLU	11.617	14.767

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Text	rok 2015	rok 2014
Tržby za predaný tovar	79.860	76.903
Tržby za výrobky	15.794	2.167
Tržby za služby	3.320	3.114
Zmena stavu výrobkov	66	-157
Bankové úroky	1	1
Kurzové zisky	52	27
SPOLU	99.093	82.055

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Text	rok 2015	rok 2014
Náklady na obstaranie predaného tovaru	34.458	38.238
Spotreba materiálu do výroby	16.046	2.050
Kancelárske potreby	642	539
Drobný majetok	911	5.928
Pohonné hmoty	3.714	3.406
Marketingový materiál	2.406	388
Materiál na testy a výskum	487	743
Ostatný materiál	583	2.770
Opravy a udržiavanie – servis auta	478	200
Opravy a udržiavanie – nehnuteľnosť	14.255	0
Cestovné – letenky, ubytovanie, diéty	1.604	3.532
Reprezentačné	1.112	0
Telecom,internet	930	1.017
Pošta, kuriér	564	186
Účtovníctvo, administratíva	329	1.550
Právne služby	0	7.173
Školenia	1.219	
Software	0	464
Laboratórne rozbory	1.029	231
Ostatné služby	6.684	2.578
Reklama a marketing	81	1.794
Mzdové náklady	2.220	0
Sociálne a zdravotné poistenie	781	0
Sociálne náklady	0	0
Cestná daň	118	144
Kolky, poplatky	701	1.580
Pokuty a penále		120
Bankové poplatky	568	139
Odpisy	1.977	1.977
Úroky z úveru	1.142	0
Kurzové straty	303	253
Poistenie auto	600	460
Ostatné finančné náklady	106	277
SPOLU	96.048	77.737

POZNÁMKY k účtovnej závierke
k 31.12.2015 (údaje sú v EUR)
za obdobie od 01.01.2015 do 31.12.2015
DNB consult, s. r. o.
IČO: 45545707, DIČ: 2023049479

6 / 6

I. DAŇ Z PRÍJMOV

text	rok 2015	rok 2014
Hospodársky výsledok pred zdanením	3.045	4.318
Úprava základu dane – reprezentačné	1.112	0
Úprava základu dane – ostatné nedaňové náklady	262	0
Úprava základu dane – Pokuty a penále	0	120
Úprava základu dane – Výnosové úroky zdanené	-1	-1
Základ dane	4.418	4.437
Daň z príjmov 22%	972	976