

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 29.12.2016.

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 %	1.1.2016	31.12.2016

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 2016:

	Dlhodobý hmotný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Ocenenie	tech.z.nehn.		57.707	0	57.707
Oprávky	tech.z.nehn.		-481	0	-481
Zostatková cena	tech.z.nehn.		57.226	0	57.226
Ocenenie	Auto	7.908	0	0	7.908
Oprávky	Auto	-6.261	-1.647	0	-7.908
Zostatková cena	Auto	1.647	-1.647	0	0
Ocenenie	obstaranie	55.191	2.515	-57.7060	0

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

2. Zásoby

Text	rok 2016	rok 2015
Materiál na sklade v SK	1.265	
Materiál na sklade v CZ	8.992	6.148
Výrobky na sklade v SK		
Výrobky na sklade v CZ		
Tovar na sklade v SK	970	1.353
SPOLU	11.227	7.501

3. Pohľadávky

Text	rok 2016	rok 2015
Pohľadávky z obchod.styku – v lehote splatnosti	3.441	6.735
Pohľadávky z obchod.styku - po splatnosti 0-30 dní	0	0
Preplatok na dani z príjmov (preddavky – dan)		612
Neuplatnená DPH		3
Nadmerný odpočet SK DPH	1.766	3.969
Nadmerný odpočet CZ DPH	1.107	
Cast nadm.odpoctu SK DPH 4Q/2014, neopr.zapocet na DzMV		145
Nevypl.danovy bonus	109	
Iné pohľadávky		
SPOLU	6.423	11.464

4. Finančné účty

Text	rok 2016	rok 2015
pokladna EUR	1.901	376
pokladna CZK	221	322
pokladna USD	233	226
pokladna CHF	186	
bankový účet CSOB/EUR	99	8.946
bankový účet Fio banka/EUR	3.035	39
bankový účet Fio banka/CZK	701	496
bankový účet VUB/EUR	691	1.290
SPOLU	7.067	11.695

5. Časové rozlíšenie aktív

Text	rok 2016	rok 2015
náklady budúcich období – web služby		13
náklady budúcich období – poistenie auto	292	244
náklady budúcich období – dial.známka - auto	42	
náklady budúcich období – cestovné poistenie		40
náklady budúcich období –letenka 2017	239	
náklady budúcich období –ostatne 2017	115	
SPOLU	688	297

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

Text	rok 2016	rok 2015
Základné imanie celkom – splatené	5.000	5.000
Rezervný fond vytvorený zo zisku spoločnosti	500	500
Nerozdelený zisk minulých rokov	21.943	19.870
Neuhradená strata minulých rokov	-212	-212
Hospodársky výsledok	1.968	2.073
Vlastné imanie	29.199	27.231

Rozhodnutie o hospodárskom výsledku z minulého roka

Text	rok 2016	rok 2015
Účtovný +zisk/-strata za min.rok	2.073	3.342
Pridel do rezervného fondu	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2.073	3.342
Neuhradená strata minulých rokov	0	0

2. Závazky

Text	rok 2016	rok 2015
Závazky z bežnej činnosti – pred lehotou splatnosti	2.183	315
Závazky z bežnej činnosti – po splatnosti 0-30 dní	1.770	3.510
Závazky z bežnej činnosti – po splatnosti 30-60 dní	561	0
Závazky z bežnej činnosti – po splatnosti 60-90 dní	101	37
Závazky z bežnej činnosti – po splatnosti nad 90 dní	1.767	1.768
Nevyfaktúrované služby	407	
Závazky voči spoločníkom		4.500
Závazky zamestnanci mzdy	552	165
Závazky Socialna poistovna	206	66
Závazky Zdravotna poistovna	83	26
Daňová povinnosť DPH za 4.Q 2015		1.112
Daňová povinnosť – daň z motorových vozidiel 2016, 2015	118	118
Daňová povinnosť – DPPO	1.177	
SPOLU	8.925	11.617

3. Bankové úvery

Text	rok 2016	rok 2015
Bankovy uver VUB dlhodoby, splatny 05/2025	44.379	48.627
Pozicka O2, splatne 08/2017	128	320
SPOLU	44.507	48.947

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Text	rok 2016	rok 2015
Tržby za predaný tovar	45.169	79.860
Tržby za výrobky	47.382	15.794
Tržby za služby	7.097	3.320
Zmena stavu výrobkov	584	66
Tržby za predaj materialu	55	
Poistne plnenie	2.006	
Bankové úroky	0	1
Kurzové zisky	18	52
SPOLU	102.311	99.093

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Text	rok 2016	rok 2015
Náklady na obstaranie predaného tovaru	28.407	34.458
Spotreba materiálu do výroby	25.555	16.046
Kancelárske potreby	601	642
Drobný majetok	3.175	911
Pohonné hmoty	3.975	3.714
Marketingový materiál		2.406
Materiál na testy a výskum	381	487
Ostatný materiál	1.367	583
Opravy a udržiavanie – servis auta	2.292	478
Opravy a udržiavanie –nehnuteľnosť	1.358	14.255
Cestovné – letenky, ubytovanie, diéty	1.482	1.604
Reprezentačné	1.827	1.112
Telecom,internet	746	930
Pošta, kuriér	1.724	564
Účtovníctvo, administratíva	4.207	329
Právne služby	400	0
Školenia	2.783	1.219
Software	117	0
Laboratórne rozbory	370	1.029
Ostatné služby	1.096	6.684
Reklama a marketing	958	81
Mzdové náklady	6.740	2.220
Sociálne a zdravotné poistenie	2.372	781
Sociálne náklady	0	0
Cestná daň	118	118
Kolky, poplatky	804	701
Pokuty a penále		
Ostatne	379	
Bankové poplatky	559	568
Odpisy	2.128	1.977
Úroky z úveru	2.055	1.142
Kurzové straty	171	303
Poistenie auto	471	600
Ostatné finančné náklady	548	106
SPOLU	99.166	96.048

POZNÁMKY k účtovnej závierke
k 31.12.2016 (údaje sú v EUR)
za obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016
DNB consult, s. r. o.
IČO: 45545707, DIČ: 2023049479

7 / 7

I. DAŇ Z PRÍJMOV

text	rok 2016	rok 2015
Hospodársky výsledok pred zdanením	3.145	3.045
Úprava základu dane – reprezentačné	1.827	1.112
Úprava základu dane – ostatné nedaňové náklady	379	262
Úprava základu dane – Pokuty a penále	0	0
Úprava základu dane – Výnosové úroky zdanené	0	-1
Základ dane	5.351	4.418
Daň z príjmov 22%	1.177	972