

## 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 parfumérsym tovarom, sprostredkovanie, poradenstvo

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 23.04.2019.

## 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 %	1.1.2019	31.12.2019

### **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 2019:

	Dlhodobý hmotný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Ocenenie	tech.z.nehn.	57.707			57.707
Oprávky	tech.z.nehn.	-3.367	-1.443		-4.810
Zostatková cena	tech.z.nehn.	54.340	-1.443		52.897
Ocenenie	Auto	27.093			27.093
Oprávky	Auto	-3.326	-6.773		-10.099
Zostatková cena	Auto	23.767	-6.773		16.994

Za rok 2018:

	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.	-1.924	-1.443	0	-3.367
Zostatková cena	tech.z.nehn.	55.783	-1.443	0	54.340
Ocenenie	Auto	7.908	27.093	-7.908	27.093
Oprávky	Auto	-7.908	-3.326	7.908	-3.326
Zostatková cena	Auto	0	23.767	0	23.767

## 2. Zásoby

Text	rok 2019	rok 2018
Materiál na sklade v SK	34	
Materiál na sklade v CZ	641	1.678
Tovar obstaranie SK	909	
Tovar na sklade v SK	2.906	3.096
Záloha za materiál	80	
<b>SPOLU</b>	<b>4.570</b>	<b>4.774</b>

## 3. Pohľadávky

Text	rok 2019	rok 2018
Pohľadávky z obchod.styku – v lehote splatnosti	772	3.933
Pohľadávky z obchod.styku - po splatnosti	9.052	180
Pohľadávky voči spol.		2.912
Nadmerny odpočet CZ DPH		21
Nevypl.danovy bonus	120	
Iné pohľadávky		
<b>SPOLU</b>	<b>9.944</b>	<b>7.046</b>

4. Finančné účty

Text	rok 2019	rok 2018
pokladna EUR	4.281	1.623
pokladna CZK	594	519
Ceniny- str.listky		3
bankový účet Fio banka/EUR	1.337	4.280
bankový účet Fio banka/CZK	11	127
bankový účet VUB/EUR	1.890	2.158
bankový účet Fio banka/EUR – mezúčt.trans.kon.roka	-83	
<b>SPOLU</b>	<b>8.030</b>	<b>8.710</b>

5. Časové rozlíšenie aktív

Text	rok 2019	rok 2018
náklady budúcich období – poistenie auto	123	
náklady budúcich období – cestovné poistenie		
<b>SPOLU</b>	<b>123</b>	

**F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV**

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

Text	rok 2019	rok 2018
Základné imanie celkom – splatené	5.000	5.000
Ostatné kapitálové fondy	12.000	
Rezervný fond vytvorený zo zisku spoločnosti	500	500
Nerozdelený zisk minulých rokov	32.162	25.226
Neuhradená strata minulých rokov	-212	-211
Hospodársky výsledok	498	6.935
<b>Vlastné imanie</b>	<b>49.948</b>	<b>37.450</b>

Rozhodnutie o hospodárskom výsledku z minulého roka

Text	rok 2019	rok 2018
<b>Účtovný +zisk/-strata za min.rok</b>	<b>6.935</b>	<b>1.315</b>
Pridel do rezervného fondu	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	6.935	1.315
Neuhradená strata minulých rokov	0	0

2. Závazky

Text	rok 2019	rok 2018
Závazky z bežnej činnosti – pred lehotou splatnosti	149	154
Závazky z bežnej činnosti – po splatnosti 0-30 dní		
Závazky z bežnej činnosti – po splatnosti 30-60 dní		
Závazky z bežnej činnosti – po splatnosti 60-90 dní		
Závazky z bežnej činnosti – po splatnosti nad 90 dní		1.767
Nevyfaktúrované služby		
Závazky voči spoločníkom		
Závazky zamestnanci mzdy	391	947
Závazky Socialna poistovna	140	386
Závazky Zdravotna poistovna	57	156
Daňová povinnosť DPH za 4.Q	813	31
Daňová povinnosť – daň z motorových vozidiel	111	127
Daňová povinnosť – DzZČ preddavky		19
Daňová povinnosť – DPPO	390	2.177
<b>SPOLU</b>	<b>2.051</b>	<b>5.764</b>

3. Bankové úvery a dlhodobé záväzky

Text	rok 2019	rok 2018
Závazky zo sociálneho fondu	212	137
Bankový úver VUB dlhodobý, splatný 05/2025	30.448	35.304
Bankový úver CSOB leasing, splatný 07/2019		9.843
Bankový úver CSOB leasing, splatný 07/2020	9.843	9.843
Pozicka O2	56	296
<b>SPOLU</b>	<b>40.559</b>	<b>55.423</b>

**G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**

Text	rok 2019	rok 2018
Tržby za predaný tovar	35.198	56.742
Tržby za výrobky	4.364	25.044
Tržby za služby	19.159	16.345
Zmena stavu výrobkov		
Tržby za predaj materiálu		2.917
Ostatné výnosy	1.768	265
Poistne plnenie		232
Kurzové zisky	20	15
<b>SPOLU</b>	<b>60.509</b>	<b>101.560</b>

## H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Text	rok 2019	rok 2018
Náklady na obstaranie predaného tovaru	23.242	27.937
Spotreba materiálu do výroby	2.359	12.423
Kancelárske potreby	275	490
Drobný majetok	479	1.453
Pohonné hmoty	4.568	4.421
Údržba auto	114	911
Marketingový materiál		167
Materiál na testy a výskum	74	373
Ostatný materiál	640	310
Opravy a udržiavanie – servis auta	375	647
Opravy a udržiavanie –nehnuteľnosť		252
Cestovné – letenky, ubytovanie, diéty	468	3.116
Reprezentačné	931	1.409
Telecom,internet	797	848
Pošta, kuriér	50	117
Účtovníctvo, administratíva	374	176
Právne služby		
Školenia	607	4.344
Software		
Laboratórne rozbor		54
Ostatné služby	392	1.036
Nájomné	1.250	1.972
Reklama a marketing		13
Mzdové náklady	7.485	14.290
Sociálne a zdravotné poistenie	2.634	5.030
Sociálne náklady	78	1.591
Cestná daň	111	128
Kolky, poplatky	614	645
Zostatková cena predaného materiálu		
Ostatne	41	3
Bankové poplatky	172	152
Odpisy	8.216	4.769
Úroky z úveru	1.489	1.712
Kurzové straty	110	260
Poistenie auto	1.485	1.043
Ostatné finančné náklady	191	356
<b>SPOLU</b>	<b>59.621</b>	<b>92.448</b>

**POZNÁMKY k účtovnej závierke**  
k 31.12.2019 (údaje sú v EUR)  
za obdobie od 01.01.2019 do 31.12.2019  
**DNB consult, s. r. o.**  
**IČO: 45545707, DIČ: 2023049479**

7 / 7

## **I. DAŇ Z PRÍJMOV**

text	rok 2019	rok 2018
Hospodársky výsledok pred zdanením	888	9.112
Úprava základu dane – reprezentačné	931	1.409
Úprava základu dane – ostatné nedaňové náklady	38	585
Základ dane	1.857	11.106
Dan z príjmov	390	2.332
Zápočet rozdielu dan.licencie a dane z predch.rokov		-155
<b>Daň z príjmov</b>	<b>390</b>	<b>2.177</b>