

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 18.02.2020.

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 %	1.1.2020	31.12.2020

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 2020:

	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.	-4.810	-1.443		-6.253
Zostatková cena	tech.z.nehn.	52.897	-1.443		51.454
Ocenenie	Auto	27.093			27.093
Oprávky	Auto	-10.099	-6.773		-16.872
Zostatková cena	Auto	16.994	-6.773		10.221

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

2. Zásoby

Text	rok 2020	rok 2019
Materiál na sklade v SK	33	34
Materiál na sklade v CZ	30	641
Tovar obstaranie SK	0	909
Tovar na sklade v SK	5.559	2.906
Záloha za materiál	0	80
SPOLU	5.622	4.570

3. Pohľadávky

Text	rok 2020	rok 2019
Pohľadávky z obchod.styku – v lehote splatnosti	786	772
Pohľadávky z obchod.styku - po splatnosti	6.819	9.052
Pohľadávky voči spol.		
Nadmerny odpočet CZ DPH		
Nevypl.danovy bonus	56	120
Iné pohľadávky		
SPOLU	7.661	9.944

POZNÁMKY k účtovnej závierke

k 31.12.2020 (údaje sú v EUR)

za obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020

DNB consult, s. r. o.**IČO: 45545707, DIČ: 2023049479**

4 / 7

4. Finančné účty

Text	rok 2020	rok 2019
pokladna EUR	487	4.281
pokladna CZK	518	594
Ceniny- str.listky		
bankový účet Fio banka/EUR	4.859	1.337
bankový účet Fio banka/CZK	36	11
bankový účet VUB/EUR	1.636	1.890
bankový účet Fio banka/EUR – mezúčt.trans.kon.roka	0	-83
SPOLU	7.536	8.030

5. Časové rozlíšenie aktív

Text	rok 2020	rok 2019
náklady budúcich období – poistenie auto	226	123
náklady budúcich období – cestovné poistenie		
SPOLU	226	123

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

Text	rok 2020	rok 2019
Základné imanie celkom – splatené	5.000	5.000
Ostatné kapitálové fondy	15.000	12.000
Rezervný fond vytvorený zo zisku spoločnosti	500	500
Nerozdelený zisk minulých rokov	32.660	32.162
Neuhradená strata minulých rokov	-212	-212
Hospodársky výsledok	868	498
Vlastné imanie	53.816	49.948

Rozhodnutie o hospodárskom výsledku z minulého roka

Text	rok 2020	rok 2019
Účtovný +zisk/-strata za min.rok	498	1.315
Pridel do rezervného fondu	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	498	1.315
Neuhradená strata minulých rokov	0	0

POZNÁMKY k účtovnej závierke

k 31.12.2020 (údaje sú v EUR)

za obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020

DNB consult, s. r. o.**IČO: 45545707, DIČ: 2023049479**

5 / 7

2. Závazky

Text	rok 2020	rok 2019
Závazky z bežnej činnosti – pred lehotou splatnosti	724	149
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		
Nevyfaktúrované služby		
Závazky voči spoločníkom		
Závazky zamestnanci mzdy	550	391
Závazky Socialna poistovna	214	140
Závazky Zdravotna poistovna	87	57
Daňová povinnosť DPH za 4.Q	1.159	813
Daňová povinnosť – daň z motorových vozidiel	111	111
Daňová povinnosť – DzZČ preddavky		
Daňová povinnosť – DPPO	409	390
SPOLU	3.254	2.051

3. Bankové úvery a dlhodobé záväzky

Text	rok 2020	rok 2019
Závazky zo sociálneho fondu	280	212
Bankovy úver VUB dlhodoby, splatný 05/2025	25.370	30.448
Bankovy úver CSOB leasing, splatný 07/2020	0	9.843
Pozicka O2	0	56
SPOLU	25.650	40.559

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Text	rok 2020	rok 2019
Tržby za predaný tovar	40.251	35.198
Tržby za výrobky	4.366	4.364
Tržby za služby	25.293	19.159
Zmena stavu výrobkov		
Tržby za predaj materialu		
Ostatné výnosy	1	1.768
Poistne plnenie		
Kurzové zisky	40	20
SPOLU	69.951	60.509

POZNÁMKY k účtovnej závierke
k 31.12.2020 (údaje sú v EUR)
za obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020
DNB consult, s. r. o.
IČO: 45545707, DIČ: 2023049479

6 / 7

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Text	rok 2020	rok 2019
Náklady na obstaranie predaného tovaru	24.225	23.242
Spotreba materiálu do výroby	2.161	2.359
Kancelárske potreby	499	275
Drobný majetok	1.108	479
Pohonné hmoty	2.788	4.568
Údržba auto	20	114
Marketingový materiál		
Materiál na testy a výskum	295	74
Ostatný materiál	39	640
Opravy a udržiavanie – servis auta	1.132	375
Opravy a udržiavanie –nehnuteľnosť		
Cestovné – letenky, ubytovanie, diéty	110	468
Reprezentačné	753	931
Telecom,internet	1.198	797
Pošta, kuriér	102	50
Účtovníctvo, administratíva	1.784	374
Právne služby		
Školenia	521	607
Software		
Laboratórne rozbor	3.503	
Ostatné služby	2.662	392
Nájomné	4.731	1.250
Reklama a marketing	37	
Mzdové náklady	6.817	7.485
Sociálne a zdravotné poistenie	2.359	2.634
Sociálne náklady	68	78
Cestná daň	111	111
Kolky, poplatky	153	614
Zostatková cena predaného materiálu		
Ostatne	39	41
Bankové poplatky	164	172
Odpisy	8.216	8.216
Úroky z úveru	1.266	1.489
Kurzové straty	293	110
Poistenie auto	1.378	1.485
Ostatné finančné náklady	143	191
SPOLU	68.675	59.621

POZNÁMKY k účtovnej závierke
k 31.12.2020 (údaje sú v EUR)
za obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020
DNB consult, s. r. o.
IČO: 45545707, DIČ: 2023049479

7 / 7

I. DAŇ Z PRÍJMOV

text	rok 2020	rok 2019
Hospodársky výsledok pred zdanením	1.276	888
Úprava základu dane – reprezentačné	753	931
Úprava základu dane – ostatné nedaňové náklady	36	38
Úprava základu dane – neuhradené do 31.12.	658	
Základ dane	2.723	1.857
Dan z príjmov	408	390
Zápočet rozdielu dan.licencie a dane z predch.rokov		
Daň z príjmov	408	390