

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 28.03.2021.

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 %	1.1.2021	31.12.2021

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 2021:

	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.	-6.253	-1.443		-7.696
Zostatková cena	tech.z.nehn.	51.454	-1.443		50.011
Ocenenie	Auto	27.093			27.094
Oprávky	Auto	-16.872	-6.773		-23.645
Zostatková cena	Auto	10.221	-6.773		3.449

POZNÁMKY k účtovnej závierke

k 31.12.2021 (údaje sú v EUR)

za obdobie od 01.01.2021 do 31.12.2021

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

3 / 7

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

2. Zásoby

Text	rok 2021	rok 2020
Materiál na sklade v SK	0	33
Materiál na sklade v CZ	0	30
Tovar obstaranie SK	0	0
Tovar na sklade v SK	5.389	5.559
Záloha za materiál	0	0
SPOLU	5.389	5.622

3. Pohľadávky

Text	rok 2021	rok 2020
Pohľadávky z obchod.styku – v lehote splatnosti	760	786
Pohľadávky z obchod.styku - po splatnosti	5.800	6.819
Pohľadávky voči spol.		
Nadmerny odpočet CZ DPH + SK DPH	187	
Nevypl.danovy bonus		56
Iné pohľadávky		
SPOLU	6.747	7.661

POZNÁMKY k účtovnej závierke

k 31.12.2021 (údaje sú v EUR)

za obdobie od 01.01.2021 do 31.12.2021

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

4 / 7

4. Finančné účty

Text	rok 2021	rok 2020
pokladna EUR	5	487
pokladna CZK	421	518
Ceniny- str.listky		
bankový účet Fio banka/EUR	227	4.859
bankový účet Fio banka/CZK	75	36
bankový účet VUB/EUR	2.050	1.636
bankový účet Fio banka/EUR – mezúčt.trans.kon.roka	0	0
SPOLU	2.778	7.536

5. Časové rozlíšenie aktív

Text	rok 2021	rok 2020
náklady budúcich období – poistenie auto	225	226
náklady budúcich období – školenie v 2022	1.176	
SPOLU	1.041	226

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

Text	rok 2021	rok 2020
Základné imanie celkom – splatené	5.000	5.000
Ostatné kapitálové fondy	15.000	15.000
Rezervný fond vytvorený zo zisku spoločnosti	500	500
Nerozdelený zisk minulých rokov	33.528	32.660
Neuhradená strata minulých rokov	-212	-212
Hospodársky výsledok	-6.204	868
Vlastné imanie	47.612	53.816

Rozhodnutie o hospodárskom výsledku z minulého roka

Text	rok 2021	rok 2020
Účtovný +zisk/-strata za min.rok	868	498
Pridel do rezervného fondu	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	868	498
Neuhradená strata minulých rokov	0	0

POZNÁMKY k účtovnej závierke

k 31.12.2021 (údaje sú v EUR)

za obdobie od 01.01.2021 do 31.12.2021

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

5 / 7

2. Závazky

Text	rok 2021	rok 2020
Závazky z bežnej činnosti – pred lehotou splatnosti	137	724
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	1.072	
Závazky zamestnanci mzdy	268	550
Závazky Socialna poistovna	107	214
Závazky Zdravotna poistovna	43	87
Daňová povinnosť DPH za 4.Q		1.159
Daňová povinnosť – daň z motorových vozidiel	115	111
Daňová povinnosť – DzZČ preddavky		
Daňová povinnosť – DPPO		409
SPOLU	1.742	3.254

3. Bankové úvery a dlhodobé záväzky

Text	rok 2021	rok 2020
Závazky zo sociálneho fondu	362	280
Bankový úver VUB dlhodobý, splatný 05/2025	20.059	25.370
Bankový úver CSOB leasing, splatný 07/2020	0	0
Pozicka O2	0	0
SPOLU	20.421	25.650

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Text	rok 2021	rok 2020
Tržby za predaný tovar	7.315	40.251
Tržby za výrobky		4.366
Tržby za služby	25.667	25.293
Zmena stavu výrobkov		
Tržby za predaj materialu	786	
Ostatné výnosy	4.738	1
Poistne plnenie	2.396	
Kurzové zisky		40
SPOLU	40.902	69.951

POZNÁMKY k účtovnej závierke
k 31.12.2021 (údaje sú v EUR)
za obdobie od 01.01.2021 do 31.12.2021
DNB consult, s. r. o.
IČO: 45545707, DIČ: 2023049479

6 / 7

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Text	rok 2021	rok 2020
Náklady na obstaranie predaného tovaru	4.516	24.225
Spotreba materiálu do výroby	64	2.161
Kancelárske potreby	257	499
Drobný majetok	847	1.108
Pohonné hmoty	2.960	2.788
Údržba auto	410	20
Marketingový materiál		
Materiál na testy a výskum	421	295
Ostatný materiál	1.154	39
Opravy a udržiavanie – servis auta	4.159	1.132
Opravy a udržiavanie –nehnuteľnosť		
Cestovné – letenky, ubytovanie, diéty	906	110
Reprezentačné	27	753
Telecom,internet	1.110	1.198
Pošta, kuriér	89	102
Účtovníctvo, administratíva	2.164	1.784
Právne služby	850	
Školenia	1.728	521
Software		
Laboratórne rozbor	93	3.503
Ostatné služby	704	2.662
Nájomné	1.782	4.731
Reklama a marketing	407	37
Mzdové náklady	8.152	6.817
Sociálne a zdravotné poistenie	2.868	2.359
Sociálne náklady	82	68
Cestná daň	115	111
Kolky, poplatky	193	153
Zostatková cena predaného materiálu		
Ostatne	37	39
Bankové poplatky	157	164
Odpisy	8.216	8.216
Úroky z úveru	1.033	1.266
Kurzové straty	265	293
Poistenie auto	1.071	1.378
Ostatné finančné náklady	269	143
SPOLU	47.106	68.675

POZNÁMKY k účtovnej závierke
k 31.12.2021 (údaje sú v EUR)
za obdobie od 01.01.2021 do 31.12.2021
DNB consult, s. r. o.
IČO: 45545707, DIČ: 2023049479

7 / 7

I. DAŇ Z PRÍJMOV

text	rok 2021	rok 2020
Hospodársky výsledok pred zdanením	-6.204	1.276
Úprava základu dane – reprezentačné	27	753
Úprava základu dane – ostatné nedaňové náklady	4.774	36
Úprava základu dane – neuhradené do 31.12.	65	658
Úprava základu dane – odpočítateľné položky	-5.396	
Základ dane	-6.734	2.723
Dan z príjmov	0	408
Zápočet rozdielu dan.licencie a dane z predch.rokov		
Daň z príjmov	0	408