

Z000182

Obchodné meno: KPMG Slovensko spol. s r.o.
so sídlom: Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 BRATISLAVA, Slovenská republika
IČO: 31 348 238
zverejňuje neúplnú: Riadnu individuálnu účtovnú závierku
za obdobie: 1. 10. 2009 - 30. 9. 2010
v: celých €

SÚVAHA

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		Netto 3
				Korekcia - časť 2			
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 031 + r. 061	001	7879484		6135067		
			1744417			5776121	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 012 + r. 022	002	2164824		643127		
			1521697			292314	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011)	003	273756		44514		
			229242			30655	
A.I.1.	Zriaďovacie náklady(011) - /071, 091A/	004					
2.	Aktivované náklady na vývoj(012) - /072, 091A/	005					
3.	Softvér (013) - /073, 091A/	006	273756		44514		
			229242			8627	
4.	Oceniťelné práva (014) - /074, 091A/	007					
5.	Goodwill (015) - /075, 091A/	008					
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	009					
7.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	010					
						22028	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	011					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 013 až 021)	012	1794496		561790		
			1232706			248960	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	013					
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	014	396294		301516		
			94778			52128	
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	015	1393859		255931		
			1137928			192749	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	016					
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	017					

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		Netto 3
				Korekcia - časť 2			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	018	4083		4083		
					4083		
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	019	260		260		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	020					
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	021					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 023 až 030)	022	96572		36823		
			59749			12699	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	023					
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatn m vplyvom (062) - 096A	024	8823		8823		
					8699		
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	025	59749		0		
			59749				
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	026	28000		28000		
					4000		
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	027					
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	028					
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	029					
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	030					
B.	Obežný majetok r. 032 + r. 040 + r. 047 + r. 055	031	5475934		5253214		
			222720		5182328		
B.I.	Zásoby súčet (r. 033 až 039)	032	128390		128390		
					233293		
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	033	12699		12699		
					1878		
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	034	115691		115691		
					231415		
3.	Zákazková výroba s predpokladanou dobou ukončenia dlhšou ako jeden rok 12X - 192A	035					
4.	Výrobky (123) - 194	036					
5.	Zvieratá (124) - 195	037					
6.	Tovar (132, 13X, 139) - /196, 19X/	038					
7.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	039					

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 041 až 046)	040	12424		12424	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	041				
2.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	042				
3.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	043				
4.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	044				
5.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	045				
6.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	046	12424		12424	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 048 až 054)	047	4951152		4728432	
			222720		4779706	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	048	4400727		4178007	
			222720		3920150	
2.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049				
3.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050				
4.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 39	051				
5.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052	350		350	
6.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053			74742	
7.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A,378A) - 391A	054	550075		550075	
					784814	
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	383968		383968	
					169329	
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	20385		20385	
					19117	
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	363583		363583	
					150212	
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058				
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059				
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060				
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	238726		238726	
					301479	

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062					
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	238726	238726			
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			301479		
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065					

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 119	066	6135067	5776121
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	334837	53989
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	11121	11121
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	11121	11121
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073		
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	1381	1381
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	1112	1112
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	269	269
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	22721	23605
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	22721	23605
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086		
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 119)	087	299614	17882
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 105 + r. 115 + r. 116	088	5705584	5722121
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	806603	557919
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	806603	557919
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093		
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 104)	094	1451978	1426833
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (479A)	095		
2.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	096		
3.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	097		
4.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	098		
5.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	099		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	100		
7.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	101		
8.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	102	59621	31803
9.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	103	1392357	1393149
10.	Odložený daňový záväzok (481A)	104	0	1881
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 106 až r. 114)	105	1449440	2036631
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	106	1171492	1491473
2.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	107	1917	4484
3.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	109		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	110	11513	174268
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	111		7629
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	112		38
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	113	232494	268366
9.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	114	32024	90373
B.IV.	Krátkodobé finančné v pomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	115	554850	1010708
B.V.	Bankové úvery r. 117 + r. 118	116	1442713	690030
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	117		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	118	1442713	690030
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 120 až r. 123)	119	94646	11
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	120		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	121	94646	11
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	122		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	123		

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604)	01		
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A)	02		
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03		
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	21444276	21523264
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602)	05	21560000	21528080
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	-115724	-4816
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	7526367	7346650
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	95139	112852
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	7431228	7233798
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	13917909	14176614
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	13201527	13842259
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	11070697	11567892
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	1882683	2018731
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	248147	255636
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	7118	7858
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	217741	176604
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	7069	13530
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	4619	8730
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	55096	97176
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	39758	11116
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	291273	229410
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	187362	-1600777
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	1087	4688
N.	Nákladové úroky (562)	39	3477	3136
XI.	Kurzové zisky (663)	40	14876	89720
O.	Kurzové straty (563)	41	17965	76539
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	360561	320337
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	14731	9267
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46	340351	325803
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	527713	165026
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	228099	147144
S.1.	- splatná (591, 595)	49	242403	160617
2.	- odložená (+/- 592)	50	-14304	-13473
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	299614	17882
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	527713	165026
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	299614	17882

Informácie podľa § 21 ods. 2 zákona o účtovníctve:

Správa audítora obsahuje: Nepodmienený názor audítora