

Z001862

Obchodné meno: dm drogerie markt, s.r.o.
 so sídlom: Na pántoch 18, 831 06 Bratislava
 IČO: 31 393 781
 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	68305966	46962151		
			21343815		44577869	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 012 + r. 022	002	47714931	26857665		
			20857266		24168745	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011)	003	267302	60451		
			206851		74992	
A.I.1.	Zriaďovacie náklady(011) - /071, 091A/	004				
2.	Aktivované náklady na vývoj(012) - /072, 091A/	005				
3.	Softvér (013) - /073, 091A/	006	256047	59352		
			196695		73957	
4.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	007				
5.	Goodwill (015) - /075, 091A/	008				
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	009	11255	1099		
			10156			
7.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	010				
				1035		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	011				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 013 až 021)	012	47447629	26797214		
			20650415		24093753	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	013	488614	488614		
				488614		
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	014	30254880	20695405		
			9559475		18630740	
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	015	15490890	4399950		
			11090940		4168706	
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				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	019	725245		725245	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	020	488000		488000	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	021				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 023 až 030)	022				
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				
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	025				
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	026				
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	20318257		19831708	
B.I.	Zásoby súčet (r. 033 až 039)	032	486549			19410325
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	033	14873538		14508639	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	034	364899			13664987
3.	Zákazková výroba s predpokladanou dobou ukončenia dlhšou ako jeden rok 12X - 192A	035	327434		327434	
4.	Výrobky (123) - 194	036				582510
5.	Zvieratá (124) - 195	037				
6.	Tovar (132, 13X, 139) - /196, 19X/	038				
7.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	039	14546104		14181205	
			364899			13082477

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	1175515		1175515	
					1085282	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	041	9496		9496	
					9496	
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	1166019		1166019	
					1075786	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 048 až 054)	047	3824386		3702736	
			121650		3778210	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	048	3767978		3646328	
			121650		3495926	
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				
6.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	53473		53473	
					275063	
7.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A,378A) - 391A	054	2935		2935	
					7221	
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	444818		444818	
					881846	
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	312218		312218	
					384084	
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	132600		132600	
					497762	
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	272778		272778	
					998799	

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	11639		11639		
					58193		
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	252018		252018		
					940113		
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064	9121		9121		
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065					
					493		

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	46962151	44577869
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	11176543	9870517
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	14898460	14898460
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	14898460	14898460
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	716859	716859
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	716859	716859
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 účastín (+/- 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	383621	353250
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	383621	353250
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	-6128422	-6705458
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/-/429)	086	-6128422	-6705458
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 119)	087	1306025	607406
B.	Závazky r. 89 + r. 94 + r. 105 + r. 115 + r. 116	088	35778241	34699898
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	1467819	1230731
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	655447	675054
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	812372	555677

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 104)	094	7745565	7570000
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	7725000	7570000
4.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	098		
5.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	099		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	100		
7.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	101		
8.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	102	20565	
9.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	103		
10.	Odložený daňový záväzok (481A)	104		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 106 až r. 114)	105	16553877	15409340
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	106	13509232	13138184
2.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	107	512084	414430
3.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	108	1596708	981688
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		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	111	449904	416819
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	112	283779	254065
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	113	200540	193435
9.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	114	1630	10719
B.IV.	Krátkodobé finančné v pomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	115		
B.V.	Bankové úvery r. 117 + r. 118	116	10010980	10489827
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	117	9991090	
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	118	19890	10489827
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 120 až r. 123)	119	7367	7454
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	120		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	121	1143	1608
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	122		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	123	6224	5846

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604)	01	86102066	75158502

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A)	02	55809763	49510578
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	30292303	25647924
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	2523943	2564072
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602)	05	2523943	2564072
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	14042448	12242721
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	1813641	1839458
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	12228807	10403263
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	18773798	15969275
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	9906412	8702084
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	7131521	6307050
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	10000	6667
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	2450950	2118926
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	313941	269441
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	13471	19973
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	4603244	4396214
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	173607	489759
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	201628	492788
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	42762	23812
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	575786	34557
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	1813207	1063202
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	2942467	1795518
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		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
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	660	8779
N.	Nákladové úroky (562)	39	677439	688717
XI.	Kurzové zisky (663)	40	351	162691
O.	Kurzové straty (563)	41	2714	46016
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	9186	8463
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	437009	392338
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	-1106965	-947138
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	1835502	848380
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	529477	240974
S.1.	- splatná (591, 595)	49	619711	429924
2.	- odložená (+/- 592)	50	-90234	-188950
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	1306025	607406
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	1835502	848380
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	1306025	607406

Skutočnosti, ktoré nemali vplyv na vyjadrenie názoru audítora uvedeného v správe, ale ktoré chcel audítor zdôrazniť:

Podľa názoru audítora účtovná závierka vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti k 30. 9. 2010 a výsledok jej hospodárenia za hospodársky rok, ktorý skončil k uvedenému dátumu, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a slovenskými postupmi účtovania.