

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

Základné imanie:

5 000 EUR Rozsah splatenia: 5 000 EUR

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: Duke Consulting s.r.o.
 Sídlo: Baltická 2770/19, 04012 Košice
 Dátum založenia: 18.07.2011
 Dátum vzniku: 18.08.2011

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Predmet činnosti:
 činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
 (od: 18.08.2011)
 kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
 (od: 18.08.2011)
 organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
 (od: 18.08.2011)
 reklamné a marketingové služby
 (od: 18.08.2011)
 prieskum trhu a verejnej mienky
 (od: 18.08.2011)
 sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
 (od: 18.08.2011)
 sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
 (od: 18.08.2011)
 vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
 (od: 18.08.2011)

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
Počet vedúcich zamestnancov		

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka je konzistentná vo všetkých významoch súvislostiach s účtovnou závierkou zostavenou v súlade so zákonom o účtovníctve z ktorého bola odvodená. Účtovná závierka vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu k 31.12.2013 ako aj výsledky hospodárenia spoločnosti za rok 2013 v súlade so zákonom o účtovníctve a súvisiacimi predpismi v oblasti účtovníctva a výkazníctva spoločnosti.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
 riadna mimoriadna priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 31.03.2014

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód
 Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

V zmysle platné zákona o dani z príjmov.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Dlhodobý - osobné auto	4 roky	uo=do	rovnomerná

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.
- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			27 290						27 290
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			27 290						27 290
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 412						3 412
Prírastky			6 823						6 823
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			10 235						10 235
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			23 878						23 878
Stav na konci účtovného obdobia			17 055						17 055

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky			27 290				27 290		54 580
Úbytky							27 290		27 290
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			27 290						27 290
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky			3 412						3 412
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			3 412						3 412
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia			23 878						23 878

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
osobné auto	27 290	neurčitá

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 603		5 603
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 603		5 603

F. w) Významné položky krátkodobého finančního majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	747	68
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	11 943	
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	12 690	68

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	280	280
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a)

G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní

Základné imanie:

5 000 EUR Rozsah splatenia: 5 000 EUR
(od: 18.08.2011)

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	5 000	5 000
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-Ing.Hatala Dušan	5 000	5 000
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	5 000	5 000

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Ing. Hatala Dušan, nar. 01.10.1978, r.č. 781001/8898, bytom Baltická 2770/19, 04012 Košice, štátny občan SR, ako jediný spoločník spoločnosti Duke Consulting, s.r.o., so sídlom Baltická 2770/19, Košice 040 12, IČO: 46 299 262 rozhodol o rozdelení Výsledku hospodárenia v spoločnosti Duke Consulting, s.r.o., - vykazaný účtovný zisk vo výške 24.023,10 Eur, a to nasledovne:

-na účet neuhradených strát minulých období 429001 a 429002 spolu vo výške 19.171,64,
 - tvorby rezervného fondu 421 001 vo výške 2.403,20 Eur
 - nerozdelený zisk minulých období 428 001 vo výške 2.448,26 Eur.

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	24 024
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	2 403
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	19 172
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 449
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	24 024

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	50	4 600
Záväzky po lehote splatnosti	34	

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	25 733		25 733	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	85	85		
133 - Daňové záväzky a dotácie	220	220		
Spolu:	26 038	305	25 733	

H. Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Anglicko - EÚ	83 874	103 000				
Tuzemsko	10 000					
Spolu	93 874	103 000				

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	93 875	103 780
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	93 875	103 780

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
školenia	34 468	41 850
nájomné	2 791	10 261
režijné	6 300	

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
51 služby	70 732	69 562

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	78	
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	78	
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

Nové predmety činnosti :
 letectva a leteckej techniky
 (od: 11.10.2012)
 poskytovanie služby dopravného pilota letúňov
 (od: 11.10.2012)

poradenská a konzultačná činnosť v oblasti

P. a - m) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

Štatutárny orgán:
 konatelia
 (od: 30.10.2013)
 konateľ
 (od: 18.08.2011 do: 29.10.2013)
 Ing. Dušan Hatala
 Baltická 2770/19
 Košice 040 12
 Vznik funkcie: 18.08.2011
 (od: 18.08.2011)
 Mgr. Mária Hatalová
 Baltická 2770/19
 Košice 040 12
 Vznik funkcie: 16.10.2013
 (od: 30.10.2013)

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie					
Zmena základného imania	5 000				5 000
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond		2 403			2 403
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		2 448			2 448
Neuhradená strata minulých rokov	-5 783	5 783			0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	24 023		17 747		6 276
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - m) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Štatutárny orgán:

konateľka

(od: 30.10.2013)

konateľ

(od: 18.08.2011 do: 29.10.2013)

Ing. Dušan Hatala

Baltická 2770/19

Košice 040 12

Vznik funkcie: 18.08.2011

(od: 18.08.2011)

Mgr. Mária Hatalová

Baltická 2770/19

Košice 040 12

Vznik funkcie: 16.10.2013

(od: 30.10.2013)

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie					
Zmena základného imania	5 000				5 000
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-5 783		13 389		-19 172
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-13 389	37 412			24 023
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					