

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	4	4	4	4	3	8	0	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	2	7	0	7	4	1	2
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Článok I - Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky:

Omega Derivative Products Trading s.r.o..

Sídlo účtovnej jednotky:

Vyšehradská 12, 851 01 Bratislava

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu

I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

30.03.2023

Schvaľovací orgán (valné zhromaždenie, rozhodnutie jediného spoločníka, iné):

Valné zhromaždenie

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1.1.2023 do 31.12.2023

I.4 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň.

- a) Účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

Obchodné meno:

Sídlo:

- b) Účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

Obchodné meno:

Sídlo:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	4	4	4	4	3	8	0	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	2	7	0	7	4	1	2
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

- c) konsolidujúca účtovná jednotka, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

Sídlo :

- d) Ak je účtovná jednotka materskou účtovnou jednotkou:

B. je materská účtovná jednotka oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona o účtovníctve a to:

- v zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Údaje o materskej účtovnej jednotke zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

Obchodné meno:

Sídlo:

- v zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností, uvedených v prehľade): počet riadkov závisí od Vašich potrieb, ak prevyšuje, prázdne odstráňte.

Dcérska spoločnosť	
Obchodné meno	Sídlo

I.5 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	0	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	4	4	4	4	3	8	0	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	2	7	0	7	4	1	2
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Článok II – Informácie o orgánoch spoločnosti II. a) – d)

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
	Časť 1 - BO			Časť 1 - BO		
	Časť 2 - PO			Časť 2 - PO		
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účetného obdobia						
Splatené pôžičky k poslednému dňu účetného obdobia						
Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účetného obdobia						
Použitie finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať						

Dodatočné informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky (napr. hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté):

Článok III - Informácie o prijatých postupoch

III.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

áno

III.2 Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné zásady a metódy boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Účtovná jednotka nezmenila v priebehu účtovného obdobia účtovné zásady a účtovné metódy.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	4	4	4	4	3	8	0	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	2	7	0	7	4	1	2
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

III.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:

Účtovná jednotka neidentifikovala transakcie, ktorých charakter a účel nie je uvedený v súvahe.

III.4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov :

Druh majetku/záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	<i>Obstarávacia cena</i>	
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	<i>Vlastné náklady</i>	
DNM obstaraný iným spôsobom	<i>Reálna hodnota</i>	
DHM obstaraný kúpou	<i>Obstarávacia cena</i>	
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	<i>Vlastné náklady</i>	
DHM obstaraný iným spôsobom	<i>Reálna hodnota</i>	
Dlhodobý finančný majetok	<i>Obstarávacia cena</i>	
Zásoby obstarané kúpou	<i>Obstarávacia cena</i>	
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	<i>Vlastné náklady</i>	
Zásoby obstarané iným spôsobom	<i>Reálna hodnota</i>	
Zákazková výroba	<i>Menovitá hodnota</i>	
Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj	<i>Menovitá hodnota</i>	
Pohľadávky	<i>Menovitá hodnota</i>	x
Krátkodobý finančný majetok	<i>Obstarávacia cena</i>	x
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	<i>Menovitá hodnota</i>	x
Záväzky	<i>Menovitá hodnota</i>	x
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	<i>Menovitá hodnota</i>	
Deriváty	<i>Menovitá hodnota</i>	
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	<i>Menovitá hodnota</i>	
Prenajatý majetok	<i>Obstarávacia cena</i>	
Majetok obstaraný zmluvou o kúpe prenajatej veci	<i>Obstarávacia cena</i>	
Iný majetok (<i>konkretizujte</i>)		
Splatná a odložená daň z príjmov	<i>Menovitá hodnota</i>	x

III.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba opravných položiek k majetku:

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

III. 4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv:

Záväzky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	4	4	4	4	3	8	0	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	2	7	0	7	4	1	2
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

III. 4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou:

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Informácie o rozsahu a podstate všetkých druhov derivátových finančných nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov:

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

III. 4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi:

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

III. 4 f) Stanovenie metódy vlastného imania

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

III. 4 g) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	4	4	4	4	3	8	0	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	2	7	0	7	4	1	2
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** bol zostavený účtovnou jednotkou interným predpisom tak, že za základ odhadu miery opotrebenia dlhodobého hmotného majetku vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy **sa rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa môže odlišovať od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia majetku do konca roka.

III. 4 h) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

III.5Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Druh opravy	Suma	Popis chyby a vplyvu opravy na nerozdelený VH, resp. VH bežného ú. o.
Oprava významných chýb minulých účtovných období		
Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období		

Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

IV.1 Informácie ku goodwillu alebo zápornému goodwillu

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

IV. 2 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

IV. 3 a) Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov:

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

IV. 3 b) Zabezpečené záväzky, opis a spôsob ich zabezpečenia

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	4	4	4	4	3	8	0	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	2	7	0	7	4	1	2
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

IV. 4 a) -c) Informácie o vlastných akciách:

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

IV. 5 Informácie o výnosoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Dodatočné informácie o výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Článok V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V. 1 a) Informácie o podmienenom majetku

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

V. 1 b) Informácie o podmienených záväzkoch:

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

V. 2 Ostatné významné finančné povinnosti nevykázané v účtovných výkazoch

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

V. 3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Článok VI - Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

V období medzi dňom ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	4	4	4	4	3	8	0	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	2	7	0	7	4	1	2
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Článok VII - Ostatné informácie

VII. 1 a) – c) Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

VII. 2 a) a b) Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat zabezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €:

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

VII. 2 c) – g) Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat zabezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €:

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

VII. 3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € - finančné vzťahy medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

Pre danú oblasť nemá účtovná jednotka obsahovú náplň