

1. Základné informácie o účtovnej jednotke

1.a./Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky:

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 11.11.2009 v zmysle príslušných ustanovení Obchodného zákonníka č. 513/1991 Zb.

Sídlo spoločnosti je: Tomášikova 30, 821 01 Bratislava, Slovenská republika.

Deň zápisu spoločnosti do obchodného registra: 4. decembra.2009

1.b./ Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- reklamné a marketingové služby
- prieskum trhu a verejnej mienky
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom

1.c./ Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roku 2013 nezamestnávala žiadnych zamestnancov.

1.d./ Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna, v zmysle Zákona o účtovníctve č.431/2002 Zbierky zákonov v znení zákona č. 562/2003 Z.z. a č. 561/2004 Z.z. za obdobie od 01.01.2013 do 31.12.2013.

1.e./ Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

28.06.2013

V roku 2012 dosiahla spoločnosť stratu vo výške -93.507 EUR a valné zhromaždenie schválilo jeho rozdelenie nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-93 507
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-93 507
Iné	
Spolu	-93 507

2. Informácie o členoch štatutárnych a dozorných orgánov

2.a./ Štatutárne, dozorné a iné orgány:

Ing. Mgr. Tomáš Majer, konateľ

Vznik funkcie: 04.12.2010

Miriám Krošláková, konateľ

Vznik funkcie: 04.12.2010

Konatelia v mene spoločnosti konajú, podpisujú sa a spoločnosť svojim podpisom zaväzujú každý samostatne.

3. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

3.a./ Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

3.b./ Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné zásady a metódy boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

Spoločnosť v internom predpise zohľadnila povinnosť vyplývajúcu zo zákona o dani z príjmov účtovať o odloženej dani z príjmov. Prijala zásadu, že daňové odpisy sa budú uplatňovať v zmysle Zákona o dani z príjmu a účtovné odpisy podľa odpisového plánu. Spoločnosť rozhodla, že účtovné odpisy sa začínajú uplatňovať nasledujúci mesiac, ktorý nasleduje po mesiaci, v ktorom bol majetok zaradený do užívania. Daňové odpisy sa pritom nerovnajú odpisom účtovným.

Rozdiely medzi daňovými a účtovnými odpismi sú buď pripočítateľnou alebo odpočítateľnou položkou k hospodárskemu výsledku.

3.c./ Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Jednotlivé zložky majetku a záväzkov sa počas celého účtovného obdobia, za ktoré sa účtovná závierka zostavuje, oceňovali týmito záväznými postupmi:

- dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s jeho obstaraním, vlastnými nákladmi (aktivácia nákladov),
- podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere obstarávacou cenou pri nákupe a predaji,
- zásoby cenou obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním /dopravné, poistné, clo/,
- peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku ich menovitou hodnotou,
- pohľadávky pri ich odplatnom nadobudnutí obstarávacou cenou,
- náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú len na dočasné rozdiely medzi účtovnými a daňovými nákladmi,
- výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov a pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky boli brané za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom určeným v kurzovom lístku Centrálnej európskej banky platným deň predchádzajúci účtovnému prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu jej zostavenia.

3.d./ Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku spoločnosť zostavila interným predpisom tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby a doba odpisovania pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

Dlhodobý drobný hmotný majetok spoločnosť odpisuje v zmysle interného predpisu nasledovne:

- dlhodobý drobný hmotný majetok do 165,97 EUR zúčtuje jednorazovo do nákladov,
- dlhodobý drobný hmotný majetok od 166,00 EUR do 1.700 EUR - účtuje ich jednorazovo do nákladov na účet 501. Súčasne si o tomto materiáli vedie evidenciu na podsúvahových účtoch.

Spoločnosť používa metódu rovnomerných odpisov.

4. Informácie k údajom vykazaným na strane aktív súvahy

4.a) Informácia o dlhodobom hmotnom majetku

Stav k 31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hn. veci a súbory hn. vecí	Pestov. celky trval. porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstar. DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 216 900	0	0	0	0	0	1 224 705	0	2 441 605
Prírastky	350 000	0	0	0	0	0	692 247	0	1 042 247
Úbytky	0	0	0	0	0	0	-350 000	0	-350 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 566 900	0	0	0	0	0	1 566 952	0	3 133 852
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena	1 216 900	0	0	0	0	0	1 224 705	0	2 441 605
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 216 900	0	0	0	0	0	1 224 705	0	2 441 605
Stav na konci účtovného obdobia	1 566 900	0	0	0	0	0	1 566 952	0	3 133 852

Stav k 31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hn. veci a súbory hn. vecí	Pestov. celky trval. porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstar. DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 216 900	0	0	0	0	0	0	0	1 216 900
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 224 705	0	1 224 705
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 216 900	0	0	0	0	0	1 224 705	0	2 441 605
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena	1 216 900	0	0	0	0	0	0	0	1 216 900
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 216 900	0	0	0	0	0	0	0	1 216 900
Stav na konci účtovného obdobia	1 216 900	0	0	0	0	0	1 224 705	0	2 441 605

4.b./ Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Spoločnosť v roku 2012 uzatvorila poistnú zmluvu číslo 8-863-001660 so spoločnosťou QBE Insurance Limited, poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú tretím osobám, miesto poistenia: nehnuteľnosti Tomášikova 28, Bratislava – Ružinov.

4.c./ Štruktúra dlhodobého finančného majetku:

OMNIA INVEST, s.r.o. neeviduje obchodné podiely ani cenné papiere k 31.12.2013.

4.d) Informácia o pohľadávkach:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	862	0	862
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0

Daňové pohľadávky a dotácie	21 740	0	21 740
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	22 602	0	22 602

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	3 600
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	22 602	28 663
Krátkodobé pohľadávky spolu	22 602	32 263
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

4.e) Informácia o finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	262	736
Bežné bankové účty	7 409	501 641
Bankové účty terminované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	7 671	502 377

5. Významné položky časového rozlišení nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Informácie položkách časového rozlišení na strane aktív

Opis položky časového rozlišení	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	368
poistenie majetku	0	368
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

6. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

6.a/ Údaje o vlastnom imaní:

Stav k 31.12.2013

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	33 200	110 000	0	0	143 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	2 203	0	0	0	2 203
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárny fond a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	41 860	0	0	0	41 860
Neuhrazená strata minulých rokov	-34 234	-93 507	0	0	-127 742
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-93 507	-20 671	0	0	-20 671
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
	-50 478	-4 178	0	0	38 851

Stav k 31.12.2012

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	33 200	0	0	0	33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	2 203	0	0	0	2 203
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárny fond a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	41 860	0	0	0	41 860
Neuhradená strata minulých rokov	-2 515	-31 720	0	0	-34 234
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-31 720	-93 507	0	0	-93 507
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
	43 029	-125 227	0	0	-50 478

6.b./ Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku:

Spoločnosť v roku 2013 netvorila rezervy.

6.c./ Výška záväzkov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	90 294	44 218
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 034 980	2 982 873
Krátkodobé záväzky spolu	3 125 274	3 027 091
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

6.e./ Záväzky zo sociálneho fondu:

Spoločnosť v roku 2013 neeviduje záväzky zo sociálneho fondu.

6.h./ Údaje o tržbách

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
tržby nájomné + služby	37 409	3 000	0	0	0	0
úroky od dlžníkov	0	0				
úroky z banky	4	14				
Spolu	37 413	3 014	0	0	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	37 409	3 000
Tržby za tovar	0	0
Výnosy za zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	4	14
Čistý obrat celkom	37 413	3 014

7. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch – služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	44 970	50 016
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	44 970	50 016
Nájomné	1 800	1 800
služby účtovníctvo	12 000	12 000
ostatné služby	31 170	36 216
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	368
poistenie	0	368
Finančné náklady, z toho:	11 174	28 040
Kurzové straty, z toho:	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	0	0
nákladové úroky	11 174	28 040
ostatné náklady	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

8. Informácie k údajom o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-20 670	0	23	-96 697	0	19
teoretická daň	0	-4 754	0	0	-18 372	0
Daňovo neuznané náklady	0	0	0	0	0	0
Výnosy nepodliehajúce dani	3	1	23	13	2	19
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Spolu	-20 673	-4 755	23	-96 711	-18 375	19
Splatná daň z príjmov	1	0	0	3	0	0
Odložená daň z príjmov	0	0	19	-3 193	0	19
Celková daň z príjmov	1	0	0	-3 190	0	0

9. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Spoločnosť k 31.12.2013 eviduje zmluvy medzi spriaznenými osobami - Zmluva o úvere medzi spoločníkom OMNIA ITAZ, a.s., a Zmluva o úvere medzi spoločníkom TILIA TRADE spol. s.r.o. a Zmluva o úvere medzi spoločníkom E.H.C.S., a.s., pričom zmluvy sú uzatvorené za obvyklých obchodných podmienok.

10. Informácie o skutočnostiach ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Nenastali žiadne skutočnosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky.