

## POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 31.12. 2013.

v  - eurocentoch  - celých eurách \*)

Za obdobie od **mesiac**  **rok**  do **mesiac**  **rok**

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od **mesiac**  **rok**  do **mesiac**  **rok**

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka: \*)

- riadna  
 - mimoriadna  
 - priebežná

Účtovná závierka: \*)

- zostavená  
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

·  ·

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

PSC

Názov obce

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: <b>17.03.2014</b>	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

\*) Vyznačuje sa krížikom .

**A. Informácie o účtovnej jednotke****a) obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Obchodné meno OMEGA PHARMA s.r.o.  
Sídlo Tomášikova 30, 821 01 Bratislava

založená dňa 13.09.2006  
zapísaná do obchodného registra dňa 13.09.2006

**b) hlavné činnosti spoločnosti**

kúpa tovaru za účelom jeho predaja (veľkoobchod, maloobchod), kozmetické výrobky a zdravotnícky materiál, sprostredkovateľská činnosť

**c) priemerný počet zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	8
Počet vedúcich zamestnancov	0	2

**d) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

riadna podľa § 17 ods. 6 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve za obdobie 2013

**f) dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie**

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená dňa 13.6.2013

**B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky****a) Štatutárne orgány, dozorné orgány a iné orgány spoločnosti**

Štatutárne orgány

Meno a priezvisko/Obchodné meno člena	Názov orgánu
Juraj Adamkovič	Konateľ
Ing. Peter Húževka	Konateľ

**b) Informácie o akcionároch a spoločníkoch účtovnej jednotky**

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	b	D	e
Omega Pharma Holding (Ned.) B.V.	2 050 000	99,68	99,68	
Omega Altered a.s. ČR	6 639	0,32	0,32	
<b>Spolu</b>	2 056 639	100%		

Tabuľka č. 2

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
A	b	c	D	e	f
<b>Spolu</b>	x				

**C. Informácie o účtovnej jednotke ako súčasti konsolidovaného celku**

účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku **nie**

**D.E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach****a) východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti  
**áno**

**Informácie o zmenách účtovných zásad a účtovných metód - nebola zmena**

Zmena	Dôvod zmeny	Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a HV

**Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:****1. Dlhodobý nehmotný majetok nemá náplň**

- obstaraný kúpou je oceňovaný **obstarávacou cenou**, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním
- obstaraný vlastnou činnosťou je oceňovaný **vlastnými nákladmi reprodukčnou obstarávacou cenou** (vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena)
- obstaraný iným spôsobom je oceňovaný **reprodukčnou obstarávacou cenou**  
**inak:**

**2. Dlhodobý hmotný majetok nemá náplň**

- obstaraný kúpou je oceňovaný **obstarávacou cenou**, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním
- obstaraný vlastnou činnosťou je oceňovaný **vlastnými nákladmi reprodukčnou obstarávacou cenou** (vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena)
- obstaraný iným spôsobom je oceňovaný **reprodukčnou obstarávacou cenou**  
**inak:**

**3. Zásoby**

- obstarané kúpou sú oceňované **obstarávacou cenou**, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním ako prepravné, clo, vedľajšie náklady spojené s obstaraním (kompletácie, prebaľovanie)
- úbytok zásob bol oceňovaný

**- metódou FIFO**

**4. Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou.

**5. Peňažné prostriedky**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**6. Náklady budúcich období**

Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**7. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období – nemá náplň**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**8. Záväzky**

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

**9. Deriváty – nemá náplň**

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

**10. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – nemá náplň**

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou.

## 11. Cudzia mena

Majetok a záväzky evidované v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom Národnej banky Slovenska ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

### a) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka odpisuje dlhodobý hmotný majetok s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania.

Účtovná jednotka tvorí odpisový plán dlhodobého hmotného majetku v súlade s daňovými odpismi

Účtovná jednotka odpisuje dlhodobý nehmotný majetok s ohľadom na maximálnu dobu odpisovania 5 rokov.

Účtovná jednotka tvorí odpisový plán dlhodobého nehmotného majetku v súlade s daňovými odpismi

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Toshiba-kopirovací stroj	Jeden rok	Rovnomerné odpisy	1/4

## F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

### a) dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný Majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
A	b	C	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		1 404						1 404
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		1 404						1 404
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		1 404						1 404
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		1 404						1 404
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								

Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		0						0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný Majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
A	b	C	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		1 404						1 404
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		1 404						1 404
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		1 404						1404
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		1 404						1404
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		0						0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		0						0

## a) dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

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									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			1 945						1 945
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			1 945						1 945
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			1 499						1 499
Prírastky			446						446
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			1 945						1 945
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			446						446
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			0						0

Tabuľka č. 2

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									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			1945						1945
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			1 945						1 945
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			1 013						1 013
Prírastky			486						486
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			1 499						1 499
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			932						932
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			446						446

**b/ Poistenie dlhodobého hmotného majetku**

Zložka majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia

**c) dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	X
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	X

**s) veková štruktúra pohľadávok**

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	D
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	509 055	110 269	619 324
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky		6 531	6 531
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>509 055</b>	<b>116 800</b>	<b>625 855</b>

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	c

Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	625 855	579 204
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	625 855	579 204
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		

### w) krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	0	274
Bežné bankové účty	802 614	633 097
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	802 614	633 371

### i) bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé pôžičky</b>					
<b>Krátkodobé pôžičky</b>					
Cash pooling	EUR	Euribor 1 m Plus minus spread	Ad hoc	denná zmena	

Krátkodobé finančné výpomoci					

**zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	243	559
Ostatné služby	243	559
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

**G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy**

**a) vlastné imanie**

Opis vlastného imania spoločnosti	
Počet akcií	
Hodnota akcií	
Splatené základné imanie	2 056 639
Upísané vlastné imanie	2 056 639
Podiel na základnom imaní podľa spoločníkov/akcionárov	2 050 000 plus 6 639
Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou vlastnených ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých ma účt. jednotka podstatný vplyv	

**rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	291 195

Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	14 560
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	276 635
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>291 195</b>

## b) Rezervy

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	C	d	e	F
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	107 795	84 913	107 795		84 913
<b>Mzdy a dovolenky</b>	4 076	6 773	4 076		6 773
<b>Ostatné</b>	103 719	78 140	103 719		78 140

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	--

	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	C	d	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 152	107 795	7 152		107 795
liné					
Mzdy a dovolenky	2 493	4076	2 493		4 076
ostatné	4 659	103 719	4 659		103 719

### c) a d) Závazky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	858 650	629 643
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	858 650	629 643
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>1 045 425</b>	<b>1 263 554</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>4 228</b>	<b>3 319</b>

### g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>3 319</b>	<b>2 645</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	909	674
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	X	X
Ostatná tvorba sociálneho fondu	X	X
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>909</b>	<b>674</b>

Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 228	3 319

## H. Výnosy

### a) tržby

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
Z predaja tovaru	3 759 174	3 115 147				
služby	4 320	7 118				
<b>Spolu</b>	<b>3 763 494</b>	<b>3 122 265</b>				

### c) až f) výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	1 583	331
ostatné	1 583	331
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	495	716
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	411	495
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	147	13
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	84	221
úroky	84	221

<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>		

**g) čistý obrat**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné Obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	4 320	7 118
Tržby za tovar	3 759 174	3 115 147
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>3 763 494</b>	<b>3 122 265</b>

**I. Náklady**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	1 498 933	1 171 190
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	2 867	2 511
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Outsourcing skladov	74 946	
marketing	1 077 789	1 025 318
ostatné	343 331	143 361
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	186 638	
Manká a škody	14 558	28 824
Licenčné poplatky	169 751	141 057
Ostatné náklady	2 329	
<b>Finančné náklady, z toho:</b>		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1205	1 582
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	38	5
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	4 434	1 920

Nákladové úroky	1 359	
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		

## J. Daň z príjmov

### a) až e) dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne Predchádzajúce Účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	901 256	921 043
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

### f) a g) dane 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:	193 892	x	x	291 221	x	X
teoretická daň	x	44 595		x	55 332	
Daňovo neuznané náklady	91 518	21 049		92 584	17 591	
Výnosy nepodliehajúce dani	-127 624	-29 354		-34 455	-6 546	
Umorenie daňovej straty	-157 787	-36 290		-349 350	-66 377	
Spolu	0	0		0	0	

Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

### K. Podsúvahové položky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné Obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom) autá	119 289	
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

**O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky- nemá náplň**

### P. Zmeny vlastného imania

Tabuľka č. 1

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	2 056 639				2 056 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					

Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					14 560
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-1 712 712	276 635			-1 436 077
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	291 195		97 313		193 882
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Základné imanie	2 056 639				2 056 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					

Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	1 643 916				1 712 712
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-68 796				291 195
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					