

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 2014 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 01.01.2014 do 31.12.2014.

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

30.06.2014

V roku 2013 dosiahla spoločnosť stratu vo výške -20,670,65 EUR a valné zhromaždenie schválilo jeho rozdelenie nasledovne:

Názov položky	účtovné obdobie
Účtovná strata	-20 671
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	-20 671
Iné	
Spolu	-20 671

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. 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 Centrálnaj 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. Spoločnosť k 31.12.2014 neúčtovala o odpisoch majetku.

4. Informácie k údajom vykazaným na strane aktív súvahy**4.a) Informácia o dlhodobom hmotnom majetku****Stav k 31.12.2014**

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	1 566 900	0	0	0	0	0	1 566 952	0	3 133 852
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	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	1 566 900	0	0	0	0	0	1 566 952	0	3 133 852
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 566 900	0	0	0	0	0	1 566 952	0	3 133 852
Stav na konci účtovného obdobia	1 566 900	0	0	0	0	0	1 566 952	0	3 133 852

Stav k 31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	1 566 900	0	0	0	0	0	1 566 952	0	3 133 852
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	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	1 566 900	0	0	0	0	0	1 566 952	0	3 133 852
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 566 900	0	0	0	0	0	1 566 952	0	3 133 852
Stav na konci účtovného obdobia	1 566 900	0	0	0	0	0	1 566 952	0	3 133 852

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

Spoločnosť má uzatvorenú Poistnú zmluvu číslo 8-863-001660 so spoločnosťou UNIQA, 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. neviduje obchodné podiely ani cenné papiere k 31.12.2014.

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	0	2 520	2 520
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	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	2 520	2 520

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 520	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0	22 602
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 520	22 602
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	257	262
Bežné bankové účty	1 692	7 409
Bankové účty terminované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 950	7 671

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:	350	0
poistenie majetku	350	0
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 31.12.2014

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	143 200	0	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
Neuhradená strata minulých rokov	-127 742	-20 671	0	0	-148 412
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-20 671	-15 182	0	0	-15 182
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
	38 851	-35 853	0	0	23 669

Stav k 31.12.2013

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	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, 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	-34 234	-93 507	0	0	-127 741
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-93 507	-20 671	-93 507	0	-20 671
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
	-50 478	-4 178	-93 507	0	38 851

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

Spoločnosť v roku 2014 netvorila rezervy.

6.c./ Výška záväzkov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	88 460	90 294
Krátkodobé záväzky spolu	3 115 003	3 125 274
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

6.e./ Záväzky zo sociálneho fondu:

Spoločnosť v roku 2014 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	38 100	37 409	0	0	0	0
úroky od dlžníkov	0	0				
úroky z banky	0	4				
Spolu	38 100	37 413	0	0	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	38 100	37 409
Tržby za tovar	0	0
Výnosy za zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	4
Čistý obrat celkom	38 100	37 413

7. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch – služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	48 549	44 970
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:	48 549	44 970
Nájomné	1 800	1 800
služby účtovníctvo	12 000	12 000
ostatné služby	34 749	31 170
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	350	0
poistenie	350	0
Finančné náklady, z toho:	2 119	11 174
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	2 119	11 174
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:	-14 222	0	22	-20 670	0	23
teoretická daň	0	-3 129	0	0	-4 754	0
Daňovo neuznané náklady	37 572	0	0	0	0	0
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	22	13	2	23
Umorenie daňovej straty	-23 349	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	22	-20 673	-4 755	23
Splatná daň z príjmov	0	960	0	1	0	0
Odložená daň z príjmov	0	0	22	0	0	23
Celková daň z príjmov	0	960	0	1	0	0

9. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Spoločnosť k 31.12.2014 eviduje zmluvy medzi spriaznenými osobami:

Zmluva o úvere medzi spoločníkom OMNIA ITAZ, a.s.

Zmluva o úvere medzi spoločníkom TILIA TRADE spol. s.r.o.

Zmluva o úvere medzi spoločníkom E.H.C.S., a.s.,

Zmluva o poskytovaní niektorých služieb so spoločnosťou OMNIA HOLDING SE, organizačná zložka

Zmluva o nájme nebytových priestorov so spoločnosťou OMNIA 2000, a.s., pričom predmetné 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.