

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2014.

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac 1 rok 2014 do mesiac 12 rok 2014

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac 1 rok 2013 do mesiac 12 rok 2013

Dátum vzniku účtovnej jednotky

13. 09. 2006

Účtovná závierka: *)

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka: *)

- zostavená
 - schválená

IČO

36674478

DIČ

2022245885

Kód SK NACE

46 · 46 · 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

OMEGA PHARMA s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Tomášikova

Číslo

30

PSČ

821 01

Názov obce

Bratislava

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

| | | | |
|-------------------------------------|---|--|--|
| Zostavené dňa: 28.02.2015 | 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 | 8 | 10 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 8 | 10 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 0 | 0 |

d) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna podľa § 17 ods. 6 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve za obdobie 2014

f) dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená dňa 25.6.2014

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 |
|---------------------------------------|--------------|
| Tom Gybels | Konateľ |
| Stefan Balemans | Konateľ |
| Michael Krejsta | 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 Pharma a.s., ČR | 6 639 | 0,32 | 0,32 | |
| | | | | |
| | | | | |
| Spolu | 2 056 639 | 100% | 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 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Spolu | 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 zahrňuje 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 zahrňuje 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 zahrňuje 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-nemá náplň

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 |
|--------------|-------------------------------|--------------------|-----------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |

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 | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| A | b | C | d | e | F | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 404 | | | | | | 1 404 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1 404 | | | | | | 1 404 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 404 | | | | | | 1 404 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1 404 | | | | | | 1 404 |
| Opravné položky | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|--|---|--|--|--|--|--|---|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |

Tabuľka č. 2

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

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|--|---|--|--|--|--|--|---|
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
|---------------------------------|--|---|--|--|--|--|--|---|

a) dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|-----------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné huteľné veci a súbory huteľných 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 | | | 1 945 | | | | | | 1 945 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 1 945 | | | | | | 1 945 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 1 945 | | | | | | 1 945 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 1 945 | | | | | | 1 945 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 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 | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 1945 | | | | | | 1945 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 1 945 | | | | | | 1 945 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 1 499 | | | | | | 1 499 |
| Prírastky | | | 446 | | | | | | 446 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 1 945 | | | | | | 1 945 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 446 | | | | | | 446 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 0 | | | | | | 0 |

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 |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| 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 | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 599 002 | 0 | 599 002 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 112 | | 112 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | |
| Iné pohľadávky | 2 259 | 0 | 2 259 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 601 373 | 0 | 601 373 |

Tabuľka č. 2

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | B | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 279 445 | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 601 373 | 625 855 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 601 373 | 625 855 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |

| | | |
|---|--|--|
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | |

w) krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Pokladnica, ceniny | 530 | 0 |
| Bežné bankové účty | 213 597 | 802 614 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 214 127 | 802 614 |

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 |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | |
| | EUR | Euribor 1 m Plus minus spread | Ad hoc | denná zmena | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | 579 607 | |
| Cash pooling | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | |
| Cash pooling | EUR | Euribor 1 m | | 421 112 | |
| | | Plus minus spread | | | |

o) opravné položky k zásobám

Tabuľka č. 1

| Zásoby | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| A | b | c | d | e | f |
| Materiál | | | | | |
| Nedokončená výroba A polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | | 150 277 | | | 150 277 |
| Nehnutelnosť na predaj | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| Zásoby spolu | | 150 277 | | | 150 277 |

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: | 643 | 243 |
| Ostatné služby | 643 | 243 |
| | | |
| 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 | 193 893 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 9 695 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | 184 198 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 193 893 |

b) Rezervy

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|---------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| A | b | C | d | e | F |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|------------------------------------|--------|---------|--------|-------|---------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 84 913 | 151 483 | 82 139 | 2 774 | 154 257 |
| Mzdy a dovolenky | 6 773 | 8 504 | 6 773 | | 8 504 |
| Ostatné | 78 140 | 145 753 | 75 366 | 2 774 | 145 753 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

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: | 107 795 | 84 913 | 107 795 | | 84 913 |
| | | | | | |
| Mzdy a dovolenky | 4 076 | 6 773 | 4 076 | | 6 773 |
| ostatné | 103 719 | 78 140 | 103 719 | | 78 140 |
| | | | | | |
| | | | | | |

c) a d) Závazky

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závazky po lehote splatnosti | 204 432 | 858 650 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 204 432 | 858 650 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 393 240 | 1 045 425 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0 | 0 |

| | | |
|---|-------|-------|
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 4 228 | 3 319 |

g) Záväzky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 4 228 | 3 319 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 902 | 909 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | X | X |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | X | X |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 902 | 909 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 5 130 | 4 228 |

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 | 2 859 702 | 3 759 174 | | | | |
| služby | 79 | 4 320 | | | | |
| iné | 53 | | | | | |
| Spolu | 2 859 834 | 3 763 494 | | | | |

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: | | |

| | | |
|--|-------|-------|
| | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 1 001 | 1 583 |
| ostatné | 1 001 | 1 583 |
| | | |
| Finančné výnosy, z toho: | 329 | 495 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | 275 | 411 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 52 | 147 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | 54 | 84 |
| úroky | 54 | 84 |
| | | |
| | | |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | | |
| | | |
| | | |

g) čistý obrat

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné Obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 79 | 4 320 |
| Tržby za tovar | 2 859 702 | 3 759 174 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 53 | |
| Čistý obrat celkom | 2 859 834 | 3 763 494 |

I. Náklady

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 1 422 301 | 1 498 933 |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 6 500 | |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | 1 767 | 2 867 |

| | | |
|---|-----------|-----------|
| ostatné neauditorské služby | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | | |
| Outsourcing skladov | 67 527 | 74 946 |
| Marketing | 1 138 579 | 1 077 789 |
| Ostatné | 207 928 | 343 331 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 1 947 057 | 186 638 |
| Manká a škody | 80 012 | 14 558 |
| Licenčné poplatky | 175 588 | 169 751 |
| Ostatné náklady | 1 691 457 | 2 329 |
| Finančné náklady, z toho: | 14 231 | 5 639 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 1 033 | 1 205 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | 38 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 13 198 | 4 434 |
| Nákladové úroky | 10 844 | 1 359 |
| ostatné náklady na fin.činnosť | 2 354 | 3 509 |
| Mimoriadne náklady, z toho: | | |
| | | |
| | | |

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 | 262 384 | 901 256 |
| Suma odloženej daňi 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: | -522 425 | x | X | 193 892 | x | X |
| teoretická daň | x | -114 934 | | x | 44 595 | |
| Daňovo neuznané náklady | 660 746 | 145 364 | | 91 518 | 21 049 | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -54 | -12 | | -127 624 | -29 354 | |
| Umorenie daňovej straty | -138 267 | -30 418 | | -157 787 | -36 290 | |
| Spolu | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| Splatná daň z príjmov Daňová licencia | x | 2 880 | | x | 0 | |
| 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 | 49 564 | 119 289 |
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Závazky z opcii derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Pohľadávky z leasingu | | |
| Závazky z leasingu | | |
| Iné položky | | |

N. Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|------------------|-------------------|------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d |
| | | | |

| | | | |
|----------------------------------|------------------------|---------|-----------|
| Spoločnosti Omega Pharma Holding | Nákup tovaru | 752 428 | 1 881 598 |
| Spoločnosti Omega Pharma Holding | Licenčné popl. | 175 588 | 179 751 |
| Spoločnosti Omega Pharma Holding | Ostatné služby | 43 950 | 60 798 |
| Spoločnosti Omega Pharma Holding | Predaný tovar a Služby | 63 675 | 47 890 |
| Spoločnosti Omega Pharma Holding | Úvery a pôž. | 10 843 | 1 359 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

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

P. Zmeny vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| 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, splnutí a rozdelení | | | | | |

| | | | | | |
|--|------------|--------|----------|--|------------|
| Zákonný rezervný fond | 14 560 | 10 000 | | | 24 560 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | -1 436 077 | | 184 188 | | -1 251 889 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 193 882 | | -716 307 | | -522 425 |
| 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 účastí | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 14 560 | | | | 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 | 193 882 | 291 195 | | 193 882 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |