

Čl. I Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

Čl. I (1) , (3) Všeobecné údaje

Spoločnosť Navia družstvo (ďalej len družstvo), bola založená 14.08.2022 a do obchodného registra zapísaná (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel Dr, vložka č.1501/V).

Čl. I (1) Obchodné meno účtovnej jednotky: NAVIA družstvo

Sídlo: Tajovského 17, 040 01, Košice - Staré Mesto

Čl. I (3) Priemerný počet zamestnancov: 3

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. II (1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

Čl. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Čl. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok	obstarávacou cenou	
Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacou cenou	
Dlhodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Zásoby	obstarávacou cenou	
Pohľadávky	menovitou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov	menovitou hodnotou	
Derivátové operácie		

Čl. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov (účtovanie a úbytok zásob)

Čl. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov (účtovanie a úbytok zásob)

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
- metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
- iným spôsobom:

ČI. II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

ČI. II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Nehuteľnosť - stavba	40	UO=DO	rovnomerná
Inžinierska stavba	20	UO=DO	rovnomerná
rekupéracia	8	UO=DO	rovnomerná
interierové vybavenie	8	UO=DO	rovnomerná

ČI. II (5) Informácie o dotáciách a ich ocenenie v účtovníctve

ČI. II (5) Informácie o dotáciách

Dotácia	Ocenenie	Výška dotácie
Dotácie v projekte "Chyť sa svojej šance" na podporu zamestnanosti		1 135

ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

ČI. III (2) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov

ČI. III (2) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov

Názov položky	Celková hodnota
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	501 587

ČI. III (2) b) Celková suma zabezpečených záväzkov

ČI. III (2) b) Celková suma zabezpečených záväzkov

Opis zabezpečeného záväzku	Hodnota	Spôsob zabezpečenia
bankový úver	4 662	záložné právo na nehnuteľnosť
bankový úver	164 667	záložné právo na nehnuteľnosť
bankový úver	232 400	záložné právo na nehnuteľnosť
bankový úver	99 858	záložné právo na nehnuteľnosť
Spolu	501 587	x

Čl. III (4) Informácie o vytvorení kapitálového fondu z príspevkov

Čl. III (4) Informácie, či účtovná jednotka vytvorila kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a 217a Obchodného zákonníka

Družstvo vytvorilo kapitálový fond z príspevkov v celkovej hodnote 130 646 EUR kapitalizáciou záväzku vci členovi družstva.

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Štatutárny orgán: Predstavenstvo

JUDr. Ján Ferenci - Predseda predstavenstva

Tomášikova 147/5

Košice - mestská časť Sever 040 01

Vznik funkcie: 14.08.2020

Osoba je stotožnená s referenčným registrom - RFO Osoba má zapísané všetky požadované identifikačné údaje

JUDr. Dušan Marják , PhD. - Podpredseda predstavenstva

Gazdovská 23/16

Košice - mestská časť Kavečany 040 01

Vznik funkcie: 14.08.2020

Osoba je stotožnená s referenčným registrom - RFO Osoba má zapísané všetky požadované identifikačné údaje

Konanie: Za družstvo konajú predseda predstavenstva a podpredseda predstavenstva samostatne tak, že k písanému alebo tlačnému obchodnému menu družstva pripoja svoj vlastnoručný podpis. (od: 14.08.2020)

Zapisované základné imanie: 1 250 EUR (od: 14.08.2020)

Základný členský vklad: 1 EUR (od: 14.08.2020)