

Poznámky

zostavenej k 31.12 . 2013

v - eurocentoch - v celých euráchza obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 . 2 0 1 3 do 1 2 . 2 0 1 3

za predchádz. obdobie od 0 1 . 2 0 1 2 do 1 2 . 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 1 . 1 0 . 1 9 9 9

Účtovná zvierka

*) - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná zvierka

*) - zostavená
 - schválená

IČO

3 6 3 0 9 7 2 9

DIČ

2 0 2 1 4 8 5 2 5 7

3 5 . 1 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

NAVI SLOVAKIA, SPOL.S R.O.

Ulica

DLHÁ

číslo

52

PSČ

971 01

Názov obce

PRIEVIDZA

Smerové číslo telefónu

046

Číslo telefónu

5475666

Smerové číslo faxu

046

5475666

e-mail

| | | | |
|-----------------|---|---|---|
| Zostavený dňa : | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou : | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky : | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva : |
| 28. 03. 2014 | | | |
| | | | |
| | | | |

A. Informácie o účtovnej jednotke**(b) Hospodárske činnosti podľa výpisu z OR:**

Dátum zápisu do OR: 11.10.1999 _____
 Dátum výpisu _____
 Zoznam výpisov číslo _____
 Oddiel Sro _____
 Vložka číslo 11683/R _____

Predmet činnosti :

(uvedú sa činnosti, ktoré ÚJ v skutočnosti vykonáva)

1. Výroba a dodávka elektriny vyrobenej z obnoviteľných zdrojov _____
2. _____
3. _____
4. _____
5. _____
6. _____
7. _____
8. _____
9. _____
10. _____
11. _____
12. _____
13. _____
14. _____
15. _____
16. _____
17. _____
18. _____
19. _____
20. _____
21. _____
22. _____

(c) Priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia resp. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | | |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | | |
| počet vedúcich zamestnancov | | |

(b) Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

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 | c | d | e |
| Ivan Kaniansky | 6639 | 100 | 100 | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Spolu | 6639,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |

Komentár :

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 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Komentár :

(f) Údaje o daniach z príjmov

| č.r. | Text | riadok súvahy | Suma | | Rozdiel | Index |
|------|---|---------------|----------|----------|-----------|---------|
| | | | Akt. rok | Min. rok | | |
| 1 | Daň z príjmov z bežnej činnosti : | 48 | 36526,00 | 52297,00 | -15771,00 | 0,70 |
| | z toho : | | | | | |
| 2 | splatná | 49 | 2,00 | 1,00 | 1,00 | 2,00 |
| 3 | odložená | 50 | 36524,00 | 52296,00 | -15772,00 | 0,70 |
| 4 | Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti : | 55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! |
| | z toho : | | | | | |
| 5 | splatná | 56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! |
| 6 | odložená | 57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! |

Komentár :

(g) O údajoch na podsúvahových účtoch

| č.r. | Text | Suma |
|------|------------------------------------|------|
| | 75 až 79 - Podsúvahové účty | |
| | z toho : | |
| 1 | | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | | |

Komentár :

(h) Údaje o iných aktívach a pasívach

| č.r. | Text | Aktiva | Pasiva |
|------|------|--------|--------|
| 1 | | | |
| 2 | | | |
| 3 | | | |
| 4 | | | |
| 5 | | | |
| 6 | | | |

Komentár :

i./ Údaje o spriaznených osobách :

| Dôvod spriaznenosti | Druh transakcie | Hodnota transakcie | Ukončenie ano / nie |
|--|-----------------|--------------------|---------------------|
| a. účt.jednotka s rozhodujúcim vplyvom / priamym aj nepriamym / | | | |
| b. spoločne a pridruž.podniky | | | |
| c. fyzické osoby s podstatným vplyvom a ich blízki príbuzní | | | |
| d. kľúčový manažment a jeho blízky príbuzní | | | |
| e. podniky, v ktorých majú osoby uvedené v bode "c", a "d", podst.vplyv | | | |
| f. podniky, v ktorých je tá istá osoba členom orgánov | | | |
| g. podniky, ktoré poskytli účt.jednotke úver alebo pôžičku | | | |
| h. obchod.partneri s takým významným podielom, že pre podnik vyplýva hospodár- ska závislosť | | | |
| i. ostatné spriaznené osoby | | | |

Komentár :

j./ Údaje o skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom , ku ktorému sa zostavoje účtov.záverka a dňom jej zostavenia

| č.r. | Významná udalosť | Suma |
|------|------------------|------|
| 1 | | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | | |
| 7 | | |
| 8 | | |
| 9 | | |
| 10 | | |

Komentár :

(k) Údaje o prehľade zmien vlastného imania

| č.r. | Text | riadok súvahy | Suma | | Rodiel +/- | Index |
|------|---|---------------|------------|------------|------------|---------|
| | | | Akt. rok | Min. rok | | |
| | Vlastné imanie | 067 | 7396,00 | 3838,00 | 3558,00 | 1,93 |
| | z toho : | | | | | |
| 1 | Základné imanie | 068 | 6639,00 | 6639,00 | 0,00 | 1,00 |
| 2 | Kapitálové fondy | 073 | 190341,00 | 158341,00 | 32000,00 | 1,20 |
| 3 | Fondy zo zisku | 080 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! |
| 4 | Výsledok hospodárenia minulých rokov | 084 | -161144,00 | -133561,00 | -27583,00 | 1,21 |
| 5 | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení | 087 | -28440,00 | -27581,00 | -859,00 | 1,03 |

Komentár :

(l) Prehľad peňažných tokov (v prílohe)

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**(a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti**

Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti

Komentár : V prípade NIE

 ÁNO NIE**(b) Zmeny účtovných zásad resp. účtovných metódach na ich vplyv na hodnotu :**- majetku ÁNO NIE

Dôvod :

 ÁNO NIE

Dôvod :

- vlastného imania ÁNO NIE

Dôvod :

- výsledku hospodárenia ÁNO NIE

Dôvod :

(c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

 ÁNO NIE cena obstarania náklady súvisiace s obstaraním v zložení dopravné provízie poistné clo skonto úroky z cudzích zdrojov. aktivované v danom účtovnom období kumulované úroky

2) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

 ÁNO NIE cena obstarania náklady súvisiace s obstaraním v zložení dopravné provízie poistné clo skonto úroky z cudzích zdrojov. aktivované v danom účtovnom období kumulované úroky

3) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

 ÁNO NIE cena obstarania náklady súvisiace s obstaraním v zložení dopravné provízie poistné clo skonto úroky z cudzích zdrojov. aktivované v danom účtovnom období kumulované úroky

NAVI SLOVAKIA, SPOL.S R.O.

4) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

| | | | | | |
|-------------------------------------|--|--------------------------|----------|--------------------------|--------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | cena obstarania | <input type="checkbox"/> | ÁNO | <input type="checkbox"/> | NIE |
| <input type="checkbox"/> | náklady súvisiace s obstaraním v zložení | | | | |
| <input type="checkbox"/> | dopravné | <input type="checkbox"/> | provízie | <input type="checkbox"/> | skonto |
| <input type="checkbox"/> | poistné | <input type="checkbox"/> | clo | <input type="checkbox"/> | úroky z cudzích zdrojov. |
| <input type="checkbox"/> | vážne | | | | |
| <input type="checkbox"/> | aktívované v danom účtovnom období | | | | |
| <input type="checkbox"/> | kumulované úroky | | | | |

5) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

| | | | | | |
|--------------------------|--|--------------------------|----------|-------------------------------------|--------------------------|
| <input type="checkbox"/> | cena obstarania | <input type="checkbox"/> | ÁNO | <input checked="" type="checkbox"/> | NIE |
| <input type="checkbox"/> | náklady súvisiace s obstaraním v zložení | | | | |
| <input type="checkbox"/> | dopravné | <input type="checkbox"/> | provízie | <input type="checkbox"/> | skonto |
| <input type="checkbox"/> | poistné | <input type="checkbox"/> | clo | <input type="checkbox"/> | úroky z cudzích zdrojov. |
| <input type="checkbox"/> | vážne | | | | |
| <input type="checkbox"/> | aktívované v danom účtovnom období | | | | |
| <input type="checkbox"/> | kumulované úroky | | | | |

6) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

| | | | | | |
|--------------------------|--|--------------------------|----------|-------------------------------------|--------------------------|
| <input type="checkbox"/> | cena obstarania | <input type="checkbox"/> | ÁNO | <input checked="" type="checkbox"/> | NIE |
| <input type="checkbox"/> | náklady súvisiace s obstaraním v zložení | | | | |
| <input type="checkbox"/> | dopravné | <input type="checkbox"/> | provízie | <input type="checkbox"/> | skonto |
| <input type="checkbox"/> | poistné | <input type="checkbox"/> | clo | <input type="checkbox"/> | úroky z cudzích zdrojov. |
| <input type="checkbox"/> | vážne | | | | |
| <input type="checkbox"/> | aktívované v danom účtovnom období | | | | |
| <input type="checkbox"/> | kumulované úroky | | | | |

7) dlhodobý finančný majetok,

| | | | |
|--------------------------|--|-------------------------------------|-----|
| <input type="checkbox"/> | ÁNO | <input checked="" type="checkbox"/> | NIE |
| V prípade ÁNO | | | |
| <input type="checkbox"/> | cenami obstarania vrátane emisného ážia pri nákupe a predaji | | |
| <input type="checkbox"/> | pri nákupe cenou obstarania a pri predaji váženým aritmetickým priemerom | | |
| <input type="checkbox"/> | cien obstarania / pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakom mene / | | |
| <input type="checkbox"/> | metódou FIFO /pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakom mene / | | |
| <input type="checkbox"/> | inak : | | |

8) zásoby obstarané kúpou,

| | | | | | | | |
|--|---|-------------------------------------|----------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|--------|
| <input type="checkbox"/> | ÁNO | <input checked="" type="checkbox"/> | NIE | | | | |
| Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení : | | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | cena obstarania | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | náklady s obstaraním v zložení | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | dopravné | <input type="checkbox"/> | provízie | <input type="checkbox"/> | vážne | <input type="checkbox"/> | skonto |
| <input type="checkbox"/> | poistné | <input type="checkbox"/> | clo | <input type="checkbox"/> | úroky z cudzích zdrojov | | |
| <input type="checkbox"/> | aktívované v danom účtovnom období | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | kumulované úroky | | | | | | |
| Náklady súvisiace s obstaraním zásob | | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | obstaranej zásoby | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | súvisiace s obstaraním | | | | | | |

NAVI SLOVAKIA, SPOL.S R.O.

9) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

ÁNO

NIE

V prípade ÁNO

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

vlastnými nákladmi podľa operatívnych kalkulácií, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

Komentár :

iným spôsobom

10) zásoby obstarané iným spôsobom,

ÁNO

NIE

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení :

cena obstarania

náklady s obstaraním v zložení

dopravné

provízie

vážne

skonto

poisťné

clo

úroky z cudzích zdrojov

aktivované v danom účtovnom období

kumulované úroky

Náklady súvisiace s obstaraním zásob :

pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby

obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním / Postupov účtovania. UT I, čl.IV.ods.3 /.

Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru

/ 501, 504 / záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom takto :

Popis :

obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu / pevnú cenu / podľa internej smernice a odchýlky od skutočnej ceny obstarania /tamtiež / . Pri vyskladnení sa táto odchylka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom takto :

Popis :

Pri vyskladnení zásob sa používal

vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne

metóda FIFO / prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá

cena na ocenenie úbytku zásob /

iný spôsob :

NAVI SLOVAKIA, SPOL.S R.O.

11) zákazková výroba

ÁNO

NIE

V prípade ÁNO

Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj

podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

vlastnými nákladmi podľa operatívnych kalkulácií, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

iným spôsobom

12) pohľadávky,

nominálnou hodnotou ináč

13) krátkodobý finančný majetok,

nominálnou hodnotou ináč kurzom

14) časové rozlíšenie na strane aktív,

Náklady budúcich období

účet 381

Poistné roku 2012

účet 382

Príjmy budúcich období

účet 385

15) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

záväzky

nominálnou hodnotou ináč

Rezervy zákonné

| číslo | Druh rezervy | stav 1.1 | Tvorba | Čerpanie | stav 31.12 |
|-------|--------------|----------|--------|----------|------------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Rezervy kurzové

| číslo | Druh rezervy | stav 1.1 | Tvorba | Čerpanie | stav 31.12 |
|-------|--------------|----------|--------|----------|------------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Rezervy iné

| číslo | Druh rezervy | stav 1.1 | Tvorba | Čerpanie | stav 31.12 |
|-------|--------------|----------|--------|----------|------------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

dlhopisy

nominálnou hodnotou ináč

pôžičky

nominálnou hodnotou ináč

úvery

nominálnou hodnotou ináč

NAVI SLOVAKIA, SPOL.S R.O.

16) časové rozlíšenie na strane pasív,

Výdavky budúcich období - účet 383

Výnosy budúcich období - účet 384

17) deriváty,

18) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

19) prenajatý majetok a majetok obstarávaný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

20) majetok obstaraný z privatizácie

21/a) daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie / splatná daň z príjmov
2

21/b) daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacím období / odložená daň z príjmov
36524

(d) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

| Druh investičného majetku | Odpisova metóda doba | ročná odpis. sadzba | spôsob stanovenia odpisovej sadzby |
|---|----------------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok | | | |
| Zriaďovacie náklady | | | |
| Aktivované náklady na vývoj | | | |
| Softvér | | | |
| Oceniteľné práva | | | |
| Goodwill | | | |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | | | |
| Dlhodobý hmotný majetok súčet - odpisovaný | | | Príloha |
| Stavby | | | |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | | | |
| Pestovateľské celky trvalých porastov | | | |
| Základné stádo a ťažné zvieratá | | | |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | | | |

(e) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Poskytnuté dotácie na obstaranie majetku

| zložka majetku | spôsob ocenenia |
|----------------|-----------------|
| | |
| | |
| | |
| | |

NAVI SLOVAKIA, SPOL.S R.O.

(a/3) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky (031) - 092A | Stavby (021) - /081, 092A/ | Samostatné hnutelné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/ | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | Ostatný DHM (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | Obstarávaný DHM (042) - 094 | Poskytnuté preddavky na DHM (052) - 095A | Spolu |
|--|-------------------------|----------------------------------|--|--|--|--|-----------------------------------|---|------------|
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 310091,00 | 1910175,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2220266,00 |
| prírastky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| úbytky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| presuny | | | | | | | | | 0,00 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 310091,00 | 1910175,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2220266,00 |
| Oprávký – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | 262308,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 262308,00 |
| prírastky | | 159182,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 159182,00 |
| úbytky | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 0,00 | 421490,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 421490,00 |
| Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| prírastky | | | | | | | | | 0,00 |
| úbytky | | | | | | | | | 0,00 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 310091,00 | 1647867,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1957958,00 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 310091,00 | 1488685,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1798776,00 |

Komentár :

(g) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému hmotnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

| Opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku | Dôvod tvorby, zníženia a zúčtovania | Hodnota |
|---|-------------------------------------|---------|
| | | |
| | | |
| | | |

NAVI SLOVAKIA, SPOL.S R.O.

(a/4) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky (031) - 092A | Stavby (021) - /081, 092A/ | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/ | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | Ostatný DHM (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | Obstarávaný DHM (042) - 094 | Poskytnuté preddavky na DHM (052) - 095A | Spolu |
|--|-------------------------|----------------------------------|--|--|--|--|-----------------------------------|---|------------|
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 275771,00 | 1910175,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2185946,00 |
| prírastky | 36569,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36569,00 | 0,00 | 73138,00 |
| úbytky | 2249,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36569,00 | 0,00 | 38818,00 |
| presuny | | | | | | | | | 0,00 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 310091,00 | 1910175,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2220266,00 |
| Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | 262308,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 262308,00 |
| prírastky | | 159182,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 159182,00 |
| úbytky | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | 421490,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 421490,00 |
| Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| prírastky | | | | | | | | | 0,00 |
| úbytky | | | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 275771,00 | 1647867,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1923638,00 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 310091,00 | 1488685,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1798776,00 |

Komentár :

NAVI SLOVAKIA, SPOL.S R.O.

(b) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

| Poistený majetok | Poistovňa | Poistná suma | Platnosť zmluvy od-do |
|------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| FVE | Kooperatíva | plná | neurčito |
| | | | |
| | | | |

Komentár :

(c) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

a./ Zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok:

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

b./ Zriadenie záložného práva na dlhodobý hmotný majetok:

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 1905591,00 |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | |

Komentár :

| Založený majetok | Hodnota | Záložné právo bolo uplatnené | Dokument |
|------------------|------------|------------------------------|----------|
| Pozemky | 310091,00 | ČSOB | |
| FVE | 1905591,00 | ČSOB | |
| | | | |
| | | | |

(d) Dlhodobý majetok , pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

| Majetok / výpožička / | Hodnota | Účtovná jednotka, ktorá poskytla takýto majetok |
|-----------------------|---------|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Komentár :

(f) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty

Komentár :

(h) Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti za bežné účtovné obdobie

ak ÁNO :

ÁNO

NIE

Hodnota

| | |
|--|--|
| Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období | |
| Nektivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období | |
| Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období | |

Komentár :

NAVI SLOVAKIA, SPOL.S R.O.

(q/1) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky | Stav na začiatku BÚO | Tvorba OP (zvýšenie) | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav na konci BÚO |
|--|----------------------|----------------------|---|--|-------------------|
| 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 | | | | | |
| Pohľadávky spolu | | | | | |

(q/2) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku obchodného styku r 039 | 0,00 | | 0,00 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej ÚJ r 041 | 0,00 | | 0,00 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391Ar 042 | 0,00 | | 0,00 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (351A) - 391A) r 043 | 0,00 | | 0,00 |
| Iné pohľadávky r 044 | 0,00 | | 0,00 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu r.038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchod. styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) r 047 | 4436,00 | | 4436,00 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej ÚJ r 049 | 0,00 | | 0,00 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A) r 050 | 0,00 | | 0,00 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu r 051 | 0,00 | | 0,00 |
| Sociálne poistenie (336) - 391A r 052 | 0,00 | | 0,00 |
| Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391Ar 053 | 0,00 | | 0,00 |
| Iné pohľadávky r 054 | 1368,00 | | 1368,00 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu r.046 | 5804,00 | 0,00 | 5804,00 |

Komentár :

(r) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

| Text | Stav na konci | |
|---|---------------------------|--|
| | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 4436,00 | 3700,00 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 4436,00 | 3700,00 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0,00 | 0,00 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0,00 | 0,00 |

Komentár :

(s) Pohľadávky kryté záložným právom

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|--|-----------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | | |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | | |

Komentár :

NAVI SLOVAKIA, SPOL.S R.O.

(u) Odložená daňová pohľadávka

| Opis odloženej daňovej pohľadávky | Hodnota | Vznik |
|-----------------------------------|---------|-------|
| | | |
| | | |
| | | |

Komentár :

(v) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č.1

| Krátkodobý finančný majetok | Stav na konci BÚO | Stav na konci MÚO |
|---|-------------------|-------------------|
| Pokladnica, ceniny (211, 213, 21X) | 6000 | 112 |
| Bežné bankové účty (221A, 22X) | 100295 | 80461 |
| Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste (+/-261) | 0 | 0 |
| Spolu | 106295 | 73385 |

Komentár :

Tabuľka č.2

| Krátkodobý finančný majetok | Stav na začiatku BÚO | Prírastky | Úbytky | Stav na konci BÚO |
|--|----------------------|-----------|--------|-------------------|
| a | b | c | d | e |
| Majetkové cenné papiere na obchodovanie | | | | |
| Dlhové cenné papiere na obchodovanie | | | | |
| Emisné kvóty | | | | |
| Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | | | | |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere | | | | |
| Obstaranie krátkodobého finančného majetku | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok : | | | | |

Komentár :

(w) vývoj opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Tabuľka č.3

| Krátkodobý finančný majetok | Stav OP na začiatku ÚO | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci ÚO |
|--|------------------------|-----------|---|--|---------------------|
| a | b | c | d | e | f |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | | | |

Komentár :

NAVI SLOVAKIA, SPOL.S R.O.

(x) Informácie o krátkodobom FM, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom FM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

| Krátkodobý finančný majetok | Hodnota |
|---|---------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | |
| Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať | |

Komentár :

(za) Informácie o ocenení krátkodobého FM, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka reálnou hodnotou

| Krátkodobý finančný majetok | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
|-----------------------------------|--|---|-------------------------------------|
| a | b | c | d |
| Majetkové CP na obchodovanie | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | |
| Emisné kvóty (komodity) | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | |

Komentár :

(zb) Informácie o významných položkách ČR na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobia | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 1 278,00 | 1 278,00 |
| | poistné | poistné |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Komentár :

G. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe na strane pasív**(a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie**

1. Opis základného imania, počet akcií, hodnota akcií, splatené základné imanie

| Text | v € |
|--|------|
| Základné imanie celkom | 6639 |
| Počet akcií (a.s.) | |
| Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.) | |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| Splatené základné imanie | 6639 |

2a. Hodnota upísaného vlastného imania

| | |
|--|--|
| Výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri | |
|--|--|

2b. Výška upísaného základného imania nezapísaného v obchodnom registri:

| Výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri: | Upísané | z toho nezaplatené |
|---|---------|--------------------|
| | | |

3. Rozdelenie účtovného zisku (vysporiadanie účtovnej straty) za minulé účt.obd.:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce ÚO |
|---|--|
| Účtovný zisk | 0 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 0 |
| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce ÚO |
| Účtovná strata | 27581 |
| 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 | 27581 |
| Iné | |
| Spolu : | 27581 |

Komentár :

NAVI SLOVAKIA, SPOL.S R.O.

(c) Informácie o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Záväzky po lehote splatnosti | 0,00 | 0,00 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 281791,00 | 228883,00 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 281791,00 | 228883,00 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 160396,00 | 123872,00 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0,00 | 0,00 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 160396,00 | 123872,00 |

Komentár :

(d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

| Súvahová položka | | Zostatková doba splatnosti | | |
|--|-----|----------------------------|-----------------|------------------|
| | | do 1 roka | od 1 do 5 rokov | viac ako 5 rokov |
| Dlhodobé záväzky : | 094 | 160 396,00 | | |
| Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A) | 095 | 0,00 | | |
| Čistá hodnota zákazky (316A) | 096 | 0,00 | | |
| Dlhodobé nefakturované dodávky (476A) | 097 | 0,00 | | |
| Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej ÚJ (471A) | 098 | 0,00 | | |
| Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A) | 099 | 0,00 | | |
| Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 100 | 0,00 | | |
| Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 101 | 0,00 | | |
| Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 102 | 0,00 | | |
| Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 103 | 0,00 | | |
| Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A) | 104 | 0,00 | | |
| Odložený daňový záväzok (481A) | 105 | 160 396,00 | | |
| Krátkodobé záväzky | 106 | 281 791,00 | | |
| Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA) | 107 | 92 120,00 | | |
| Čistá hodnota zákazky (316A) | 108 | 0,00 | | |
| Nefakturované dodávky (326, 476A) | 109 | 28,00 | | |
| Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A) | 110 | 0,00 | | |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 111 | 0,00 | | |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu | 112 | 182 427,00 | | |
| Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 471A) | 113 | 0,00 | | |
| Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A) | 114 | 0,00 | | |
| Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346) | 115 | 216,00 | | |
| Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X) | 116 | 0,00 | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | 117 | 251 432,00 | | |
| Bankové úvery | 118 | 1 068 685,00 | | |
| Spolu | | 1971525,25 | 0,00 | 0,00 |

(e) Informácie o záväzkoch, ktoré sú kryté záložným právom

| Záväzky | Hodnota |
|--|---------|
| Záväzky, na ktoré boli zabezpečené záložné práva | |
| Záväzky, na ktoré boli zabezpečené obmedzené práva s nimi nakladať | |
| Iné | |

Komentár :

NAVI SLOVAKIA, SPOL.S R.O.

(f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| z toho: | 160396,00 | 123872,00 |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | 160396,00 | 123872,00 |
| základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 23,00 | 19,00 |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 160396,00 | 123872,00 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

Komentár :

(g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | | |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | | |
| Čerpanie sociálneho fondu | | |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | | |

(h) Informácie o vydaných dlhopisoch

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|-------------------------|------------------|-------|-------------|------|-----------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Komentár :

(I/1) Informácie o bankových úveroch,

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za | Suma istiny v príslušnej mene za MÚO |
|--------------------------|------|----------------|------------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | |
| CSOB | EUR | 1M+3 | 2020 | 918685 | 1068685 |
| | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | |
| CSOB | EUR | 1M+3 | 2020 | 150000 | 145000 |
| | | | | | |

Komentár :

NAVI SLOVAKIA, SPOL.S R.O.

(i/2) Informácie o pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za BÚO | Suma istiny v príslušnej mene za MÚO |
|-------------------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Dlhodobé pôžičky | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | |
| 325 | EUR | | 2014 | 91219 | 23000 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | |
| 249 | EUR | | 2014 | 208532 | 279492 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Komentár :

H. Doplňujúce údaje o výnosoch

(a) Informácie 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 ÚO | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce ÚO | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce ÚO |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Predaj elektriny | 221760 | 247718 | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |

Komentár :

(b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|--|-----------------------|------------------|--|-----------------------|---------------------------------------|--|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce ÚO | |
| a | b | c | d | e | f | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | | |
| Výrobky | | | | | | |
| Zvieratá | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |
| Manká a škody | X | X | X | | | |
| Reprezentačné | X | X | X | | | |
| Dary | X | X | X | | | |
| Iné | X | X | X | | | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | X | X | X | | | |

Komentár :

(c) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| | | |
| Finančné výnosy, z toho: | 0,00 | 0,00 |
| Kurzové zisky, z toho: | 0,00 | 0,00 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| | | |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| | | |

| Opis - Osobné náklady (521, 522, 523, 524, 525, 526, 527, 528) | BÚO | MÚO |
|--|--------|--------|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Opis - Odpisy a opravné položky (účtová skupina 551, 553) | BÚO | MÚO |
| 551 | 159182 | 159182 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 542) | BÚO | MÚO |
| 541 | 0 | 2249 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 557) | BÚO | MÚO |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

(c) Informácie o ostatných významných položkách nákladov z finančnej

| Opis - Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | BÚO | MÚO |
|---|-------|-------|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| (564, 567) | BÚO | MÚO |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Opis - Nákladové úroky (562) | BÚO | MÚO |
| 562 | 43485 | 52077 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Opis - Kurzové straty (563) | BÚO | MÚO |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 0 | | |

| Opis - Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | BÚO | MÚO |
|---|------|------|
| 568 | 2902 | 3177 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

(d) Informácie o ostatných významných položkách nákladov z mimoriadnej

| Opis - Mimoriadne náklady (účtová skupina 58) | Hodnota | Vznik - rok |
|---|---------|-------------|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

(e) Informácie významných položiek nákladov za poskytnuté služby

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | | |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | | |
| Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| Iné uisťovacie audítorské služby | | |
| Súvisiace audítorské služby | | |
| Daňové poradenstvo | | |
| Ostatné neaudítorské služby | | |

Komentár :

J. Doplnujúce údaje o daniach z príjmov

(a - e) Informácie o daniach 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 | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

Komentár :

(f - g) Údaje o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov a údaje o zmene sadzby 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: | 8086 | x | x | 24715 | x | x |
| teoretická daň | x | | | x | | |
| Daňovo neuznané náklady | 30 | | | 0 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 158808 | | | 158805 | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Spolu | -150692 | | | -134090 | | |
| Splatná daň z príjmov | x | | 1 | x | 1 | |
| Odložená daň z príjmov | x | | 52296 | x | | 52296 |
| Celková daň z príjmov | x | | 52297 | x | | 52297 |

Komentár :

NAVI SLOVAKIA, SPOL.S R.O.

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

a. Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

ak áno : ÁNO NIE
Dôvod :

b. Zmena výšky rezerv a opravných položiek

ak áno : ÁNO NIE
Dôvod :

c. Zmena spoločníkov účtovnej jednotky

ak áno : ÁNO NIE
Dôvod :

d. Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo časti

ak áno : ÁNO NIE
Dôvod :

e. Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku

ak áno : ÁNO NIE
Dôvod :

f. Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky / ...odštepný závod, prevádzkárne.../

ak áno : ÁNO NIE
Dôvod :

g. Vydaných dlhopisov a iných cenných papierov

ak áno : ÁNO NIE
Dôvod :

NAVI SLOVAKIA, SPOL.S R.O.

h. Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky

ak áno : ÁNO NIE

Dôvod :

i. Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky / ...živelné pohromy.../

ak áno : ÁNO NIE

Dôvod :

j. Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky

ak áno : ÁNO NIE

Dôvod :

P. Informácie a prehľady zmien vlastného imania

Tab. 1 Informácie o zmenách vlastného imania

| 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 : | 068 | 6639 | 0 | 0 | 6639 |
| Základné imanie zapísané do OR | 069 | 6639 | 0 | 0 | 6639 |
| Základné imanie nezapísané do OR | | | | | 0 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 070 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena základného imania | 071 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 072 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 074 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 075 | 158341 | 32000 | 0 | 190341 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 076 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 077 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 078 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 079 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 081 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nedeliteľný fond | 082 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 083 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 085 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 086 | -133561 | 0 | 27583 | -161144 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 087 | -27581 | 27581 | 28440 | -28440 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |

Komentár :

Tab. 2 Informácie o zmenách vlastného imania

| 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 : | 068 | 6639 | 0 | 0 | 0 | 6639 |
| Základné imanie zapísané do OR | 069 | 6639 | 0 | 0 | | 6639 |
| Základné imanie nezapísané do OR | | | | | | 0 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 070 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Zmena základného imania | 071 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 072 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Emisné ážio | 074 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 075 | 158341 | 0 | 0 | | 158341 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 076 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 077 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 078 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 079 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 081 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Nedeliteľný fond | 082 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 083 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 085 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 086 | -125764 | | 7797 | | -133561 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 087 | -7797 | 7797 | 27581 | | -27581 |
| Vyplatené dividendy | | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | | |

Komentár :

ODPISOVÝ PLÁN 2013

| ROK | Názov | Obstarávacia | Odpis. | Učtovný odpis | Danový odpis | Rozdiel | Zost. cena účtovná | Zost.cena daňová |
|---------|-----------------------------------|--------------|---------|---------------|--------------|-------------|--------------------|------------------|
| obstar. | | cena | skupina | | | | | |
| 2010 | Fotovoltaická elektráreň Čereňany | 1 905 591,15 | 2 | 158 800,00 | 317 599,00 | -158 799,00 | 1 326 257,15 | 629 073,15 |
| 2010 | Chodník | 4 583,44 | 3 | 382,00 | 382,00 | 0,00 | 3 245,44 | 3 055,44 |
| | | | | | | | | |
| | Spolu | 1 910 174,59 | | 159 182,00 | 317 981,00 | -158 799,00 | 1 329 502,59 | 632 128,59 |

Zostatok 481 k 31.12.2012 123 872,25

ZCÚ k 31.12.2013 1 329 502,59

ZCD k 31.12.2013 632 128,59

Rozdiel 697 374,00

23% 160 396,02

Odložená daň k 31.12.2012 36 523,77

Vypracovala : M.Kanianska

Dňa : 31.12.2013