

ČL.I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo spoločnosti:

REALITY FOND s.r.o.
Röntgenova 4
851 01 Bratislava

Spoločnosť REALITY FOND s.r.o. (ďalej len spoločnosť), IČO 50 543 377 bola do obchodného registra zapísaná 13.10.2016 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel: Sro, vložka: 114665/B).

Hlavné činnosti spoločnosti:

- prenájom nehnuteľností

2. Ručenie v iných účtovných jednotkách

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 12.12.2017.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017.

5. Údaje o skupine účtovných jednotiek

Účtovná závierka spoločnosti REALITY FOND s.r.o. k 31.12.2017 sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky inej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov účtovnej jednotky

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

ČL.II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Trvanie činnosti účtovnej jednotky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

2. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v súlade s platnými právnymi predpismi upravujúcimi oblasť účtovníctva.

4. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž a pod.).

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje v prípade pochybných a ťažko vymožiteľných pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek, a to k poslednému dňu účtovného obdobia v prípade, že ide o pohľadávky, ktoré sú k tomuto poslednému dňu účtovného obdobia po lehote splatnosti a nie sú uhradené ani do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Spoločnosť časovo nerozlišuje náklady, ak ide o opakujúce sa účtovné prípady nepresahujúce hodnotu 100 € týkajúce sa časového rozlíšenia nákladov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.

Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

Rezervy

Rezervy ako záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, ktoré sa tvoria na krytie známych nákladov, sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.

Časové rozlíšenie na strane pasív

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Spoločnosť časovo nerozlišuje náklady, ak ide o opakujúce sa účtovné prípady nepresahujúce hodnotu 100 € týkajúce sa časového rozlíšenia nákladov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku (nad 2 400 €) sú stanovené ako rovnomerné po dobu 36 mesiacov s výnimkou prípadov, keď je preukázateľné, že majetok má kratšiu alebo dlhšiu dobu použiteľnosti, maximálne však 60 mesiacov. Odpisovať sa začína v tom mesiaci, v ktorom bol zaradený do užívania. Nehmotný majetok s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok, ktorého obstarávací cena je vyššia ako 330 € a nie je vyššia ako 2 400 €, sa účtuje pri zaradení v plnej výške do nákladov na služby, pričom v rámci podsúvahových účtov sa o tomto majetku vedie evidencia. V prípade, že obstarávací cena tohto majetku nie je vyššia ako 330 €, účtuje sa pri zaradení v plnej výške do nákladov na služby bez následnej evidencie.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku (nad 1 700 €) sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Ak sa táto doba nedá jednoznačne stanoviť, používajú sa pre odpisovanie metódy, sadzby a doby odpisovania podľa zákona o dani z príjmov. Dlhodobý hmotný majetok sa začína odpisovať v mesiaci, v ktorom bol zaradený do užívania. Hmotný majetok s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok, ktorého obstarávací cena je vyššia ako 33 € a nie je vyššia ako 1 700 €, sa účtuje pri zaradení v plnej výške do nákladov na spotrebu materiálu (samost. analytický účet), pričom v rámci podsúvahových účtov sa o tomto majetku vedie evidencia. Ak obstarávací cena tohto majetku nie je vyššia ako 33 €, účtuje sa pri zaradení v plnej výške do nákladov na spotrebu materiálu bez následnej evidencie. Pozemky a umelecké diela sa neodpisujú.

Doby odpisovania, metódy odpisovania a odpisové sadzby sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	doba odpisovania v rokoch	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
1. budovy a stavby	12 až 40	rovnomerná	2,5 až 8,3
2. ost. dlhodobý hmotný majetok	4 až 12	rovnomerná	8,3 až 25,0

5. Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

ČL.III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY**1a. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Sam. hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pest.celky trv.porastov, zákl.stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Opravná položka k nadobudnutému majetku	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 173 058	0	0	0	0	16 826 942	0	0	20 000 000
Prírastky	50 000	0	0	0	0	5 000	0	0	55 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	16 826 942	0	0	0	-16 826 942	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 223 058	16 826 942	0	0	0	5 000	0	0	20 055 000
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	457 686	0	0	0	0	0	0	457 686
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	457 686	0	0	0	0	0	0	457 686
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 hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 173 058	0	0	0	0	16 826 942	0	0	20 000 000
Stav na konci účtovného obdobia	3 223 058	16 369 256	0	0	0	5 000	0	0	19 597 314

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Sam. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pest.celky trv.porastov, zákl.stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Opravná položka k nadobudnutému majetku	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	3 173 058	0	0	0	0	16 826 942	0	0	20 000 000
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	3 173 058	0	0	0	0	16 826 942	0	0	20 000 000
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 hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 173 058	0	0	0	0	16 826 942	0	0	20 000 000

Na dlhodobý hmotný majetok je zriadené záložné právo v prospech Privatbanky, a.s. v súvislosti so Zmluvou o úvere.

Iq. Pohľadávky**Najvýznamnejšie položky pohľadávok a veková štruktúra pohľadávok**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch.styku okrem pod.účasti	-	-	-
Pohl. z obch.styku v rámci pod.účasti	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci pod.účasti	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Daňové pohľadávky	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch.styku okrem pod.účasti	0	-	0
Pohl. z obch.styku v rámci pod.účasti	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci pod.účasti	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	-	0

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-

1t. Zložky krátkodobého finančního majetku

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 000	5 000
Bežné bankové účty	402	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Krátkodobý finančný majetok celkom	5 402	5 000

1y. Významné položky účtov časového rozlišení na strane aktív

Opis položky časového rozlišení	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 658	-
- poistenie majetku	1 658	-
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	97 714	-
- výkon činnosti pri správe majetku	97 714	-

2a. Vlastné imanie

- Základné imanie - hodnota zákl. imania ku dňu 31.12.2017 predstavuje 5 000,- €. Celá táto hodnota je zapísaná v Obchodnom registri a je splatená.
- Vysporiadanie výsledku hospodárenia vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období
Účtovná jednotka vykazala za predchádzajúce účtovné obdobie – kalendárny rok 2016 – výsledok hospodárenia 0,00 €.
- Zisk na akciu alebo podiel na zákl. imaní - spoločnosť vykazala za rok 2017 stratu vo výške -303 391,58 €.
- Navrhnuté vysporiadanie účtovnej straty – na valné zhromaždenie účtovnej jednotky bude predložený návrh na vysporiadanie straty vo výške -303 391,58 € na ťarchu účtu 429.001-neuhradená strata minulých rokov.

2c. a 2d. Záväzky

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	15 000 000	15 000 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	15 000 000	15 000 000
Krátkodobé záväzky spolu	480	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	480	0
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

2i. Úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
-						
Krátkodobé bankové úvery						
Úver Privatbanka, a.s.	EUR	1,1		5 000 000	5 000 000	5 000 000
Krátkodobé finančné výpomoci						
-						

ČL.IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Výnosy a náklady****1a. a 4. Tržby za vlastné výkony a tovar, Čistý obrat**

Oblasť odbytu	Tržby z prenájmu priestorov		Ostatné tržby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Bratislava	200 000	0	97 714	0
Spoľu	200 000	0	97 714	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	297 714	-
Čistý obrat celkom	297 714	-

1d., 1f. Iné výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	-
Významné položky finančných výnosov, z toho:	1	-
Kurzové zisky, z toho:	-	-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1	-
- prijaté úroky z bank.úctov a pôžičiek	1	-

1e, 1g., 1h., 1i. Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 508	-
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	7 508	-
- právne služby	7 200	-
Osobné náklady, z toho:	-	-
Významné položky ost. nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	517 248	-
- poisťné	18 681	-
- daň z nehnuteľností	40 788	-
- odpisy dlhodobého majetku	457 686	-
Finančné náklady, z toho:	75 871	-
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	-	-
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	75 871	-
- nákladové úroky	55 452	-
- bankové poplatky	20 419	-

ČL.VI UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

V období od 31.12.2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky za rok 2017 nenastali žiadne významnejšie skutočnosti, ktoré by ovplyvnili alebo mohli ovplyvniť ďalší vývoj hospodárenia spoločnosti.

ČL.VII INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

V bežnom účtovnom období uskutočnila vykazovaná účtovná jednotka transakcie s nasledovnými spriaznenými osobami (s uvedeným 3-miestnym kódom):

PHO - Ing. Peter Horváth, Röntgenova 4, 851 01 Bratislava – jediný spoločník a konateľ spoločnosti.

Prehľad transakcií spoločnosti REALITY FOND s.r.o. (kód REF) uskutočnených v bežnom účtovnom období s vyššie uvedenými spriaznenými osobami je uvedený v nasledovnej tabuľke (údaje v €):

Osoba	P.č.	Transakcia (z pohľadu REF)	Hodnota
PHO	1	prijem bezúročných pôžičiek od spoločníka	105 191,70
	2	vrátenie pôžičiek spoločníkovi	105 191,70

ČL.IX PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do OR	5 000	0	0	0	5 000
Základné imanie nezapísané do OR	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	0	-303 392	0	0	-303 392
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ďalšie zmeny vlastného imania	0	0	0	0	0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do OR	0	5 000	0	0	5 000
Základné imanie nezapísané do OR	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	0	0	0	0	0
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ďalšie zmeny vlastného imania	0	0	0	0	0

ČL.X PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov**

Jednotlivé zložky peňažných prostriedkov a ekvivalentov sú uvedené v nasledovnej tabuľke (v €):

Účet	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
211.002 - pokladničná hotovosť €	5 000	5 000
221.060 - bežný účet € Prívatbanka	402	0
Spolu	5 402	5 000

Prehľad peňažných tokov pri použití priamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
A.4.	Prijmy z predaja služieb (+)	200 000	0
A.5.	Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ost. nesklad. dodávok (-)	0	0
A.6.	Výdavky na služby (-)	-7 508	0
A.7.	Výdavky na osobné náklady (-)	0	0
A.8.	Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou dane z príjmov účt. jednotky (-)	-40 821	0
A.16.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)	-40 818	0
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A.1 až A.16.)	110 853	0
A.17.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do invest.činnosti (+)	1	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.20.)	110 854	0
A.21.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.23.)	110 854	0
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-55 000	-20 000 000
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-55 000	-20 000 000
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C.2.1. až C.2.9.)	0	20 005 000
C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek a upísaného základného imania (+)	0	5 005 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C.2.7.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	15 000 000
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-55 452	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-55 452	20 005 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C)	402	5 000
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	5 000	0
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 402	5 000
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 402	5 000