

Poznámky Úč POD 3 - 04

## POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k ...31.12... 20...13

v  - eurocentoch

- celých eurách \*)

Za obdobie od      mesiac      rok  
                                 0 1      2 0 1 3

do      mesiac      rok  
         1 2      2 0 1 3

Za bezprostredne  
predchádzajúce obdobie od      mesiac      rok  
   0 1      2 0 1 2

do      mesiac      rok  
         1 2      2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky  
0 2      0 5      1 9 9 5

Účtovná závierka:\*)  
 - riadna  
 - mimoriadna  
 - priebežná

Účtovná závierka:\*)  
 - zostavená  
 - schválená

IČO  
3 1 7 0 7 2 1 1

DIČ  
2 0 2 0 5 2 3 5 1 6

Kód SK NACE  
7 1 . 1 2 . 9

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

R A T I K O      A . S .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica  
M e t o d o v a

Číslo  
1 5

PSC  
0 8 0 0 1

Názov obce  
P r e š o v

Číslo telefónu  
0 5 1 / 7 7 2 1 0 0 0

Číslo faxu  
0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 27.03.2014	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

### 3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

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		11900						11900
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		11900						11900
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11900						11900
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		11900						11900
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

## 5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutelné veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	32570	50415	66704			45			149734
Prírastky						232			232
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	32570	50415				277			149966
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		30168	66704			45			96917
Prírastky		2521				232			2753
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		32689	66704			277			99670
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	32570	20247	0			0			52817
Stav na konci účtovného obdobia	32570	17726	0			0			50296

## 16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	12670		12670
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky		3251	3251
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
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			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>			

Tabuľka č. 2

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		
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		

**17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

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	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

**18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	569	126
Bežné bankové účty	8116	4862
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>8685</b>	<b>4988</b>

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>				

22. Informácie k časti F. písm. 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:	147	504
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

23. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Isfina						
Finančný výnos						
Spolu						

**26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	184	554
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>184</b>	<b>554</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1303	1303
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>1303</b>	<b>1303</b>

**27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov (v %)</b>		
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>		
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

### 38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	17675	7455
Tržby za tovar		1274
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	852	10
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>18527</b>	<b>8739</b>

### 39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>1232</b>	
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Telefonne,poštovné,ost.služby	1182	1357
Opravy a údržba	50	906
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>		
Materiál,PHM,Energie-elektrina,voda,plyn	5522	6826
Dane, poplatky	2098	1747
Mzdové náklady	0	1622
Odpisy HIM,ost.nákl.	3930	1622
<b>Finančné náklady, z toho:</b>		
<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>		
Poistné mot.vozidlá	759	518
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		

#### 47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

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	66388				66388
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	9958				9958
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	92801				92801
Neuhradená strata minulých rokov	-90581	-8915			-99496
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					5745
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

CASHFLOW.GMX

Názov riadka	Hodnota	Poznámka
Modifikovaná priama metóda		
A.. Peňažné toky zo základných PČ	6 935,17	
A1. Náklady na ZPČ	-8 851,94	
A11 Náklady na predaný tovar		
A12 Výrobná spotreba	-6 753,60	
A13 Osobné náklady		
A14 Dane a poplatky	-2 098,34	
A15 Ost.náklady na ZPČ		
A2. Úprava nákladov na výdavky ZPČ o sumu	160,26	
A21 Zmena stavu materiálu a tovaru	4,59	
A22 Zmena stavu kr.závazkov ZPČ	- 110,85	
A23 Zmena stavu záv.voči zam.a SP,ZP	-80,34	
A24 Zmena stavu na účtoch daní	-10,23	
A25 Zmena stavu prechodných účtov aktív	357,09	
A26 Zmena stavu prechodných účtov pasív		
A3. Náklady ZPČ upravené na výdavky	-8 691,68	
A4. Tržby a výnosy zo ZPČ	18 526,76	
A41 Tržby za predaj tovaru		
A42 Tržby za predaj výrobkov a služieb	17 675,-	
A43 Aktivácia		
A44 Tržby z predaja materiálu a ost.prev.v	851,76	
A5. Úprava tržieb a výn. na príjmy zo ZPČ	-2 895,26	
A51 Zmena stavu kr. a dlh.pohľavávok	-2 895,26	
A52 Zmena stavu na 346 a 347 vzťahuj.k 648		
A53 Zmena stavu prech.účtov aktív		
A54 Zmena stavu prech.účtov pasív		
A6. Tržby a výnosy ZPČ upravené na príjmy	15 631,50	
A7. Ost.príjmy zo ZPČ		
A8. Ost.výdavky na ZPČ	-4,65	
A.. Peňažné toky z prev.činnosti		

RATIKO a.s. Prešov S/N 1

Dátum tlače: 28.03.2014 14:56:26

CASH FLOW 00/2013 - 12/2013

Strana: 2

Názov riadka	Hodnota	Poznámka
A9. Špecifické položky		
A91 Zaplatená daň z príjmov PO		
A92 Príjmy mimor.charakteru ZPČ		
A93 Výdavky mimoriadneho charakteru ZPČ		
A94 Výdavky zo SF a príjmy do SF zo spl.		
A95 Príjmy a výd.z kúpy a predaja kr.c.p.		
A96 Ostatné špecifické položky ZPČ		
A** Peňažné toky pred alt.vykaz. ZPČ	6 935,17	
A10 Alternatívne vykazované položky		
A01 Prijaté úroky		
A02 Zaplatené úroky		
A03 Prijaté dividendy		
A04 Vyplatené dividendy		
A05 Ostatné položky ovpl.PT zo ZPČ		
AAA Čistý peňažný tok zo ZPČ	6 935,17	
B.. Peňažné toky z invest. činnosti IČ		
B1. Výdavky na obstaranie IM		
B11 Obstaranie NIM a HIM		
B12 Obstaranie finančných investícií		
B13 Zmena stavu záväzkov za obst.IM		
B2. Príjmy z predaja IM		
B21 Príjmy z predaja NIM a HIM		
B22 Príjmy z predaja fin.invest.		
B3. Peňažné toky z prenájmu hnut.a neh.v.		
B31 Príjmy z pohľadávok z prenájmu		
B32 Výdavky na úhradu záväzkov z prenájmu		
B4. Peň. toky z úverov a požičiek spriaz.o		
B41 Príjmy zo spl.úverov o pôž.spriaz.os.		
B42 Výdavky na spl.úverov a pôž.pr.od spr.		
B5. Špecifické položky		

CASHFLOW.GMX

Názov riadka	Hodnota	Poznámka
G.. Stav peň.pr. a peň.ekv. na začiat.účt.	4 987,68	
H.. Zostatok peň.prostr. na konci účt.obd.	8 684,62	
Z.. Rozdiel H..-G..	3 696,94	
RRR Rozdiel	2 479,76	