

P O Z N Á M K Y

individuálnej účtovnej závierky

za rok 2013

Obchodné meno: Cabernet Capital, spol. s r.o.

Sídlo: Naftárska 1413

908 45 Gbely

Daňové identifikačné číslo: 2022190643

Zostavenej ku dňu: 31.12.2013

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej ku dňu: 31.12.2013

Základné informácie o účtovnej jednotke

1. Názov účtovnej jednotky /obchodné meno/:

Cabernet Capital spol. s r.o.

Sídlo účtovnej jednotky:

Naftárska 1413
90845 Gbely

IČO: 36357791

DIČ: 2022190643

IČ DPH: SK2022190643

Dátum zápisu do OR, deň vzniku: 6.5.2006

2. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností

kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností

prenájom motorových vozidiel

reklamná a propagačná činnosť

sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti

faktoring a forfaiting

nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane prípojného vozidla

osobná cestná doprava vykonávaná cestnými osobnými vozidlami, ktorých celková obsaditeľnosť nepresahuje 9 osôb vrátane vodiča s výnimkou taxislužby

finančný leasing

ubytovacie služby

zabezpečovanie služieb potrebných na prevádzku objektov, zariadení a budov

3. Počet zamestnancov:

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	1
Stav zamestnancov ku dňu účtov.závierky	0	0

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods.5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka je zostavená k 31.12.2013 ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona NR SR č.431/200 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013.

B/ Informácie o členoch štatutárnych orgánov

1. Štatutárne, dozorné a iné orgány

Konatelia spoločnosti:

Ing. Rastislav Rusnák

Jurigovo námestie 7

Bratislava 840 10

Vznik funkcie: 06.05.2006

PhDr. Mikuláš Kresánek

Pražská 3231/35

Bratislava-Staré mesto 811 04

Vznik funkcie: 06.05.2006

2. Štruktúra spoločníkov k 31.12.2013

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovaní
Ing. Rastislav Rusnák	3500	50%	50%
PhDr. Mikuláš Kresánek	3500	50%	50%

C/ Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D/ Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná jednotka predpokladá, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
2. Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.
3. Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania.
4. Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou
5. Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
6. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
8. Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.
9. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

E/ Údaje vykázané na strane aktív súvahy

1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku od 1.1.2013 do 31.12.2013 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2012 do 31.12.2012.

DHM	Pozemky	Stavby	Sam.hnut.veci	Spolu
Stav na začiatku účtov.obdobia	2216	24457	12780	39453
Prírastky		0	0	
Úbytky	2166	23436	0	25602
Stav na konci účtov.obdobia	50	1021	12780	13851
Oprávky:				
Stav na začiatku účtov.obdobia		4585	12780	17365
Prírastky		0	0	0
Úbytky		4533	0	4533
Stav na konci účtov.obdobia		52	12780	12832

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	Pozemky	Stavby	Sam.hnut.veci	Spolu
Stav na začiatku účtov.obdobia	2340	25116	12780	40236
Prírastky				
Úbytky	124	660	0	784
Stav na konci účtov.obdobia	2216	24457	12780	39453
Oprávk:				
Stav na zač.obdobia		3362	12780	16142
Prírastky		1223	0	1223
Úbytky				
Stav na konci účtov.obdobia		4585	12780	17365

Krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchod.styku	119790	82630	202420
Daňové pohľadávky	2772	0	2772
Krátkodobé pohľad.spolu	122562	82630	205192

Pohľadávky k 31.12.2012

Pohľadávky z obch.styku	401407	0	401407
Daňové pohľadávky	141823	0	141823
Krátkodobé pohľad.spolu	543230	0	543230

Krátkodobý finančný majetok

Ako finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch.obdobie
Pokladnica,ceniny	5147	8878
Bežné bankové účty	1469	856
Spolu	6616	9734

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

	Bežné účtov.obdobie	Bezprostr.predch.obdobie
Náklady budúcich období, z toho:	75	75
-poistenie		
Príjmy budúcich období, z toho:	0	0
-služby		
Spolu	75	75

F/ Údaje vykázané na strane pasív

Vlastné imanie

Základné imanie splatené	7000 EUR
Výsledok hosp.minulých rokov	-37068 EUR
Výsledok hospodárenia za účtov.obdobie	-39980 EUR
Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie	-69348 EUR

Krátkodobé rezervy, z toho:

Zákonné rezervy krátkodobé

	Stav k 31.12.2012	Tvorba	Použitie	Stav k 31.12.2013
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0

Záväzky

Dlhodobé záväzky

Spoločnosť nemá v zdaňovacom období 2013 dlhodobé záväzky .

Krátkodobé záväzky

	31.12.2013	31.12.2012
Záväzky po lehote splatnosti	77757	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	40062	234957
Krátkodobé záväzky spolu	117819	234957

Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2013	31.12.2012
Začiatočný stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálne fondu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

G/ INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Tržby za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Služby a tovar		Spolu	
	2013	2012	2013	2012
Slov.republika	0	8006	0	8006
Spolu	0	8006	0	8006

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:

	2013	2012
predaj majetku	0	109441
Spolu	0	109441

Finančné výnosy, z toho:

	2013	2012
Výnosové úroky	0	9
Ostatné finančné výnosy	0	0

Čistý obrat

	2013	2012
Tržby z predaja služieb	0	8006
Tržby za tovar	0	0
Iné výnosy súvisiace s bež.činnosťou	323	109441
Čistý obrat spolu	323	117447

H/ INFORMÁCIA O NÁKLADOCH

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch:

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	11672	136462
Ostatné významné položky z hosp.činnosti, :	304	930
- iné	304	930
Finančné náklady, z toho:	110	94
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	110	94
Iné	0	0

I/ INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň %	Základ dane	Daň	Daň %
Výsledok hospod. pred zdanením, z toho	- 39980,20		100 %	-37066,35		100 %
teoretická daň		0	23%		0	19%
Daňovo neuznané náklady	706,13			647,34		
Výnosy nepodliehajúce dani				1,70		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-39274,07	0		-36420,71	0	
Splatná daň z príjmov		0			0	
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov		0			0	

J/ INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie

	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
Základné imanie	7000	0	0	0	7000
Zákonný rezerv.fond	700	0	0	0	700
Nerozd.zisk min.období	0	0	0	0	0
Neuhradená strata min.obd.	0	0	0	0	-37068
Výsledok hosp.bež.účt.obd.	-37068	0	0	0	-39980
Spolu	-29368	0	0	0	- 69348

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	Stav k 31.12.2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
Základné imanie	7000	0	0	0	7000
Zákonný rezerv.fond	700	0	0	0	700
Nerozd.zisk.min.období	0	0	0	0	0
Neuhradená strata min.obd.	0	0	0	0	0
Výsledok hosp.bež.účt.obd.	601843	0	0	0	- 37068
Spolu	609543	0	0	0	- 29368

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške -39980 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh rozdelenia:

-na účet neuhradená strata minulých rokov 39980 EUR

Spoločnosť nie povinná zo zákona vykonávať peňažné toky.

Spoločnosti nevznikla povinnosť platiť preddavky na daň z príjmu .

V Gbeloch dňa 25.03.2014