

P O Z N Á M K Y

individuálnej účtovnej závierky

za rok 2015

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

**Sídlo: Naftárska 1413
908 45 Gbely**

Daňové identifikačné číslo: 2022190643

Zostavenej ku dňu: 31.12.2015

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej ku dňu: 31.12.2015

A. 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:

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
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 31.12.2015 ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona NR SR č.431/200 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015.

B/ Informácie o členoch štatutárnych orgánov

1. Štatutárne, dozorné a iné orgány

Konatelia spoločnosti:

Ing. Rastislav Rusnák

Bielkova 3893/15

Bratislava 821 04

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 31.12.2015

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

Účtovná jednotka predpokladá, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

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.

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

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 1.1.2015 do 31.12.2015 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014.

DHM	Pozemky	Stavby	Sam.hnut.veci	Spolu
Stav na začiatku účtov.obdobia	50	1021	12780	13851
Prírastky	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0
Stav na konci účtov.obdobia	50	1021	12780	13851
Oprávky:				
Stav na začiatku účtov.obdobia		104	12780	12884
Prírastky		52	0	52
Úbytky		0	0	0
Stav na konci účtov.obdobia		156	12780	12936

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	Pozemky	Stavby	Sam.hnut.veci	Spolu
Stav na začiatku účtov.obdobia	50	1021	12780	13851
Prírastky				
Úbytky				
Stav na konci účtov.obdobia	50	1021	12780	13851
Oprávky:				
Stav na zač.obdobia		52	12780	12832
Prírastky				
Úbytky		52		52
Stav na konci účtov.obdobia		104	12780	12884

Krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchod.styku	120245	82774	203019
Daňové pohľadávky	1812	0	1812
Krátkodobé pohľad.spolu	122057	82774	204831

Pohľadávky k 31.12.2014

Pohľadávky z obch.styku	119813	82630	202443
Daňové pohľadávky	1812	0	1812
Krátkodobé pohľad.spolu	121625	82630	204255

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	1423	2894
Bežné bankové účty	39	160
Spolu	1462	3054

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

	Bežné účtov.obdobie	Bezprostr.predch.obdobie
Náklady budúcich období, z toho:		
-poistenie	74	87
Príjmy budúcich období, z toho:		
-služby	0	0
Spolu	74	87

F/ Údaje vykázané na strane pasív

Vlastné imanie

Základné imanie splatené	7000 EUR
Výsledok hosp.minulých rokov	-83527 EUR
Výsledok hospodárenia za účtov.obdobie	- 4329 EUR
Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie	- 80156 EUR

Krátkodobé rezervy, z toho:

Zákonné rezervy krátkodobé

	Stav k 31.12.2014	Tvorba	Použitie	Stav k 31.12.2015
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 2015 dlhodobé záväzky .

Krátkodobé záväzky

	31.12.2015	31.12.2014
Záväzky po lehote splatnosti	90794	89831
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2880	28199
Krátkodobé záväzky spolu	93674	118030

Sociálny fond

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

	31.12.2015	31.12.2014
Začiatočný stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho 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	
	2015	2014	2015	2014
	480	0	480	0
Spolu	480	0	480	0

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:

	2015	2014
predaj majetku	0	0
Spolu	0	0

Finančné výnosy, z toho:

	2015	2014
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0

Čistý obrat

	2015	2014
Tržby z predaja služieb	480	0
Tržby za tovar	0	0
Iné výnosy súvisiace s bež.činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	480	0

H/ Informácie o nákladoch

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

	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby	610	1850
Dane a poplatky	1102	1146
Ost.náklady na hospodársku činnosť	669	396
Finančné náklady, z toho:	187	164
Nákladové úroky	1	0
Bankové poplatky	186	164
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:

	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň %	Základ dane	Daň	Daň %
Výsledok hospod. pred zdanením, z toho teoretická daň	-3369,11	0	100%	- 5519,03	0	100 %
Daňovo neuznané náklady	244,71			374,60		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	3124,40	0		-5144,43	0	
Splatná daň z príjmov		0			0	
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov		960,00			960,00	

J/ Informácie o vlastnom imaní

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

	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2015
	Stav k 31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	
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.	-77048	0	0	0	-83527
Výsledok hosp.bež.účt.obd.	-6479	0	0	0	- 4329
Spolu	- 75827	0	0	0	- 80156

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

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2014
	Stav k 31.12.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	
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.	-37068	0	0	0	-77048
Výsledok hosp.bež.účt.obd.	-39980	0	0	0	- 6479
Spolu	- 69348	0	0	0	-75827

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške -4329,11 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh rozdelenia:

-na účet neuhradená strata minulých rokov 4329,11 EUR

Spoločnosť nie povinná zo zákona vykonávať peňažné toky.

Spoločnosti nevznikla povinnosť platiť preddavky na daň z príjmu .

V Gbeloch dňa 09.03.2016

Ing. Rusnák Rastislav-konateľ

