

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky:

M FALK s.r.o.

Lazovná 68/A, 974 01 Banská Bystrica

Spoločnosť M FALK spoločnosť s r.o. /ďalej len spoločnosť/ bola zapísaná do Obchodného registra Okr. súdu Banská Bystrica odd. S.r.o., vložka 18141/S 01.05.2010 .

Opis hospodárskej činnosti

- uskutočňovanie stavieb a ich zmien

- prípravné práce k realizácii stavby
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi
- prenájom hnutelných vecí
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- čistiace a upratovacie služby
- faktoring a forfaiting

Priemerný počet zamestnancov

Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

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, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č 431/2002 Z.z o účtovníctve v znení neskorších predpisov a to za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

Dátum schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2012 bola schválená dňa 17.06.2013 na valnom zhromaždení spoločnosti.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárne, dozorné a iné orgány:
Konatelia spoločnosti: Michal Sokol

Štruktúra spoločníkov a akcionárov

Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 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 k 31.12.2013		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	C	d	e
Simona Sokolová	7000	100	100	x
Spolu	7000	100	100	x

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU, AK JE ÚČTOVNÁ JEDNOTKA JEHO SÚČASŤOU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená na podklade bežného účtovníctva spoločnosti s cieľom poskytnúť informácie o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva informácie o finančnej situácii spoločnosti. Pri vedení účtovníctva sú použité účtovné metódy a účtovné zásady stanovené opatrením v postupoch účtovania .

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Pri obstaraní dlhodobého majetku je stanovené, že tento sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá obsahuje aj náklady súvisiace s obstaraním.

Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho použitia a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2400 Eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1700 Eur a menej, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú.

Spoločnosť dlhodobý majetok nevytvára vlastnou činnosťou.

Spoločnosť v bežnom roku neobstarala dlhodobý nehmotný a hmotný majetok.

Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním. Spoločnosť v bežnom roku netvorila zásoby vlastnou výrobou a ani nenakupovala zásoby

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku spoločnosť oceňuje ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Výdavky budúcich období, výnosy a náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Cudzia mena

Podľa § 24 ods. 2 zákona o účtovníctve majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítava účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS (ďalej len referenčný kurz)

v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu,

v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za menu euro, sa používa kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa používa na prepočet cudzej meny na eurá cena zistená váženým aritmetickým priemerom.

Na ocenenie pohľadávky a záväzkov v cudzej mene spojených s účtovaním poskytnutého alebo prijatého preddavku v cudzej mene sa používa kurz v čase prijatia alebo poskytnutia preddavku.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú, zostanú zaúčtované vo svojom pôvodnom ocenení.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahuje daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky. Spoločnosť je platiteľom DPH.

F. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku /v EUR/

Spoločnosť dlhodobý majetok neeviduje

Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								
Prírastky	4500								4500
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	4500								4500
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	4500								4500

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodo-bé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta-rávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	F
Dcérske účtovné jednotky					
FIT SERVIS, s.r.o. 29. augusta 36, Banská Bystrica	90	90	4500		4500

Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	4500

Zásoby

Tvorí obehný majetok v hodnote 350 EUR, čo zodpovedá zinventarizovanému obehnému majetku.

Pohľadávky

Informácie k časti F. písm. d) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
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			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1279	44161	45440

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			
Krátkodobé pohľadávky spolu	1279	44161	45440

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	44161	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1279	18275
Krátkodobé pohľadávky spolu	45440	18275
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účet v banke. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Informácie k časti F. písm. e) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	22992	175
Bežné bankové účty	27806	74
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	50798	249

Časové rozlíšenie

Spoločnosť časovo rozlišuje poplatok za služby telekomunikácii – telefón pripadajúci na nasledujúce obdobie.

Informácie k časti F. písm. f) 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:	38	30
Poplatok za telefón	38	30
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Údaje o vlastnom imaní

Údaje o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3530
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	177
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	3353
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	3530

Výška záväzkov

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade.

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	9681	1862
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	29234	18056
Krátkodobé záväzky spolu	38915	19918
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

H. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM VO VÝNOSOCH

Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar /v EUR/

Tržby za z predaja služieb boli vo výške 166.376 ,- Eur na území SR.

I. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM V NÁKLADOCH

Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Náklady na materiál a služby nakupované k tržbám za stavebné služby.

Materiál vo výške 65.763,- Eur.

Služby vo výške 49274,- Eur.

J. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O DANIACH Z PRÍJMOV

Odložená daň

Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani.

Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach 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:	55417	x	x	4395	x	x
teoretická daň	x	12746	23	x	835	19
Daňovo neuznané náklady	353	81	23	159	30	19
Výnosy nepodliehajúce dani	4500	1035	23	0	0	19
Umorenie daňovej straty	0			0		
Spolu	51270	11792	23	4554	865	19
Splatná daň z príjmov	x	11792	23	x	865	19
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	11792	23	x	865	19

K. INFORMÁCIE K ÚDAJOM NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť na podsúvahových účtoch neúčtovala.

L. INFORMÁCIE O PODMINENÝCH ZÁVAZKOCH A MAJETKU

Spoločnosť o podmienených záväzkoch a majetku neúčtovala.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV

Členovia štatutárnych orgánov nepoberali žiadne peňažné, nepežané príjmy ani ostatné výhody.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI.

Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spoločnosť o informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami neudáva.

P. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Zmeny zložiek vlastného imania

Informácie k časti P. prílohy č. 3 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	7000				7000
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	100	177			277
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-3835		-3353		-482
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4395	55417	4395		55417
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

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	7000				7000

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 maj etku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	100				100
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1893		1893		
Neuhradená strata minulých rokov		-3835			-3835
Výsledok hospodárenia bež ného účtovného obdobia	-5606	4395	-5606		4395
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nezmenilo.

O rozdelení výsledku hospodárenia- zisk za účtovné obdobie 2013 vo výške 43.625,- Eur / HV pred zdanením 55.417,- - daň z príjmov 11.792 /rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho organu je:

- úhrada časti neuhradenej straty vo výške 482,-
- prídel do zákonneho rezervného fondu 2.181,-
- do nerozdeleného zisku 40.962,-

S PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2013

Spoločnosť nemá povinnosť predložiť