

**A. Základné informácie o účtovnej jednotke**

**A. a)** Obchodné meno účtovnej jednotky: Accounting & Software Engineering s.r.o.  
 Sídlo: .....Športová 23, 903 01 Senec  
 Dátum založenia: ....27.11.2002  
 Dátum vzniku: .....28.05.2003

**A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

- vedenie účtovníctva, ekonomické poradenstvo,
- prenájom priestorov - ubytovanie,
- poskytovanie služieb v poľnohospodárstve,
- MO a VO v rozsahu voľnej živnosti.

**A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:**

riadna  mimoriadna

**A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:** 30.04.2014

**B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**

**B. a) Štatutárne, dozorné a iné orgány:**

Meno, priezvisko, (obch. meno) člena	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Valéria Badinská	konateľ	
Eva Maliariková	konateľ	

**E. Informácie a účtovných zásadách a účtovných metódach****E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

áno  nie

**Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky**

- Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval **menovitou hodnotou**.
- Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI a záväzky pri ich prevzatí oceňoval **obstarávacou cenou**.

**E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:**

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
osobné motor. vozidlá	4 r.	01.04.14	rovnomerne
počítače vr. príslušenstva	4 r.	01.04.14	rovnomerne
rekonštrukcia nehnuteľnosti	20 r.	01.01.20	rovnomerne

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

.....

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odp.sadzby pre účt. a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa rovná daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

#### **F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**

#### **G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**

##### **G. a.1, 2, 4, 6) Údaje o vlastnom imaní:**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6971	6971
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) - Ing. Michal Maliarik		2323
- Ing. Badinská V.	3485,5	2323
- Maliariková E.	3485,5	2323
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	2323	2323
Hodnota splateného základného imania	2323	2323
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		

**G. a.5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania:**

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		486
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:		
- doúčtovanie predpisu DPPO, r.2011, zníženie		-704
- oprava KS účtu 221.002 k 31.12.2011		1190
<b>Spolu</b>	486	

Príloha k opatreniu č. MF/24013/2011-74

Príloha č. 3a k opatreniu č. 4455/2003-92

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezpr.predch.ÚO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje úč3		2
počet vedúcich zamestnancov		

**2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**  
Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích	Iný podiel na v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e

## Sheet1

Ing. Badinská V.	3485	50	50	
Maliariková E.	3485	50	50	
<b>Spolu</b>	<b>6971</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predd	Spolu
a	b	c	d	h	i	j
Prvotné ocenenie						
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>3013</b>	<b>81588</b>			<b>84601</b>
Prírastky			30658	32190	2000	64848
Úbytky			18070	32190	2000	52260
Presuny						
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>3013</b>	<b>94176</b>			<b>97189</b>
Oprávky						
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>603</b>	<b>31452</b>			<b>32055</b>
Prírastky		151	21414			21565
Úbytky			18070			18070
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>753</b>	<b>34796</b>			<b>35549</b>
Opravné položky						
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>						
Prírastky						
Úbytky						
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>						
Zostatková hodnota						
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>2410</b>	<b>50136</b>			<b>52546</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>2260</b>	<b>59381</b>			<b>61641</b>

## Sheet1

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predd	Spolu
a	b	c	d	h	i	j
Prvotné ocenenie						
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>3013</b>	<b>23621</b>			<b>26634</b>
Prírastky			59240			59240
Úbytky			1273			1273
Presuny						
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>3013</b>	<b>81588</b>			<b>84601</b>
Oprávky						
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>452</b>	<b>23621</b>			<b>24073</b>
Prírastky		151	9104			9255
Úbytky			1273			1273
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>603</b>	<b>31452</b>			<b>32055</b>
Opravné položky						
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>						
Prírastky						
Úbytky						
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>						
Zostatková hodnota						
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>2561</b>	<b>0</b>			<b>2561</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>2410</b>	<b>50136</b>			<b>52546</b>

#### 4. 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			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	3868	12861	16729
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	5304		5304
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>9172</b>	<b>12861</b>	<b>22033</b>

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. ÚO
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	12861	3242
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3868	10309
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>16729</b>	<b>13551</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>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch.ÚO
Pokladnica, ceniny	1383	563
Bežné bankové účty	1180	854
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>2563</b>	<b>1417</b>

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predch.ÚO
<b>Účtovná strata</b>	<b>906</b>
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	906
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>906</b>

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	9953	37748
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	80133	1985
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>90086</b>	<b>39733</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	115	115
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>115</b>	<b>115</b>

**9. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>115</b>	<b>70</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		45
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>		<b>45</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>		
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>115</b>	<b>115</b>

**10. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatn.	Suma istiny bežné ÚO	Suma istiny za predch. ÚO
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé pôžičky</b>					
dlh. úver LZL/12/50049 IMPULS-LEASING Slovakia s.r.o.	eur		12.06.16	22139	30995

Sheet1

<b>Krátkodobé pôžičky</b>					
Ing. Badinská V./stav k 31.12.	eur			13054	15200
Maliariková E./stav k 31.12.	eur			20188	10244
Ing. Maliarik M./stav k 31.12.	eur			41540	3785
Poór. J./stav k 31.12.	eur			3506	3366
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>					

**11. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. ÚO
a	b	c	d	e
účtovníctvo	30511	30620		
nájom	2992	2892		
správa domén	1450	874		
služby v pl'nohosp.	10922	10230		
<b>Spolu</b>	<b>45875</b>	<b>44616</b>		

**12. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. ÚO
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	45875	44616
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>45875</b>	<b>44616</b>

**13. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. ÚO
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>19547</b>	<b>12377</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby</i>	<i>19547</i>	<i>12377</i>
služby-admin, mzd, ost	2688	4980
telef. popl.	1640	2500
ostatné	0	1049
opravy a udržiavanie	12525	3848
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskeho</b>	<b>6646</b>	<b>1874</b>
ZC predaného HM	5437	
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>4369</b>	<b>3020</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>		
poistenie	2194	1777
bank. popl.	227	124
úroky z úveru	240	1118
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		

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

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. ÚO
a	b	c	d
Ing. Badinská Valéria/stav k 31.12.BO	8	13054	15200
Maliariková Eva/stav k 31.12.BO	8	20187	5151
Ing. Maliarik Michal/stav k 31.12.BO	8	41540	0

**15. 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:	-23226	x	x	-516	x	x
teoretická daň	x	-5342	23	x	-98	19
Daňovo neuznané náklady	1880	432	23	2570	488	19
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	1880	432	23	2054	390	19
Splatná daň z príjmov	x	0	23	x	390	19
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	0	23	x	390	19

**15. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania**

Sheet1

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku ÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci ÚO
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6971				6971
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	108	104			212
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5131				5131
Neuhradená strata minulých rokov	-10228	-907			-11135
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-906	-23226	-906		-23226
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 ÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci ÚO
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6971				6971
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					

Sheet1

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov				
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí				
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí				
Zákonný rezervný fond	108	136		244
Nedeliteľný fond				
Štatutárne fondy a ostatné fondy				
Nerozdelený zisk minulých rokov	2053	3078		5131
Neuhradená strata minulých rokov	-10228			-10228
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2727	-906	2727	-906
Vyplatené dividendy				
Ostatné položky vlastného imania				
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa				

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1