

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.	1/4	rovnomerne
počítače vr. príslušenstva	4 r.	1/4	rovnomerne
rekonštrukcia nehnuteľnosti	20 r.	1/20	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 vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa rovná daňovému 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. Badinská V.	3485	3485
- Maliariková E.	3485	3485
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	6970	6970
Hodnota splateného základného imania	6970	6970

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		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:		
Spolu		

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	3	3
počet vedúcich zamestnancov		

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasova	Iný podiel na v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ing. Badinská V.	3485	50	50	
Maliariková E.	3485	50	50	
Spolu	6970	100	100	

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 hnuteľné	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	h	i	j
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia		3013	94176			97189
Prírastky						
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci účtovného obdobia		3013	94176			97189
Oprávkové položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia		753	34796			35549
Prírastky		151	20225			20376
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia		904	55021			55925
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia		2260	59381			61641
Stav na konci účtovného obdobia		2109	39155			41264

Sheet1

Tabuľka č. 2

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

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
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	2822	10239	13061
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	50		50
Krátkodobé pohľadávky spolu	2872	10239	13111

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. ÚO
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	10239	12861
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	9089	3868
Krátkodobé pohľadávky spolu	13111	16729
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

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	959	1383
Bežné bankové účty	310	1180
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1269	2563

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
Účtovná strata	23226
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	23226
Iné	
Spolu	23226

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch. ÚO
Záväzky po lehote splatnosti	1972	9953
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	75925	80133
Krátkodobé záväzky spolu	77897	90086
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	115	115
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	115	115

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

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

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
Dlhodobé pôžičky					
dlh.úver LZL/12/50049 IMPULS-LEASING Slovakia s.r.o.	eur		12.06.2016	13283	22138
Krátkodobé pôžičky					
Ing. Badinská V./stav k 31.12.	eur			8566	13054
Maliariková E./stav k 31.12.	eur				20188
Ing. Maliarik M./stav k 31.12.	eur			62407	41540
Poór. J./stav k 31.12.	eur			0	3506
Krátkodobé finančné výpomoci					

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad E	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch.	Bežné účtovné ob	Bezprostredne predch. ÚO
a	b	c	d	e
účtovníctvo	22013	30511		
nájom	964	2992		
správa domén	924	1450		
služby v poľnohosp., upratovacie sl.	11083	10922		
služby súv.so spracov.dát a algoritmov	7000			
Spolu	41984	45875		

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	41984	45875
Tržby za tovar	117	0
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	42100	45875

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. ÚO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10657	19547
<i>Náklady voči auditorovi, 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>10657</i>	<i>19547</i>
služby - admin, mzd, ostatné	5310	2688
telef. popl., internet	2590	1640
ostatné	0	0
opravy a udržiavanie	1150	12525
Ostatné významné položky nákladov z hospodárske	7661	6646
ZC predaného HM		5437
inventariz.rozdiely a odpisy pohľad.a záväzkov	7342	

Sheet1

Finančné náklady, z toho:	3210	4369
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
poistenie	3046	2194
bank.popl. úroky z úveru	164	227 240
Mimoriadne náklady, z toho:		

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	8566	13054
Maliariková Eva/stav k 31.12.BO	8	28247	20187
Ing. Maliarik Michal/stav k 31.12.BO	8	34160	41540

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:	-8592	x	x	-23226	x	x
teoretická daň	x	-1890	22	x	-5342	23
Daňovo neuznané náklady	8044	1770	22	1880	432	23
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	8044	1770	22	1880	432	23
Splatná daň z príjmov	x	0	22	x	0	23
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	960	0	x	0	23

daňová povinnosť = 0,-, daňová licencia = 960,- eur.

výška kladného rozdielu medzi daň.povinnosťou a daňovou licenciou, ktorú možno započítať v nasledujúcich zdaňov.obdobiach = 960,- eur.

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

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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					

Sheet1

Zákonný rezervný fond	244				244
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5131				5131
Neuhradená strata minulých rokov	-11135	-23226			-34361
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-23226	-9552	-23225		-9552
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					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí					
Zákonný rezervný fond	244				244
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					

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1

Sheet1