

A: Informácia o účtovnej jednotke:

- a) názov účtovnej jednotky ARAMIS Správa bytov, spol. s r.o.
sídlo účtovnej jednotky Hlavná 108, 951 82 Červený Hrádok
dátum založenia 30.apríla 2010
dátum zápisu 3.septembra 2010
IČO 45 678 502
DIČ 2023110122
Zapísaná Obchodný register OS Nitra, odd. Sro.,
vločka č. 37918/R
- b) Účel zriadenia správa nehnuteľností a bytov na základe poplatkov a zmlúv
- c) Priemerný počet zamestnancov v roku 2023 v účtovnej jednotke bol 10,0. K poslednému dňu roku 2023 mala organizácia 10 stálych zamestnancov. Na kratší pracovný čas pracuje 4,9 zamestnancov, na plný pracovný úväzok bolo 5,1 zamestnancov. Priemerný počet zamestnancov oproti predchádzajúcemu obdobiu sa zvýšil o 0,9 zamestnanca .

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 10,0 | 9,1 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 10,0 | 10,0 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

- d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
- e) Účtovná jednotka zostavuje k 31.12.2023 riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia.
- f) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa 27.6.2023.

B. Členovia orgánov spoločnosti

Štatutárny orgán – konatelia:

Ing. Radoslav Ciglan, podiel na základnom imaní a hlasovacích právach 50 %

Ing. Juraj Šabík, podiel na základnom imaní a hlasovacích právach 50 %

C. Údaje o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. Ďalšie informácie

- a) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku k 31.12.2023 za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- b) Počas roku nemenila účtovné zásady.
- c) Majetok a záväzky oceňovala ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu obstarávacou cenou. OC obsahuje aj náklady súvisiace s obstaraním. Menovitou hodnotou oceňovala peňažné prostriedky a ceniny.

E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy**1. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok**

Spoločnosť vlastní dva osobné automobily Škoda , umývacie stroje na podlahy.

2. Zásoby

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|----------|--|--|--|--|--|----------|
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 17078,00 | | | | | | 17078,00 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 12795,00 | | | | | | 12795,00 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 7811,00 | | | | | | 7811,00 |
| | | | | | | | | | |

Spoločnosť nemá záložné právo na dlhodobý majetok, ani obmedzené právo s ním nakladať.
Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok.

o) Zásoby

Spoločnosť neúčtovala o zásobách

r) Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť v roku 2023 netvorila žiadne opravné položky k pohľadávkam.

s) Hodnota pohľadávok do lehoty a po lehote splatnosti

Spoločnosť ku koncu účtovného obdobia eviduje len krátkodobé pohľadávky, ich členenie je v tabuľke.
Pohľadávky z obchodného styku predstavujú neuhradené faktúry za energie spojené s užívaním nebytových priestorov.

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 3993,09 | 2253,27 | 6246,36 |
| Pohľadávky z predpisu platieb za spravované byty | | | |

| | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 3993,09 | 2253,27 | 6246,36 |

Žiadne pohľadávky spoločnosti nie sú zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia. Spoločnosť neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke.

w) Krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 10545,36 | 10339,83 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 29647,54 | 12495,02 |
| Bankové účty fondu opráv spravovaných bytových domov | 0,00 | 0,00 |
| Peniaze na ceste | 11554,85 | 11714,32 |
| Spolu | 51747,75 | 34549,17 |

Spoločnosť neúčtovala o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku. Nevlastní krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zoradené záložné právo, alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať. Spoločnosť neocenovala krátkodobý finančný majetok s vplyvom na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania.

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie

Základné imanie splatené 5000,00 eur.

Vytvorený rezervný fond zo zisku 524,00eur.

Vytvorený zisk za rok 2023 vo výške 7756,65 eur.

Vlastné imanie ku koncu obdobia 19061,96 eur.

Rozdelenie účtovného zisku v predchádzajúcom účtovnom období:

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|--|
|---------------|--|

| | |
|---|------------------------------|
| Účtovná zisk | 7573,21 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 5781,31 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Preúčtovanie na stratu minulých období | 1791,90 |
| Spolu | 7573,21 |

b) Rezervy

Spoločnosť v roku 2023 tvorila rezervu na nevyčerpanú dovolenku za rok 2023. Prehľad tvorby a čerpania rezerv je v tabuľke.

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 4470,10 | 6527,54 | 4470,10 | | 6527,54 |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku | 4470,10 | 6527,54 | 4470,10 | | 6527,54 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|--|---------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 4142,47 | 4470,10 | 4142,47 | | 4470,10 |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku | 4142,47 | 4470,10 | 4142,47 | | 4470,10 |

c) Závazky

Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti – spoločnosť nemá záväzky po lehote splatnosti.

Štruktúra záväzkov je v tabuľke

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Krátkodobé záväzky spolu | 2921,87 | 3036,31 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 2921,87 | 3036,31 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 0,00 | 0,00 |

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

Spoločnosť neučtuje o odloženom daňovom záväzku.

g) Záväzky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 435,76 | 298,90 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 301,19 | 251,47 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 301,19 | 251,47 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 180,43 | 114,61 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 556,52 | 435,76 |

h) Spoločnosť nevydala dlhopisy.

i) Spoločnosť má vlastné bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoc na zakúpenie osobného automobilu. Tiež spravuje bankové úvery a dotácie spravovaných bytových domov na obnovu a reštrukturalizáciu bytového fondu.

j) Spoločnosť nemá položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období.

k) Spoločnosť nemá deriváty na obchodovanie.

l) Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

m) Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu.

H. Výnosy

a) Tržby za vlastné výkony

Hlavnou činnosťou spoločnosti je správa bytov a nebytových priestorov.

Informácia o čistom obrate:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 179153,19 | 137806,36 |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 168,60 | 58,50 |
| Čistý obrat celkom | 179321,79 | 137864,86 |

I. Náklady

- Prevažnú časť nákladov za poskytnuté služby tvorili náklady súvisiace s obstaraním materiálu, energií a tiež náklady na mzdy vlastných zamestnancov.
- Ostatné náklady z hospodárskej činnosti tvorili bežné prevádzkové náklady.
- Finančné náklady predstavujú najmä náklady na poistenie majetku a činnosti.
- Spoločnosť nemala mimoriadne náklady.

J. Daň z príjmov

- Spoločnosť nemá odloženú daň z príjmu.
- Spoločnosť nemá odloženú daňovú pohľadávku.
- Spoločnosť nemá odložený daňový záväzok.
- Spoločnosť neumorovala stratu.
- Spoločnosť nemá odloženú daň z príjmov vzťahujúcu sa k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania.
- Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením je v tabuľke.
- Sadzba dane z príjmov je 21 %..

3. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) 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: | 9559,54 | x | x | 8408,56 | x | x |
| teoretická daň | x | 2007,50 | 21 | x | -1765,79 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 3341,58 | 701,73 | 21 | 2682,61 | 563,34 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -892,04 | -187,32 | 21 | 3135,44 | 658,44 | 21 |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | -3423,88 | -719,02 | 21 | 3977,86 | 835,34 | 21 |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------------------|---------|---------|----|---------|--------|----|
| Spolu | 8585,20 | 1802,89 | 21 | 3977,87 | 835,35 | 21 |
| Splatná daň z príjmov | x | 1802,89 | 21 | x | 835,35 | 21 |
| Odložená daň z príjmov | x | | | x | | |
| Celková daň z príjmov | x | 1802,89 | 21 | x | 835,35 | 21 |

K. Podsúvahové účty

Spoločnosť nemá prenajatý majetok, majetok prijatý do úschovy, pohľadávky a záväzky z opcií, odpísané pohľadávky a pohľadávky a záväzky z leasingu, o ktorých by účtovala na podsúvahových účtoch.

L. Iné aktíva a iné pasíva

- Spoločnosť nemá podmienené záväzky vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk.
- Spoločnosť nemá podmienené záväzky voči spriazneným osobám.
- Spoločnosť nemá podmienený majetok.

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov

- Členovia štatutárnych orgánov nepoberali žiadne peňažné a nepeňažné príjmy.
- Členovia štatutárnych orgánov nepoberali peňažné preddavky, ani úvery.

N) Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

- V roku 2023 sa neuskutočnili obchody medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Do dňa zostavenia účtovnej závierky neboli známe žiadne skutočnosti, ktoré by ovplyvňovali účtovnú závierku.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Tabuľka č. 1

| 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 | 5000,00 | | | | 5000,00 |
| 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 | 524,00 | | | | 524,00 |

| | | | | | |
|---|---------|---------|---------|--|---------|
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0,00 | 5781,31 | | | 5781,31 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 1791,90 | | 1791,90 | | 0,00 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 7573,21 | 7756,65 | 7573,21 | | 7756,65 |
| 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 | 5000,00 | | | | 5000,00 |
| 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 | 524,00 | | | | 524,00 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 10115,24 | | 10115,24 | | 0,00 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0,00 | 1791,90 | | | 1791,90 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -11907,14 | 7573,21 | -11907,14 | | 7573,21 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |

Handlová, 20.6.2024

Vypracovala: Elena Karpelová