

A. Informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť HEAD Studio , spol. s r.o.

Sídlo : Orlík 508/7, 010 04 Žilina

je zapísaná v Obchodnom registri Okresného Súdu Žilina, oddiel Sro, vložka 66391/L.

Dátum založenia: 23.05.2016

Dátum zápisu do OR: 25.05.2016

Predmet činnosti podnikania:

Vypracovanie dokumentácie a projektu jednoduchých stavieb, drobných stavieb a zmien týchto stavieb: stavebná časť

Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom

Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti

kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu

sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby

reklamné a marketingové služby

činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

dizajnérske činnosti

nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla

Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie /2021/:

UZ schválená Valným zhromaždením dňa: 08.03.2022

Ing. Vladimír Gašpierik, konateľ

Jakub Hosnedl, konateľ

Milan Hlasica, konateľ

Štruktúra spoločníkov:

1. spoločník: Ing. Vladimír Gašpierik 30 % podiel na ZI..... vklad 1 600,- EUR

2. spoločník: Jakub Hosnedl 30,5 % podiel na ZI..... vklad 1 700,- EUR

3. spoločník: Milan Hlasica 30,5 % podiel na ZI..... vklad 1 700,- EUR

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

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov : 11

Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:

počet vedúcich zamestnancov:

Ing. Milan Hlasica-konateľ spoločník ,Ing. Adriana Gašpieriková -konateľ,

TPP – z toho 2 na pomocný robotníci

– z toho 1 na dlhodobej Rodičovskej dovolenke

– z toho 5 administratívny pracovník

- 1 dlhodobo PN

C. Informácie o konsolidovanom celku – nemá**E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach**

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Spoločnosť pri účtovaní obstarania a úbytku zásob postupoval podľa Postupov účtovania PÚ- spôsob B spôsobom bez účtovania zásob. Všetky materiály sa kupujú priamo podľa potreby prác výstavby a ihneď sa spotrebujú na výstavbu.

Pohľadávky oceňuje pri ich vzniku. Pri oceňovaní CP a podielov používa spol. metódu vlastného imania

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Stav dlhodobého hmotného majetku na začiatku roku k 1.1.2022 bol 127161,30 a na konci roka bol 110 771,84 €. Prírastky 3 036,-€, úbytky 19 425,46 predaj ojazdených starších osobných áut , boli často v oprave a prepustili sme viacerých zamestnancov , dôsledok pandémie koronavírusu.

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

Účtovné jednotky s podstatným vplyvom:

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti:

Spol. nevlastní žiadne dlhových CP držané do splatnosti

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Spol. v roku 2022 neposkytovala dlhodobé pôžičky iným podnikateľským subjektom.

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Spol. neúčtovala o opravných položkách k zásobám v roku 2022, ani predchádzajúce roky.

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

A ani nie je zriadené záložné právo na zásoby.

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe v roku 2022

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Stav OP k pohľadávkam:

Spoločnosť netvorila OP k pohľadávkam.

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

PS k 1.1.2022 bol 102 260,20 € a KS k 31.12.2022 je 103 000,41 €, z toho:

Splatnosť:	V lehote	po lehote	spolu
Pohľadávky z obchodného styku:	95 258,29		95 258,29
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke:			
Iné pohľadávky:	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky spolu:	95 258,29	0,00	95 258,29

Spol. nemá dlhodobé pohľadávky ani zabezpečené záložným právom.

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Peniaze:	3 832,55	1 428,36
Ceniny:	-	-
Bankové účty:	8 507,49	28 338,26
Spolu:	12 340,04	29 766,62

Spol. nevlastní žiadne majetkové CP.

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Spol. netvorí opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spol. nemá zriadené záložné právo k finančnému majetku.

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Spol. nemá Majetkové CP na obchodovanie, emisné kvóty a ani Dlhové CP na obchodovanie.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o vlastných akciách

Spol. nemá vlastné akcie

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: PS: 21,55 €, KS: 0,- €

Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: PS : 0,00 € vyplatenie dotácie, KS: 0,-€

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spol. má majetok prenajatý formou finančného prenájmu, je to minibáger – stroj PS bol 20 465,36 €, mesačný leasing je 619,63, ročne 7 435,56 €, KS je 13 029,80 €.

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy**22. Informácie k prílohe č.3_časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

	Predchádzajúce ÚO	bežné ÚO
Účtovný zisk	5 625,85	20 109,89

Zisk bol v plnej výške schválením valného zhromaždenia ponechaný na nákup majetku ako nerozdelený zisk minulých období.

23. Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. b) o rezervách

Dlhodobé rezervy: PS: 0,- € KS: 0,- €

Krátkodobé rezervy: PS : 1091,36 € , KS: 0,- € - nevyčerpané mzdy a odvody za RD roku 2022

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

PS k 1.1.2022 bol 102 260,20 € a KS k 31.12.2022 je 103 000,41 €, z toho:

Splatnosť:	V lehote	po lehote	spolu
Záväzky z obchodného styku:	53 113,81	0,00	53 113,81
Záväzky voči spriazneným osobám			
Iné Záväzky :	13 677,18	0,00	13 677,18
Záväzky krátkodobé spolu:	66 790,99	0,00	66 790,99

25 . Informácie k prílohe č . F . p í s m . v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Spol. nemá odloženú daňovú pohľadávku ani záväzok.

26. Informácie k prílohe č. 3 _časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
PS:	1 103,11	983,73
Tvorba :	201,95	119,38
Použitie :	0,00	0,00
KS:	1 305,06	1 103,11

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Spol. nemá o vydané dlhopisy

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch a pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Spol. počas roka požičala Finančné prostriedky v hodnote 24 000,- € spoločnosti LGH development s.r.o., ktorá bola v dohodnutej dobe v roku 2022 aj splatená vrátane úrokov.

Spol. neeviduje pôžičky k 31.12.2022

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. j) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Výdavky budúcich období krátkodobé:	0,00	0,00

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Spol. nemá Deriváty určené na obchodovanie

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Spol. nemá Deriváty určené na obchodovanie

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spol. má majetok prenajatý formou finančného prenájmu, je to minibáger – stroj PS bol 27 900,92 €, mesačný leasing je 619,63, ročne 7 435,56 €, KS je 13 029,80 €.

H. Informácie o výnosoch

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Tržby z predaja služieb:	1 394 517,79	308 982,15
Z toho:		
Projekčné a inžinierske služby	264 215,80	156 157,70
Stavebné práce	1 119 366,18	139 005,65
Ostatné služby	9 482,63	538,03
Tržby z predaného DM	416,67	8 916,77

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Spol. nemá vnútroorganizačných zásob

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c) až f) o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Finančné výnosy, z toho:

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Kurzové zisky:	0	0
Úrok z poskytnutých pôžičiek:	515,77	0

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Tržby z predaja služieb:	1 394 517,79	308 982,15
Z toho:		
Projekčné a inžinierske služby	264 215,80	156 157,70
Stavebné práce	1 119 366,18	139 005,65
Ostatné služby	10 935,81	9 454,80

Čistý obrat celkom:

1 383 581,98

295 163,40

Poznámky Úč POD 3 – 01

DIC:2120353708 ICO:50474251

I. Informácie o nákladoch

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Náklady spolu:	1 375 186,53	304 710,07
Z toho:		
Materiál	593 489,49	73 688,74
Spotrebný materiál	9 415,23	2 589,61
PHM	5 272,01	8 478,72
Kancel.potreby	12 230,65	875,57
Drobný majetok ,nariadenie	969,55	0,00
Služby		
Z toho:		
Stavebné práce	521 676,85	64 393,35
projekčné služby	64 319,20	42 270,60
nájom	17 527,71	5 407,08
telefónne	1 198,32	1 141,91
poštovné	0,00	985,41
prepravné	1 588,76	1 655,94
poradenské služby	27 000,00	0,00
služby auto	652,49	0,00
notárske služby	96,00	0,00
Dane a poplatky	5 879,20	791,57
Ostatné služby	31 919,29	19 247,69

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Spotreba		
Osobné	56 019,76	33 857,99
Odpisy	24 253,10	26 020,53
Zostatková cena predaného DM	0,00	7 716,03
Finančné náklady:	2 025,52	1 262,21
Z toho		
Bankové poplatky	632,50	162,00
Úroky	1 393,02	1 100,21

J. Informácie o daniach z príjmov

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Základ dane	20 109,89	4 272,08
Daň. Neuznané	4 255,60	274,51
Daň celková	4 953,24	954,78
Daň splatná	4 953,24	954,78
Daňovo neuznané výdavky : rozpis		
FA nájom	610,20	
20% náklady Auto	2 624,88	
DPH	1 020,52	
Celkom pripočítať k základu dane	4 255,60 €	

Upravený výsledok hospodárenia na zisk 25 924,77 €

Poznámky Úč POD 3 – 01

DIC:2120353708 ICO:50474251

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spol. nemá prenajatý majetok, ani v úschove, ani pohľadávky z derivátov, ani záväzky z obcie derivátov, ani pohľadávky a záväzky z leasingu.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spol. nemá podmienené záväzky

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Členom neplynú žiadne výhody ani príjmy.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

V roku 2022 spoločnosť fakturovala spriazneným osobám a tiež mala pohľadávky a záväzky z obchodného styku.

Pohľadávky:

Názov

Head studio Bitarová s.r.o. v celkovej výške 638 166,53€ - realizuje výstavbu 6 RD v obci Bitarová na pozemku , ktorého je vlastníkom Head studio reality&development s.r.o.

LGH development s.r.o. vo výške 82,158,65 € ktorej realizovala montáže a dodávateľské práce nadštandard pre zákazníkov

Záväzky:

MT Primstav s.r.o. vo výške 280 671,95€

P. Prehľad zmien vlastného imania

Základné imanie : PS 5000,-€, KS 5000,-€

Zákonný rezervný fond : PS 478,48€ a KS 478,48 €

Rekapitulácia

Výsledok hospodárenia:

Účtovný VH za Rok 2017 : + 3 645,47 €

Účtovný VH za Rok 2018: + 452,78 €

Účtovný VH za Rok 2019 : + 555,60 €

Účtovný VH za Rok 2020: + 5 696,31 €

Účtovný VH za Rok 2021 : + 4 727,08 €

Účtovný VH za Rok 2022 : +19 331,26 €

Pripočítateľné položky k ZD: + 4 255,60 €

Zaklad Dane z príjmu : + 19 331,26 €

Daň z príjmu: + 4 953,24 €

VH po zdanení : + 14 378,02 €

V Žiline, dňa 06.06.2023