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 /2022/:
UZ schválená Valným zhromaždením dňa: 06.06.2023
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 : 8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:
počet vedúcich zamestnancov:
Ing. Jakub Hosnedl-konateľ spoločník
TPP – z toho 3 na pomocný robotníci
- z toho 1 na dlhodobej Rodičovskej dovolenke
- z toho 4 administratívny pracovník

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 1.1.2023 bol 110 771,84 a na konci roka bol 126 971,44 €. Prírastky 36 416,27 € , úbytky 20 216,67 predaj ojazdených starších osobných áut , boli často v oprave a prepustili sme viacerých zamestnancov , nákup vozidla BMW v súťaži za cenu DPH formou úveru.

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 2023 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 2023, 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 2023

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 1.1.2023 bol 95 258,29 € a KS k 31.12.2023 je 108 929,44 €, z toho:

Splatnosť:	V lehote	po lehote	spolu
Pohľadávky z obchodného styku:	108 929,44		108 929,44
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke:			
Iné pohľadávky:	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky spolu:	108 929,44	0,00	108 929,44

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:	1 428,36	1 788,42
Ceniny:	-	-
Bankové účty:	28 338,26	2 674,31
Spolu:	29 766,62	4 462,73

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: 0,- € , KS: 10 573,00 €, ide o nevyplatené dovolenky a nezaplatené služby k 31.12.2023
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 13 029,80 €, mesačný leasing je 619,63, ročne 7 435,56 € , KS je 5 594,24 €.

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	**20 109,89**	**362,34**

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 : 0,- € , KS: 0,- €

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch
PS k 1.1.2023 bol 102 260,20 € a KS k 31.12.2023 je 103 000,41 €, z toho:

Splatnosť:	V lehote	po lehote	spolu
Záväzky z obchodného styku:	53 113,81	0,00	47 187,49
Záväzky voči spriazneným osobám			
Iné Záväzky :	13 677,18	0,00	57 004,61
Záväzky krátkodobé spolu:	66 790,99	0,00	104 192,10

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:	1 305,06	1 103,11
Tvorba :	265,95	201,95
Použitie :	0,00	0,00
KS:	1 571,01	1 305,06

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 nepožičala žiadne finančné prostriedky .

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:	703 027,76	1 394 517,79
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:	703 390,10	1 394 517,79
Z toho:		
Projekčné a inžinierske služby	138 108,30	264 215,80
Stavebné práce	544 357,06	1 119 366,18
Ostatné služby	20 24,74	10 935,81
Čistý obrat **celkom:**	**703 390,10**	**1 394 517,79**

Poznámky Úč POD 3 – 01	DIC:2120353708 ICO:50474251

I. Informácie o nákladoch

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Náklady spolu**:**	**703 027,76**	**1 375 186,53**
Z toho:		
Materiál	193 749,02	593 489,49
Spotrebný materiál	21 583,58	9 415,23
PHM	7 137,74	5 272,01
Kancel.potreby	670,96	12 230,65
Drobný majetok ,náradie	0,00	969,55
Služby		
Z toho:		
Stavebné práce	254 165,90	521 676,85
projekčné služby	32 162,94	64 319,20
nájom	17 332,55	17 527,71
telefónne	921,08	1 198,32
prepravné	0,00	1 588,76
poradenské služby	18 000,00	27 000,00
služby auto	2 947,39	652,49
notárske služby	96,00	96,00
Dane a poplatky	1 153,23	879,20
Ostatné služby	40 445,30	31 919,29

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Spotreba		
Osobné	76 234,84	56 019,76
Odpisy	28 458,91	24 253,10
Poistné	5 818,91	
Finančné náklady:	2 025,52	1 262,21
Z toho		
Bankové poplatky	269,00	632,50
Úroky	935,20	1 393,02

J. Informácie o daniach z príjmov

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Základ dane	**362,34**	**20 109,89**
Daň. Neuznané	**384,00**	**4 255,60**
Daň celková	**156,73**	**4 953,24**
Daň splatná	**156,73**	**4 953,24**
Upravený výsledok hospodárenia na zisk	**746,34**	

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 2023 spoločnosť fakturovala spriazneným osobám a tiež mala pohľadávky a záväzky z obchodného styku.
Pohľadávky:
Názov
Head studio Bitarová s.r.o. v celkovej výške 761 194,04 € - realizuje výstavbu 6 RD v obci Bitarová na pozemku , ktorého je vlastníkom Head studio reality&development s.r.o. –pohladavky 3 571,00 EUR spaltené.
LGH development s.r.o. vo výške 100 838,65 € ktorej realizovala montáže a dodávateľské práce nadštandard pre zákazníkov .
Gašpierik & partners s.r.o. 3000,- EUR
Záväzky:

P. Prehľad zmien vlastného imania

Základné imanie : PS 5000,-€ , KS 5000,-€
Zákonný rezervný fond : PS 478,48€ a KS 1 588,18 €

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 €
Účtovný VH za Rok 2023: + 19 331,26 €

Pripočítateľné položky k ZD: + **384,00 €**
Zaklad Dane z príjmu : + **362,34** €
Daň z príjmu: + **156,73€**
VH po zdanení : **+ 205,61 €**

V Žiline, dňa 26.03.2024