

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 /2023/:

UZ schválená Valným zhromaždením dňa: 26.03.2023

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 : 2

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

počet vedúcich zamestnancov:

Ing. Jakub Hosnedl-konateľ spoločník

TPP – z toho 1 administratívny pracovník

– 1 dohodár konateľ

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 1.1.2024 bol 126 971,44 a na konci roka bol 120 583,32 €. Prírastky 36 532,79 € nákup elektroautomobil , úbytky 42 920,91€ predaj ojazdených starších osobných áut , nakoľko spol. prepustila viacerých zamestnancov.

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 2024 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 2024, 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 2024

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.

Splatnosť:	V lehote	po lehote	spolu
Pohľadávky z obchodného styku:	40 380,54	0,00	40 380,54
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke:			
Iné pohľadávky:	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky spolu:	40 380,54	0,00	40 380,54

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:	26 107,94	1 428,36
Ceniny:	-	-
Bankové účty:	1 769,23	28 338,26
Spolu:	27 877,17	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: 10 573,00 €, KS: 0,00 €, ide o nevyplatené dovolenky a nezaplatené služby k 31.12.2024

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 5 594,24 €, KS je 0,00 €, bol celý splatený.

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	362,34 €	2 200,82 €

Zisk bol v plnej výške schválením valného zhromaždenia ponechaný na nákup majetku ako nerozdelený zisk minulých období. Rozdelenie zisku za predchádzajúce roky bolo v roku 2023, zrazená daň bola vzákonnej lehote odvedená.

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:	17 387,46	0,00	17 387,46
Záväzky voči spriazneným osobám			
Iné Záväzky :	0,00	0,00	0,00
Záväzky krátkodobé spolu:	17 387,46	0,00	17 387,46

Dlhodobé záväzky má spol. v leasingových spoločnostiach VUB leasig Unicredit leasing vo forme autocreditov-úverov na osobné motorové vozidlá:

účet 47912 leasing Audi A8	zostatok	5 621,94 €
účet 47913 Uver Cofidis na BMW	zostatok	31 146,40 €
účet 47918 Leasing dodávka Opel Movano	zostatok	7 458,33 €
účet 4794 elektromobil	zostatok	34 338,11 €

Spolu zostatok k 31.12.2024 je vo výške 78 564,78 €

Tiež na účte 461 02 úver v Tatrabanke poskytnutý dňa 22.3.2022 v hodnote 11 000,00€ kde zostatok k 31.12.2024 je 5 112,00 €.

Druhý úver na účte 461 01 poskytnutý v hodnote 15 000,00€. PS k 1.1.2024 bol 2 250,00 €, bol splatený v roku 2024, zostatok k 31.12.2024 je 0,00 €.

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:	1 571,01	1 305,06
Tvorba :	192,35	265,95
Použitie :	0,00	0,00
KS:	1 763,36	1 571,01

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

nie

H. Informácie o výnosoch

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Tržby z predaja služieb:	249 165,58	703 390,10
Z toho:		
Projekčné a inžinierske služby	106 010,21	138 108,30
Stavebné práce	106 276,24	544 357,06
Poradenské služby	18 504,55	8 595,36
Tržby z predaja podielov a cenných p.	9 227,00	0,00
Ostatné služby	3,10	7 872,14
Tržby z predaného DM	0,00	3 350,00

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:	0	0

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

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Tržby z predaja služieb:	249 165,58	703 390,10
Z toho:		
Projekčné a inžinierske služby	106 010,21	138 108,30
Stavebné práce	106 276,24	544 357,06
Poradenské služby	18 504,55	8 595,36
Tržby z predaja podielov a cenných p.	9 227,00	0,00
Ostatné služby	3,10	7 872,14
Tržby z predaného DM	0,00	3 350,00

I. Informácie o nákladoch

	Predchádzajúce ÚO	Bežné ÚO
Náklady spolu:	703 027,76	246 964,76
Z toho:		
Materiál	193 749,02	38 978,03
Spotrebný materiál	21 583,58	1 584,22
PHM	7 137,74	16 358,59
Kancel.potreby	670,96	60,48
Služby		
Z toho:		
Stavebné práce	254 165,90	10 358,50
projekčné služby	32 162,94	27 057,30
nájom	17 332,55	5 874,80
telefónne	921,08	0,00
prepravné	0,00	1 588,76
poradenské služby	18 000,00	27 000,00
služby auto	2 947,39	1 144,69
notárske služby	96,00	96,00
Dane a poplatky	1 153,23	479,20
Ostatné služby	40 445,30	31 919,29

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:

	predchádzajúce ÚO	Bežné ÚO
Spotreba		
Osobné	76 234,84	52 502,54
Odpisy	28 458,91	28 458,91
Poistné	5 818,91	4 138,06

Finančné náklady:	2 025,52	1 262,21
Z toho		
Bankové poplatky	269,00	245,99
Úroky z leasingov	0,00	5 271,30
Úroky	935,20	545,23
Predané cenné papiere a podiely	0,00	15 000,00

V roku 2024 bol predaný osobný automobil , ktorý nebol úplne odpísaný, preto ÚJ účtovala o danovo neuznaných odpisoch vo výške 2 431,90 €, tiež sankcia za oneskorené platby úveru. c sume 14,66 . Spolu pripočítateľné položky k VH 2 446,56 €. Preto bolo nutné upraviť o túto sumu VH.

J. Informácie o daniach z príjmov

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Základ dane	2 200,82	362,34
Daň. Neuznané	2 446,56	384,00
Daň celková	975,95	156,73
Daň splatná	975,95	156,73

Upravený výsledok hospodárenia na zisk	4 647,38	746,34
-----------------------------------------------	-----------------	---------------

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spol. nemá prenajatý majetok, ani v úschove, ani pohľadávky z derivátov, ani záväzky z opcí 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 2024 spoločnosť fakturovala spriazneným osobám a tiež mala pohľadávky a záväzky z obchodného styku.

Pohľadávky:

Názov

Head studio Bitarová s.r.o. v celkovej výške 167 400,00 € - realizuje výstavbu 6 RD v obci Bitarová na pozemku , ktorého je vlastníkom Head studio reality&development s.r.o. –pohľadávky zostávajú k 31.12.2024 vo výške 42 915,67 EUR . Ostatné prijaté preddavky boli účtované do výnosov počas roka na základe odovzdaných prác v riadnych vyúčtovacích faktúrach.

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 €
Účtovný VH za Rok 2024: + 2 200,82 €

Pripočítateľné položky k ZD: + 2 446,56 €
Zaklad Dane z príjmu : + **2 200,82 €**
Daň z príjmu splatná: + 975,95 €
VH po zdanení : + **1 224,87 €**

V Žiline, dňa 19.02.2025