

A. Informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť HEAD Studio , spol. s r.o.

Sídlo: Mojš 132, 010 01 Mojš

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)

spprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu

spprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

spprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby

reklamné a marketingové služby

činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

dizajnárske činnosti

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

Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie /2017/:

UZ schválená Valným zhromaždením dňa: 18.5.2018.

Ing. Vladimír Gašpírik, konateľ

Jakub Hosnedl, konateľ

Milan Hlasica, konateľ

Štruktúra spoločníkov:

1. spoločník: Ing. Vladimír Gašpírik 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 : 4

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

počet vedúcich zamestnancov: 3- riaditeľ spoločnosti

Ing. Vladimír Gašpírik, pre projekciu

Jakub Hosnedl, pre inžiniering

Milan Hlasica, pre stavebné práce

Priemerný a zároveň celkový počet zamestnancov: 4

z toho 3 dohody na pravidelný príjem

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. Na konci ÚO sa preúčtovali na sklad nedokončené zákazky :

nedokončené zákazky

stavby 138 410,28

projekcia a inžiniering 40 627,28

Celkom 179 037,53

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 2017 bol 41 839,17 € a na konci roka bol 69 421,19 €. Nezaznamenali sme ani prírastky, ani úbytky. Oprávky boli

Stav dlhodobého hmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce obdobie na začiatku roku 2017 bol 78 500,30 € a na konci roka 41 839,17. Pričom prírastky boli 30 282,02,- a úbytky 2700,- €. Oprávky boli PS: 51 763,28 €, prírastky 17 245,69 € a úbytky 4 012,52 €, zostatok 17 657,91 €.

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

Účtovné jednotky s podstatným vplyvom:

Nie sú

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 2018 a ani predchádzajúce roky 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 2018, 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

Zákazková výroba:

Prestavuje stavby rodinných domov v katastri obce Mojš , Kotešová a Teplička nad Váhom pre objednávateľov vždy podľa zmluvy.

Druhá časť zákazkovej výroby sú projekty malých stavieb vrátane inžinieringu.

Oceňovanie zákazky :

nákupnými cenami materiálu, prác podľa nákupu dodávateľských služieb od externých dodávateľov + k cene materiálu je pripočítaná pomerná časť režijných nákladov

= predstavuje to suma, percentuálny podiel jednotlivkej zákazky na celkovej tržbe, základňou je kalendárny rok predchádzajúci roku, v ktorom začala zákazka.

Z roku 2017 zostala rozpracovaná jedna zákazka, kde sa bude dorábať iba exteriér, ostatné zostali rozpracované zákazky z roku 2018:

stavby	138 410,28		
projekcia a inžiniering	40 627,28		
Celkom	179 037,53		
		bežné ÚO	predchádzajúce ÚO
Výnosy zo zákazkovej výroby		285 815,45	85 236,21
Náklady na zákazkovú výrobu		283 245,76	
Hrubý zisk / hrubá strata		2 569,69-	
Suma prijatých preddavkov		1000,-	0,-

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

Splatnosť:	V lehote	po lehote	spolu
Pohľadávky z obchodného styku:	1 200,-	71 289,26	72 489,26
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke:			
Iné pohľadávky:	6 650,90		6 650,90
Krátkodobé pohľadávky spolu:	79 140,16	-	79 140,16

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:	2 686,35	833,71
Ceniny:	-	-
Bankové účty:	23 529,74	20 562,60
Spolu:		

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: 0,- €

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

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

Spol. nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu

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	3 645,47	452,78

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

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Záväzky po lehote splatnosti do 1 roka	19 582,96	4 730,92
Spolu:	19 582,96	4 730,92

25 . Informácie k prílohe č . 3 časti 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:	3,65	0,00
Tvorba :	29,97	3,65
Použitie :	0,00	0,00
KS:	33,62	3,65

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. eviduje pôžičky od majiteľov v hodnote 267 983,19 €, získaných na nehnuteľnosti v osobnom vlastníctve ako FO.

Nasledovne:

Ing. Gašpírik Vladimír.....89 327,73 €
 Bc. Jakub Hosnedl..... 89 327,73 €
 Bc. Milan Hlasica..... 89 327,73 €

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. nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu

H. Informácie o výnosoch

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Projekcia:		
Výstavby:	326 831,22	218 992,82
Ostatné služby:		
Spolu:	326 831,22	218 992,82

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:	326 831,22	218 992,82
Z toho:		
Stavebné práce	145 216,08	85 236,21
Projekčné a inžinierske služby	110 555,85	128 175,79
Ostatné služby	6 015,77	436,15
Materiál	65 043,52	5 144,67

Čistý obrat celkom:

I. Informácie o nákladoch

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Náklady spolu:	326 378,44	215 347,35
Z toho:		
Materiál	130 526,85	117 691,98
Spotrebný materiál	37 872,24	12 458,93
PHM	7 294,16	1 569,33
Kancel.potreby	1 301,17	957,21
Drobný majetok ,nariadenie	18 275,57	3 458,99
Služby		
Z toho:		
Stavebné práce	71 819,13	24 779,24
projekčné služby	21 193,51	42 270,60
nájom	8 880,50	1 589,55
telefónne	3 509,76	988,56
poštovné	82,38	54,02
notárske	184,72	154,58
Dane a poplatky	2 843,52	975,05

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Spotreba		
Osobné	8 801,80	803,64
Odpisy	13 789,39	9 185,16
Ostatné z HČ	1 336,12	137,25
Finančné náklady:	147,78	151,25
Z toho		
Bankové poplatky	145,54	137,25
Úroky	2,24	14,00

J. Informácie o daniach z príjmov

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Základ dane	452,78	3 645,47
Daň. Neuznané 2018	20,01	- 687,71
Daň celková	99,28	909,96
Daň splatná	99,28	960,-

Daňovo neuznané výdavky :

rozpis pripočítateľných výdavkov:

Reprezentačné 3,98 €

Škody 16,03 €

Celkom pripočítať k základu dane.....20,01 €

Upravený výsledok hospodárenia na zisk 472,78 €

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spol. nemá prenajatý majetok, ani v úschove, ani pohľadávky z derivátov, ani záväzky z obcí 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

	Bežné ÚO		Predchádzajúce ÚO
	Pohľadávky	Závazky	
HS Statika, s.r.o.	-	1 400,00	0
ZFP Gašpierik,s.r.o.	5 952,00	-	0
Ing.Gašpierik Vladimír	66 596,27	-	0
Bc. Jakub Hosnedl	253,70	-	0

P. Prehľad zmien vlastného imania

Základné imanie : PS 5000,-, KS 5000,-
Zákonný rezervný fond : PS 0,-, KS 0,-

Rekapitulácia

Výsledok hospodárenia:

Účtovný VH za Rok 2017 : +3 645,47 €

Účtovný VH za Rok 2018: + 452,78 €

Pripočítateľné položky k ZD: + 20,01 €

Zaklad Dane z príjmu : 472,79 €

Daň z príjmu: 99,28 €

VH po zdanení : 353,50 €

V Žiline, dňa 18.3.2019