

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

dizajnérske činnosti

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

Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie /2018/:

UZ schválená Valným zhromaždením dňa: 18.3.2019.

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 : 22

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

Priemerný a zároveň celkový počet zamestnancov: 22

z toho 2 dohody na pravidelný príjem a jeden dlhodobý PN , a jedna na materskej dovolenke

Počas roka sme vytvorili vďaka príspevku z EU –Pdpdora na rozvoj zamestnanosti -20

pracovných príležitostí. 9 zamestnancov sme prijali z úradu práce- na dobu neurčitú, ich

zaúčajú k praktickým zručnostiam 9 mentori – na 6 mesiacov na dobu určitú, 1 tútor a 1

projektový manažér- na dohodu na dobu 11 mesiacov. Všetky pracovné miesta sa týkajú

projektovania výstavby - Projektant stavieb, Projekt menežér výstavba, Office menażér,

Prípravár stavieb.

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 materiál na nedokončené zákazky :

nedokončené zákazky	
stavby	221 432,-
projekcia a inžiniering	13 611,-
Celkom	235 043,-

Stavby pozostávajú z rozpracovaných stavebných prác na RD v Mojši a RD v Kotešovej podľa objednaných prác na základe Zmlúv o Dielo a určeného harmonogramu prác.

Nedokončené zákazky v projekcii: pre spol. Koma s.r.op. v hodnote 2500,-, Leonardo technology s.r.o. suma 5751,-, PB Kovy s.r.o. suma 4780,- a DESTAV s.r.o. 580,- podľa cenových ponúk. Všetky boli v priebehu januára a februára 2020 dokončené a odovzdané.

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 2019 bol 69 421,19 € a na konci roka bol 140 758,69€. Pričom prírastky boli 76 337,50 a úbytky 5000,- €. Oprávky boli PS: 51 763,28 €, prírastky 26 899,86€ a úbytky 5 000,-€, zostatok 39 557,77€. Nakupovali sa osobné automobily 3 ks – ojazdené – 2 ks Škoda Fabia a Audi A5. Obe autá Škoda Fábria sú financované z úveru v Tatrabanke,a.s. , a automobil Audi A5 je financovaná na autokredit od spol. Volksfagen leasing,s.r.o.

Stav dlhodobého hmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce obdobie na začiatku roku 2018 bolo 41 839,17 € a na konci roka bol 69 421,19 €. Nezaznamenali sme ani prírastky, ani úbytky

022011 Audi ZA DOOMY , PS 0,00, prírastky a zostatok 24 181,00

0221 DM Skoda Octavia PS 5 000,00 úbytok 5 000,00, zosaok 0,00

02211 OPEL valník nákladné PS 0,00,prírastok a zostatok 2 000,00

02214 Fabia ZA376IM PS 0,00 prírastok a zostatok 8 082,50

02215 Fabia ZA369IM PS 0,00 prírastok a zostatok 7 325,00

02216 Bager PS 0,00 0,00 prírastok a zostatok 34 749,00

0224 Hyundai i40 PS 10 389,17 , zostatok 10 389,17

0225 KIA SPORTAGE PS 11 833,33 , zostatok 11 833,33

0226 škoda fabia ZA051HO, PS 11 916,67 , zostatok 11 916,67

0227 Skoda Fabia ZA318HS, PS 9 036,29 , zostatok 9 036,29

0228 suzuki PS 8 300,00 , zostatok 8 300,00 0,00

0229 Škoda Fabia Combi PS 12 945,73 , zostatok 12 945,73

022 Samost.hnutelné veci PS 69 421,19 prírastky 76 337,50, úbytky 5 000,00,zostatok 140 758,69

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 2019 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 2019, 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 stavebné práce na rodinných domov v katastri žilinského kraja pre objednávateľov vždy podľa zmluvy, prípadne na základe objednávky.

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 2019 zostali rozpracované viaceré zákazky, kde sa budú práce postupne dokončované počas roka 2020:

stavby	221 432,-		
projekcia a inžiniering	13 611,-		
Celkom	235 043,-		
		bežné ÚO	predchádzajúce ÚO
Výnosy zo zákazkovej výroby		433 943,53	285 815,45
Náklady na zákazkovú výrobu		433 387,53	283 245,76
Hrubý zisk / hrubá strata		555,60	2 569,69
Suma prijatých preddavkov		0,-	1 000,-

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:	34 666,06	9 674,69	44 340,75

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke:	0,-	0,-	0,-
Iné pohľadávky:	0,-	0,-	0,-
Krátkodobé pohľadávky spolu:	34 666,06	9 674,69	44 340,75

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:	3 846,93	2 686,35
Ceniny:	-	-
Bankové účty:	54 381,09	23 529,74
Spolu:	58 228,02	26 216,09

221 Bankové účty PS 216,46 , zостаok k 31.12.2019 je 20 583,87 €

2212 Bankové účty PS 23 313,28, zostatok 5 244,34 €

2213 Bankové účty PS 0,00, zostatok 1 032,81 €

2214 Bankové účty dotácia PS 0,00 , zostatok 27 520,07 €

Bankové účty – PS 23 529,74, zostatok 54 381,09 €

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,- €

Prijmy 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	452,78	555,60

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	16 391,50	13 965,90
Spolu:	16 391,50	13 965,90

Dlhodobé záväzky:

AUTOKREDITY:

4791 Leasing Fabia PS 10 525,67 úbytky 2 150,04 , zostatok k 31.12.2019 8 375,63

47911 LEASING AUDI PS 0,00 prírastok 22 025,00 , úbytok 3 183,00, zostatok 18 842,00

4792 Leasing Fabia Combi Extra PS 12 889,95 , úbytok 2 582,84 , zostatok 10 307,11

4793 Leasing Fabia 318 PS 7 589,03 úbytok 1 982,26 zostatok 5 606,77

4794 Leasing Suzuki Ignis PS 9 363,56 , úbytok 3 578,64 , zostatok 5 784,92

4742 Unikredit leasing bager PS 0,00 prírastok 43 676,48 € úbytok 8 340,00, zostatok 35 336,48

Krátkodobé záväzky:

3794 – zaplattené zábezpeky na budúci predaj 9000,- , poistné 143,10

Daňové záväzky :

- Dan zo závislej činnosti 1263,25
- DPH 203,49
- Dan z príjmu 2019 240,15
- Záväzok z dotácie 4058,46 – nespotrebované dotácie
- Dan z MV 2019 899,15

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:	33,62	3,65
Tvorba :	347,68	29,97
Použitie :	0,00	0,00
KS:	381,30	33,62

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. Gašpierik Vladimír.....	75 927,73 €	PS 89 327,73€
Bc. Jakub Hosnedl.....	75 927,73 €	PS 89 327,73€
Bc. Milan Hlasica.....	75 927,73 €	PS 89 327,73€

V roku 2019 bol spol. poskytnutý spotrebný úver vo výške 15 000,- €, splátky boli 750,- € , zostatok 14200,- € k 31.12.2019.

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:	53 674,42	103 703,85
Výstavby:	286 193,38	145 216,08
Inžiniering	12 739,57	6 852,-
Ostatné služby:	2 547,86	6 015,77
Dotácia na prac. silu	74 587,13	-
Predaj CP	1 200,-	-
Spolu:	433 943,53	326 831,22

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

V roku 2019 sme podali žiadosť o nenávratnú dotáciu na zamestnanosť. Bola nám v rámci Operačného programu Ľudské zdroje z Európskeho sociálneho fondu rozvoja - Fondu

regionálneho rozvoja v hodnote 196 612,99 z toho bolo prefinancované 74 587,13 v roku 2019 a rozdiel vo výške 122 025,86 € bude v roku 2020.

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:	326 831,22	218 992,82

I. Informácie o nákladoch

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Náklady spolu:	433 387,93	326 378,44
Z toho:		
Materiál	137 592,30	130 526,85
Spotrebný materiál	68 021,20	37 872,24
PHM	3 326,23	7 294,16
Kancel.potreby	904,01	1 301,17
Drobný majetok ,náradie	7 746,95	18 275,57
Služby		
Z toho:		
Stavebné práce	48 458,90	71 819,13
projekčné služby	4 525,94	21 193,51
nájom	18 464,05	8 880,50
telefónne	2 243,73	3 509,76
poštovné	521,-	54,02
notárske	136,50	184,72
Dane a poplatky	3 742,67	975,05

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Spotreba		
Osobné	94 164,-	8 801,80
Odpisy	24 608,43	13 789,39
Ostatné z HČ	1 270,13	48 458,90
Poistné	2 338,21	

Zostatková cena predaného DM	2 291,43	
Finančné náklady:	147,78	151,25
Z toho		
Bankové poplatky	361,76	145,54
Úroky	280,21	2,24
Predané cenné papiere	3 000,-	

J. Informácie o daniach z príjmov

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Základ dane	555,60	452,78
Daň. Neuznané 2018	588,-	20,01
Daň celková	240,15	99,28
Daň splatná	240,15	99,28

Daňovo neuznané výdavky :
rozpis pripočítateľných výdavkov:
fa IKEA588,- €
Celkom pripočítať k základu dane..... 588,- €

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	Záväzky	Pohľadávky	Záväzky
HS Statia s.r.o .	-	-	-	1 400,00
Ing. Vladimír Bucha	108 409,-	-		
ZFP Gašpierik,s.r.o.	3 883,66	-	5 952,00	-
Ing.Gašpierik Vladimír	7 803,-	-	66 596,27	-
Bc. Jakub Hosnedl	15 216,-	-	253,70	-

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 2018 : +452,78 €

Účtovný VH za Rok 2019: +555,60 €

Pripočítateľné položky k ZD: + 588,- €

Základ Dane z príjmu : + 1 143,60 €

Daň z príjmu: 240,15 €

VH po zdanení : 315,44 €

Schválené všetkými spoločníkmi ku dňu podania DP 2019

V Žiline, dňa 31.3.2020