

A. Informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť HEAD Studio , spol. s r.o.

Zmena sídla od **27.08.2021** : **Orlík 508/7, 01004 Žilina**

Pôvodné : Sídllo: 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 /2021/:

UZ schválená Valným zhromaždením dňa: 15.02.2021

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 : 4

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

počet vedúcich zamestnancov: 2- riaditeľ spoločnosti

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

3 študenti na študentskú brigádu v priemere odpracovali 5 mesiacov, 4 zamestnanci na

TPP – z toho 2 na dlhodobej PN

– z toho 1 na dlhodobej Rodičovskej dovolenke/ 2 deti/

– z toho 1 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 1.1.2021 bol 136 897,13€ a na konci roka bol 127 161,30 €. Prírastky 51 194,17 obstarané na leasing v ON , z toho 2 automobily osobné, a úbytky 60 930,00 predaj 3 ojazdených starších osobných áut , jedno po autonehode, dve boli často v oprave.

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 2021 poskytovala dlhodobé pôžičky iným podnikateľským subjektom.

A to krátkodobú pôžičku 24 000,- splatenú v 2/2022 spoločnosti LGH development sro, kde sú spolumajiteľmi konatelia Head studia s.r.o.

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

Spol. neúčtovala o opravných položkách k zásobám v roku 2021, 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 2021

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 1.1.2021 bol 51 788,95 € a KS k 31.12.2021 je 102 260,20 €, z toho:

Splatnosť:	V lehote	po lehote	spolu
Pohľadávky z obchodného styku:	102 260,20	0,00	102 260,20
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke:			
Iné pohľadávky:	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky spolu:	102 260,20	0,00	102 260,20

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	1 932,44
Ceniny:	-	-
Bankové účty:	28 338,26	54 860,53
Spolu:	29 766,62	56 792,97

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: 1 065,78 €, KS: 21,55 €

Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: PS: 30 027,95 € vyplatenie dotácie, KS: 0,00 €

Ide o nazaplatené dotácie z MPSVAR, v dôsledku pandémie sa oneskorili platby, prešli do roka 2021, ale náklady v hodnote 30 027,95 € boli v roku 2020.

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 35 336,48 €, mesačný leasing je 619,63, ročne 7 435,56 €, KS je 35 336,48 €.

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	4 272,08

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: 1091,36 € - nevyčerpané mzdy a odvody za RD roku 2021

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	17 384,74	8 222,40
Spolu:	17 384,74	8 222,40

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:	983,73	134,04
Tvorba :	119,38	849,69
Použitie :	0,00	0,00
KS:	1 103,11	983,73

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 105 735,06 €, získaných na nehnuteľnosti v osobnom vlastníctve ako FO.

Nasledovne:

Ing. Gašpírik Vladimír v hodnote 36 877,73 €

Bc. Jakub Hosnedl v hodnote 29 275,05 €

Bc. Milan Hlasica v hodnote 36 878,05 €

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 35 336,48 €, mesačný leasing je 619,63, ročne 7 435,56 € , KS je 35 368,63 €.

H. Informácie o výnosoch

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Tržby z predaja služieb:	308 982,15	492 233,20
Z toho:		
Projekčné a inžinierske služby	156 157,70	131 457,93
Stavebné práce	139 005,65	131 457,93
Ostatné služby	538,03	181 113,08 / dotacia PS/
Tržby z predaného DM	8 916,77	4 500,00

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:	308 982,15	492 233,20
Z toho:		
Projekčné a inžinierske služby	156 157,70	131 457,93
Stavebné práce	139 005,65	131 457,93
Ostatné služby	9 454,80	185 634,08 / dotacia PS/
Čistý obrat celkom:	295 163,40	306 599,12

I. Informácie o nákladoch

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Náklady spolu:	304 710,07	486 536,89
Z toho:		
Materiál	73 688,74	193 236,20
Spotrebný materiál	2 589,61	30 336,94
PHM	8 478,72	7 800,15
Kancel.potreby	875,57	957,21
Drobný majetok ,nariadenie	0,00	18 275,57
Služby		
Z toho:		
Stavebné práce	64 393,35	4 438,35
projekčné služby	42 270,60	6 084,00
nájom	5 407,08	9 821,22
telefónne	1 141,91	4 766,80
poštovné	985,41	1 035,07
prepravné	1 655,94	2 105,30
Dane a poplatky	791,57	1 300,50
Ostatné služby	19 247,69	738,01

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Spotreba		
Osobné	33 857,99	149 641,97
Odpisy	26 020,53	30 848,26
Zostatková cena predaného DM	7 716,03	10 914,28
Finančné náklady:	1 262,21	3 893,77
Z toho		
Bankové poplatky	162,00	171,00
Úroky	1 100,21	3 722,77

J. Informácie o daniach z príjmov

	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Základ dane	4 272,08	5 696,31
Daň. Neuznané	274,51	784,67
Daň celková	954,78	972,15
Daň splatná	954,78	972,15

Daňovo neuznané výdavky :

rozpis pripočítateľných výdavkov:

Pokuty a sankčný urok	216,45 €
Škody	58,06 €
Celkom pripočítať k základu dane.....	274,51 €

Upravený výsledok hospodárenia na zisk 4 546,59 €

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.

Poskytla spriaznenej spoločnosti LGH development sro krátkodobú pôžičku 24 000,- splatenú v 2/2022, tam sú spolumajiteľmi konatelia Head studia s.r.o.

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 2021 spoločnosť nefakturovala spriazneným osobám a tiež nemala záväzky z obchodného styku.

P. Prehľad zmien vlastného imania

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

Pripočítateľné položky k ZD: + 274,51 €
Zaklad Dane z príjmu : + 4 546,59 €
Daň z príjmu: + 954,78 €
VH po zdanení : + 3 772,30 €

V Žiline, dňa 1.3.2021