

Spoločnosť Head Studio reality & development, spol. s r.o.
Sídlo: Orlík 508/7, 01004 Žilina
IČO: 51 412 705
DIČ: 2120681695
IČ DPH: SK2120681695

je zapísaná v Obchodnom registri Okresného Súdu Žilina, oddiel Sro, vložka 65317/L.

Dátum založenia: 25.01.2018
Dátum zápisu do OR: 08.02.2018
Dátum registrácie DPH: 01.08.2019

Predmet činnosti podnikania:

Hlavné činnosti, ktoré boli počas roka prevádzkované:

Výkon činnosti stavebného dozoru

Inžinierska činnosť, stavebné cenárstvo, projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení

Výkon činnosti vedenia uskutočňovania stavieb na individuálnu rekreáciu, prízemných stavieb a stavieb zariadenia staveniska, ak ich zastavaná plocha nepresahuje 300 m² a výšku 15 m, drobných stavieb a ich zmien

Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti

Reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky

Verejné obstarávanie

Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby

Správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností

Organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí

Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie :

Dňa 24.02.2022

štatutárny orgán:

Ing. Vladimír Gašpírik, konateľ

Bc. Jakub Hosnedl, konateľ

Spoločnosť predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov je k 31.12.2022 – 1 zamestnanec,

Na materskej dovolenke od 8.9.2022

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Spoločnosť pri účtovaní obstarania a úbytku zásob postupovala podľa Postupov účtovania PÚ-spôsob B spôsobom bez účtovania zásob.

Spoločnosť zásoby nenakupovala . prípadné zásoby by spoločnosť oceňovala: cenou obstarania +náklady s obstaraním v zložení: dopravné náklady.

S tovarom neobchodovala, len spotrebný materiál kancelárskeho typu. Náklady pri príjme tovaru do spotreby sa zahŕňali do nákladov predaného tovaru /504/ a materiálu /501/

Pohľadávky oceňuje pri ich vzniku. Náklady na obstaranie sa zúčtovali osobitne na príslušné účty služieb /518/ a percentom režijných nákladov sa premietli do cien výkonov.

Pri oceňovaní CP a podielov bude používať spoločnosť metódu vlastného imania.

Dlhodobý majetok:

PS ku dňu založenia je 36 583,33 EUR. KS majetku dlhodobého je 36 583,33 EUR. Spoločnosť počas roka nenakupovala hmotný majetok. V majetku je osobný automobil Audi Q7, odpisovaný v1. skupine , odpis mesačne rovnomerný , daňový v hodnote 761,15€. Obstaraný na leasing spol. Unicredit Leasing Slovakia a.s. do 11/2025 na 4 roky. .

Finančný a nehmotný majetok by obstarala v OC. PS a aj KS je 0,00€

Odpisy : účtovné sa rovnajú daňovým

Zásoby:

Spoločnosť nevytvárala zásoby počas roka. Všetok nakúpený materiál a aj tovar bol ihneď spotrebovaný na jednotlivých objednávkach. Stav zásob k 31.12.2022 je 0,00 €

V zásobách na účte 121 zostatok k 31.12.2022 51 280,- EUR . Ide o rozpracované zákazky na 5 ks bytov v projekte Alteria bytový komplex v Žiline od spol. LGH development s.r.o.. Byty sa nepredali, a preto bola zadaná objednávka na ich dokončenie do štandardu . Práce museli byť pozastavené nakoľko sa čakalo na kolaudáciu objektov a zápis do katastra nehnuteľností SR, kde tieto procesy prebiehali v výrazným oneskorením, preto bola zákazka v stave rozpracovanosti na 1 byt 10256,- € spolu za 5 ks bytov 51 280,- € pozastavená, a materiál vo forme nedokončených stavebných prác zúčtovaný na účte nedokončená výroba. Réžia bola určená percentom vo výške 9% z celkových nákladov 181 748,86 = 16 357,40 € a rozdiel v sume 34 922,60 € sú nevyfakturované práce od subdodávateľov.

V zásobách na účte 133 zostatok k 31.12.2022 je 169 134,98 EUR , na aj projekty pripravené na developerskú činnosť :

-Ide o nákup pozemku v katastr. Území Bitarová k 31.12.2022 v hodnote 143 244,98 Eur. Pozemok je rozčlenený na 6 samostatných celkov , z toho 3 sú majetkom spol. Head studio reality & development s.r.o. a budú sa predávať ako dokončená stavby s pozemkom na kľúč konečnému klientovi a na troch sú vlastníci iné FO a majú so spol. Head studio reality & development s.r.o. zmluvu o výstavbe domu na kľúč. Všetky náklady , vrátane režijných sa účtujú na účte 133 s analytikou na jednotlivé pozemky. Po dokončení pri predaji sa zúčtujú do nákladov a výnosov. V 2/2023 bol prvý pozemok predaný.

- Ide o zaplatenú zálohu na kúpu pozemku v katastr. Území Ivančiná k 31.12.2022 v hodnote 25 890,00 Eur. Stavebný úrad pozemok neprehodnotil na stavebný, preto v roku 2023 bude záloha vrátená.

Stavebníkom je spol. Head studio s.r.o. so sídlom Orlík 508/7, 01004 Žilina. Má rovnakých majiteľov. Jedná sa o transferový obchod , pretože sa spol. zameriava už len na developerskú činnosť a stavebná zložka bude zabezpečená a dodaná stavebnou a projekčnou spol. Head studio s.r.o, so sídlom Orlík 508/7, 01004 Žilina.

Pohľadávky :

Pohľadávky dlhodobé a aj krátkodobé vznikali iba z obchodného styku .

PS k 1.1.2022 bol 1 720,00 Eur a ku koncu účtovného obdobia bol zostatok 400,60 Eur na účte 314 zálohy za elektrinu na pozemkoch Bitarová

Krátkodobý finančný majetok EUR:

Pokladnica a ceniny	3 192,20
Bankové účty	1 361,99
Spolu	4 554,19

Základné imanie predstavuje vklad spoločníkov.....5 000,- EUR

Majetkové cenné papier a vklady:

Spoločnosť nenakupovala majetkové cenné papiere a vklady počas roka. Stav na konci roka nulový.

Výsledok hospodárenia:

Spoločnosť vykázala na konci účtovného obdobia strata vo výške - 25 702,06 € . Nakoľko sa spol. transformovala na developerskú činnosť, bol nutné pre ďalšie stavebné činnosti vo vlastnej rézii ku koncu roka nakúpiť zásoby – stúpajúca cena železa a dreva na strechy.

Rezervy:

Spoločnosť vytvorila zákonný rezervný fond z dosiahnutého zisku za rok 2021 v hodnote

Závázky:

Závázky dlhodobé a aj krátkodobé vznikali iba z obchodného styku a PS bol zostatok 2 635,61 Eur . Na konci roka k 31.12.2022 zostatok bol z obchodného styku, prijaté zálohy 10 000,00 Eur na účte 324 ako záloha na kúpu 1. domu v Bitarovej od kupujúcich rod. Chrástová.

Závazky na nevyplatené mzdy PS 1 286,49 Eur na účte 3311 majú KS k 31.12.2022 je 0,00 €, na účte 336 zákonné poistné voči poisťovniam SP, Union, Dôvera a VZP a Union zp je 0,00 € a na účte 3421 daň zo mzdy je voči DÚ suma 0,00 €.

Leasing na účte 4791 na osobný automobil Audi Q7, obstaraný na leasing spol. Unicredit Leasing Slovakia a.s.v hodnote 28 800,00 €, so splatnosťou v 11/2025 na 4 roky, zostatok na konci rok KS je 20 346,36 Eur.

Tiež závazky ostatné v hodnote 241 000,00 Eur sú pôžičky od investorov na developerské projekty.

Externí investori s dohodnutým úrokom podľa OZ sú :

Ing. Vladimír Bucha v hodnote 35 000,00 Eur.

Ing. Milan Hlasica v hodnote 60 000,- Eur.

Ostatné krátkodobé pôžičky sú do majiteľov spol. :

Ing. Vladimír Gašpírik v hodnote 48 500,- Eur

Ing. Jakub Hosnedl v hodnote 97 500,00 Eur

Sociálny fond PS 63,14 Eur, počas rok vytvorila spol. SF v hodnote 107,88, a KS je 171,02 Eur . Zatiaľ nebol použitý, a je na úhradu podľa zákona pre zamestnancov.

Náklady: spolu 130 468,86 EUR

Materiál	
Spotreba materiálu	41 549,49
Spotrebný material	14 915,14
Služby	
projekčné práce	3 562,00
stavebné práce	18 994,17
Ostatné služby	7 540,11
Mzdové náklady	28 698,84
Ostatné dane a poplatky	452,75
poistky	3155,16
Manká a škody	31,8
Odpisy	6097,2
Úroky z pôžičiek externí	5472,2

Výnosy: spolu 104 766,80 EUR

Z toho:

Tržby tuzemsko	39972,09
stavebné práce	64792,7
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2,01

Výsledok hospodárenia pred zdanením -25 702,06 EUR

Daňovo neuznané náklady 2 423,42 EUR

Základ dane 0,00 EUR

Daň z príjmov 0,00 EUR

Výsledok hospodárenia po zdanení -23 278,64EUR