

**Čl. I.**

**VŠEOBECNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI**

1.) FEROSAM s. r. o.  
Kpt. M. Uhra 57/3  
907 01 MYJAVA

Dátum založenia 22. 05. 2003  
Dátum vzniku - zápisu do OR: 11. 07. 2003  
Obchodný register OS Trenčín, odd. Sro, vl. č. 18834/R  
Účtovná závierka je zostavená ako riadna k 31.12.2017.  
Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

2.) Hlavné činnosti:

- nákup, triedenie, úprava, predaj železného šrotu a farebných kovov
- predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti
- ekonomické služby - vedenie účtovníctva a ekonomické poradenstvo
- príležitostná preprava
- váženie na mostovej váhe

**Čl. II.**

**INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI**

1.) Členovia štatutárnych orgánov

Štatutárny orgán:

Konateľ a spoločník spoločnosti: **Alena Sedláková**  
**906 12 Osuské 242**

Výška podielu na ZI: **100%**

Podiel na hlasovacích právach: **100%**

Spoločník	Výška podielu na ZI		Podiel na hlasovacích právach	
	k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Alena Sedláková	50 000,00 €	50 000,00 €	100 %	100 %

Názov položky	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Priemerný počet zamestnancov	8	8
Stav zamestnancov ku dňu účtovnej závierky	8	8
Z toho počet vedúcich pracovníkov	2	2

1.) Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude i naďalej pokračovať vo svojej činnosti i v budúcich rokoch.

**Čl. III.****INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**

1.) Účtovné metódy a všeobecné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

Do účtovnej závierky boli zaúčtované všetky účtovné operácie známe do zostavenia účtovnej závierky.

Oproti roku 2016 nedošlo k zmene metódy ani spôsobu účtovania.

Nepredpokladá sa zmena v používaných metódach oceňovania ani v budúcom účtovnom období.

Odpisový plán je stanovený na základe zaradenia dlhodobého majetku do odpisových tried. Majetok je odpisovaný rovnomerne, počnúc mesiacom zaradenia.

Účtovné odpisy sa rovnajú daňovým odpisom.

Spoločnosť nemá prenajatý majetok.

Spoločnosť nemá majetok z dotácií ani z privatizácie.

Spoločnosť nemá majetok obstaraný formou finančného prenájmu.

Spoločnosť v účtovnom období neúčtovala v cudzej mene.

Nedošlo k zmenám vo výške základného imania spoločnosti.

**Čl. IV.****INFORMÁCIE O SÚVAHE A VÝKAZE ZISKOV A STRÁT****Aktíva****A) NEOBEŽNÝ MAJETOK**

1.) **Dlhodobý nehmotný majetok** spoločnosť v roku 2017 nenakupovala, preto nedošlo k zmenám oproti roku 2016.

2.) **Dlhodobý hmotný majetok** sme v roku 2017 nakupovali.

Nový majetok bol obstaraný v hodnote 35 883,- Eur. Bol ihneď zaradený do užívania.

**DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2017			
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia	482 861 €	402 955 €	694 511 €	1 580 327 €
Prírastky	-	-	35 833 €	35 833 €
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	482 861 €	402 955 €	730 344 €	1 616 160 €
Oprávkový majetok				
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	104 997 €	634 028 €	739 025 €
Prírastky	-	15 915 €	17 001 €	32 916 €
Úbytky	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	120 912 €	651 029 €	771 941 €
Opravné položky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia	482 861 €	297 958 €	60 483 €	841 302 €
Stav na konci účtovného obdobia	482 861 €	282 043 €	79 315 €	844 219 €

**DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK NEZARADENÝ**

Tabuľka č.2

Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie 2017	Predchádzajúce účtovné obdobie 2016
		-
Prírastky	-	-
Úbytky	-	-
Presuny	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-

**DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK**

Tabuľka č. 3

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie 2017	k 31.12.2016
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0 €	0 €
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0 €	0 €

**DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK**

	Názov	Softvér	Oprávky	Netto hodnota
2017	Stav na začiatku účtovného obdobia	2 656 €	2 656 €	0 €
	Stav na konci účtovného obdobia	2 656 €	2 656 €	0 €
2016	Stav na začiatku účtovného obdobia	2 656 €	2 656 €	0 €
	Stav na konci účtovného obdobia	2 656 €	2 656 €	0 €

Spoločnosť má poistený hmotný majetok len čiastočne (havarijné poistenie áut).

Spoločnosť nemá žiaden dlhodobý finančný majetok.

**B) OBEŽNÝ MAJETOK**

**1.) Zásoby**

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (preprava a pod.). Úroky nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

k 31.12.2017	k 31.12.2015
32 586 €	323 273 €

Stav zásob sa oproti roku 2016 znížil o 290 687 Eur.

Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby nie sú poistené.

Na žiadne zásoby nie je zriadené záložné právo.

## 2.) Pohľadávky

Pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné Obdobie 2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016
Pohľadávky po lehote splatnosti	474 €	43 324 €
Pohľadávky so zostatkovou dobou Splatnosti do jedného roka	20 014 €	51 425 €
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>20 014 €</b>	<b>51 425 €</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou Splatnosti jeden až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou Splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### VEKOVÁ ŠTRUKTÚRA POHLADÁVOK

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	14 237 €	47 €	14 284 €
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	5 730 €	-	5 730 €
Iné pohľadávky	-	-	-
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>19 967 €</b>	<b>47 €</b>	<b>20 014 €</b>

Spoločnosť neviduje vo svojom účtovníctve žiadne rizikové pohľadávky.

Krátkodobé pohľadávky sú pohľadávky z obchodného styku a daňové pohľadávky z titulu vratky DPH za 10,11,12/2017.

Žiadne pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom.

## 3.) Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné Obdobie 2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016
Pokladnica, ceniny	13 142 €	11 522 €
Bežné bankové účty	79 676 €	41 717 €
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
<b>Spolu</b>	<b>92 818 €</b>	<b>53 239 €</b>

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené menovitou hodnotou.

Žiaden finančný majetok nie je zabezpečený záložným právom.

Spoločnosti neboli poskytnuté žiadne finančné výpomoci.

Spoločnosť FEROSAM s.r.o. nemá majetkové podiely v iných spoločnostiach.

4.) **Cenné papiere** spoločnosť nevlastní.

5.) **Časové rozlíšenie - aktíva**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné Obdobie 2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 357 €	205 €
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržiavanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Jedná sa o vylúčenie nákladov roku 2018 z nákladov 2017 (predplatné, nespotrebované mýtno, telefónne poplatky zaplatené dopredu). Hodnota nákladov budúcich období je oproti roku 2016 vyššia o 1 152 €.

### Pasíva

#### 1.) **VLASTNÉ IMANIE**

Vybrané ukazovatele vlastného imania

	k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	k 31.12.2017
<b>Vlastné imanie a záväzky</b>	1 269 443 €	0 €	278 449 €	990 994 €
<b>Základné imanie</b>	50 000 €	0 €	0 €	50 000 €
<b>Zákonný rezervný fond</b>	5 000 €	0 €	0 €	5 000 €
<b>Ostatné fondy</b>	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>Nerozdelený zisk - HV m.r.</b>	1 246 219 €	0 €	0 €	1 246 219 €
<b>Neuhradená strata - m.r.</b>	- 576 356 €	- 38 324 €	0 €	- 614 680 €
<b>Vyplatené dividendy - m.r.</b>	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>Výsledok hosp. bež. obdobia</b>	- 38 324 €	+ 71 728 €	0 €	+ 71 728 €

Vlastné imanie spoločnosti FEROSAM s.r.o. je oproti roku 2016 nižšie o 278 449 €.

## 2.) REZERVY

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a spoločnosť ich tvorí na krytie rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Rezervy krátkodobé	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	8 862 €	8 523 €

Krátkodobé rezervy sú vytvorené na nevyčerpané dovolenky za rok 2017.

Výška rezervy je oproti roku 2016 vyššia o 339,- €.

Rezerva bude v roku 2018 rozpustená do nákladov roku 2018.

## 3.) ZÁVÄZKY

### a) Záväzky dlhodobé

Názov	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Záväzky od 1 do 5 rokov splatnosti	4 130 €	3 472 €
Záväzky nad 5 rokov splatnosti	0 €	0 €
Spolu	4 130 €	3 472 €

Predstavujú len záväzky zo sociálneho fondu spoločnosti.

### b) Záväzky krátkodobé

Názov	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Záväzky po lehote splatnosti	-	- €
Záväzky so splatnosťou do 1 roka	219 532 €	570 823 €
Záväzky celkom	219 532 €	570 823 €
Z toho záväzky z obch. styku	158 879 €	4 861 €
Ostatné záväzky	50 021 €	565 962 €

Spoločnosť má k 31.12.2017 vysporiadané všetky záväzky voči ŠR, zdravotnému a sociálnemu poisteniu i voči pracovníkom. Jediným záväzkom je povinnosť úhrady dane z príjmov vo výške 10 630 €.

Spoločnosť má nevyrovnaný záväzok voči spoločníkovi spoločnosti - zapožičanie peňažných prostriedkov, ktoré sú zapožičané bezúročne na preklopenie zlej finančnej situácie spoločnosti. Hotovosť bola zapožičaná na účet v banke a postupne bude vrátená bezhotovostným prevodom.

## 4.) BANKOVÉ ÚVERY

### a) Krátkodobé

Spoločnosť FEROSAM s.r.o. má na preklopenie prípadnej platobnej neschopnosti vybavený kontokorentný úver vo výške 95 000 €. Čerpanie počas celého roka bolo priebežné, splátky boli priebežne strhávané z bežného účtu. Kontokorentný úver bol k 31.12.2016 vyrovnaný. Zostatok je 0 €.

### b) Dlhodobé

Spoločnosť nemá žiadne bankové úvery so splatnosťou nad 1 rok.

### 5.) ČASOVÉ ROZLIŠENIE NA STRANE PASÍV

Spoločnosť časovo rozlíšila náklady roku 2017, ktoré boli výdavkami roku 2018. Jedná sa o zaúčtované faktúry za vodné a telefónne poplatky roku 2017 v hodnote 203 €.

	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Výdavky budúcich obd. krátkodobé	203 €	86 €
Výdavky budúcich obd. dlhodobé	0 €	0 €
<b>Spolu</b>	<b>203 €</b>	<b>86 €</b>

Hodnota časového rozlíšenia na strane pasív je o 117 € vyššia ako v roku 2016.

## Čl. v.

### Výnosy a náklady

Výnosy	k 31.12.2017	k 31.12.2016	Rozdiel
Vlastná výroba	750 220 €	451 681 €	+ 298 539 €
Tovar	1 121 €	2 158 €	+ 1 037 €
Služby	4 886 €	2 538 €	+ 2 348 €
Ostatné výnosy	21 984 €	33 249 €	- 11 265 €
<b>Spolu</b>	<b>778 211 €</b>	<b>489 626 €</b>	<b>+ 288 585 €</b>
Z toho finančné	362 €	3 €	+ 359 €

Spoločnosť mala tržby len zo SR.  
So zahraničím spoločnosť neobchodovala.

Aktivácia obstarávacích nákladov na sklad	k 31.12.2017	k 31.12.2016
	21 984 €	32 904 €

Spoločnosť má finančné výnosy vo výške 362 €, o 359 € vyššie ako v roku 2016.

### 2.) NÁKLADY

Celkové náklady za r. 2017 boli 706 845 €, oproti 2016 vyššie o 178 893 €.

Druh nákladu	k 31.12.2017	k 31.12.2016	Rozdiel
Náklady na tovar	91 €	184 €	- 93 €
Materiál, energia, PHM	442 622 €	298 602 €	+ 144 020 €
Služby	29 622 €	25 379 €	+ 4 243 €
z toho auditorské, ekonomické	0 €	0 €	0 €
Mzdové náklady	112 352 €	98 215 €	+ 14 137 €
z toho spoločník	23 763 €	18 677 €	+ 5 086 €
Náklady na sociálne poistenie	37 927 €	32 955 €	+ 4 972 €
Ostatné sociálne náklady	7 504 €	7 439 €	+ 65 €
Dane a poplatky	24 610 €	24 839 €	- 229 €
Odpisy	32 916 €	30 181 €	+ 2 735 €
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	7 825 €	5 431 €	+ 2 394 €

	k 31.12.2017	k 31.12.2016	Rozdiel
Pripočítateľné položky	703,74 €	1 015 €	- 311,26 €
z toho - Reprezentačný fond	628,15 €	864 €	- 235,85 €
Ostatné pripoč.položky (pokuta)	75,59 €	151 €	- 75,41 €
Spolu	703,74 €	1 015 €	- 311,26 €

Podstatné náklady spoločnosti predstavujú náklady na materiál, na výrobu, náklady na PHM, náklady za služby.

Niektoré služby, napr. paličské práce, si naša spoločnosť objednáva formou služieb od dodávateľov.

Ďalšími podstatnými nákladmi za rok 2017 sú mzdové náklady + sociálne náklady.

Ďalšími podstatnými nákladmi sú pre spoločnosť tiež odpisy dlhodobého hmotného majetku.

## Čl. VI.

### Daň z príjmov

Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani z príjmov.

	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Daň z príjmu PO	10 630 €	-
Daň z úrokov	2 €	3 €
Daňová licencia	-	960 €
Spolu	10 632 €	963 €

V roku 2017 nám vznikla daňová povinnosť k dani z príjmu vo výške 10 632 €. Spoločnosť má vyrovnané všetky dane voči ŠR za minulé obdobia.

## Čl. VII.

### Údaje o podsúvahových účtoch

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch, neúčtuje o prenajatom majetku, ani o majetku obstaranom leasingom, nakoľko pre takéto účtovanie nemá náplň.

## Čl. VIII.

### Ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami

Spoločník je riadnym zamestnancom spoločnosti, žiadne služby spoločnosti nefakturuje.

Všetky ceny za výrobky a služby sú účtované v cenách obvyklých, žiadne zľavy neboli poskytnuté.

Spoločnosť neposkytuje žiadne výhody ani spoločníkovi, ani zamestnancom spoločnosti, ani spriazneným osobám. Všetky obchodné vzťahy sú realizované v cenách obvyklých v mieste a čase.

Žiadne obchody so spriaznenými osobami neboli uzatvorené.

**Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje  
účtovná závierka**

Účtovná závierka za rok 2017 bola zostavená aj schválená dňa 14.02.2018. Prehlasujeme, že nám nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré by odo dňa 31.12.2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nastali a mohli by ovplyvniť výsledok hospodárenia za rok 2017.

**Prehľad zmien vlastného imania**

Zmeny vlastného imania sú popísané v Čl. IV. poznámok.

**Čl. IX.**

**Záver**

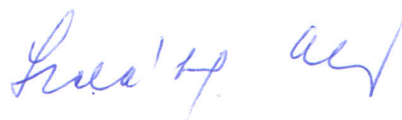
Spoločnosť mala v roku 2017 zisk vo výške 82 360 €. Po zaúčtovaní dane z príjmu je HV 71 728 €.

HV roku 2018 bude zaúčtovaný podľa rozhodnutia jediného spoločníka na účet nerozdelený zisk roku 2017.

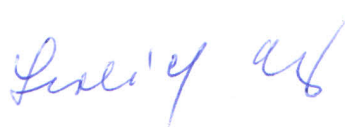
Je predpoklad ďalšieho trvania a rozvoja spoločnosti FEROSAM s.r.o. Myjava.

V Myjave 14.02.2018

Vypracoval:



Schválil:



**FEROSAM s.r.o.**  
Kpt. M. Uhra 57/3  
907 01 Myjava  
IČO:38329703 IČ DPH:SK2020189942