

I. Všeobecné údaje

1. Základné údaje o účtovnej jednotke

Obchodné meno: AUREX, s.r.o. Prešov
Sídlo: Radlinského 1
080 01 Prešov
IČO: 17074690
DIČ: 2020521954
Dátum vzniku: 19.2.1991

Bežné obdobie: 1.1.2016 – 31.12.2016
Predchádzajúce obdobie: 1.1.2015 – 31.12.2015

2. Hlavné činnosti spoločnosti

Medzi obchodné činnosti spoločnosti patrí:

- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- vnútroštátna nákladná cestná doprava

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31.12.2015 bola schválená rozhodnutím spoločníka pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia dňa 18.11.2016.

4. Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016

5. Počet zamestnancov

Informácie o počte zamestnancov spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	19	26
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	19	28
počet vedúcich zamestnancov	2	2

6. Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

7. Informácie o konsolidovanom celku

Obchodná spoločnosť nie je povinná zostavovať účtovnú závierku, nie je materskou spoločnosťou a ani nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Východiská pre zostavenie účtovne závierky

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Menou pre vykazovanie je EURO.

Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovníctvo je vedené na aktuálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené, bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách mínus oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky). Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prírážku, prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z úverov.

b) Zásoby

Nakupované zásoby rovnakého druhu sú na sklad účtované v obstarávacích cenách.

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.

d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) Rezervy

Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pri zohľadnení rizík a neistôt.

Rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia

Rezerva na mzdy za dovolenku sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva sa vytvára vo výške hrubých miezd podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov v čase čerpania dovolenky. Rezerva sa vypočíta na základe priemernej mzdy zamestnanca a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.

Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	0	-	-	-	-	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	-	0	-	-	-	-	-	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	1367	-	-	-	-	-	1367
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	1367	-	-	-	-	-	1367
Oprávkvy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	1367	-	-	-	-	-	1367
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	1367	-	-	-	-	-	1367
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	0	-	-	-	-	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	-	0	-	-	-	-	-	0

Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o štruktúre dlhodobého hmotného majetku sa uvádza v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	125 543	1078834	687630	-	-	-	667930	-	2559937
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	46570	814129	289888	-	-	-	604414	-	1755001
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	78973	264705	397742	-	-	-	63516	-	804936
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	464087	636186	-	-	-	-	-	1100273
Prírastky	-	554015	39690	-	-	-	-	-	593705
Úbytky	-	814129	289889	-	-	-	-	-	1104018
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	203973	385987	-	-	-	-	-	589960
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	125 543	614747	51444	-	-	-	667930	-	1459664
Stav na konci účtovného obdobia	78973	60732	11755	-	-	-	63516	-	214976

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	125 543	1081485	840848	-	-	-	662680	-	2710556
Prírastky	-	-	1902	-	-	-	7152	-	9054
Úbytky	-	2651	155120	-	-	-	1902	-	159673
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	125 543	1078834	687630	-	-	-	667930	-	2559937
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	434929	777971	-	-	-	-	-	1212900
Prírastky	-	31809	13334	-	-	-	-	-	45143
Úbytky	-	2651	155120	-	-	-	-	-	157771
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	464087	636185	-	-	-	-	-	1100272
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	125 543	646556	62877	-	-	-	662680	-	1497656
Stav na konci účtovného obdobia	125 543	614747	51444	-	-	-	667930	-	1459664

Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevykazuje dlhodobý finančný majetok

Zásoby

Spoločnosť netvorí k zásobám opravné položky, nemá zriadené záložné právo k zásobám. Spoločnosť nevykonáva ani zákazkovú výrobu a ani výstavbu.

Pohľadávky

Spoločnosť nevytvárala opravnú položku k pohľadávkam.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7164	26015	33179
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	2065	-	2065
Krátkodobé pohľadávky spolu	9229	26015	35244

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Spoločnosť vo vykazovanom období neviduje odloženú daňovú pohľadávku, o odloženej dani neúčtuje.

Finančné účty

Obchodná spoločnosť vykazuje medzi finančnými účtami peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť nemá žiadne peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty, s ktorými sa nedá voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10164	25576
Bežné bankové účty	1374	19465
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	11538	45041

Spoločnosť neobchoduje s CP, netvorí opravnú položku k finančnému majetku a nemá zriadené záložné právo ku krátkodobému finančnému majetku.

IV. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

1. Vlastné imanie

a) Základné imanie

Základné imanie sa oproti rovnakému obdobiu minulého roka nezmenilo, je vo výške 6.639,- eur. Ku dňu 31.12.2016 účtovnej závierky je základné imanie splatené v celom rozsahu a v tejto hodnote je zapísané v obchodnom registri príslušného registrového súdu.

b) Vysporiadanie účtovnej straty za predchádzajúce účtovné obdobie

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka spoločnosti o prevode dosiahnutej straty za rok 2015 zo dňa 18.11.2016 bola zúčtovaná účtovná strata vo výške 75487,30 EUR následovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	75487
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	-
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	75487
Iné	-
Spolu	75487

2. Rezervy

Účtovná jednotka tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky za rok 2016.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	14799	12691	7024	7775	12691
- nevyčerpaná dovolenka	14799	12691	7024	7775	12691

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	14685	14799	11074	3611	14799
- nevyčerpaná dovolenka	14685	14799	11074	3611	14799

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1155	1532
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1155	1532
Krátkodobé záväzky spolu	45047	118150
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	26109	35467
Záväzky po lehote splatnosti	18948	82683

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1532	1544
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	712	1008
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	712	1008

Čerpanie sociálneho fondu	1089	1020
Konečný zostatok sociálneho fondu	1155	1532

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a čerpá sa na kúpu stravných lístkov pre zamestnancov.

5. Bankové úvery

Spoločnosť vo vykazovanom období evidovala nasledovné bankové úvery:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Dlhodobý komerčný úver (ČSOB)	EUR	1,0+B3M		-		124477
Splátkový úver (TB)	EUR	4,5		-		173351
Spolu:				-		297828
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver (ČSOB)	EUR			47974		173179
Revolvingový úver (ČSOB)	EUR			-		229000
Spolu:				47974		402179

Na zabezpečenie úveru spoločnosť zriadila záložné právo k nehnuteľnému majetku.

V. Informácie o výnosoch

a) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b	c	d	e	f	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-	
Výrobky	-	-	-	-	-	
Zvieratá	27	27	27	-	-	
Spolu	27	27	27	-	-	
Manká a škody	x	x	x	-	-	
Reprezentačné	x	x	x	-	-	
Dary	x	x	x	-	-	

Iné	x	x	x	-	-
Zmena stavu vnútro-organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-	-

b) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	38387	49960
Tržby za tovar	834353	1250528
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	896088	3005
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5535	14683
Čistý obrat celkom	1774363	1318176

Informácie o nákladoch voči audítorovi

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	1600	-
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1600	-
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-

VI. Informácie o daniach z príjmov

Účtovná jednotka neučtuje o odloženej dani.

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-449072	x	X	-75487	x	X
teoretická daň	X	0	22	X	0	22
Daňovo neuznané náklady	522171	-	22	10749	-	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-1	-	22	-3	-	22

Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-45094	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-13694	-	-	-	-12	-
Spolu	14310	3148	22	-64753	0	22
Splatná daň z príjmov	14310	3148	22	X	-	-
Odložená daň z príjmov	X	-	-	X	-	-
Celková daň z príjmov	14310	3148	22	x	-	-

VII. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31.12.2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by významne ovplyvnili vykázané hospodárske výsledky v účtovnej závierke, štruktúre vlastníkov alebo nepretržitej existencii účtovnej jednotky.