

A. Informácie o účtovnej jednotke

St. Stephan Gold, spoločnosť s ručením obmedzeným, bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 31. 5. 2004 a zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I dňa 3. 8. 2004 oddiel Sro, vložka číslo 32636/B.

Hlavnou činnosťou spoločnosti je podľa výpisu z Obchodného registra:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja v rozsahu voľných živností
- sprostredkovanie obchodu a výroby v rozsahu voľných živností
- podnikateľské poradenstvo v predmete podnikania v rozsahu voľných živností
- geologické práce – projektovanie, riešenie a vyhodnocovanie úloh ložiskového, geologického prieskumu a geologického prieskumu životného prostredia, vykonávanie technických prác pre geologický prieskum

Predkladaná účtovná závierka je riadna za obdobie od 01. 04. 2011 do 31. 3. 2012. Spoločnosť nemá zo zákona povinnosť auditorského overenia účtovnej závierky. Účtovným obdobím spoločnosti je hospodársky rok – od 1.4. do 31.3.

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
počet vedúcich zamestnancov	0	0

Spoločnosť má 5 zamestnancov na dohody o pracovnej činnosti.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku ORTAC RESOURCES PLC.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Spôsob ocenenia jednotlivých položiek:

- a/ dlhodobý hmotný majetok oceňovala obstarávacou cenou spolu s nákladmi na obstaranie
- b/ pohľadávky firma oceňovala nominálnou hodnotou
- c / finančný majetok firma oceňovala nominálnou hodnotou
- d/ záväzky oceňovala firma nominálnou hodnotou

Spoločnosť nevlastní žiadne zásoby.

Spoločnosť nemá majetok, záväzky v cudzej mene.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

Spoločnosť nevlastní v bežnom účtovnom období a ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období žiadny dlhodobý nehmotný majetok a finančné investície.

Spoločnosť v priebehu hospodárskeho roka zrušila všetky prieskumné územia. V marci 2014 odpredala aj osobný automobil Škoda Superb.

Náklady, ktoré boli účtované na účty obstarania dlhodobého hmotného majetku boli preúčtované na účet 548 – Ostatné prevádzkové náklady ako zmarená investícia vo výške 64 170 €.

Spoločnosť nemá žiadny dlhodobý majetok na ktorý by bolo zriadené záložné právo, alebo by bolo obmedzené právo s ním nakladať.

Spoločnosť nemá podiel v žiadnej inej spoločnosti.

Spoločnosť nevlastní žiadne dlhové cenné papiere držané do splatnosti.

Spoločnosť neposkytla žiadnu dlhodobú pôžičku.

Spoločnosť nevytvárala k zásobám opravnú položku, a ani nemá zásoby na ktoré by bolo zriadené záložné právo, resp. pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Spoločnosť nemala zákazkovú výrobu a ani zákazkovú výstavbu nehnuteľností určených na predaj.

Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam – nemala pohľadávky po lehote splatnosti.

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	1 443	6 984
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 443	6 984

Spoločnosť nevlastní žiadne majetkové cenné papiere na obchodovanie, dlhové CP na obchodovanie, Emisné kvóty, dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti, Ostatné realizovateľné CP.

Spoločnosť neobstarávala ani v bežnom ani v bezprostredne predchádzajúcom období žiadny krátkodobý finančný majetok.

Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	66	12 008
Zákonná poisťka		129
Havarijná poisťka		455
Náklady na prieskumné územia – poplatok		11 371
Náklady na pevnú linku	66	53

Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	212 140
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	212 140
Iné	
Spolu	212 140

Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné 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:	2 000	1 000	2 000		1 000
Rezerva na nevyčer. dovolenku					
Rezerva na audit	2 000	1 000	2 000		1 000

Tabuľka č. 2

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:	3 591	2 000	3 591		2 000
Rezerva na audit	1 000	2 000	1000		2 000
Rezerva daň z motorových vozidiel	78		78		
	2 513		2 513		

Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 998	14 871
Krátkodobé záväzky spolu	1 988	14 871
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	468	468
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	604 296	552 546
Dlhodobé záväzky spolu	604 764	553 014

Krátkodobé záväzky má spoločnosť z pracovno právnych vzťahov a z obchodných vzťahov. Dlhodobý záväzok tvorí záväzok voči materskej spoločnosti a záväzok zo sociálneho fondu.

Spoločnosť neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku.

Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	468	461
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		7
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		7
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	468	468

Spoločnosť nemá žiadne bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci. Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre položky časového rozlíšenia na strane pasív.

Spoločnosť nevlastní a ani nevlastnila žiadne deriváty.

Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

H. Informácie o výnosoch

Spoločnosť dosiahla výnosy z úrokov na bankových účtoch vo výške 0, 23 €, 6 000 € z predaja osobného automobilu a 1 362,17€ - poisťné plnenia auto.

Spoločnosť nemala v hospodárskom roku 2012/2013 žiadne iné výnosy.

I. Informácie o nákladoch

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	15 756	17 548
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1000	1000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1000	1000

<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Účtovnícke služby	2 400	2 400
Telefón a poštovné	3 093	567
Nájom	6 953	6 853
Cestovné	2 105	1 756
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 184	15 424
Mzdové náklady	10 440	14 284
Zákonné sociálne zabezpečenie	2 284	1 140
Ostatné dane a poplatky	460	
Finančné náklady, z toho:	73	43
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky	73	43
Mimoriadne náklady, z toho:		
Zmarena investícia PU Cejkov	64 170	187 921

J. Informácie o daniach z príjmov

Spoločnosť dosiahla v bežnom aj v bezprostredne predchádzajúcom období stratu, preto neplatila daň z príjmu. Platila jedine daň z úrokov na bankovom účte.

Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

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:	-114 023	x	x	-212 140	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spoločnosť neeviduje žiadne údaje na podsúvahových účtoch

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť nemá žiadne iné aktíva a iné pasíva.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Členovia štatutárnych orgánov nemali žiadne príjmy ani výhody.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Účtovná jednotka nemala žiadne ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami.

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

Po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky neprišlo k žiadnym skutočnostiam ktoré by ovplyvnili údaje vykázané k 31.03. 2014.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-279 158			- 212 140	-491 298
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 212 140	- 144 023		212 140	- 144 023
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-249 691			- 29 467	-279 158
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 29 467	-212 140		29 467	-212 140
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					