

A. Informácie o účtovnej jednotke

G.B.E. s.r.o., spoločnosť s ručením obmedzeným, bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 31. 5. 2004 a zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Košice I dňa 5. 10. 2004 oddiel Sro, vložka 15458/V. Od 23. 1. 2010 zmenila spoločnosť sídlo – Ševčenkova 13, 851 01 Bratislava. Je zapísaná v Obchodnom registri okresného súdu Bratislava I oddiel Sro, vložka č. 63877/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
- projektovanie, riešenie a vyhodnocovanie geologických úloh ložiskového geologického prieskumu, hydrogeologického prieskumu a prieskumu životného prostredia

Spoločnosť má účtovné obdobie – hospodársky rok začínajúci 01. 04.

Predkladaná účtovná závierka je mimoriadna kvôli zlúčeniu spoločnosti. Spoločnosť nemá zo zákona povinnosť audítorského overenia účtovnej závierky.

Spoločnosť nie je platcom DPH.

Ku dňu 31. 03. 2014 zmluvou o zlúčení došlo k zlúčeniu spoločnosti St. Stephan Gold s.r.o., Bellmin s.r.o. a G.B.E. s.r.o.. Odo dňa účinnosti zlúčenia – t.j. od 01. 04. 2014, sa spoločnosť St. Stephan Gold s.r.o., stala nástupníckou spoločnosťou zanikajúcej spoločnosti Bellmin s.r.o., ktorá k uvedenému dňu bola zrušená bez likvidácie.

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	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku ORTAC RESOURCES PLC.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Spoločnosť v hospodárskom roku neobstarala a ani nevlastní žiadny dlhodobý majetok, zásoby.

Spôsob ocenenia jednotlivých položiek:

- a/ pohľadávky firma oceňovala nominálnou hodnotou
- b / finančný majetok firma oceňovala nominálnou hodnotou
- c/ záväzky oceňovala firma nominálnou hodnotou

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, dlhodobý hmotný majetok ani finančné investície.

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	2 730	1 032
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2 730	1 032

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.

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre položky časového rozlíšenia na strane aktív.

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	1 168
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	1 168
Iné	
Spolu	1 168

Spoločnosť netvorila ani v bežnom ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období rezervy.

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	3	3
Krátkodobé záväzky spolu	3	3
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	146 288	144 588
Dlhodobé záväzky spolu	146 288	144 588

. Dlhodobý záväzok tvorí záväzok voči materskej spoločnosti.

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	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		0
Čerpanie sociálneho fondu		0
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

Spoločnosť netvorí sociálny fond, pretože má zamestnancov len na dohody.

Spoločnosť nevydala žiadne dlhopisy.

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 len výnosy z úrokov na bankových účtoch – 0,23 €.

Spoločnosť nevyrábala zásoby vlastnou výrobou.

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:	11	200
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		

daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	11	200
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Účtovnícke služby		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Mzdové náklady		900
Zákonné sociálne zabezpečenie		9
Ostatné dane a poplatky	66	
Finančné náklady, z toho:	55	60
<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	55	60
Mimoriadne náklady, z toho:		

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:	-132	x	x	-1 168	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. 2012.

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 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	-148 900			-1 168	- 150 068
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 1168	-132		1 168	- 2 492

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	-146 408			- 2 492	-148 900
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 492	-1 168		2 492	-1 168
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					