

Príloha k opatreniu č. MF/24013/2011-74

Príloha č. 3a k opatreniu č. 4455/2003-92

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKYindividuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. 03. 2014v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 4 2 0 1 3 do 0 3 2 0 1 4

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 4 2 0 1 2 do 0 3 2 0 1 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 1 . 1 0 . 2 0 0 8

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

3 6 8 6 1 5 3 7

DIČ

2 0 2 2 7 5 1 6 3 2

Kód SK NACE

7 1 1 2 . 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

O R T A C , S . R . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

B A N S K Á C E S T A

Číslo

2 7

PSČ

9 6 7 0 1

Názov obce

K R E M N I C A

Číslo telefónu

0 0 4 5 / 6 7 4 3 1 4 4

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa:

06.05.2014

Schválené dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za
zostavenie účtovnej
závierky:Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:*) Vyznačuje sa ☒

A. Informácie o účtovnej jednotke

- A. písm. a)** Názov účtovnej jednotky: ORTAC, s r. o.
 Sídlo: Banská cesta 27, 967 01 Kremnica
 Dátum založenia: 21.10.2008
 IČO: 36 861 537
 DIČ: 2022751632
- A. písm. b)** Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:
1. Projektovanie, riešenie, a vyhodnocovanie geologických úloh ložiskového geologického prieskumu
 2. Otvárka, príprava a dobývanie výhradných ložísk
 3. Zriaďovanie, zabezpečovanie a likvidácia banských diel a lomov
 4. Úprava a zušľachtovanie nerastov vykonávané v súvislosti s ich dobývaním
 5. Zriaďovanie a prevádzka odvalov, výsypiek a odkalísk pri činnostiach uvedených vyššie

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	9
počet vedúcich zamestnancov	1	1

- A. písm. d)** Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.
- A. písm. e)** Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. marcu 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti.
- A. písm. f)** Valné zhromaždenie spoločnosti, ktorého pôsobnosť vykonáva jediný spoločník schválilo/neschválilo ročnú závierku spoločnosti za hospodársky rok končiaci k 31.03.2013. Účtovná závierka spoločnosti k 31.03.2013 bude zverejnená v zmysle platných právnych predpisov.

Schválenie auditora.

Jediný spoločník schválil Ing. Ľudovíta Petráša ako auditora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01.04.2013 do 31.03.2014.

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

- B. písm. a)** Štatutárnym orgánom spoločnosti sú konatelia. Od 04.12.2012 sú konateľmi :

- Anthony David Nettleton Balme
- Vassilios Carellas
- Viktor Pomichal
- Hugo Peter Green

V mene spoločnosti konajú dvaja konatelia spoločne ak nejde o prípad kedy konajú traja konatelia spoločne. V mene spoločnosti konajú traja konatelia spoločne v prípade ak ide o úkony, ktorých dopad na spoločnosť prevyšuje sumu 10.000,- EUR v jednotlivom prípade a/alebo ktorých výsledkom je uzatvorenie zmluvy s treťou osobou s výpovednou lehotou dlhšou ako tri mesiace alebo jej zmenách s výnimkou zmlúv o dodávke elektrickej energie a plynu a/alebo poisťných zmlúv uzatvorených na kratšie obdobie ako pätnásť mesiacov a/alebo v prípade, že nie je možné hodnotu veci alebo práva vyjadriť v peniazoch alebo ak ju možno zistiť len s nepomernými ťažkosťami. Podpisovanie sa vykoná tak, že k napísanému alebo vytlačenému obchodnému menu spoločnosti pripojí podpisujúci konateľ svoj podpis.

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
A	B	c	d	e
ORTAC RESOURCES PLC	5000	100%	100%	-
Spolu	5000	100%	100%	-

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ORTAC RESOURCES PLC, Fifth Floor, Carmelite, 50 Victoria Embankment Blackfriars, Londýn EC4Y 0LS, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti ORTAC RESOURCES PLC, Fifth Floor, Carmelite, 50 Victoria Embankment Blackfriars, Londýn EC4Y 0LS, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

E. písm. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti a v tomto zmysle je zostavená aj účtovná závierka.

Naša spoločnosť uskutočňovala v predchádzajúcom účtovnom roku kroky smerujúce k získaniu oprávnenia na vykonávanie banskej činnosti v dobývacom priestore Kremnica, ktorého je naša spoločnosť aj ku dňu poskytnutia tejto informácie držiteľom. Konanie o povolenie banskej činnosti povrchovým spôsobom na roky 2012 až 2016 nie je doposiaľ právoplatne skončené, avšak nie z dôvodov výlučne na strane našej spoločnosti.

Spoločnosť má v súčasnej dobe oprávnenia potrebné pre získanie oprávnenia na vykonávanie banskej činnosti v dobývacom priestore Kremnica na základe ktorého začne vykonávať banskú činnosť a nie sú nám známe dôvody v dôsledku ktorých by našej spoločnosti hrozil zánik.

Spoločnosť intenzívne vykonáva environmentálne monitorings, ktorých súčasťou je monitoring pričom výsledky týchto monitoringov sú a budú podkladom pre vypracovanie zámeru, ktorý naša spoločnosť predloží v procese EIA v súvislosti s vykonávaním našej podnikateľskej činnosti v dobývacom priestore Kremnica.

E. písm. b) V účtovnom období hospodárskeho roka končiaceho k 31.03.2014 v účtovnej jednotke nedošlo k zmenám účtovných metód a účtovných zásad.

E. písm. c) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, poistné, clo, balné,...)

2. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi, ktoré predstavujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť

3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – obstarávacou cenou, resp. reprodukčnou obstarávacou cenou

- 4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou** – obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, poistné, clo, balné,...)
- 5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou** – vlastnými nákladmi, ktoré predstavujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť
- 6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom** – nevlastní
- 7. dlhodobý finančný majetok** – nominálnou hodnotou
- 8. zásoby obstarané kúpou** – obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, poistné, clo, balné,...) . Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Dočasné zníženie hodnoty zásob sa koriguje vytvorením opravnej položky.
- 9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou** – vlastnými nákladmi
- 10. zásoby obstarané iným spôsobom** – napr. reprodukčnou obstarávacou cenou
- 11. zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj** – účtovná jednotka nerealizuje
- 12. pohľadávky** – v okamihu vzniku sa oceňujú nominálnou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním; hodnota pohľadávok sa koriguje o pohľadávky pochybné a ťažko vymožiteľné formou tvorby opravných položiek .
- 13. krátkodobý finančný majetok** – nominálna hodnota
- 14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy** – obstarávacou cenou tak, aby bola dodržaná zásada časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím
- 15. záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov** – pri ich vzniku nominálnou hodnotou; pri prevzatí obstarávacou cenou
- 16. rezervy** – keďže ide o záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát, oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
- 17. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy** – obstarávacou cenou tak, aby bola dodržaná zásada časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím
- 18. deriváty** – účtovná jednotka nevlastní
- 19. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi** – účtovná jednotka nevlastní
- 20. majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci** – účtovná jednotka takýto majetok nevyužíva
- 21. majetok obstaraný v privatizácii** – účtovná jednotka nevlastní
- 22. odložené dane** (odložená daňová pohľadávka, odložený daňový záväzok) **do budúcich účtovných období a zdaňovacích období** (ďalej len „odložená daň z príjmov“) – ide o :
 - a. dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
 - b. možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, čím sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
 - c. možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

23. cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu EUR referenčným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté alebo poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté alebo poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený

v mene EUR a z účtu zriadeného v mene EUR sa prepočítavajú na menu EUR kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté alebo poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na menu EUR už neprepočítavajú.

24. výnosy – tržby za vlastné výkony a tovar, znížené o zľavy, zrážky (rabaty, bonusy, skontá,...) a pod.

E. písm. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu - účtovné odpisy sa nerovnajú daňovým.

Spôsob zostavenia odpisového plánu: Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Ocenené práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	Rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého hmotného majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena bez DPH (resp. ocenenie vlastnými nákladmi) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 6	degresívna	16 až 30
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	jednorazový odpis	100

E. písm. e) Spoločnosť neprijala dotácie na obstaranie majetku.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1.apríla 2013 do 31.marca 2014 a za obdobie od 1.apríla 2012 do 31.marca 2013 je uvedený v priložených tabuľkách.

Vlastnou činnosťou Spoločnosť vytvára dlhodobý hmotný majetok – geologický prieskum, ktorý je k 31.03.2014 nezariadený do používania:

Výstavba banského diela Lokalita:	Stav k 31.03.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2014
Kremnica	185688	839746	0	0	1025434
Ostatné obstaranie hmotného majetku	Stav k 31.03.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2014
Dopravné prostriedky	0	6000	0	0	6000
Celkom za dlhodobý majetok	185688	845746	0	0	1031434

2. Informácie k časti F. písm. o) o zásobách

Spoločnosť eviduje k 31.marcu 2014 zásoby materiálu – zostatok PHL v nádrži osobného auta v celkovej hodnote 39,49 EUR.

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Účtovná jednotka neúčtovala o dlhodobom nehmotnom majetku ani o dlhodobom finančnom majetku.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane né náklady na vývoj B	Softvér C	Oceniťeľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM H	Spolu I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér C	Oceniť- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM H	Spolu I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Účtovná jednotka účtovala o dlhodobom hmotnom majetku zaradenom do užívania (auto) a o dlhodobom hmotnom majetku nezaradenom do užívania (účtovná jednotka vytvára vlastnou činnosťou dlhodobý hmotný majetok – **Geologický prieskum - výstavba banského diela v lokalite Kremnica**, ktorý k 31.03.2014 nie je zaradený do používania)

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	E	F	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia (01.04.13)			0				185688		185688
Prírastky			6000				839746		845746
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia (31.03.14)			6000				1025434		1031434
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia (01.04.13)			0						0
Prírastky			125						125
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia (31.03.14)			125						125
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia (01.04.13)			0				185688		185688
Stav na konci účtovného obdobia (31.03.14)			5875				1025434		1031309

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	E	f	G	H	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia (01.04.12)							22533		22533
Prírastky							163155		163155
Úbytky							0		0
Presuny							0		0
Stav na konci účtovného obdobia (31.03.13)							185688		185688
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia (01.04.12)							22533		22533
Stav na konci účtovného obdobia (31.03.13)							185688		185688

F. písm. b) - r) Nie je náplň

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti B	Po lehote splatnosti C	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
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	33468	0	33468
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	33468	0	33468

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti A	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	33468	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	33468	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

F. písm. t) - v) Nie je náplň

18. 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	38	292
Bežné bankové účty	23164	3967
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	23202	4259

F. písm. x) – za) Nie je náplň

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách čas.rozlišenia na strane aktív

Opis položky časového rozlišenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9310	5975
- poplatky za dobývacie územie	5975	5975
- webhosting, doména, dátové služby	94	
- nájom nebyt.priestorov (kancelária v meste)	1200	
- poistenie auta KASKO,PZP	1187	
- nájom pozemku Rudné Bane	375	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

F. písm. zc) Nie je náplň

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

- G. písm. a) 1. Základné imanie spoločnosti 50000 EUR
 2. Hodnota vlastného imania: -60866 EUR

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

Tabuľka č. 1 – nie je náplň

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	438
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	438
Iné	
Spolu	438

4.-6. nie je náplň

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	5684	7626	5684		7626
- rezerva na nečerpanú dovolenku	4184	4875	4184		4875
- rezerva na overenie účt. závierky	1500	1500	1500		1500
- rezerva na zostavenie účt. záv.	0	200	0		200
- rezerva na nájom pozemku D. Roob	0	750	0		750
- rezerva na spotreb. elektr. energiu	0	260	0		260

Tabuľka č. 2

Názov položky A	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Tvorba C	Použitie D	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1500	5684	1500		5684
- rezerva na nečerpanú dovolenku	0	4184	0		4184
- rezerva na overenie účt. závierky	1500	1500	1500		1500
- rezerva na zostavenie účt. záv.					
- rezerva na nájom pozemku D. Roob					
- rezerva na spotreb. elektr. energiu					

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	16803	0
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	11655	5801
Krátkodobé záväzky spolu	28458	5801
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1090306	196035
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1090306	196035

G. písm. e) – f) Nie je náplň

28. 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	140	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	691	171
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	691	171
Čerpanie sociálneho fondu	52	31
Konečný zostatok sociálneho fondu	779	140

G. písm. h) Nie je náplň

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	D	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti D	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

G. písm. j) – l) Nie je náplň

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky: a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane F	viac ako päť rokov g
Spolu						

H. Informácie o výnosoch

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách.

Spoločnosť nevykonávala žiadnu činnosť, smerujúcu k tržbám za vlastné výkony a tovar.

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Spolu						

H. písm. b) Nie je náplň

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	344133	53723
- dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	344133	56723
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné výnosy, z toho:	3	0
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	3	0
- kreditné úroky	3	0
Mimoriadne výnosy, z toho:		

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Spoločnosť nevykonávala žiadnu činnosť, smerujúcu k tržbám za vlastné výkony, tovar, zákazky,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	0	0

I. Informácie o nákladoch

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	156321	1612
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	2600	
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1500	
iné uisťovacie audítorské služby	500	
súvisiace audítorské služby	600	
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	140855	1612
- cestovné	4698	1174
- právne služby	51520	
- platené nájomné	18325	
- náklady na reklamu	11870	
- náklady na ubytovanie	7664	400
- prieskumné a geologické práce	40069	
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	33838	0
- poplatky za dobývací priestor	7967	
- náklady na poistenie	37	
- sponzorské príspevky	23105	
- ostatné pokuty, sankcie a penále	335	
Finančné náklady, z toho:	595	0
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	11	
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	584	
- bankové poplatky	584	
- debetné úroky		
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. Informácie o daniach z príjmov

J. písm. a) – e) Nie je náplň

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

Prechod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň F	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-35961	x	x	-438	X	x
teoretická daň	X	-8271	23	x	-83	19
Daňovo neuznané náklady	37114	8536	23	438	83	19
Výnosy nepodliehajúce dani	1153	-265	23	0	0	19
Umorenie daňovej straty	0	0	23	0	0	19
Spolu	0	0	23	0	0	19
Splatná daň z príjmov	x	0	23	x	0	19
Odložená daň z príjmov	x	0	23	x	0	19
Celková daň z príjmov	x	0	23	x	0	19

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

17.06.2009 účtovná jednotka získala prevodom dobývací priestor Kremnica od spoločnosti Kremnica GOLD s.r.o.

Dňa 08.07.2009 bol podpísaný zápis, na základe ktorého spoločnosť Kremnica Gold Mining s.r.o. (teraz ORTAC, s.r.o.) povoľuje spoločnosti Kremnica GOLD s.r.o. geologický prieskum a súvisiace práce v dobývacom priestore Kremnica.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

a. Podmienené záväzky.

Účtovná jednotka nemá žiadne podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

b. Podmienené záväzky voči spriazneným osobám.

Spoločnosť nemá iné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

c. Podmienení majetok.

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

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

Členovia štatutárnych orgánov a iných orgánov spoločnosti v účtovnom období 01.04.2013 až 31.03.2014 nepoberali žiadne príjmy a výhody z titulu výkonu svojich funkcií, rovnako aj v predchádzajúcom účtovnom období 01.04.2012 až 31.03.2013.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Účtovná jednotka neuskutočnila v priebehu bežného účtovného obdobia žiadne transakcie so spriaznenými osobami okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a jej ďalšími dcérskymi spoločnosťami.

Materská spoločnosť / iná dcérska spoločnosť materskej spoločnosti a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		01.04.13-31.03.14 c	01.04.12-31.03.13 d
Materská spoločnosť			
Prijatie dlhodobej pôžičky	08	894271,-	150200,-
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	0,-	0,-
Iné dcérske spoločnosti materskej spoločnosti			
- Prijatie dlhodobej pôžičky	08	0,-	0,-
- Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	0,-	0,-
- Kúpa dlhodobého majetku (St. Stephan Gold s.r.o.)	01	7200,-	0,-
- Platené nájomné (kancel. priestory Kremnica GOLD s.r.o.)	03	9600,-	0,-
- Záväzok za zaplatenú zálohu na strav.lístky (Kremnica GOLD s.r.o.)	11	577,-	0,-

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami :

	K 31.03.2014	k 31.03.2013
Pohľadávky z obchodného styku	0,-	0,-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0,-	0,-
Spolu aktíva	0,-	0,-
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá pôžička 479.002)	1090306,-	196035,-
Záväzky z obchodného styku	9600,-	0,-
Ostatné záväzky (379.001)	577,-	0,-
Spolu pasíva	1100483,-	196035,-

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

Dňa 26.04.2014 vykonal Obchodný register pri Okresnom súde v Banskej Bystrici zápis o zlúčení spoločnosti ORTAC, s.r.o.(IČO : 36861537) so sídlom Banská cesta 27, 967 01 Kremnica a spoločnosti Kremnica GOLD s.r.o. (IČO : 36019798) so sídlom Banská cesta 27, 967 01 Kremnica. Spoločnosť Kremnica GOLD s.r.o. je zrušená od 31.03.2014 a dobrovoľným výmazom vymazaná z obchodného registra od 26.04.2014. Právnym nástupcom zrušenej spoločnosti je ORTAC, s.r.o. .

P. Prehľad zmien vlastného imania

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania A	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky C	Úbytky D	Presuny E	Stav na konci účtovného obdobia F
Základné imanie	5000				5000
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-29467	-438			-29904
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-438	-35962	-438		-35962
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	5000				5000
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-33450	3983			-29467
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	-438	0		-438
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

R. Prehľad peňažných tokov

Spoločnosť nezostavuje

S. – W.

Nie je náplň

Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie