

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

Dňa 31.03.2014 došlo k zlúčeniu s obchodnou spoločnosťou Kremnica GOLD, s.r.o., (IČO: 36019798) so sídlom Banská cesta 27, 967 01 Kremnica, s tým, že spoločnosť Kremnica GOLD, s.r.o. zanikla dobrovoľným výmazom z obchodného registra. Dňa 26.04.2014 Obchodný register Okresného súdu v Banskej Bystrici uskutočnil zápis o zlúčení spoločnosti Kremnica GOLD, s.r.o. a ORTAC, s.r.o.. Právnym nástupcom zrušenej spoločnosti je ORTAC, s.r.o.

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	7	10
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	8
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 2015 je zostavená ako 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 31.03.2014. Účtovná závierka spoločnosti k 31.03.2014 bude zverejnená v zmysle platných právnych predpisov.

Schválenie audítora.

Jediný spoločník schválil Ing. Ľudovíta Petráša ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01.04.2014 do 31.03.2015.

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

Zrušené s účinnosťou od 31.12.2013

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.

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,
- prehľade peňažných tokov.

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 flóry a fauny, pričom výsledky týchto monitorings 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 31.03.2015 v účtovnej jednotke nedošlo k zmenám účtovných metód a účtovných zásad. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

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

DIČ	2	0	2	2	7	5	1	6	3	2
ICO	3	6	8	6	1	5	3	7		

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 – obstarávacou cenou

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

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 nevyužité daňové 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.

E. písm. f) PO neeviduje opravy významných chýb minulých období účtované v bežnom období.

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 2014 do 30.septembra 2014 a za obdobie od 1.apríla 2013 do 31.marca 2014 je uvedený v priložených tabuľkách.

Vlastnou činnosťou Spoločnosť vytvára dlhodobý hmotný majetok – geologický prieskum, ktorý je k 30.09.2014 nezaraďovaný do používania:

Výstavba banského diela Lokalita:	Stav k 01.04.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2015
Kremnica	1 025 434	196 107	0	0	1 221 541
Štôľňa	0	164 576	0	0	164 576
Kremnica 54	0	12 935 670	0	0	12 935 670
Lutila	0	1 833 618	0	0	1 833 618
Vyhne	0	169 215	0	0	169 215
Geothermal	0	10 081	0	0	10 081
Novosad	0	195 755	0	0	195 755
Ostatné obstaranie hmotného majetku	0	5 864	0	0	5 864
Ostatné obstaranie hmotného majetku	Stav k 01.04.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2015
Dopravné prostriedky	6000	83 140	0	0	89 140
Kanc.zariadenia	0	14 375	0	0	14 375
Výpočt.technika	0	16 718	0	0	16 718
Terénne zariadenia	0	29 226	0	0	29 226
Kanc.nábytok	0	33 488	0	0	33 488
Budovy, haly	0	355 188	0	0	355 188
Banské dielo – múzeum	0	12 081	0	0	12 081
Pozemky	0	43 572	0	0	43 572
Celkom za dlhodobý majetok	1 031 434	16 098 674	0	0	17 130 108

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

Spoločnosť eviduje k 31.marcu 2015 vyťaženú rudu v ocenení 44 000 EUR.

Spoločnosť eviduje k 31.marcu 2015 zásoby materiálu – zostatok PHL v nádrži osobného auta v celkovej hodnote 147,67 EUR.

Tovar na sklade je k 30.marcu 2015 v hodnote 5 881,76 EUR. Tovarom rozumieme:

- pohľadnice
- magnetky
- bedekery
- knihy
- turistické mapy
- náhrdelníky
- náramky
- kľúčenky
- ostatné..

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom 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	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		13782				1411		15193
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	13782	0	0	0	1411	0	15193
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		13782						13782
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	13782	0	0	0	0	0	13782
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	1411	0	1411

Tabuľka č. 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie – nie je náplň

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

Účtovná jednotka účtovala o dlhodobom hmotnom majetku zaradenom do užívania 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 31.03.2015 nie je zaradený do používania)

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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	Poskytnu- té preddavk- y na DHM	Spolu
a	b	c	d	E	F	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia (01.04.14)	0	0	6000	0	0	0	1025434	0	1031434
Prírastky	43 572	367 269	176 947				15510887		16098675
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia (31.03.15)	43 572	367 269	182 947	0	0	0	16536321	0	17130109
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia (01.04.14)	0	0	125	0	0	0	0	0	125
Prírastky		140186	175242						315428
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia (31.03.15)	0	140186	175367	0	0	0	0	0	315553
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky							3022364		3022364
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	3022364	0	3022364
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia (01.04.14)	0	0	5 875	0	0	0	1025434	0	1031309
Stav na konci účtovného obdobia (31.03.15)	43572	227083	7 580	0	0	0	13513957	0	13792192

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 (01.04.13)	0	0	0	0	0	0	185 688	0	185 688
Prírastky			6 000				839 746		845 746
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia (31.03.14)	0	0	6 000	0	0	0	1 025 434	0	1031434
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky			125						125
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	125	0	0	0	0	0	125
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia (01.04.13)	0	0	0	0	0	0	185 688	0	185 688
Stav na konci účtovného obdobia (31.03.14)	0	0	5 875	0	0	0	1 025 434	0	1031309

F. písm. b) - r) Nie je náplň

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

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

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	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	30 095	0	30 095
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	3 040	0	3 040
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	33 135	0	33 135

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

F. písm. t) - v) Nie je náplň

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

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	901	38
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	10 880	23164
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	11 781	23202

Obchodná spoločnosť nemá žiadne peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty, s ktorými sa nedá voľne disponovať.

F. písm. x) – zb) Nie je náplň

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	14 941	9310
- poplatky za dobývacie, prieskumné územie	10 376	5975
- webhosting, doména, dátové služby	76	94
- nájom nebyt.priestorov (kancelária v meste)		1200
- poistenie áut KASKO,PZP	1 955	1187
- nájom pozemku Rudné Bane	375	375
- členské príspevky		
- daň z nehnuteľností	2 160	
- ostatné		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

F. písm. zd) Nie je náplň

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Nie je náplň

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

- G. písm. a)
1. Základné imanie spoločnosti 5000 EUR
 2. Hodnota vlastného imania: -751 372 EUR3.
 3. rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykazanej v predchádzajúcom účtovnom období
 4. prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania – nie je náplň
 5. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: 0 EUR

22. 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	35962
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	35 962
Iné	
Spolu	35 962

23. 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:	7626	16 835	2710	4 875	16 836
- rezerva na nečerpanú dovolenku	4875	10 617	0	4 875	10 617
- rezerva na overenie účt. závierky	1500	5 000	1500	0	5 000
- rezerva na zostavenie účt. záv.	200	0	200	0	0
- rezerva na nájom pozemku D. Roob	750	750	750	0	750
- rezerva na nájom pozemku SPF	0	65	0	0	65
- rezerva na spotreb. elektr. energiu	260	34	260	0	34
- rezerva na daň z motor.vozidiel	0	204	0	0	204
- rezerva na člen.príspevok Sl.b.komora	0	166	0	0	166

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:	5684	7626	5684	0	7626
- rezerva na nečerpanú dovolenku	4184	4875	4184	0	4875
- rezerva na overenie účt. závierky	1500	1500	1500	0	1500
- rezerva na zostavenie účt. záv.	0	200	0	0	200
- rezerva na nájom pozemku D. Roob	0	750	0	0	750
- rezerva na spotreb. elektr. energiu	0	260	0	0	260

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	14 623 182	1 091 085
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14 623 182	1 091 085
Krátkodobé záväzky spolu	14 843	59 484
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	19 637	42 681
Záväzky po lehote splatnosti	-4 794	16 803

G. písm. e) – f) Nie je náplň

26. 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	779	140
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	541	691
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	3 766	
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 307	691
Čerpanie sociálneho fondu	104	52
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 982	779

G. písm. h) Nie je náplň

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

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

31. 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

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

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby-vstupné)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar-múzeum)		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
Slovensko	13 248	0	2 782	0		
Iné	0	0	0	0		
Spolu	13 248	0	2 782	0		

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:	464 241	344133
- aktivácia vyťaženej rudy	44 000	
- dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	420 241	344133
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 180	
- poistné náhrady Škoda SUPERB	3 180	
Finančné výnosy, z toho:	7	3
Kurzové zisky, z toho:	4	
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	3	3
- kreditné úroky	3	3
Mimoriadne výnosy, z toho:		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	13 248	0
Tržby za tovar	2 782	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	464 241	0
Čistý obrat celkom	480 271	0

I. Informácie o nákladoch**34. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch voči audítovi, audítorskej spoločnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 500	2 600
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 000	1 500
iné uisťovacie audítorské služby		500
súvisiace audítorské služby	500	600
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Schválenie audítora:

Jediný spoločník schválil Ing. Ľudovíta Petráša ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01.04.2014 do 31.03.2015.

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	226509	154663
- cestovné	1833	4698
- právne služby	26003	51520
- platené nájomné	7482	18325
- náklady na reklamu	2168	11870
- náklady na ubytovanie	2822	7664
- prieskumné a geologické práce	3800	40069
- ťažobné práce	68682	
- skladovanie a preprava súvisiaca s ťažbou	8771	
- poradenstvo pri banskej činnosti	11700	
- účtovné služby a daňové poradenstvo	8800	7346
- opravy a udržiavanie	44 618	
- ostatné	39 830	13171
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	264529	222240
- poplatky za dobývací priestor	16929	7967
- náklady na poistenie	4957	37
- spotreba materiálu a ostatných dodávok	26496	7786
- predaný tovar	1461	0
- členské a sponzorské príspevky	1468	23105
- zmluvné a ostatné pokuty, sankcie a penále	322	335
- odpisy DHM a DNM	18458	125
- osobné náklady	180291	180104
- ostatné	14147	2781
Finančné náklady, z toho:	1070	595
<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>	1070	584
- bankové poplatky	1070	584
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

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 vykázananej 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:	-17150	x	x	-35961	x	x
teoretická daň	X	-3773	22	X	-8271	23
Daňovo neuznané náklady	17402	1065	22	37114	8536	23
Výnosy nepodliehajúce dani	2094	0	22	1153	-265	23
Umorenie daňovej straty	0	0	22	0	0	23
Spolu	-1842	0	22	0	0	23
Splatná daň z príjmov	x	0	22	x	0	23
Odložená daň z príjmov	x	0	22	x	0	23
Celková daň z príjmov	x	0	22	x	0	23

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. Podmienенý 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 01.04.2014 až 31.03.2015 nepoberali žiadne príjmy a výhody z titulu výkonu svojich funkcií, rovnako aj v predchádzajúcom účtovnom období 01.04.2013 až 31.03.2014.

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 spoločnosť	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
a	b	01.04.14-31.03.15	01.04.13-31.03.14
		c	d
Materská spoločnosť			
Prijatie dlhodobej pôžičky	08	431 886,-	894 271,-
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	0,-	7200,-
- Platené nájomné (kancel. priestory Kremnica GOLD s.r.o.))	03	0,-	9600,-
- Závazok za zaplatenú zálohu na strav.lístky			
(Kremnica GOLD s.r.o.)	11	0,-	577,-

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami :

	K 31.03.2015	k 31.03.2014
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)	0,-	1090306,-
Záväzky z obchodného styku	0,-	9600,-
Ostatné záväzky (379.001)	0,-	577,-
Spolu pasíva	0,-	1100483,-

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

Po dátume účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti.

P. Prehľad zmien vlastného imania

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
Základné imanie zapísané do OR	5000				5000
Základné imanie nezapísané do OR					
Emisné ážio					
Zákonný rezervný fond					
Ostatné kapitálové fondy		4366660			4366660
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia					
Ostatné fondy tvoreného zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhrazená strata minulých rokov	-29904	-5039056		-35962	-5104922
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-35962	-18110	-35962		-18110
Vyplatené dividendy					
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Zmeny účtované na účte 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
Vlastné imanie	-60866				-751372

R. Prehľad peňažných tokov

Spoločnosť nezostavuje

S. – W.

Nie je náplň