

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

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	5	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	6
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 2016 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 31.03.2015. Účtovná závierka spoločnosti k 31.03.2015 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

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

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:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) 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 31.03.2016 v účtovnej jednotke nedošlo k zmenám účtovných metód a účtovných zásad. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

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

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 – 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 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

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

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 -.

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.

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

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 2015 do 31.marca 2016 je uvedený v priložených tabuľkách.

Vlastnou činnosťou Spoločnosť vytvára dlhodobý hmotný majetok – geologický prieskum, ktorý je k 31.03.2016 nezaradený do používania:

Výstavba banského diela Lokalita:	Stav k 01.04.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2016
Kremnica	1 221 541	0	0	0	1 221 541
Kremnica 54	164 576	0	0	0	164 576
Lutila	12 935 670	0	0	0	12 935 670
Vyhne	1 833 618	0	0	0	1 833 618
Geotermal	10 081	0	0	0	10 081
Novosad	195 755	0	0	0	195 755
Ostatné obstaranie hmotného majetku	5 864	163 895	0	0	169 759
Vyhne	169 215				169 215
Celkom za dlhodobý majetok	16 536 320	163 895	0	0	16 700 215

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

Spoločnosť eviduje k 31.marcu 2016 vyťaženú rudu v ocenení 44 000 EUR.

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

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 náklady na vývoj B	Softvér C	Oceniťel'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	13782	0	0	0	0	0	13782
Prírastky						1411		1411
Úbytky		10947						10947
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	2835	0	0	0	1411	0	4246
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	13782	0	0	0	0	0	13782
Prírastky								
Úbytky		10947						10947
Stav na konci účtovného obdobia	0	2835	0	0	0	0	0	2835
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

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj B	Softvér C	Oceniťel'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

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

Prírastky		13782				1411		15193
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	13782	0	0	0	1411	0	15193
Oprávky								
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

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)

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

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 (01.04.15)	43572	367269	182947	0	0	0	16536321	0	17130109
Prírastky							163896		163896
Úbytky			49970						49970
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia (30.09.15)	43572	367269	132977	0	0	0	16700217	0	17244035
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia (01.04.14)	0	140186	175367	0	0	0	0	0	315553
Prírastky		13598	1854						15452
Úbytky			49970						49970
Stav na konci účtovného obdobia (30.09.14)	0	153784	127251	0	0	0	0	0	281035
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	3022364	0	3022364
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	3022364	0	3022364
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia (01.04.15)	43572	227083	7580	0	0	0	13513957	0	13792192
Stav na konci účtovného obdobia (31.03.16)	43572	213486	5726	0	0	0	13677852	0	13940636

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

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	43572	367269	176947				15510887		
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia (30.09.14)	43572	367269	182947	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 (30.09.14)	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	5875	0	0	0	1025434	0	1031309
Stav na konci účtovného obdobia (30.09.14)	43572	227083	7580	0	0	0	13513957	0	13792192

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

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:

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	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 488	22 464	29 952
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	1 377	0	1 377
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 865	22 464	31 329

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

F. písm. t) - v) Nie je náplň

17. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 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:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2164	901
Bežné bankové účty	1251	10880
Bankové účty termínované		

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

Peniaze na ceste		
Spolu	3415	11781

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

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:	12403	14941
- poplatky za dobývacie, prieskumné územie	9 131	10376
- webhosting, doména, dátové služby	83	76
- nájom nebyt.priestorov (kancelária v meste)		
- poistenie áut KASKO,PZP	2059	1955
- nájom pozemku Rudné Bane	375	375
- členské príspevky		
- daň z nehnuteľností		2160
- ostatné	755	
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

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

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

- G. písm. a)
1. Základné imanie spoločnosti 50000 EUR
 2. Hodnota vlastného imania: -776 920 EUR
 3. rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej 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	18110
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	18110
Iné	
Spolu	18110

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

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:	16836		5435	0	11401
- rezerva na nečerpanú dovolenku	6521		0	0	6521
- rezerva na nájom pozemku SPF	65		0	0	65
- rezerva na spotreb. elektr. energiu	34		0	0	34
-rezerva na daň z motor. vozidiel	204		0	0	204
-rezerva na člen. Príspevok Sl.b. komora	166				166
ostatne	9846		5 435		4411

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:	7626	6521	2450	4875	6781
- rezerva na nečerpanú dovolenku	4875	6521	0	4875	6521
- rezerva na overenie účt. závierky	1500	0	1500	0	0
- rezerva na zostavenie účt. záv.	200	0	200	0	0
- rezerva na nájom pozemku D. Roob	750	0	750	0	0

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

- rezerva na nájom pozemku SPF	0	65	0	0	65
- rezerva na spotreb. elektr. energiu	260	34	260	0	34
- rezerva na dan z mot. vozidiel	0	204	0	0	204
rezerva na člen. Príspevok Sl.b. komora		166			166

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	14 770 909	14 623 182
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	14 770 909	14 623 182
Krátkodobé záväzky spolu	5 340	14 843
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 340	19 637
Záväzky po lehote splatnosti		- 4794

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	4 982	779
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	267	541
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		3766
Tvorba sociálneho fondu spolu	268	4307
Čerpanie sociálneho fondu	42	104
Konečný zostatok sociálneho fondu	5208	4982

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

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

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						

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

H. Informácie o výnosoch

35. 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	13172	13248	3397	2782		
Iné	0	0	0	0		
Spolu	13 172	13 248	3397	2782		

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:	149 457	464 241
-aktivácia vyťaženej rudy		44 000
- dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	149 457	464 241
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	625	3 180
- Tržba z predaja auta	625	3180
Finančné výnosy, z toho:		7
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
- kreditné úroky		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	13 172	13248
Tržby za tovar	3 397	2782

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

Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	151 014	464 241
Čistý obrát celkom	167 583	480 271

I. Informácie o nákladoch

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5000	9 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5000	8500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		500
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Jediný spoločník schválil Ing. Ľudovíta Petráša ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01.04.2015 do 31.03.2016.

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	49 172	226 509
- cestovné	765	1 833
- právne služby	13 587	26 003
- platené nájomné	4 991	7 482
- náklady na reklamu	696	2 168
- náklady na ubytovanie	1 359	2 822
- prieskumné a geologické práce	1 000	3 800
- ťažobné práce		68 682
- skladovanie a preprava súvisiaca s ťažbou	3 990	8 771
- poradenstvo pri banskej činnosti	6 300	11 700
- účtovné služby a daňové poradenstvo	2 700	8 800
- opravy a udržiavanie	305	44 618
- ostatné	13 479	39 830
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	119 793	264 529
- poplatky a ostatné dane	3 459	16 929
- náklady na poistenie	3 670	4 657
- spotreba materiálu a ostatných dodávok	6 172	26 496

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

-predaný tovar	6 843	1 461
- členské a sponzorské príspevky	682	1 468
- zmluvné a ostatné pokuty, sankcie a penále	407	322
- odpisy DHM a DNM	15 452	18 458
- osobné náklady	83 029	180 291
- ostatné	79	14 147
Finančné náklady, z toho:	741	1 070
<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>	<i>741</i>	<i>1 070</i>
- bankové poplatky	741	1 070
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 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:	- 2123	x	x	-17150	x	x
teoretická daň	X	-467	22	X	-3773	22
Daňovo neuznané náklady	2018	444	22	17402	1065	22
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	22	2094	0	22
Umorenie daňovej straty	0	0	22	0	0	22
Spolu	-105	0	22	- 1842	0	22
Splatná daň z príjmov	960	0	22	x	0	22
Odložená daň z príjmov	x	0	22	x	0	22
Celková daň z príjmov	960	0	22	x	0	22

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

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 01.04.2015 až 31.03.2016 nepoberali žiadne príjmy a výhody z titulu výkonu svojich funkcií, rovnako aj v predchádzajúcom účtovnom období 01.04.2014 až 31.03.2015.

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	
		01.04.16-31.03.16 c	01.04.14-31.03.15 d
Materská spoločnosť			
Prijatie dlhodobej pôžičky	08	147 500,-	431 886,-
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,-	0,-
- Platené nájomné (kancel. priestory Kremnica GOLD s.r.o.)	03	0,-	0,-
- Záväzok za zaplatenú zálohu na strav.lístky (Kremnica GOLD s.r.o.)	11	0,-	0,-

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

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami :

	K 31.03.2016	k 31.03.2015
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,-	0,-
Záväzky z obchodného styku	0,-	0,-
Ostatné záväzky (379.001)	0,-	0,-
Spolu pasíva	0,-	0,-

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.

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

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
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 tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk z 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

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

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania A	Bezprostredne predchádzajúce 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 tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk z minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-5104922			-18110	-5123032
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-18110	-25 548		18110	-25 548
Vyplatené dividendy					
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Zmeny účtované na účte 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
Vlastné imanie	-751 372				-776 920