

Čl. I
Všeobecné údaje

1. **Názov právnickej osoby:** **St. Stephan Gold s.r.o.**
Sídlo: Ševčenkova 13, 851 01 Bratislava

2. **Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou:**

2.a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou ORTAC RESOURCES (UK) LIMITED.

2.b) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

V zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

V zmysle § 22 ods. 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

| Obchodné meno dcérskej spoločnosti | Sídlo dcérskej spoločnosti |
|------------------------------------|----------------------------|
| | |

3. Informácie o počte zamestnancov:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 0 | 5 |

Spoločnosť nezamestnáva k 31. 3. 2017 žiadneho zamestnanca.

Čl. II
Informácie o prijatých postupoch

1 **Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.**

Poznámky Úč MÚJ 3 - 01

IČO 3 5 8 9 5 1 5 2

DIČ 2 0 2 1 8 5 8 6 5 2

 áno nie

Od 1. 4. 2015 sa so spoločnosťou St. Stephan Gold s.r.o. zlúčili spoločnosti BELLMIN s.r.o. a GBE s.r.o. Zostatky účtov týchto spoločností boli pripočítané k počiatočným stavom spoločnosti St. Stephan Gold s. okrem účtov vlastného imania - ktoré boli prevedené na účet 429 - Neuhrdená strata z min. rokov. Nedošlo k navýšeniu základného imania spoločnosti St. Stephan Gold s.r.o.

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

| Druh majetku / záväzkov | Spôsob ocenenia | Náklady spojené s obstaraním |
|--|--------------------|------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok | obstarávacou cenou | áno |
| Dlhodobý hmotný majetok | obstarávacou cenou | áno |
| Dlhodobý finančný majetok | obstarávacou cenou | áno |
| Zásoby obstarané kúpou | obstarávacou cenou | áno |
| Zásoby obstarané vlastnou činnosťou | vlastnými nákladmi | - |
| Pohľadávky | menovitou hodnotou | - |
| Krátkodobý finančný majetok | menovitou hodnotou | - |
| Záväzky vr. rezerv, dlhopisov, pôžičiek... | menovitou hodnotou | - |
| Derivátové operácie | reálnou hodnotou | - |

3. Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--------------|------------------|----------------|-----------------|
| | | | |
| | | | |

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **nerovnali**.

Poznámky Úč MÚJ 3 - 01

IČO 3 5 8 9 5 1 5 2

DIČ 2 0 2 1 8 5 8 6 5 2

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**.

4. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód:

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve počas celého účtovného obdobia, s osobitosťami:

| Druh zmeny účtovnej zásady alebo účtovnej metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na príslušnú zložku majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky |
|--|-------------|--|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

5. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

| Majetok | Ocenenie | Výška dotácie |
|---------|----------|---------------|
| | | |
| | | |
| | | |

6. Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:

| Druh opravy | Suma | Popis chyby a vplyvu opravy |
|---|------|-----------------------------|
| Oprava významných chýb minulých účtovných období | | |
| Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období | | |

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1. Informácie o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú významný vplyv alebo vplyv:

| Poznámky Úč MÚJ 3 - 01 | IČO | 3 | 5 | 8 | 9 | 5 | 1 | 5 | 2 | DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 8 | 5 | 8 | 6 | 5 | 2 |
|------------------------|-----|-------|---|---|---|---|---|---|---|-----|---------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Udalosť | | Dôvod | | | | | | | | | Hodnota | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

2.a Informácie o záväzkoch:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 1 029 | 1 511 302 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | 1 511 302 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 1 029 | |
| Krátkodobé záväzky spolu | 957 | 966 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 957 | 966 |
| Záväzky po lehote splatnosti | | |

2.b Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom:

| Druh formy zabezpečenia záväzku | Hodnota záväzku zabezpečená | |
|---------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| | Záložným právom | Inou formou zabezpečenia |
| | | |
| | | |

3. Informácie o vlastných akciách:

| Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia | Bežné účtovné obdobie | | | | | |
|--|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | | Úbytky | | Stav na konci účtovného obdobia |
| | | Počet akcií | Počet akcií | Počet akcií | Počet akcií | |
| | | Podiel na ZI v % | Podiel na ZI v % | Podiel na ZI v % | Podiel na ZI v % | |
| | | Menovitá hodnota | Menovitá hodnota | Menovitá hodnota | Menovitá hodnota | |
| | | Hodnota nadobudn. | Hodnota nadobudn. | Hodnota za prevod | Hodnota za prevod | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Poznámky Úč MÚJ 3 - 01 | IČO | 3 | 5 | 8 | 9 | 5 | 1 | 5 | 2 | DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 8 | 5 | 8 | 6 | 5 | 2 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

4. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky:

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov | | |
|---|---|-----------|-------|--|-----------|-------|
| | štatutárnych | dozorných | iných | štatutárnych | dozorných | iných |
| Poskytnuté záruky alebo zabezp. | | | | | | |
| Poskytnuté pôžičky (ku dňu ÚZ) | | | | | | |
| Splatené pôžičky (ku dňu ÚZ) | | | | | | |
| Odpustné alebo odpísané pôžičky | | | | | | |
| Finančné prostriedky a iné plnenie použité na súkromné účely na vyúčtovanie | | | | | | |

4.d Hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky alebo iné zabezpečenia poskytnuté (pri pôžičkách sa uvádzajú úrokové sadzby):

5.a Informácie o celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe:

| Názov položky | Hodnota celkom | Hodnota voči dcérskej ÚJ a ÚJ s podstatným vplyvom |
|------------------------------------|----------------|--|
| Povinnosti nájomcu z operat. pren. | | |
| Povinnosti z uzatv. úverov. zmlúv | | |
| Povinnosti z licenčných zmlúv | | |
| Povinnosti z koncesionársk. zmlúv | | |
| Ostatné | | |

Opis významných finančných povinností:

5.b Informácie o významných podmienených záväzkoch

| Druh podmieneného záväzku | Bežné účtovné obdobie | |
|---------------------------------|-----------------------|--|
| | Hodnota celkom | Hodnota voči dcérskej ÚJ a ÚJ s podstatným vplyvom |
| Zo súdnych rozhodnutí | | |
| Z poskytnutých záruk | | |
| Zo všeob. záväzn. práv. predp. | | |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku | | |
| Z ručenia | | |
| Iné podmienené záväzky | | |

Poznámky Úč MÚJ 3 - 01

IČO 3 5 8 9 5 1 5 2

DIČ 2 0 2 1 8 5 8 6 5 2

Opis významných podmienených záväzkov:

- 5.e **Opis významných povinností účtovnej jednotky vyplývajúcich z dôchodkových programov pre zamestnancov:**

6. **Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme (uvádza sa aj náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme):**