

Čiernohronská železnica, n.o.

Hlavná 56, 976 52 Čierny Balog

tel./fax.: 048/61 91 500

Čierny Balog 8.4.2014

ČHŽ, n.o.

Výročná správa za rok 2013

1. Úvod

Čiernohronská železnica, nezisková organizácia /ČHŽ/ bola založená za účelom rozvoja a ochrany kultúrnej technickej pamiatky – Čiernohronskej železnice v Čiernom Balogu a zaregistrovaná na KÚ v Banskej Bystrici 18.9.2001 pod číslom 2001/07603. V súčasnosti je registrovaná Obvodným úradom v Banskej Bystrici, odborom všeobecnej vnútornej správy pod registračným číslom OVVS/NO-7/2001

2. Prehľad činnosti

V roku 2013 prevádzkovala ČHŽ, n.o. opäť iba turistickú osobnú dopravu na úseku Chvatimech - Hronec – Čierny Balog – Vydrovo / Dobroč a späť (spolu 38 728 ks predaných cestovných lístkov, čo predstavuje 114 834 prepravených cestujúcich). Verejná osobná doprava ani pravidelná nákladná doprava neboli prevádzkované. Na činnosti ČHŽ sa opäť podieľali predovšetkým dobrovoľníci zvýšeným objemom 2 126 odpracovaných osobodní.

Počet cestujúcich zaznamenal tento rok mierny pokles (medziročne o 13 %), útlm v segmente mimoriadnych jázd a akcií pre firmy a obchodných partnerov zostal stále zachovaný, pribudol však i útlm v segmente školských výletov, spôsobený čiastočne výčinní počasia (povodeň a pod), ale i slabšou propagáciou a určitou stagnáciou ponuky pre tento typ klientely. Návštevnosť ČHŽ rastie aj naďalej predovšetkým v segmente úsporných jednodenných rodinných výletov, pri pobytových návštevníkoch sa výrazný spôsobom začína kladne prejavovať činnosť Klastra Horehronie.

Opravy lokomotívneho a vozňového parku sa tento rok zamerali na zlepšenie výzoru interiérov i exteriérov vozňov, podarilo sa obložiť vnútorné steny reštauračného vozňa Bax i doplniť WC do súpravy „Storočného drevorúbačského vlaku“. Pokračujeme v obnovovaní náterov vozňov podľa nového grafického návrhu, ktoré sa stretáva s priaznivou odozvou u návštevníkov. Pred dokončením je i generálna oprava ďalšej motorovej lokomotívy RÁBA, v tomto prípade pamiatkovo chránenej, ktorú už druhým rokom podporilo grantom Ministerstvo kultúry SR. Najvýznamnejšou novinkou roka však bol nákup ďalších 4 ks moderných a komfortných osobných vozňov vyradených v Rakúsku na Mariazellbahn. Tieto vozne výrazným spôsobom posúvajú kvalitu a komfort cestujúcich pri jazdách ČHŽ, všetky majú plyšové sedadlá, nezávislé kúrenie, WC a uzatvárateľný interiér. Pokračovala i úprava jedného už pred rokom dovezeného takéhoto vozňa na vozeň 1. triedy s detským a bufetovým oddielom tak, aby v budúcej sezóne už mohlo všetkých 5 rakúsky vozňov byť zaradených do pravidelnej prevádzky.

Cestovný poriadok opäť obsahoval už tradičný každodenný pravidelný „storočný drevorúbačský vlak“ Chvatimech – Vydrovo skanzen a späť s historickou súpravou vedenou parnou lokomotívou. Tento spoj je už trvalo „vlajkovou loďou ČHŽ“ a bude premávať i

v nadchádzajúcej sezóne každodenne s bufetovým vozňom, „drevorúbačskými raňajkami“ i detským vozňom. Do súpravy pribudol i jeden vozeň zapožičaný z Liptovského múzea.

V obnove tratí pokračujeme už druhým projektom financovaným z prostriedkov grantu maďarsko-slovenskej prihraničnej spolupráce EU - Spolupráca lesných železníc Čierneho Balogu a Nagyörzsöny, koordinovaný rozvoj cestovného ruchu a vytvorenie spoločných maďarsko-slovenských turistických atrakcií HUSK/0901/1.3.1/0230 na generálnej oprave trate Čierny Balog – Vydrovo. Na konci tohto úseku by v budúcnosti mala byť vybudovaná Európska lesná škola, projekt jej výstavby však v súčasnosti LSR, š.p. pozastavili.

Ostatná činnosť ČHŽ, n.o. bola zameraná už tradične na pokračovanie v obnove a rekonštrukcii objektov a zariadení Čiernohronskej železnice a vytváranie stále lepších podmienok pre návštevníkov a brigádnikov. V dielňach v Hronci a na stanici Čierny Balog sme ďalej rozšírili sociálne zázemie pre brigádnikov, pokročili sme i v riešení nedokončených prevodov vlastníctva budov a pozemkov v zmysle Uznesenia vlády SSR č. 6 z roku 1988. Vďaka ústretovosti LSR, š.p. sme mohli konečne začať investovať do dielni Hronec a hala dielni získala tak aspoň novú strešnú konštrukciu krovu i krytinu, dokončenie prevodu vlastníctva sa však presunulo do roku 2014. Naproti tomu v stanici Čierny Balog, kde nám obec definitívne ukradla budovu stanice o ktorú sa nepretržite staráme z vlastných zdrojov od roku 1983, nedošlo k žiadnemu posunu. Napriek našim opakovaným žiadostiam a dokladovaniu záchrany i dlhoročných investícií do budovy v rádoch desiatok tisíc € sa nám ani tento rok nepodarilo presvedčiť pána starostu a tak v súčasnosti stále poberá nájom z nami vybudovaných priestorov staničnej reštaurácie obec... Na stanici Chvatimech udržiavame naďalej s vypätím všetkých síl hrubú stavbu nového objektu predajne cestovných lístkov a informácií a vyasfaltovanú odstavnú plochu parkoviska i nástupištia. Z finančných dôvodov sa nepodarilo žiaľ nijako toto prostredie skultivovať. Spolupráca s obcou Čierny Balog pokračovala aj naďalej po finančnej stránke na rovnakej úrovni - nepochopiteľne nespravodlivé pridelovanie dotácií obce pre ČHŽ v porovnaní s ostatnými subjektmi cestovného ruchu v obci (LSR, š.p., Vydra, o.z.) naďalej pokračuje – viď. tabuľky:

Tabuľka pridelených príspevkov z obecného rozpočtu v ostatných rokoch:

Organizácia:	2008	2009	2010	2011 návrh starostu	2011 vybojovaná „zmena“	2012	2013	Spolu za 6 rokov:
Lesnícky skanzen	210 000 Sk	210 000 Sk	6 900 €	6 900 €	6 900 €	6 900 €	5 000 €	39 500,- €
Vydra	130 000 Sk	200 000 Sk	5 000 €	6 000 €	5 000 €	4 000 €	4 000 €	28 900,- €
ČHŽ	120 000 Sk	120 000 Sk	3 000 €	0 €	3 000 €	3 000 €	3 000 €	20 000,- €

Podarilo sa však nadviazať veľmi dobrú spoluprácu s vedením obce vo veci využívania prác VPP a spoločným úsilím sme výrazne prečistili celú Hrončiansku dolinu i okolie rieky a trate ČHŽ smerom na Dobroč. Táto spolupráca je obojstranne výhodná a výsledky sú na prvý pohľad viditeľné. Pokračovaním projektu by malo dôjsť pri spolupráci s ostatnými obcami (Hronec, Valaská, Podbrezová) k celkovému revitalizovaniu Hrončianskej doliny a vybudovaniu cyklochodníka v celej dĺžke z Podbrezovej až po Čierny Balog.

V roku 2013 sa nám podarilo úspešne reprezentovať Slovensko i na medzinárodnom fóre. **Cenu za krajinu Slovenskej republiky**, udeľovanú Ministerstvom životného prostredia SR za prínos k tvorbe a ochrane pôvodnej krajiny sme úspešne doplnili i celoeurópskym ocenením „**Europe Landscape Award**“, udeľovaným Radou Európy najúspešnejším projektom v rámci všetkých členských štátov EU. V domácom prostredí obdržala železnička vďaka návrhu skupiny poslancov **Cenu obce Čierny Balog**. Záchrana železničky si za

ostatný čas získala uznanie aj rôznych iných organizácií – na Slovensku napríklad „**Sedem divov nášho kraja**“ i trojnásobný „**TOP 7 okresu Brezno**“ v kategórii naj organizácie, **Výročnú cenu časopisu Pamiatky a múzea** v roku 1995, v Európe prestížnu cenu **Európa Nostra** v roku 1993, celosvetovú **Fordovú cenu** v roku 1994, **Cenu za čin roka v cestovnom ruchu** za rok 2007 udeľovanú Združením turizmu, UMB Banská Bystrica a anglickej poradenskej firmy pre cestovný ruch L&R International Managment Development Ltd.

Napriek všetkým pozitívam a uznaniám však stále zostáva smutným konštatovaním fakt, že nebyť každoročného až neuveriteľne tradičného nasadenia predovšetkým zahraničných dobrovoľníkov a občasnej významnej grantovej finančnej pomoci opäť väčšinou zo zahraničia (Slovensko-švajčiarsky revolvingový fond, Maďarsko-slovenský cezhraničný projekt EU) – vzťah domácich zodpovedných inštitúcií k ČHŽ by ju „pri živote“ neudržal.

Tabuľka zaplatených nájmov štátnym lesom:

Pozemky pod žeriavom v Hronci	1992 – 2002	1820 Kčs/Sk/rok	20 020,- Sk
	2003 – 2007	12 333,- Sk/rok	61 665,- Sk
	2008 – 2013	24 666,- Sk/rok	147 996,- Sk
Depo a dielne v Hronci	2002 – 2003	3 000,- Sk/rok	6 000,- Sk
	2004 – 2009	172 645,- Sk/rok	1 035 870,- Sk
	2010 – 2013	1 200,- €/rok	4 800,- €
Múzeum Čierny Balog	2012 - 2013	225,- €/rok	450,- €
Spolu			47 683,- €

3. Ročná účtovná závierka a jej zhodnotenie

Ročná účtovná závierka tvorí prílohu tejto správy. Výnosy organizácie tvorili predovšetkým tržby z predaja služieb a príspevky od fyzických osôb + príspevok 2 % z dane, spolu vo výške 844 260,49 €. Náklady tvorili hlavne platby za služby, nákup materiálu, opravy, osobné náklady a energie vo výške 867 929,16 €. Celkový hospodársky výsledok po zdanení k 31.12.2012 bol + 23 668,67 € a bol použitý na vyrovnanie straty z minulých období.

4. Výrok audítora k ročnej účtovnej uzávierke:

- vid'. Príloha: Audítorská správa

5. Prehľad peňažných príjmov a výdavkov:

Číslo účtu	Výnosy	2013	2012
602	Tržby z predaja služieb	237 030,21	222 869,98
644	Úroky	1,83	12,97
645	Kurzové zisky	1,44	1,28
646	Prijaté dary	4 130,00	-
649	Iné ostatné výnosy	1 016,57	2 068,04

654	Tržby z predaja materiálu	1 710,00	74 800,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	3 200,00	-
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	500,00	50,00
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	9 265,60	5 340,56
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	-	-
691	Dotácie	302 420,09	539 117,66
Účtová trieda 6		559 275,74	844 260,49
Číslo účtu	Náklady	2013	2012
501	Spotreba materiálu	107 713,69	105 191,35
502	Spotreba energie	5 408,02	9 091,19
511	Opravy a udržiavanie	289 216,14	515 992,72
512	Cestovné	485,42	625,06
513	Náklady na reprezentáciu	309,60	334,94
518	Ostatné služby	56 047,45	77 723,50
521	Mzdové náklady	16 604,87	29 625,09
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	4 139,74	2 863,78
527	Zákonné sociálne náklady	748,99	456,15
528	Ostatné sociálne náklady	315,10	356,10
531	Daň z motorových vozidiel	139,41	139,41
538	Ostatné dane a poplatky	345,04	1 175,75
541	Zmluvné pokuty a penále	4,99	-
543	Odpísanie pohľadávky	-	7 147,25
544	Úroky	0,19	0,58
545	Kurzové straty	229,98	4,65
547	Osobitné náklady	6 504,35	5 105,19
549	Iné ostatné náklady	2 293,30	2 112,32
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	81 069,11	68 617,82
554	Predaný materiál	1 603,16	81,53
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-	6 052,56
Účtová trieda 5		573 178,55	820 591,82
Výsledok hospodárenia pred zdanením		- 13 902,81	23 668,67

6. Prehľad rozsahu príjmov v členení podľa zdrojov:

Príjmy z činnosti:

Tržby z hlavnej činnosti – jazda vlakom	198 483,18 €
Tržby z ekonomickej činnosti – dopravné služby	30 108,50 €
Tržby z propagačnej činnosti	8 438,53 €
Úroky	1,83 €
Tržby z predaja materiálu	1 710,00 €
Iné ostatné výnosy z činnosti	1 018,01 €

Dotácie, granty, dary na činnosť:

Vecné dary	4 130 €
Grant SISP	1 000 €
Grant ORANGE	2 200 €
Dary fyzických osôb	500 €
Z podielu zaplatenej dane	9 265,60 €
Dotácie z verejných zdrojov	302 420,09 €

7. Stav a pohyb majetku a záväzkov:

Majetok k 31.12.2013:

Aktíva		k 31.12.2013	k 31.12.2012
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU		791 722,53	796 843,64
1.	Dlhodobý nehmotný majetok	8 300,00	8 300,00
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	8 300,00	8 300,00
2.	Dlhodobý hmotný majetok	783 422,53	788 543,64
	Stavby	361 262,07	386 127,27
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	2 568,40	3 711,40
	Dopravné prostriedky	303 032,43	338 293,34
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	116 559,63	60 411,63
3.	Dlhodobý finančný majetok	-	-
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU		71 347,48	185 293,66
1.	Zásoby	52 269,94	29 018,12
	Materiál	52 269,94	29 018,12
2.	Dlhodobé pohľadávky	-	-

3.	Krátkodobé pohľadávky	4 036,85	79 193,18
	Pohľadávky z obchodného styku	1 694,66	2 246,59
	Ostatné pohľadávky	1 766,71	1 289,11
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	456,54	75 657,48
	Iné pohľadávky	118,94	-
4.	Finančné účty	15 040,69	77 082,36
	Pokladnica	7 230,31	4 453,74
	Bankové účty	7 810,38	72 628,62
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU		17 919,81	179 667,35
1.	Náklady budúcich období	162,00	144,00
	Prijmy budúcich období	17 757,81	179 523,35
MAJETOK SPOLU		880 989,82	1 161 804,65

Záväzky k 31.12.2013:

Pasíva		k 31.12.2013	k 31.12.2012
A.	VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU	183 949,21	197 852,19
	Imanie a peňažné fondy	9 577,77	9 577,77
1.	Základné imanie	9 577,77	9 577,77
2.	Fondy tvorené zo zisku	-	-
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	188 274,50	164 608,11
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 13 903,06	23 666,31
B.	CUDZIE ZDROJE	204 378,07	422 626,05
1.	Rezervy	800,00	2 280,37
	Krátkodobé rezervy	800,00	2 280,37
2.	Dlhodobé záväzky	-	-
	Krátkodobé záväzky	53 478,55	40 247,61
	Záväzky z obchodného styku	53 147,58	35 664,18
	Záväzky voči zamestnancom	322,92	327,43
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	8,05	-
3.	Daňové záväzky	-	4 256,00
4.	Bankové výpomoci a pôžičky	150 099,52	380 098,07

	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	150 099,52	380 098,07
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU		492 662,54	541 326,41
1.	Výdavky budúcich období	-	51,24
	Výnosy budúcich období	492 662,54	541 275,17
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU		880 989,82	1 161 804,65

K 31.12.2013 nadobudla organizácia hmotný majetok v hodnote 788 543,64 €.

8. Organizačná štruktúra:

Správna rada pracovala v roku 2013 v zložení:

Igor Nemky - predseda
Ing. Arch. Vladimír Paško – člen
František Gierli – člen

Riaditeľom bol:

Ing. Aleš Bílek

Revízorom bol:

Ladislav Pančík

Dozorná rada:

Bc. Peter Siman
Peter Turňa
Zástupca LSR, š.p. OZ Čierny Balog

V roku 2013 organizácia mala jedného stáleho zamestnanca na polovičný úväzok, ostatné práce zaisťujú sezónny pracovníci DOVP, SZČO a dobrovoľníci.

Čiernohronska železnica, n.o.
Hlavná 56, 976 52 Čierny Balog
IČO: 31908811
DIČ: 2021637266 ①

Správu zostavil:

Ing. Aleš Bílek

riaditeľ ČHŽ

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
správnej rade neziskovej organizácie Čiernohronskej železnice, n.o.

Uskutočnila som audit pripojenej účtovnej závierky neziskovej organizácie Čiernohronskej železnice, n.o., ktorá obsahuje súvahu k 31.12.2013, výkaz ziskov a strát končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu neziskovej organizácie za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný; za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe môjho auditu. Audit som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom združenia, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Názor

Podľa môjho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie Čiernohronskej železnice, n.o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Ing. Marta Dvorská
Licencia SKAU č. 361

Podpis audítora:

Bardejov, 15. apríla 2014

Adresa audítora:
Tehelná 10, 085 01 Bardejov



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 6 3 7 2 6 6	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená mimoriadna schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2
IČO 3 1 9 0 8 8 1 1		
SID SK NACE 4 9 . 1 0 . 0		

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Č i e r n o h r o n s k á ž e l e z n i c a , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H l a v n á

Číslo

5 6

PSČ

Obec

9 7 6 5 2 Č i e r n y B a l o g

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 /

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 1 3 . 0 4 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktiv		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002+009+021			1 342 142,29	550 419,76	791 722,53	796 843,64
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008			8 300,00	-	8 300,00	8 300,00
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti (012-(072+091AÚ))	003		-	-	-	-
Softvér (013-(073+091AÚ))	004		-	-	-	-
Oceniteľné práva (014-(074+091AÚ))	005		-	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+019)-(078+079+091AÚ)	006		-	-	-	-
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007		8 300,00	-	8 300,00	8 300,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008		-	-	-	-
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až 020			1 333 842,29	550 419,76	783 422,53	788 543,64
Pozemky (031)	010		-	-	-	-
Umelecké diela a zbierky (032)	011		-	-	-	-
Stavby (021-(081+092AÚ))	012		497 038,35	135 776,28	361 262,07	386 127,27
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022-(082+092AÚ))	013		15 935,33	13 366,93	2 568,40	3 711,40
Dopravné prostriedky (023-(083+092AÚ))	014		704 308,98	401 276,55	303 032,43	338 293,34
Pestovateľské celky trvalých porastov (025-(085+092AÚ))	015		-	-	-	-
Základné stádo a ťažné zvieratá (026-(086+092AÚ))	016		-	-	-	-
Drobný dlhodobý hmotný majetok (028-(088+092AÚ))	017		-	-	-	-
Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029-(089+092AÚ))	018		-	-	-	-
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042-094)	019		116 559,63	-	116 559,63	60 411,63
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052-095AÚ)	020		-	-	-	-
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až 028			-	-	-	-
Podielové cenné papiere a vklady v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022		-	-	-	-
Podielové cenné papiere a vklady v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062- 096 AÚ)	023		-	-	-	-
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (063-096AÚ)	024		-	-	-	-
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066+067)-096AÚ)	025		-	-	-	-
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069-096AÚ)	026		-	-	-	-
Obstaranie dlhodobých finančných investícií (043-096AÚ)	027		-	-	-	-
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028		-	-	-	-

Strana pasív	č.r.	Účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	183 949,21	197 852,19
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	9 577,77	9 577,77
Základné imanie (411)	063	9 577,77	9 577,77
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064	-	-
Fond reprodukcie (413)	065	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067	-	-
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068	-	-
Rezervný fond (421)	069	-	-
Fondy tvorené zo zisku (423)	070	-	-
Ostatné fondy (427)	071	-	-
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	188 274,50	164 608,11
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	13 903,06	23 666,31
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	204 378,07	422 626,05
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	800,00	2 280,37
Rezervy zákonné (451AÚ)	076	-	-
Ostatné rezervy (459AÚ)	077	-	-
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	800,00	2 280,37
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	-	-
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	-	-
Vydané dlhopisy (473)	081	-	-
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	-	-
Dlhodobé prijaté preddávky (475)	083	-	-
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084	-	-
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085	-	-
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086	-	-
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	53 478,55	40 247,61
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	53 147,58	35 664,18
Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	322,92	327,43
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	8,05	-
Daňové záväzky (341 až 345)	091	-	4 256,00
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	-	-
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov 367	093	-	-
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094	-	-
Spojovací účet pri združení (396)	095	-	-
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	-	-
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	150 099,52	380 098,07
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098	-	-
Bežné bankové úvery (231+232+461AÚ)	099	-	-
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+249)	100	150 099,52	380 098,07
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	492 662,54	541 326,41
1. Výdavky budúcich období (383)	102	-	51,24
Výnosy budúcich období (384)	103	492 662,54	541 275,17
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 061 + r. 074 + r. 101	104	880 989,82	1 161 804,65

Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
prírastky								
úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
prírastky								
úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia						8 300		8 300
Stav na konci bežného účtovného obdobia						8 300		8 300

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. Vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt. predd. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			497 038	15 935	684 509				60 412		1 008 097
prírastky					19 800				75 948		95 748
úbytky									19 800		19 800
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			497 038	15 935	704 309				116 560		1 008 097
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			110 911	12 224	346 216						469 351
prírastky			24 865	1 143	55 061						100 869
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			135 776	13 367	401 277						550 420
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			386 127	3 711	338 293				60 412		788 544
Stav na konci bežného účtovného obdobia			361 262	2 268	303 032				116 560		783 422

- (2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – **žaden**
- (3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku – **žaden**
- (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku – **žaden**

z toho:					
• nadačné imanie v nadácii					
• vklady zakladateľov	9 578				9 578
• prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	164 608			23 666	188 274
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	23 666		13 903	-23 666	-13 903
Spolu	188 274		13 903	0	183 949

Fondy zo zisku

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykazanej v minulých účtovných obdobiach.

Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	23 666
Rozdelenie účtovného zisku	
Pridel do základného imania	
Pridel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Pridel do fondu reprodukcie	
Pridel do rezervného fondu	
Pridel do fondu tvoreného zo zisku	
Pridel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	23 666
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	2 280	800	2 280		800
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	2 280	800	2 280		800
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	2 280	800	2 280		800

- b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov - **bezvýznamné**
- c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,
- d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

- (7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka – **bezvýznamné**
- (8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za
- overenie účtovnej závierky,
 - uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
 - súvisiace auditorské služby,
 - daňové poradenstvo,
 - ostatné neauditorské služby.

Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	800
uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	800

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky – **bezvýznamné**

Čl. VI

Ďalšie informácie

- (1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.
- (2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú – **žiadne**
- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 - povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.
- (3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to – **bezvýznamné**
- povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
 - povinnosť z opčných obchodov,
 - zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
 - povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
 - iné povinnosti.
- (4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky – **žiadne**
- (5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia – **bezvýznamné**

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

3 1 9 0 8 8 1 1 /SID

Čl. I. Všeobecné údaje

- (1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky
	Mikroregión Čierny Hron
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	18.9.2001

- (1) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Štatutárne orgány: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	Ing. Aleš Bílek - riaditeľ
	Igor Nemky
	František Gierli
	Vladimír Paško
Dozorný orgán: (Dozorná rada, revízor)	Ladislav Pančík

- (2) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Hlavná činnosť:	Rozvoj a ochrana kultúrnej technickej pamiatky - Čiernohorskej železnice v Čiernom Balogu
Podnikateľská činnosť:	Žiadna

- (3) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	320	317

- (4) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky – **žiadne**

- (5) Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

ANO

- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky – **žiadne**
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	žiadny
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	žiadny

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	žiadny
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacie náklady
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	žiadny
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	žiadny
g) dlhodobý finančný majetok	žiadny
h) zásoby obstarané kúpou	žiadne
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	žiadne
j) zásoby obstarané iným spôsobom	žiadne
k) pohľadávky	menovitá hodnota pri ich vzniku
l) krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota pri jeho vzniku
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota pri ich vzniku
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota pri ich vzniku
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota pri ich vzniku
p) deriváty	žiadne
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	žiadne
r) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	žiadny

- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
Výpočtová technika	4 roky	1/4	Rovnomerné odpisy
Stavby	20 rokov	1/20	Rovnomerné odpisy
Stroje a zariadenia	6 rokov	1/6	Rovnomerné odpisy
Dopravné prostriedky	4 roky	1/4	Rovnomerné odpisy

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – **žiadne**

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:
- prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
 - prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
 - prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniťelné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia					8 300		8 300
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia					8 300		8 300

Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					8 300		8 300
Stav na konci bežného účtovného obdobia					8 300		8 300

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. Vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt. predd. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			497 038	15 935	684 509				60 412		1 008 097
prírastky					19 800				75 948		95 748
úbytky									19 800		19 800
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			497 038	15 935	704 309				116 560		1 008 097
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			110 911	12 224	346 216						469 351
prírastky			24 865	1 143	55 061						100 869
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			135 776	13 367	401 277						550 420
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			386 127	3 711	338 293				60 412		788 544
Stav na konci bežného účtovného obdobia			361 262	2 268	303 032				116 560		783 422

- (2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – **žiaden**
- (3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku – **žiaden**
- (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku – **žiaden**

- (5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania – **žiadne**
- (6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky – **bezvýznamné**

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	6 929	4 422
Ceniny	301	31
Bežné bankové účty	7 810	72 629
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	15 040	77 082

- (7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám – **žiadne**
- (8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť – **bezvýznamné**
- (9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam – **žiadne**

Tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

- (10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	3 612	11 093
Pohľadávky po lehote splatnosti	425	7 049
Pohľadávky spolu	4 037	18 142

- (11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Významné položky časového rozlíšenia nákladov	Opis	Suma
• časové rozlíšenie nákladov	Nájomné PB fľaš	162
• príjmy budúcich období	Z projektu cezhraničnej spolupráce HUSK	17 758

- (12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to
- opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
 - opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	9 578				9 578

z toho:					
• nadačné imanie v nadácii					
• vklady zakladateľov	9 578				9 578
• prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	164 608			23 666	188 274
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	23 666		13 903	-23 666	-13 903
Spolu	188 274		13 903	0	183 949

Fondy zo zisku

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázané v minulých účtovných obdobiach.

Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	23 666
Rozdelenie účtovného zisku	
Pridel do základného imania	
Pridel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Pridel do fondu reprodukcie	
Pridel do rezervného fondu	
Pridel do fondu tvoreného zo zisku	
Pridel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	23 666
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezerv na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	2 280	800	2 280		800
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	2 280	800	2 280		800
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	2 280	800	2 280		800

- b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov – **bezvýznamné**
- c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,
- d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	31 011	5 553
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	22 468	34 695
Krátkodobé záväzky spolu	53 479	40 248
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	53 479	40 248

- e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	0	0
Tvorba na ťarchu nákladov	64	53
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	64	53
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	0	0

- f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička	eur	0	2014	Žiadna	105 302	323 202
Návratná finančná výpomoc	eur	0	Neurčitá	Žiadna	44 798	56 896
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					150 100	380 098

- g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období – **bezvýznamné**

- (15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na
- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
 - b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
 - c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
 - d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
 - e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	246 400		19 385	227 015

dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	267 974		21 344	246 630
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu	25 357		6 339	19 018
podielu zaplatenej dane	1 544		1 544	0
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to – **žiadnen**.

- celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,
- suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
 - do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov.

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Opis tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Jazda vlakom a služby spojené s prevádzkou železnice	202 687	34 343
Tržby z predaja materiálu		1 710

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov	Suma
Nadácia Pontis	1 000
Nadácia Orange	2 200

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácia Obec Čierny Balog	3 000
Grant Cezhraničnej spolupráce HU-SK	222 859
Dotácia MK SR	25 000
Dotácia ÚPSVaR SR	4 492

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka – **bezvýznamné**

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Suma
Oprava trate	249 912
Oprava lokomotivy	33 961
Oprava budovy	15 650

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Pohonné látky do lokomotív - uhlie	1 544	7 722
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

- (7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka – **bezvýznamné**
- (8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za
- overenie účtovnej závierky,
 - uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
 - súvisiace auditorské služby,
 - daňové poradenstvo,
 - ostatné neauditorské služby.

Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	800
uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	800

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky – **bezvýznamné**

Čl. VI

Ďalšie informácie

- Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.
- Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú – **žiadne**
 - možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 - povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.
- Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to – **bezvýznamné**
 - povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
 - povinnosť z opčných obchodov,
 - zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
 - povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
 - iné povinnosti.
- Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky – **žiadne**
- Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia – **bezvýznamné**