

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2023

Článok I. Všeobecné informácie

I.1.

Obchodné meno a sídlo Spoločnosti:

AS Trenčín, a.s.

Mládežnícka 231, 911 01 Trenčín

Spoločnosť *AS Trenčín, a.s.* (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 11.7. 2003 a do obchodného registra bola zapísaná 18.7. 2003 (Obchodný register Okresného súdu *Trenčín* v Trenčíne, oddiel *Sa.*, vložka *10328R*).

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- Organizácia športových súťaží v rámci voľných živností
- Reklamná činnosť, marketing
- kúpa tovaru na účely predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)

Hlavná činnosť Spoločnosti pozostáva v organizovaní a riadení športovej súťaže futbalovej ligy AS Trenčín, na čo má udelenú licenciu SFZ. V rámci uvedeného organizovania ligovej súťaže v Trenčíne na svoju činnosť získava prostriedky:

- poskytovaním reklamy a reklamných priestorov na futbalovom štadióne, webovej stránke, oblečení športovcov
- poskytovaním reklamného priestoru v televíznych a rozhlasových prenosoch
- výchovou športovcov a predaj práv na ich pôsobenie v iných spoločnostiach
- predajom reklamných predmetov vo FAN-shope Spoločnosť

Údaje o ručení účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

I.2. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za účtovné obdobie roku 2022 bola schválená na Valnom zhromaždení dňa 27.10.2023. Účtovná závierka spolu s prislúchajúcimi dokladmi (výročná správa, správa audítora, dodatok správy audítora) bola uložená do Registra účtovných závierok.

I.3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 bola zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 dňa 06. 03. 2024.

I.4. Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou

- I.4 a)** *Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:*

Účtovná jednotka nie je dcérskou účtovnou jednotkou

- I.4 b)** *Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):*

Účtovná jednotka nie je dcérskou účtovnou jednotkou

- I.4 c)** *Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):*

Nie je konsolidujúca účtovná jednotka

- I.4 d)** *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. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku. Nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku spoločnosti v zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo dcérskej spoločnosti
SHAS, s.r.o	Mládežnícka 4, 911 01 Trenčín
STLF, a.s.	Mládežnícka 4, 911 01 Trenčín

I.5 Informácie o počte zamestnancov

Spoločnosť mala v roku 2022 priemerne 14 zamestnancov, z toho 1 vedúceho pracovníka. V dôsledku zmeny v zákone 440/2015 Z. z. Zákon o športe sa opäť zmenil aj štatút profesionálneho športovca. Zo zamestnanca s obmedzenými povinnosťami na oboch stranách na možnosť výberu – SZČO alebo zamestnanec s plnými povinnosťami na oboch stranách. Za rok 2022 mala spoločnosť v priemere 14 zamestnancov na plný pracovný pomer, 4 zamestnancov na zmluvu o profesionálnom vykonávaní športu 2 pracovníkov na DPČ a 3 pracovníkov pracujúcich na základe DBŠ.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	13	14
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	11	14
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

Článok II. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
	Časť 1 - BO			Časť 1 - BO		
	Časť 2 - PO			Časť 2 - PO		
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účt. obdobia						
Používané finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať						

Ďalšie dôležité informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky (napr. hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté):

Pre členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov neboli poskytnuté žiadne záruky, iné zabezpečenia a pôžičky.

Článok III. Informácie o prijatých postupoch

III 1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ áno ☐ nie

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so Zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená v mene EUR .

V roku 2021 Spoločnosť dala do užívania prvé dve časti – severnú a južnú tribúnu, ktoré tvoria zázemie pre návštevníkov futbalového štadióna a fanúšikov futbalu. Priamo v priestoroch južnej tribúny otvorila vlastný FANSHOP. Spoločnosť v roku 2023 odovzdala do užívania tretiu tribúnu futbalového štadióna – východnú, ktorá vytvára nadštandardné zázemie pre celý futbalový klub – hráčov s ich realizačnými tímami, hosťujúce tímy, a všetky ostatné zložky Spoločnosti - office, mládežnícku zložku a technické zázemie. Zároveň sa tu vytvorili lepšie možnosti športového vyžitia jednak pre fanúšikov a aj obchodných partnerov. Odovzdaním tejto tribúny Spoločnosť uzatvorila prvú etapu rekonštrukcie futbalového štadióna na Sihoti

Spoločnosť bude pokračovať nepretržite vo svojej činnosti v nasledujúcich mesiacoch roka 2024 ako aj v ďalšom období. Spoločnosť sa v roku 2022 vysporiadala so svojim záporným vlastným imanom príspevkom akcionára do kapitálového fondu z príspevkov. Spoločnosť si chce zachovať svoje doterajšie zameranie a chce byť nadďalej súčasťou slovenského ako aj európskeho futbalového trhu.

III 2) Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne, s výnimkou tých, ktoré boli vyvolané zmenou legislatívy (zmena zákona o účtovníctve a nové Postupy účtovania).

III 3) Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Spoločnosť neeviduje transakcie, ktoré by spĺňali náplň pre túto položku

III. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	OC
DNM obstaraný iným spôsobom	reálna hodnota	
DHM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	OC
DHM obstaraný iným spôsobom	Reálna hodnota	
Dlhodobý finančný majetok	Obstarávacia cena	OC
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	OC
Zásoby obstarané iným spôsobom	Reálna hodnota	
Pohľadávky vlastné	Menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	Obstarávacia cena	OC
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	
Záväzky	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	Obstarávacia cena	OC
Splatná a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	

III. 4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III. 4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Rezerva na audit a výročná správa	v očakávanej výške záväzku
Rezerva na dovolenky	v očakávanej výške záväzku
Rezerva na odvody za dovolenky	v očakávanej výške záväzku

III. 4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Spoločnosť nemá náplň pre informácie o rozsahu a podstate všetkých druhov derivátových finančných nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov

III. 4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III. 4 g) 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
Osobné motorové vozidlá	4 roky	1/4	rovnomerná
Počítače a spotrebná elektronika	4 roky	1/4	rovnomerná
Motorové vozidlá na špeciálne účely	6 rokov	1/6	rovnomerná
Umelá tráva	40 rokov	1/40	rovnomerná
Chladiace zariadenia veľké elektrospotrebiče	8 rokov	1/8	rovnomerná
Kontajnery	12 rokov	1/12	rovnomerná
Futbalové ihriská TMS	40 rokov	1/40	rovnomerná
Futbalový štadión	40 rokov	1/40	rovnomerná
Plynová prípojka	12 rokov	1/12	rovnomerná
Zariadenie kuchyne	6 rokov	1/6	rovnomerná
LED systém futbalového štadióna	6 rokov	1/6	rovnomerná
Vstupný systém futbalového štadióna	4 roky	1/4	rovnomerná
Veľkoplošné obrazovky	4 roky	1/4	rovnomerná
Štruktúrna kabeľáž WIFI	6 rokov	1/6	rovnomerná

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

III. 4 h) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Majetok	Začiatkový stav	Zníženie	Zvýšenie	Výška dotácie
Výstavba futbalového štadióna	6.198.194,79	105,289,67		6.092.905,12

Spoločnosti neboli v roku 2023 poskytnuté dotácie na obstaranie dlhodobého investičného majetku.

III. 5 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	0	0
Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období	0	0

V účtovnom období neboli vykonané opravy významných a nevýznamných chýb minulých období.

Článok IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV. 1 Charakteristika Goodwilu:

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

IV. 2 Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie:

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

IV. 3 a) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	6.138.839	6.457.153

IV. 3 b) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Dlhodobý hmotný majetok na ktorý je zriadené záložné právo:

- osvetlenie FŠ – zabezpečovací prevod vlastníckeho práva - vo výške 49.330,87
- autobus Bova Futura FHD TN 348 GC- záložné právo - vo výške 35.781,-
- pozemky a stavby – záložné právo – vo výške – 28.760.089,-

IV. 4 Informácie o vlastných akciách a) - c)

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

IV. 5 Informácie o výnosoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Spoločnosť neeviduje výnosy a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Článok V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V. 1 a) Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Hodnota	
	BO	PO
Práva zo servisných zmlúv	0	0
Práva z poisťných zmlúv	0	0
Práva z koncesionárskych zmlúv	0	0
Práva z licenčných zmlúv	0	0
Práva z inv. pros. získaných oslobodením od dane z príjmov	0	0
Práva z privatizácie	0	0
Práva zo súdnych sporov	0	0
Iné práva	0	0

Spoločnosť vystupuje ako účastník konania v prebiehajúcich alebo hroziacich sporoch vedených pred orgánmi SR

Spoločnosť je v pozícii žalovaného o zaplatenie 23 640,- EUR s príslušenstvom. V rámci upomínacieho konania vydal v auguste 2023 OS Banská Bystrica platobný rozkaz na úhradu istiny a príslušenstva. Spoločnosť uzatvorila dohodu o splátkach a svoj dlh postupne plní. Za podmienky dodržania splátkového kalendára, nepredpokladáme ďalšie náklady v rámci uvedeného konania.

V. 1 b) Informácie o podmienených záväzkoch

Tabuľka č.1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

V. 2 Informácie o podmienených záväzkoch

Tabuľka č.1

Druh podmieneného záväzku alebo ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu	0	0
Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu	0	0
Povinnosť uskutočniť investície	0	0
Povinnosť uskutočniť veľké opravy	0	0

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku alebo ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu	0	0
Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu	0	0
Povinnosť uskutočniť investície	0	0
Povinnosť uskutočniť veľké opravy	0	0

Ďalšie dôležité informácie o podmienených záväzkoch:

V. 3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcií derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

Spoločnosť nemá prenájatý majetok, ktorý by viedla na podsúvahových účtoch.

Spoločnosť má majetok obstaraný formou finančného prenájmu.

1. Zmluva o finančnom leasingu č. 9960502 – Traktor, uzatvorená s Slovenská sporiteľňa, a.s. na nákup traktora v leasingovej cene 39.000,- € - leasing ukončený v roku 2023.
2. Zmluva o finančnom leasingu č. LZC/20/00176 – osvetlenie FŠ, uzatvorená s BKS Leasing na nákup osvetlenia FŠ v leasingovej cene 406.253,36 €.

Článok VI. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

VI. a) – j) Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien		0	0
Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období		0	0
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky		0	0
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti		0	0
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku		0	0
Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkare)		0	0
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov		0	0
Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy		0	0
Mimoriadne udalosti (napr. živelné pohromy)		0	0
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť		0	0

Článok VII. Ostatné informácie

VII. 1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke a) – c)

VII. 2 a) Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

VII. 2 b) - g) Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € b) - g)

VII. 3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou.

Článok VIII. Doplnujúce informácie

VIII. 1 Informácie k údajom vykázaným na strane AKTÍV SÚVAHY

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v tabuľke. Bezprostredne predchádzajúce obdobie v tabuľke č. 2

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Po- zemky	Stavby	Samo- statné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pesto- vateľ- ské celky trvalých poras- tov	Zá- kladné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM a DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu DHM/ DNM
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	200.000	5.644.975	976.542				19.705.825	19.952	26.547.294 6. 732
Prírastky		23.532.996	1.503.530				5.436.860		30.473.386
Úbytky			-9.870				-25.036.526	-9.000	-25.055.396
Stav na konci účtovného obdobia	200.000	29.177.971	2.470.202				106.159	10.952	31.965.284 6.732
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		384.891	432.727						817.618
Prírastky		339.150	350.690						689.840
Úbytky			-9.870						-9.870
Stav na konci účtovného obdobia		724.041	773.547						1.497.588
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	200.000	5.260.084	543.815				19.705.825	19.952	25.729.676 6. 732
Stav na konci účtovného obdobia	200.000	28.453.930	1.696.656				106.159	10.952	30.467.697 6. 732

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samo- statné hnutel- né veci a súbo- ry hnutel- ných vecí	Pesto- vatel'- ské celky trvalých poras- tov	Zá- kladné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	200.000	5.644.975	1.009.542				15.846.868	19.952	22.721.338 6. 732
Prírastky			3.000				3.861.957		3.864.957
Úbytky			-36.000				-3.000		-39.000
Stav na konci účtovného obdobia	200.000	5.644.975	976.542				19.705.825	19.952	26.547.294 6. 732
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		241.849	382.220						624.069
Prírastky		143.042	86.507						229.549
Úbytky			-36.000						-36.000
Stav na konci účtovného obdobia		384.891	432.727						817.618
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	200.000	5.403.126	627.322				15.846.868	19.952	22.097.268 6. 732
Stav na konci účtovného obdobia	200.000	5.260.084	543.815				19.705.825	19.952	25.729.676 6. 732

Dlhodobý hmotný majetok na ktorý je zriadené záložné právo:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
1. Osvetlenie FŠ – zabezpečovací prevod vlastníckeho práva	49.331,-
2. Autobus Futura FHD TN 348 GC	35.781,-
3. Pozemky a stavby	28.760.089,-

1. Osvetlenie futbalového štadióna - zabezpečené v prospech BKS Leasing, s.r.o. na základe zmluvy i zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva č. LZC/20/00176, zo dňa 02. 09. 2020.

2. Autobus Bova Futura FHD TN 348 GC – zabezpečený v prospech Daňového úradu Trenčín, na základe rozhodnutia o zriadení záložného práva č. 1/01228992/2023 to dňa 09.05.2023.

3. Pozemky a stavby – zabezpečené v prospech -

-- Slovenská sporiteľňa a.s. na základe Záložnej zmluvy k nehnuteľnostiam č. 806/VV/22-ZZ1 zo dňa 26.10.2022

-- Elektro Group ML, s.r.o. na základe zmluvy o zriadení záložného práva zo dňa 28.12.2022 a jej dodatku č. 1. zo dňa 17.03.2023

Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podie- lové CP a podie- ly v DÚJ	Podie- lové CP a podie- ly v spo- loč- nosti s podsta- tným vply- vom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splat- nosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	31.000			326.670					357.670
Prírastky				63.599					63.599
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	31.000			390.269					421.269
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									

Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	31.000			326.670					357.670
Stav na konci účtovného obdobia	31.000			390.269					421.269

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podieľové CP a podiely v DÚJ	Podieľové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	31.000			275.931					306.931
Prírastky				56.739					56.739
Úbytky				-6.000					-6.000
Stav na konci účtovného obdobia	31.000			326.670					357.670
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	31.000			275.931					306.931
Stav na konci účtovného obdobia	31.000			326.670					357.670

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právoch v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske ÚJ					
SHAS, s.r.o.	100	100	-788.060	-96.671	5.000
STLF, s.r.o.	100	100	27.873	8.098	25.000
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	31 000,-

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právoch v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske ÚJ					
SHAS, s.r.o.	100	100	-691.336	-112.848	5 500
STLF, s.r.o.	100	100	19.774	8.768	25 500
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	31 000

Spoločnosť poskytla v roku 2023 pôžičky vo výške 63.599,- € spoločnosti SHAS. Výška pôžičiek poskytnutých od roku 2011 až 2022 je v objeme 390.269 € a považuje sa za dlhodobý finančný majetok.

Pohľadávky

Vývoji opravnej položky k pohľadávkam.

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	-93.260	-44.649			-137.909
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	-93.260	-44.649			-137.909

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	-68.417	-24.843			-93.260
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	-68.417	-24.843			-93.260

Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľad. voči spoločn., členom, združ.			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	218.121	177.479	395.600
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	22.557	129.523	152.080
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie		7.231	7.231
Iné pohľadávky	3.088		3.088
Krátkodobé pohľadávky spolu	243.766	314.233	557.999

Finančné účty

Ako finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladni, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	6.602	1.353
Bežné bankové účty	32.740	40.547
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	39.342	41.900

Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	5.987.616	6.092.905
VBO- dotácia ŠR	5.987.616	6.092.905
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11.837	13.009
NBU- prevádzka	11.837	13.009
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	214.086	112.396
VBO - dotácia	105.290	105.290
VBO -permanentky	7.941	7.106
VBO – sky box	82.522	
VBO - prevádzka	18.333	
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

VIII. 2 Informácie k údajom vykázaným na strane PASÍV SÚVAHY

Vlastné imanie

Za rok 2022 vykázala spoločnosť stratu vo výške -153.024,60 €, ktorá bola preúčtovaná na neuhradenú stratu minulých rokov. Za rok 2023 vykázala spoločnosť stratu vo výške - 1.704.599,60 €.

Informácie o rozdelení účtovného hospodárskeho výsledku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-153.024,60
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradeného zisku minulých rokov	
Iné	1.704.599,60
Spolu	1.704.599,60

Rezervy

Informácie k rezervám

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:	22.629	15.137	22.629	.	15.137
Rezerva na audit	3.000	3.000	3.000		3.000
Rezerva na dovolenky	14.519	8.977	14.519		8.977
Rezerva na odvody	5.110	3.160	5.110		3.160

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:	24.990	22.629	24.990	.	22.629
Rezerva na audit	3.000	3.000	3.000		3.000
Rezerva na dovolenku	16.265	14.519	16.265		14.519
Rezerva na odvody	5.725	5.110	5.725		5.110

Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce UO
Záväzky do lehoty splatnosti	563.913	943.918
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4.682.752	4.775.158
Krátkodobé záväzky spolu	5.246.665	5.719.076
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7.436.640	7.503.841
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	7.436.640	7.503.841
Dlhodobé bankové úvery	5.360.000	14.015.397

Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2.355	2.889
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1.490	1.605
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1.490	1.605
Čerpanie sociálneho fondu	-1.045	-2.139
Konečný zostatok sociálneho fondu	2.800	2.355

Bankové úvery a iné úvery

Spoločnosť získala bankový úver na dofinancovanie dostavby východnej tribúny o SLSP, a.s.
Zabezpečenie: záložná zmluva k nehnuteľnostiam č. 806/CC/22-ZZ1 zo dňa 26.10.2022

Informácie 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
Dlhodobé pôžičky					
Pôžička FTMG	€		neuvedený	4.000.000	4.000.000
Pôžička ASSIA	€		neuvedený	630.000	630.000
Pôžička UEFA- SFZ	€		31.12.2027	1.508.839	1.683.512
Pôžička MADWIRE	€		neuvedený		143.842
Bankový úver - SLSP	€		31.12.2037	5.620.000	
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci	€	8	neuvedený	2.361.250	769.851

Spoločnosť má emitované listinné dlhopisy pod názvom AS Trenčín 01, ISIN SK4000016754, splatné 30. 04.2025 v celkovej výške 1.295.000 € - v roku 2020 vo výške 745.000,- a v roku 2021 vo výške + 350.000,- €. V roku 2022 rozhodnutím mimoriadneho valného zhromaždenia zo dňa 15.4.2022 predčasne vyplatila dlhopis vo výške 100.000,- €. V roku 2023 predala dlhopis vo výške 300.000 €.

Závazky z finančného prenájmu majetku

Spoločnosť má uzatvorenú:

1. Zmluvu o finančnom leasingu č. 9960502 s Slovenská sporiteľňa, a.s.. Predmetom financovania je Traktor EVČ TN 198 FN – túto zmluvu Spoločnosť v roku 2023 ukončila.
2. Zmluvu o finančnom lízingu č. LZC/20/00176 s BKS Leasing, s.r.o. Predmetom financovania je osvetlenie futbalového štadióna.

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
I. a	b	c	d	e	f	g
Istina	49.331			73.339	49.331	
Finančný výnos	1.034			4.436	1.034	
Spolu	50.365			77.775	50.365	

VIII. 3 Informácie k údajom vykázaným vo VÝKAZE ZISKOV a STRÁT

VÝNOSY

Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb - reklama		Typ výrobkov, tovarov, služieb - prestup, host'ovanie		Typ výrobkov, tovarov, služieb - ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dánsko			107.171	618.806		
Belgicko			748.000	462.500		
Slovensko	431.265	615.730	46.933	79.248	988.308	871.718
Holandsko			.	2.000		

Česká republika			.	58.390		
Taliansko			23.055	161.808		
Indonézia			60.000			
Maďarsko				3.050		
Veľká Británia				1.083		
Poľsko				1.083		
Srbsko			30.071			
Švajčiarsko				600.000		
Spolu	431.265	615.730	1.015.230	1.987.968	988.308	871.718

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z HČ, z toho:	1.024.029	476.139
Sponzoring	229.000	37.571
Príspevok na činn., tr .poplatky, príspevky, výhry	253.894	159.388
Dotácie	227.481	168.448
Dary	4.000	5.442
Rozpustenie VBO	105.290	105.290
Výnosy z HČ ostatné	204.364	
Finančné výnosy, z toho:	22.557	18.017
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
úroky	22.557	18.017
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	2.434.803	3.384.598
Tržby za tovar	122.877	74.152
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2.557.680	3.458.750

NÁKLADY

Náklady na poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 000	3 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 000	3 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
<i>Ostatné významné položky N za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Prestup, hosťovanie, solidárne platby	175.252	5.890
Opravy a udržiavanie	57.875	12.675
Cestovné	20.667	45.511
Prenájmy	187.888	184.072
Sústredenia, turnaje	50.318	34.054
Doprava	25.761	27.209
Stravovacie služby	99.746	85.684
Realizačné teamy	506.039	381.629
Športový výkon - hráči	727.547	835.565
- hráči - zamestnanci		76.216
Ostatné služby	898.583	1.041.571
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	21.282	15.558
Poplatky SFZ	5.828	5.110
Ostatné N na hosp. činnosť	15.454	10.448
Finančné náklady, z toho:	803.224	277.074
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje UZ	273	885
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Poplatky banka	38.237	2.812
Úroky	764.714	273.377

DAŇ Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1.704.599,60		-21%	-112.388,91		-21%
teoretická daň		-357.965,92	-21%		-23.601,67	-21%
Daňovo neuznané náklady	464.038,87	97.448,16	5,71 %	347.937,87	73.066,95	65,01%
Výnosy nepodliehajúce dani	-87.624,47	-18.401,14	-1,08 %	-42.045,66	-8.829,59	-7,86%
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Spolu	-1.328.185,20	-278.918,89	-16,36 %	193.503,3	40.635,69	36,16%
Splatná daň z príjmov Zrážková daň z úrokov Daňová licencia					40.635,69	
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov					40.635,69	36,16%

Ekonomické vzťahy spoločnosti a spriaznených osôb

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mesto Trenčín	Poskytnutá dotácia	41.875	57.200
T. la Ling	Poskytnutá pôžička		920.000
T. la Ling	Poskytnutá krátkodobá výpomoc	1.389.000	

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
SHAS	pôžička	63.599	56.740
STLF	Vratka pôžičky	0	6.000

Transakcie medzi spriaznenými stranami sa uskutočnili za bežných obchodných podmienok, ku ktorým je vytvorená transferová dokumentácia.

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku ÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci ÚO
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33.194				33.194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	8.674.230				8.674.230
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	12.933				12.933
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	3.134				3.134
Nerozdelený zisk minulých rokov	2.818.752				2.818.752
Neuhradená strata minulých rokov	-4.979.823	-153.025			-5.132.848
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-153.025	-1.704.600		-153.025	-1.704.600
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33.194				33.194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1.724.230	6.950.000			8.674.230
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	12.658	275			12.933
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	3.134				3.134
Nerozdelený zisk minulých rokov	2.816.277	2.750	-275		2.818.752
Neuhradená strata minulých rokov	-4.979.823				-4.979.823
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2.750	153.025		-2.750	-153.025
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

S. CASH-FLOW

1. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1 704 600	-112 389
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) , (súčet A.1.1. až A.1.13.)	1 419 699	368 023
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)	683 533	221 299
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-2 427	-108 469
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	764 714	273 377
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-22 557	-18 017
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-3 564	-8 417
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		8 250
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (A.2.1 až A.2.4.)	-659 079	1 973 903
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-147 228	40 046
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-500 873	1 925 611
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 10 978	8 246
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S + A.1.+A.2.)	-943 980	2 229 537

Označenie položky	Obsah položky		
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností(+)	22 557	18 017
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-764 714	-273 377
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-1 686 137	1 974 177
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-)	-27 917	-30 822
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-1 714 054	1 943 355
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-5 427 860	-3 861 957
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	9 870	8 417
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	- 63 599	- 56 739
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		6 000
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividendy iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		

Označenie položky	Obsah položky		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z FČi (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-5 481 589	-3 904 279
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)		6 950 000
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo FO, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		6 950 000
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9)	7 193 085	-5 194 234
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	300 000	
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		-100 000
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré ÚJ poskytla banka alebo pobočka zahr. .banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hl. predmetu činnosti (+)	5 700 000	
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré ÚJ poskytla banka alebo pobočka zahr. .banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-80 000	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	1 716 250	1 873 843
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-443 165	-6 968 077
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		

Označenie položky	Obsah položky		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	+ 7 193 085	+ 1 755 766
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-2 558	-205 158
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	41 900	247 058
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	39 342	41 900
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	39 342	41 900

06.03.2023

Dátum

Mgr. Róbert Rybníček

Predseda predstavenstva AS Trenčín, a.s.