

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2021

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 živnosti (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 si zarába poskytovaním reklamy a reklamných priestorov na futbalovom štadióne, webovej stránke, oblečení športovcov. Taktiež poskytuje reklamný priestor v televíznych a rozhlasových prenosoch. Dôležitým zdrojom finančných príjmov spoločnosti je výchova športovcov a predaj práv na ich pôsobenie v iných spoločnostiach. Ďalším zdrojom príjmov spoločnosti je predaj reklamných predmetov vo FAN-shope AS Trenčín, a.s..

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 2020 v dôsledku pandémie Covid 19 nebola schválená na Valnom zhromaždení spoločnosti do konca roku 2021. Bola schválená na Valnom zhromaždení dňa 25.02. 2022. 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 2021 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 2021 do 31. decembra 2021 dňa 07.03.2022.

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

Článok II. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárneho	dozorného	iného	štátutárneho	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 účtovného 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 Zákom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená v mene EUR .

Udalosťou osobitného významu po skončení účtovného obdobia 2020 a počas celého roku 2021 je bezpochyby stále trvajúca celosvetová pandémia Covid-19 a s tým spojený núdzový stav alebo mimoriadna situácia na území Slovenskej republiky. V športovej oblasti táto situácia spôsobuje fungovanie športových podujatí v obmedzenom režime – bez diváckeho zázemia, hráči sú testovaní pred každým fortunaligovým zápasom. Tento dlhotrvajúci mimoriadny stav ovplyvňuje aj činnosť ostatných klubových zložiek – office, mládežnícka zložka, technická zložka.

Vývoj spoločnosti v roku 2022 bude ovplyvnený postupným uvoľňovaním opatrení a návratom do bežného života pred obdobím pandémie, čo bude mať za následok aj návrat divákov a fanúšikov na štadióny. Celkový hospodársky prepád ekonomiky spôsobený jednak pandemiou a jednak začínajúcou energetickou krízou môže významne negatívne ovplyvniť aj kúpyschopnosť obyvateľstva. Spoločnosť má naďalej rozpracovanú investíciu súvisiacu s výstavbou nového štadióna. V januári 2021 Spoločnosť uviedla do prevádzky časti štadióna – severnú a južnú tribúnu, kde je

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 This is my sen Academy	40 rokov	1/40	rovnomerná
Futbalový štadión- severná a južná tribúna	40 rokov	1/40	rovnomerná
Plynová prípojka	12 rokov	1/12	do výšky prenájmu

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

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 sporoch vedených pred orgánmi SR

Konanie vedené na OS Trenčín. Spoločnosť je žalovanou stranou o zaplatenie sumy 22 500,- EUR. Proti vydanému platobnému rozkazu podala spoločnosť odpor a platobný rozkaz bol zrušený a konanie zastavené. Voči uzneseniu o zastavení konania podal žalobca odvolanie, ktorému príslušný krajský súd vyhovel a vec vrátil prvostupňovému súdu na ďalšie konanie. Spoločnosť v tomto konaní namieta skutočnosť, že prejednávacia vec nepatrí do právomoci súdov, a že vec už bola právoplatne vyriešená pred príslušnými orgánmi FIFA. Konanie teda bude ešte pokračovať ale dátum ani výsledok sporu v súčasnosti nie je možné predvídať.

Spory, ktoré ovplyvňujú finančnú situáciu Spoločnosti.

V novembri 2020 bol vydaný rozhodcovský rozsudok Arbitrážneho inštitútu v Amsterdame, ktorým je Spoločnosť zaviazaná uhradiť Golden Boots Sports and Management Consultancy sumu 1.222 tis. EUR s príslušenstvom a trovy konania 220 tis. EUR. Nie je vedomosť o tom, že by na základe tohto rozhodcovského rozsudku bol podaný návrh na jeho uznanie a na vykonanie exekúcie v SR. Spoločnosť sa snaží o urovnanie nároku dohodou a postupne spláca vyššie uvedený záväzok.

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

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
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, splynutie, 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

Po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne udalosti, ktoré by napĺňali obsah položiek vymedzených v tabuľke.

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:

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1.292.940	629.785				17.665.081	92.523	19.673.598 6.732
Stav na konci účtovného obdobia	200.000	5.403.126	627.322				15.846.868	19.952	22.097.268 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 trva- lých poras- tov	Základ- né stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1.400.522	838.028				8.827.901 0	660.740	11.727.191 0
Prírastky			129.770				8.960.218 6 732		9.089.988 6 732
Úbytky			-6.916				-129.770	-543.582	-704 902
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1.400.522	960.882				17.665.08 1	117.158	20.112 277 6 732
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		72.569	264.102						336.671
Prírastky		35.013	73.911						108.924
Úbytky			-6.916						-6.916
Stav na konci účtovného obdobia		107.582	331.097						438.679
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									

Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	31.000			282.131					313.131
Stav na konci účtovného obdobia	31.000			275.931					306.931

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Po- dielové CP a po- diely v DÚJ	Po- dielové CP a po- diely v spo- loč- nosti s podsta- t-ným vply- vom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostat- ný 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			282.131					313.131
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	31.000			282.131					313.131
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	31.000			282.131					313.131
Stav na konci účtovného obdobia	31.000			282.131					313.131

Spoločnosť poskytla v roku 2021 pôžičky vo výške 8.500,- spoločnosti SHAS. Spoločnosť STLf splatila v roku 2021 časť istiny pôžičky vo výške 14.700,-. Výška pôžičiek poskytnutých od roku 2011 až 2021 je v objeme 275.931,- € 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	-103.657	-21.041	56.281		-68.417
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	-103.657	-21.041	56.281		-68.417

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	-73.256	-37.091	6.690		-103.657
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	-73.256	-37.091	6.690		-103.657

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:	6.198.195	5.223.981
VBO- dotácia ŠR	6.198.195	5.223.981
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12.382	24.451
NBU- prevádzka	12.382	24.451
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	114.948	88.524
VBO - dotácia	105.290	87.914
VBO -permanentky	9.658	610
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

VIII. 2 Informácie k údajom vykázaným na strane PASÍV SÚVAHY

Vlastné imanie

Za rok 2020 vykázala spoločnosť zisk vo výške 11.513,39 €, ktorý bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 10 362,05 € a na tvorbu zákonného rezervného fondu vo výške 1 151,34 €, na základe rozhodnutia VZ zo dňa 25.02. 2022. Za rok 2021 vykázala spoločnosť zisk vo výške 2.750,17 € o rozdelení ktorého bude rozhodovať Valné zhromaždenie.

Informácie o rozdelení účtovného zisku za rok 2020

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	11.513,39
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	1.151,34
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradeného zisku minulých rokov	10.362,05
Iné	
Spolu	11.513,39

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12.768.046	9.962.028
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	12.768.046	9.962.028

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	2.767	2.809
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1.171	991
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1.171	991
Čerpanie sociálneho fondu	-1.049	-1.033
Konečný zostatok sociálneho fondu	2.889	2.767

Bankové úvery a iné úvery

Spoločnosť nemá bankové úvery.

Zabezpečenie: 1. zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva ku traktoru.

2. zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva k osvetleniu FŠ.

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	1.580.000	1.500.000
Pôžička ASSIA	€		neuvedený	50.000	7.530.000
Pôžička UEFA- SFZ	€		neuvedený	841.387,08	
Pôžička MADWIRE	€		neuvedený	50.000	
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci	€	8	neuvedený	300.000	330.000

Spoločnosť emitovala listinné dlhopisy pod názvom AS Trenčín 01, ISIN SK4000016754, splatné 30. 04.2025 v celkovej výške 1.095.000,-, v roku 2020 vo výške 745.000,- a v roku 2021 vo výške 350.000,- €.

Česká republika					2.562	
Ukrajina				20.000		
Nemecko				4.082		
Taliansko			160.600	160.600		
Chorvátsko			40.000	500.431		
Maďarsko			3.000			
Francúzsko				5.308		2.000
Veľká Británia			16.417	16.417		
Lotyšsko						4.500
Španielsko			1.043			
Spolu	586.966	350.164	1.858.927	3.911.600	454.846	339.960

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:	1.157.657	510.819
Ostatné výnosy z HČ-postúp. pohľ...	237.443	180.255
Prisp.na činn., tr .poplatky, štartovné, výhry	97.701	109.748
Dotácie	150.237	65.217
Dary	5.500	20.000
Príspevky – Covid 19	666.776	135.599
Finančné výnosy, z toho:	16.896	16.928
<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	16.896	16.928
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	2.852.443	4.681.724
Tržby za tovar	48.296	15.553
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		180
Čistý obrat celkom	2.900.739	4.697.457

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:	27.755		21%	20.715,11		21%
teoretická daň		5.828,55	21%		4.350,17	21%
Daňovo neuznané náklady	215.042	45.158,82	162,71%	197.230,14	41.418,33	199,94%
Výnosy nepodliehajúce dani	-123.727	-25.982,67	-93,62%	-174.127,51	-36.566,78	-176,52%
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Spolu	119.069	25.004,58	90,09%	43.817,74	9.201,72	44,42%
Splatná daň z príjmov		25.004,58			9.201,72	
Zrážková daň z úrokov						
Daňová licencia						
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov		25.004,58	90,09%		9.201,72	44,42%

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	42.000	2.351
T. la Ling	Poskytnutá pôžička	1.725.000	1.500.000
T. la Ling	Vratka	145.000	50.000

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	8.500	
STLF	Vratka pôžičky	14.700	

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

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				1.724.230
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	3.319	8.188			11.507
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	3.134				3.134
Nerozdelený zisk minulých rokov	2.732.230	81.872	8.188		2.805.914
Neuhrazená strata minulých rokov	-4.979.823				-4.979.823
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	81.873	11.513		-81.873	11.513
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

Označenie položky	Obsah položky		
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností(+)	16 896	16 928
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-222 036	-11 205
A.5.	Prijmy 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.)	-80 478	3 824 081
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-)	-9 438	-8 227
A.8.	Prijmy 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.)	-89 916	3 815 854
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-6 732
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 636 295	-8 392 001
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.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Prijmy 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 (-)	- 8 500	
B.8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	14 700	
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.	Prijmy zo splácania dlhodobých 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.	Prijmy z dividendy iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		

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.)	+ 2871 387	+ 4 525 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	151 376	- 57 879
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	95 682	153 561
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	247 058	95 682
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 (+/-)	247 058	95 682

07.03.2022

Dátum



Mgr. Róbert Rybníček
Predseda predstavenstva AS Trenčín, a.s.