

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2022

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 2021 bola schválená na Valnom zhromaždení dňa 28.12. 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 2022 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 2022 do 31. decembra 2022 dňa 09.03.2023.

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	14	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	14	15
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	iné	štatutárneho	dozorného	iné
	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 .

Vývoj Spoločnosti v roku 2022 bol ovplyvnený ďalším uvoľňovaním opatrení po Covid-19, návratom do bežného života, čo spôsobilo okrem iného aj návrat fanúšikov a divákov na štadióny. Celkové hospodárske problémy ekonomiky spôsobené jednak začínajúcou energetickou krízou a aj blízkym vojnovým konfliktom, môžu však významne negatívne ovplyvniť jednak kúpyschopnosť obyvateľstva a jednak uspokojovanie jeho terciálnych potrieb. Spoločnosť preto musí vyvinúť maximálne úsilie na preklenutie a elimináciu týchto rizík svojou vlastnou kvalitnou športovou a marketingovou činnosťou.

Spoločnosť má i naďalej rozpracovanú investíciu – výstavbu nového futbalového štadióna. V roku 2021 Spoločnosť dala do užívania dve časti – severnú a južnú tribúnu, ktoré tvoria zázemie pre návštevníkov futbalového štadióna a fanúšikov futbalu. Priamo v priestoroch južnej tribúny otvorila vlastný FANSHOP. V roku 2023 Spoločnosť plá-

nuje odovzdať do užívania východnú tribúnu, ktorá bude hlavnou tribúnou a poskytne nadštandardné podmienky pre hráčov, hostujúce kluby a všetky ostatné zložky Spoločnosti – office, mládežnícku zložku a technické zázemie.

Aj napriek celosvetovo nepriaznivej ekonomickej situácii Spoločnosť bude pokračovať nepretržite vo svojej činnosti v nasledujúcich mesiacoch roka 2023 ako aj v ďalšom období. Spoločnosť sa v roku 2022 vysporiadala so svojim záporným vlastným imanom príspevkom akcionára do kapitálového fondu z príspevkov vo výške 6.950.000 €.

Spoločnosť si chce zachovať svoje doterajšie zameranie a chce byť naďalej súčasťou slovenského a 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	
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	x	
DNM obstaraný iným spôsobom	reálna hodnota	
DHM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	OC
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	x	
DHM obstaraný iným spôsobom	Reálna hodnota	
Dlhodobý finančný majetok	Obstarávacia cena	OC
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	OC
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	x	
Zásoby obstarané iným spôsobom	Reálna hodnota	
Zákazková výroba	x	
Pohľadávky vlastné	Menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	Obstarávacia cena	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	
Záväzky	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	
Deriváty	x	
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	x	
Prenajatý majetok	x	
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	Obstarávacia cena	
Majetok obstaraný v privatizácii	x	
Splatná daň z príjmov 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 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.

III. 4 h) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Majetok	Začiatkový stav	Zníženie	Zvýšenie	Výška dotácie
Výstavba futbalového štadióna	6.303.484,47	105.289,68		6.198.194,79

Spoločnosti neboli v roku 2022 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	BO	PO
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	6.457.153,39	11.551.387,08

IV. 3 b) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezp.
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo: - traktor – zabezpečovací prevod vlastníckeho práva		10.372,05
- svetlenie FŠ- zabezpečovací prevod vlastníckeho práva		112.298,34
- autobus Futura FHD TN 348 GC + pozemky		282.262
- pôžička Madwire - pozemky		150.000

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 neevduje 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

Konanie vedené na OS Trenčín. Spoločnosť je žalovanou stranou o zaplatenie sumy 70.391,28 EUR s prísl.. Najbližší právny úkon bude predbežné prejednanie sporu 19.5.2023. Spoločnosť sa pokúsi o mimosúdne rokovanie. V prípade neúspešného mimosúdneho urovnania a pokračovania súdneho sporu je predpokladaný maximálny náklad cca 80 tis. €.

Aktualizácia stavu vymáhania pohľadávky z 13.9.2022 rozhodcovského rozsudku 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 je cca 685.tis. €. Je predpoklad, že uvedená suma je od poslednej aktualizácie nižšia.

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
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

Spoločnosť nemá prenájatý majetok, ktorý by viedla na podsúvahových účtoch.
Má majetok obstaraný formou finančného prenájomu.

1. Zmluva o finančnom leasingu č. 9960502 – Traktor, uzatvorená s Slovenská sporiteľňa, a.s. na nákup traktora v leasingovej cene 39.000,- €.
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

Po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka Spoločnosť uzatvorila zmluvu o bankovom úvere na dostavbu východnej tribúny futbalového štadióna vo výške 5,7 mil, € so SLSP.

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 2022 do 31. decembra 2022 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 hnutel'né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pesto- vatel'- ské celky trva- lých poras- tov	Základ- né 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	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
Presuny									
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

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	Ostat- ný 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		1.400.522	960.882				17.658350 6.732	92.523	20.112.277 6.732
Prírastky	200.000	4.244.453	75.896				2.708.868		7.229.217
Úbytky			-27.236				-4.520.349 -6.732	-72.571	-4.620.156 6.732
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	200.000	5.644.975	1.009.542				15.846.868	19.952	22.721.338 6 732
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		107.582	331.097						438.679
Prírastky		134.267	78.358						212.625
Úbytky			-27.235						-27.235
Stav na konci účtovného obdobia		241.849	382.220						624.069
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									

Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1.292.940	629.785				17.665.081	92.523	19.673.5986.732
Stav na konci účtovného obdobia	200.000	5.403.126	627.322				15.846.868	19.952	22.097.2686.732

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:	
Traktor – zabezpečovací prevod vlastníckeho práva	10.372
Osvetlenie FŠ – zabezpečovací prevod vlastníckeho práva	112.298
Autobus Futura FHD TN 348 GC + pozemky	282.662
Pôžička Madwire - pozemky	143.642

Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Po-dielové CP a po-diely v DÚJ	Po-dielové CP a po-diely v spo-loč-nosti s podsta tným 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			275.931					306.931
Prírastky				56.739					56.739
Úbytky				-6.000					-6.000
Presuny									
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

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				8.500					8.500
Úbytky				-14.700					-14.700
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	31.000			275.931					306.931
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			275.931					306.931

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 právach 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,-

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach 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	-578.488	-54.135	5 500
STLF, s.r.o.	100	100	11.006	6.992	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 2022 pôžičky vo výške 56.739,- € spoločnosti SHAS. Spoločnosť STLF splatila v roku 2022 zostatok svojej pôžičky vo výške 6.000,-. Výška pôžičiek poskytnutých od roku 2011 až 2022 je v objeme 326.670,- € 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	-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

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	-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

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	88.333	161.849	250.182
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	21.617	125.884	147.501
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	75	12.351	12.426
Iné pohľadávky	13.745		13.745
Krátkodobé pohľadávky spolu	123.770	300.084	423.854

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	1.353	3.418
Bežné bankové účty	40.547	243.640
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	41.900	247.058

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:	6.092.905	6.198.195
VBO- dotácia ŠR	6.092.905	6.198.195
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13.009	12.382
NBU- prevádzka	13.009	12.382
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	112.396	114.948
VBO - dotácia	105.290	105.290
VBO -permanentky	7.106	9.658
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

VIII. 2 Informácie k údajom vykázaným na strane PASÍV SÚVAHY

Vlastné imanie

Za rok 2021 vykázala spoločnosť zisk vo výške 2.750,17 €, ktorý bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 2.2475,15 € a na tvorbu zákonného rezervného fondu vo výške 275,02 €, na základe rozhodnutia VZ zo dňa 28.12.2022. Za rok 2022 vykázala spoločnosť stratu vo výške -153.024,60 € o ktorej bude rozhodovať Valné zhromaždenie.

Informácie o rozdelení účtovného zisku za rok 2021

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2.750,17
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	275,02
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradeného zisku minulých rokov	2.475,15
Iné	
Spolu	2.750,17

Rezervy

Podľa jednotlivých druhov rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením PS, tvorby, zrušenia a použitia počas bežného účtovného obdobia, konečný stav a predpokladaný rok použitia 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, z toho:					
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 dovolenky	16.265	14.519	16.265		14.519
Rezerva na odvody	5.725	5.110	5.725		5.110

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, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	20.013	24.990	20.013	.	24.990
Rezerva na audit	3.000	3.000	3.000		3.000
Rezerva na dovolenku	12.584	16.265	12.584		16.265
Rezerva na odvody	4.429	5.725	4.429		5.725

Záväzky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	943.918	1.645.512
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4.775.158	2.535.658
Krátkodobé záväzky spolu	5.719.076	4.181.170

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7.503.841	12.768.046
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	7.503.841	12.768.046

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	2.889	2.767
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1.605	1.171
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1.605	1.171
Čerpanie sociálneho fondu	-2.139	-1.049
Konečný zostatok sociálneho fondu	2.357	2.889

Bankové úvery a iné úvery

Spoločnosť rokuje o poskytnutí bankového úveru na dofinancovanie dostavby východnej tribúny o SLSP.

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	4.000.000	3.080.000
Pôžička ASSIA	€		neuvedený	630.000	7.580.000
Pôžička UEFA- SFZ	€		neuvedený	1.683.512	841.387
Pôžička MADWIRE	€		neuvedený	143.842	50.000
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci	€	8	neuvedený	769.851	300.000

Spoločnosť má emitované 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,- €. V roku 2022 rozhodnutím mimoriadneho valného zhromaždenia zo dňa 15.4.2022 predčasne vyplatila dlhopis vo výške 100.000,- €

Závazky z finančného prenájmu majetku

Spoločnosť má uzatvorenú:

1. Zmluvu o finančnom lízingu č. 9960502 s Slovenská sporiteľňa, a.s.. Predmetom financovania je Traktor EVČ TN 198 FN. Zabezpečenie: Zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva k motorovým vozidlám
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	73.339	49.331		70.013	118.770	
Finančný výnos	4.436	1.034		7.797	5.503	
Spolu	77.775	50.365		77.810	124.273	

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			618.806	613.196		
Belgicko			462.500	874.722		
Slovensko	615.730	586.966	79.248	149.949	871.718	452.284
Holandsko			2.000			
Česká republika			58.390			2.562
Taliansko			161.808	160.600		
Chorvátsko				40.000		
Maďarsko			3.050	3.000		
Veľká Británia			1.083	16.417		
Poľsko			1.083			
Španielsko				1.043		
Švajčiarsko			600.000			
Spolu	615.730	586.966	1.987.968	1.858.927	871.718	454.846

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:	476.139	1.157.657
Ostatné výnosy z HČ	37.571	237.443
Prisp.na činn., tr .poplatky, štartovné, výhry	159.388	97.701
Dotácie	168.448	150.237
Dary	5.442	5.500
Príspevky – Covid 19		666.776
Rozpustenie VBO	105.290	
Finančné výnosy, z toho:	18.017	16.896
<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	18.017	16.896
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	3.384.598	2.852.443
Tržby za tovar	74.152	48.296
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	3.458.750	2.900.739

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, host'ovanie, solidárne platby	5.890	445.331
Opravy a udržiavanie	12.675	7.383
Cestovné	45.511	33.371
Prenájmy	184.072	181.413
Sústredenia, turnaje	34.054	52.661
Doprava	27.209	1.737
Stravovacie služby	85.684	66.411
Realizačné teamy	381.629	373.890
Športový výkon - hráči	835.565	8.740
- hráči - zamestnanci	76.216	1.191,803
Ostatné služby	1.041.571	660.083
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	15.558	11.486

Poplatky SFZ	5.110	3.487
Ostatné N na hosp. činnosť	10.448	7.999
Finančné náklady, z toho:	277.074	223.842
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	885	64
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Poplatky banka	2.812	1.742
Úroky	273.377	222.036

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:	-112.388,91		-21%	27.755		21%
teoretická daň		-23.601,67	-21%		5.828,55	21%
Daňovo neuznané náklady	347.937,87	73.066,95	65,01%	215.042	45.158,82	162,71%
Výnosy nepodliehajúce dani	-42.045,66	-8.829,59	-7,86%	-123.727	-25.982,67	-93,62%
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Spolu	193.503,3	40.635,69	36,16%	119.069	25.004,58	90,09%
Splatná daň z príjmov		40.635,69			25.004,58	
Zrážková daň z úrokov						
Daňová licencia						
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov		40.635,69	36,16%		25.004,58	90,09%

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	57.200	42.000
T. la Ling	Poskytnutá pôžička	920.000	1.725.000
T. la Ling	Vratka		145.000

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	56.740	8.500
STLF	Vratka pôžičky	6.000	14.700

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	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 účastín					
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					

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				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	11.507	1.151			12.658
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	3.134				3.134
Nerozdelený zisk minulých rokov	2.805.914	11.513	-1.151		2.816.277
Neuhrazená strata minulých rokov	-4.979.823				-4.979.823
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11.513	2.750		-11.513	2.750
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 (+/-)	-112 389	27 755
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) , (súčet A.1.1. až A.1.13.)	368 023	1 430 472
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)	221 299	212.625
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 (+/-)	-108 469	1 012 707
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	273 377	222 036
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-18 017	-16 896
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 (+/-)	-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.)	1 973 903	-1 333 565
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	40 046	164 267

A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 925 611	-1 474 868
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	8 246	-22 964
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.)	2 229 537	124 662
Označenie položky	Obsah položky		
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností(+)	18 017	16 896
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-273 377	-222 036
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.)	1 974 177	-80 478
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-)	-30 822	-9 438
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.)	1 943 355	-89 916
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-3 861 957	-2 636 295
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 (+)	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 (-)	- 56 739	- 8 500
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	6 000	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.	Príjmy zo splácania 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.)	-3 904 279	-2 630 095
	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)	-5 194 234	2 871 387
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		350 000
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 (+)		
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 (-)		

C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	1 873 843	2 666 387
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-6 968 077	-145 000
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.	Prijmy 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.	Prijmy 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.	Prijmy 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.)	+ 1 755 766	+ 2871 387
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-205 158	151 376
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	247 058	95 682
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	41 900	247 058
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 (+/-)	41 900	247 058

09.03.2023

Dátum

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

