

adidas Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	adidas Slovakia, s.r.o. Prievozská 4D, Blok E Bratislava - mestská časť Ružinov 821 09
Dátum založenia	26. júna 1997
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	29. januára 1998
Hospodárska činnosť	- nákup tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj v rozsahu voľnej živnosti formou maloobchodu a veľkoobchodu

2. Zamestnanci

Názov položky	2024	2023
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	10
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	0	0

Údaj roku 2023 je za obdobie 1-4/2023. Spoločnosť v rámci plánovanej reorganizácie k 30.4.2023 uzavrela kancelárie v Bratislave a je naďalej spravovaná prostredníctvom materskej spoločnosti adidas AG a jej zmluvných dodávateľov vrátane Shared Services Center.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť adidas Slovakia, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti adidas Slovakia, s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2024 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2023

Účtovná závierka spoločnosti adidas Slovakia, s.r.o. k 31. decembru 2023 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2023 a výročnou správou bola uložená do registra účtovných závierok 21. júna 2024.

Účtovnú závierku spoločnosti adidas Slovakia, s.r.o. za rok 2023 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo 24. mája 2024.

6. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo 21. septembra 2023 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., ako audítora na overenie účtovnej závierky za rok 2024. Zákon neukladá povinnosť schvaľovať audítora spoločnosti každoročne, resp. pre konkrétne účtovné obdobia.

adidas Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

7. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť adidas Slovakia, s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti adidas AG so sídlom Adi - Dassler- str. 1, Herzogenaurach 910 74, Spolková republika Nemecko. Spoločnosť adidas AG, zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov konsolidovaného celku.

Spoločnosť adidas AG má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou s 100% podielom na základnom imaní v spoločnosti adidas Slovakia, s.r.o.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti adidas AG, je sprístupnená v jej sídle Adi - Dassler- str. 1, Herzogenaurach 910 74, Spolková republika Nemecko.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2024 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhobodej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.).
- b) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou alebo čistou realizačnou hodnotou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- c) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,

adidas Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- d) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
- e) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- f) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- g) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- h) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 24 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

- Rezerva na záručné opravy

Rezerva na záručné opravy bola tvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2024. Bola vypočítaná ako súčet nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky už reklamované (táto časť rezervy sa tvorila individuálnym spôsobom), a nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré ku dňu zostavenia účtovnej závierky ešte neboli reklamované (táto časť rezervy sa tvorila paušálnym spôsobom, ako percentuálny podiel z tržieb). Rezerva bude použitá v priebehu účtovného obdobia 2025.

- Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo sa zmení ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

- Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná

adidas Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

- Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Faktory ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- o technologický pokrok,
- o významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- o významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- o zastaranosť produktov.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Spoločnosť v roku 2024 nemenila účtovné zásady a účtovné metódy.

13. Oprava významných chýb minulých účtovných období

Ak spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 – Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Spoločnosť v roku 2024 neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

adidas Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý hmotný majetok**1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty31. december 2024

Spoločnosť k 31.12.2024 nevlastní žiaden dlhodobý hmotný majetok.

31. december 2023

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2023	-	-	13 013	-	-	-	-	-	13 013
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	13 013	-	-	-	-	-	13 013
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Oprávky									
K 1. januára 2023	-	-	10 279	-	-	-	-	-	10 279
Prírastky	-	-	686	-	-	-	-	-	686
Úbytky	-	-	10 965	-	-	-	-	-	10 965
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka									
K 1. januára 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2023	-	-	2 734	-	-	-	-	-	2 734
K 31. decembru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-

adidas Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Zásoby

Spoločnosť k 31.12.2024 nemala skladové zásoby, preto neúčtovala o opravných položkách. Tovar na sklade zahŕňa vybavenie predajne pre klienta, ktoré nim bude odkúpené v roku 2025.

Tovar na ceste súvisí s internetovým predajom.

3. Pohľadávky3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2024

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	509 932	-	509 932
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	461 804	4 155 298	4 617 102
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	338 272	-	338 272
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	16 109	-	16 109
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 326 117	4 155 298	5 481 415

Pohľadávky nie sú kryté bankovou zárukou ani inou formou zabezpečenia.

31. december 2023

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	470 845	-	470 845
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	296 757	4 907 556	5 204 313
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 135 024	-	1 135 024
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	34 908	-	34 908
Iné pohľadávky	50 439	-	50 439
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 987 973	4 907 556	6 895 529

adidas Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

31. December 2024

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2024</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2024</i>
Pohľadávky z obchodného styku	4 889 540	-	-	771 848	4 117 692
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	4 889 540	-	-	771 848	4 117 692

31. December 2023

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2023</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2023</i>
Pohľadávky z obchodného styku	4 907 141	-	-	17 601	4 889 540
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	4 907 141	-	-	17 601	4 889 540

3.3. Odložená daňová pohľadávka

<i>Položka</i>	<i>31.12.2024</i>	<i>31.12.2023</i>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	-	-
<i>odpočítateľné</i>	22 630	63 108
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	-	-
<i>odpočítateľné</i>	103 740	98 947
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	2 236 567	2 348 393
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	567 104	527 194
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	567 104	527 194

adidas Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Finančné účty

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31.12.2024	31.12.2023
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	-	-
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 974	2 060
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	162 027	78 516
Spolu	164 001	80 576

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2024	k 31.12.2023
Krátkodobé pôžičky, z toho:					
adidas AG	EUR	3,715- 3,76%	na dobu neurčitú	338 272	1 135 024
Spolu				338 272	1 135 024

Poskytnutá pôžička je pre spriaznenú stranu a nie je dohodnutá forma zabezpečenia tejto pôžičky, keďže sa jedná o vnútroskupinový vzťah.

6. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2024	31.12.2023
Náklady budúcich období krátkodobé:	179	-
Spolu	179	-

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Spoločnosť na základe rozhodnutia valného zhromaždenia v roku 2024 vyplatila dividendy vo výške 500 000 EUR z výsledku hospodárenia predchádzajúceho účtovného obdobia.

Základné imanie spoločnosti k 31. decembru 2024 je 66 388 EUR (k 31. decembru 2023: 66 388 EUR).

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Položka	2023
Účtovný zisk	501 076
Rozdelenie účtovného zisku	2024
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 076
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	500 000
Iné	-
Spolu	501 076

adidas Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Návrh na rozdelenie účtovného zisku za rok 2024

O vysporiadaní zisku za rok 2024 rozhodne valné zhromaždenie. Predpokladá sa, že spoločníkovi budú vyplatené dividendy.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

2. Rezervy2.1. Zákonné a ostatné rezervy31. december 2024

Položka	1. 1. 2024	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2024
Dlhodobé rezervy					
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:					
<i>Odmeny pracovníkom</i>	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy spolu	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy	89 166	132 147	86 995	43 979	90 339
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:					
<i>Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia</i>	-	-	-	-	-
Krátkodobé zákonné rezervy spolu	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:					
<i>Rabat odberateľom</i>	9 926	56 763	60 400	1 334	4 955
<i>Vrátený tovar a záručné opravy</i>	42 533	38 632	-	42 533	38 632
<i>Dodávky tovarov a služieb</i>	13 707	12 096	3 595	112	22 096
<i>Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania</i>	23 000	24 656	23 000	-	24 656
<i>Organizačné zmeny</i>	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy spolu	89 166	132 147	86 995	43 979	90 339

Rezerva na vrátený tovar a záručné opravy vo výške 38 632 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2024 a hodnotu tovaru, ktorý môže byť po ukončení predaja aktuálnej kolekcie zmluvne vrátený od zákazníkov. Rezerva bude použitá prevažne v roku 2025.

31. december 2023

Položka	1. 1. 2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2023
Dlhodobé rezervy					
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:					
<i>Odmeny pracovníkom</i>	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy spolu	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy	636 744	155 137	687 203	15 512	89 166
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:					
<i>Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia</i>	32 867	-	32 867	-	-
Krátkodobé zákonné rezervy spolu	32 867	-	32 867	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:					
<i>Rabat odberateľom</i>	131 920	75 897	195 483	2 408	9 926
<i>Vrátený tovar a záručné opravy</i>	120 620	42 533	120 620	-	42 533
<i>Odmeny pracovníkom</i>	30 764	-	30 764	-	-
<i>Dodávky tovarov a služieb</i>	64 423	13 707	51 319	13 104	13 707
<i>Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania</i>	19 740	23 000	19 740	-	23 000
<i>Organizačné zmeny</i>	236 410	-	236 410	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy spolu	603 877	155 137	654 336	15 512	89 166

Rezerva na vrátený tovar a záručné opravy vo výške 42 533 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2023 a hodnotu tovaru, ktorý môže byť po ukončení predaja aktuálnej kolekcie zmluvne vrátený od zákazníkov. Rezerva bude použitá prevažne v roku 2024.

adidas Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Závazky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2024	31.12.2023
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	-	-
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	597 363	1 527 506
Záväzky po lehote splatnosti	381 924	215 771
Spolu krátkodobé záväzky	979 287	1 743 277

3.2. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12.2024	31.12.2023
Začiatkový stav sociálneho fondu	-	13 390
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	-	-
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	-	-
Čerpanie sociálneho fondu	-	13 390
Konečný zostatok sociálneho fondu	-	0

Sociálny fond spoločnosti bol v roku 2023 zrušený, keďže spoločnosť v rámci plánovanej reorganizácie k 30.4.2023 prepustila svojich zamestnancov a uzavrela kancelárie v Bratislave.

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

Tržby za vlastné výkony a tovar (športová obuv, odevy a doplnky) podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť	Slovensko		Zahraníče (EU)		Zahraníče (tretie krajiny)		Celkom	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
Tovary	12 961 752	13 012 380	-	-	-	-	12 961 752	13 012 380
Služby	-	-	265	5 927	495 933	563 144	495 668	569 071
Iné	2 046	37 837	-	-	-	-	2 046	37 837
Čistý obrat celkom	12 963 798	13 050 217	265	5 927	495 933	563 144	13 459 466	13 619 288

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2024	2023
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	497 714	606 908
Refakturácia manažérskych služieb	-	101 805
Výnosy z odpísaných pohľadávok	2 046	37 837
e-comm commission a cross teritory predaj	495 668	461 339
Iné	-	5 928
Finančné výnosy, z toho:	18 791	34 040
Kurzové zisky, z toho:	63	218

adidas Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	23	150
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	18 728	33 822
Výnosové úroky	18 728	33 822
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	-	-
	-	-
	-	-

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

Položka	2024	2023
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 130 726	1 446 894
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	45 238	29 495
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	26 017	23 000
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	19 221	6 495
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 085 488	1 417 399
Doprava	-	-
Nájomné	-	-
Prenájom (operatívny lízing)	-	-
Náklady na inzerciu, reklamu	-	-
Informačné, účtovné, manažérske služby v rámci skupiny	1 039 629	1 329 853
Právne a ekonomické poradenstvo	17 676	32 195
Ostatné poradenstvo	4 394	5 149
Cestovné náklady	- 51	23 191
Opravy a udržiavanie	-	-
Telefónne náklady	1 533	8 828
Ľudské zdroje a školenia	-	-
Ostatné	22 307	18 183
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	98 075	33 866
Manká a škody	-	-
Dary	97 451	-
Iné	624	33 866
Celková suma osobných nákladov:	-	140 258
Mzdy	-	89 666
Ostatné náklady na závislú činnosť	-	-
Sociálne poistenie	-	19 927
Zdravotné poistenie	-	12 691
Sociálne zabezpečenie	-	17 974
Finančné náklady, z toho:	71 023	74 494
Kurzové straty, z toho:	28	144
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	38
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	70 995	74 350
Nákladové úroky	4 100	-
Bankové poplatky	66 895	74 350
Iné	-	-
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	-	-
	-	-

adidas Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2024 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 24 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2025.

	2024			2023		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
<i>teoretická daň</i>	831 037	174 518	21	824 492	173 143	21
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	126 001	26 460	3	72 371	15 198	1
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	540 998	113 610	14
Umorenie daňovej straty	-404 762	-85 000	-10	-	-	-
Zmena sadzby dane	-337 562	-70 888	-9	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Vplyv zmeny dočasných rozdielov	-	-	-	136 329	28 629	3
Spolu	-	45 090	5	-	323 416	39
Splatná daň z príjmov		85 000	10		-	-
Odložená daň z príjmov		-39 910	-5		323 416	39
Celková daň z príjmov		45 090	5		323 416	39

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2024 daňové priznania spoločnosti za roky 2020 až 2024 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

2. Budúce práva a povinnosti**2.1. Podmienený majetok**

Spoločnosť podala v roku 2007 žalobu na spoločnosť X-Šport SK, s.r.o. z dôvodu neuhrádzania svojich záväzkov voči spoločnosti. Uspokojenie pohľadávky v celkovej výške 526 767 EUR očakáva spoločnosť len pomerne. Prebieha speňažovanie majetku dlžníka a čaká sa na zákonné skončenie konkurzu.

Spoločnosť podala v roku 2010 návrh na platobný rozkaz spoločnosti FIVE X, a.s.. Dĺžna istina je 238 789 EUR. Pohľadávka bola v roku 2013 prihlásená do konkurzu a uznaná v celom rozsahu. Spoločnosť čaká na zákonné skončenie konkurzu.

Spoločnosť podala v roku 2011 návrh na platobný rozkaz na spoločnosť Italian Shoes, s.r.o.. Dĺžna istina je 489 372 EUR. Návrh na platobný rozkaz bol vzatý späť z dôvodu začatia konkurzného konania. Spoločnosť čaká na zákonné skončenie konkurzu.

Spoločnosť podala v roku 2014 návrh na platobný rozkaz na spoločnosť PRAXSTAV, s.r.o. v konkurze. Dĺžna istina je 6 070,68 EUR. Pohľadávka bola prihlásená do konkurzu a uznaná. Spoločnosť čaká na zákonné skončenie konkurzu.

Spoločnosť podala v roku 2019 návrh na platobný rozkaz na spoločnosť Slowatch s.r.o. zmena obchodného mena na UANOD s.r.o. Dĺžna istina je 12 060 EUR. Návrh na platobný rozkaz bol vzatý späť z dôvodu začatia konkurzného konania. Spoločnosť čaká na zákonné skončenie konkurzu.

Spoločnosť uskutočnila v roku 2021 právne kroky voči spoločnosti JIMM, s.r.o. na vymoženie pohľadávky v hodnote 124 260 EUR s príslušenstvom. 14.10.2021 bolo vydané poverenie na vykonanie exekúcie, momentálne exekúcia prebieha.

adidas Slovakia, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2024****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Spoločnosť podala žalobu na spoločnosť Slomik, s.r.o. z dôvodu neuhrádzania svojich záväzkov voči spoločnosti v hodnote 4 791 480 EUR. Na majetok žalovaného bol vyhlásený konkurz, zverejnený dňa 9.9.2021. Pohľadávka bola prihlásená do konkurzu a uznaná v plnom rozsahu. Je zrejmé, že konkurz potrvá ešte niekoľko rokov. Správca predpokladá, že v roku 2025 by mohol zrealizovať čiastočný rozvrh výťažku, je však pravdepodobné že spoločnosť obdrží iba zlomok z prihlásenej pohľadávky.

Spoločnosť podala v roku 2022 návrh na platovný rozkaz na spoločnosť CASMA s.r.o., zmena obchodného mena na REFEL s.r.o. Dĺžná istina je 49 399 EUR.

Spoločnosť podala v roku 2024 návrh na platovný rozkaz na spoločnosť K-SPORT MANAGEMENT, s.r.o., Dĺžná istina je 45 259,82 EUR. Vo veci prebieha exekúcia.

3. Podsúvahové účty

Spoločnosť nemá k 31.12.2024 v nájme (operatívny prenájom) žiaden majetok.

adidas Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2024 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť adidas AG, Herzogenaurach.

31. december 2024

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
	Tovar	-	-	-	-
adidas AG	Služby v oblasti poradenstva odbytu	-	521 163	809 211	-
	Cash-poolingový účet	338 272	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby					
	Tovar	-	-	11 291 826	-
	Manažérske služby	-	-	-	495 667
	Ostatné výnosy	-	-	-	-
	Služby v oblasti porad. a odbytu	-	-	230 419	-
	Pohľadávky z obchodného styku	509 932	-	-	-
	Závazky z obchodného styku	-	78 699	-	-

31. december 2023

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
	Tovar	-	-	13 167	-
adidas AG	Služby v oblasti poradenstva odbytu	-	617 223	1 132 753	-
	Cash-poolingový účet	1 135 024	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby					
	Tovar	-	-	11 105 941	-
	Manažérske služby	-	-	-	563 144
	Ostatné výnosy	-	-	-	2 343
	Služby v oblasti porad. a odbytu	-	-	197 100	-
	Pohľadávky z obchodného styku	470 845	-	-	-
	Závazky z obchodného styku	-	936 757	-	-

adidas Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2024 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali uvedenie v účtovnej závierke k 31. decembru 2024.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2024

	Stav k 1. 1. 2024	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2024
Základné imanie	66 388	-	-	-	66 388
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	6 639	-	-	-	6 639
Nerozdelený zisk minulých rokov	242 251	-	-	1 076	243 327
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	501 076	715 059	500 000	-1 076	715 059
Spolu	816 354	715 059	500 000	-	1 031 413

Spoločnosť na základe rozhodnutia valného zhromaždenia v roku 2024 vyplatila materskej spoločnosti adidas AG dividendy vo výške 500 000 EUR z výsledku hospodárenia predchádzajúceho účtovného obdobia.

31. december 2023

	Stav k 1. 1. 2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2023
Základné imanie	66 388	-	-	-	66 388
Ostatné kapitálové fondy	398 327	-	-	-398 327	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	6 639	-	-	-	6 639
Nerozdelený zisk minulých rokov	245 696	-29 728*	398 327	424 610	242 251
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	327 956	501 076	301 673	-26 283	501 076
Spolu	1 045 006	471 348	700 000	-	816 354

*Spoločnosť v roku 2023 účtovala o oprave významných chýb minulých období na účte 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 29 728 EUR.

Spoločnosť na základe rozhodnutia valného zhromaždenia v roku 2023 vyplatila materskej spoločnosti adidas AG dividendy vo výške 700 000 EUR z nerozdelených ziskov minulých rokov a výsledku hospodárenia predchádzajúceho účtovného obdobia.

adidas Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2024	31.12.2023
Peniaze	211	-	-
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	1 974	2 060
Peniaze na ceste	261	162 027	78 516
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		164 001	80 576

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

adidas Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/	831 037	824 492
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	120 748	-598 623
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	-	686
	Zmena stavu rezerv (+/-)	1 173	-547 578
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-771 848	-17 600
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-179	-
	Úroky účtované do nákladov (+) / výnosov (-) netto	-14 628	-33 822
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	-310
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	906 230	-
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-1 214 648	806 380
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-226 324	876 251
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-848 989	-72 805
	Zmena stavu zásob (-/+)	-139 334	2 934
	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.)	-262 863	1 032 249
	Prijaté úroky (+)	18 728	33 822
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-4 100	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-500 000	-700 000
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	34 908	34 907
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-713 327	400 978
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Poskytnuté / splatené pôžičky (-/+)	796 752	-371 014
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	2 358
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	796 752	-368 656
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	83 425	32 322
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	80 576	48 254
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	164 001	80 576
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 (+/-) (súčet D + E + G)	164 001	80 576