

Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2026

IČO

3	6	7	8	7	5	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	3	8	6	7	2	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: LPP Slovakia, s. r. o.
Sídlo: Janka Kráľa 229/9, 974 01 Banská Bystrica
Dátum založenia: 06.06.2007
Dátum vzniku: 06.06.2007

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností;
- reklamná činnosť;
- prenájom hnuteľných vecí v rozsahu voľných živností;
- predaj softvéru so súhlasom autora;
- realizácia profesionálnej a amatérskej športovej činnosti v oblasti kolektívnych a individuálnych športov;
- prieskum trhu a verejnej mienky;
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov.

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1029	890
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1044	892
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

A.d) Účtovné jednotky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiaci spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

riadna mimoriadna

Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

rozdelenie zlúčenie splynutie Zmena právnej formy

začiatok likvidácie koniec likvidácie vyhlásenie konkurzu zrušenie konkurzu

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie: schválená 30.04.2025

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.01.2025 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.01.2025 bola uložená do zbierky listín obchodného registra.

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Od 31.12.2013 zrušené.

Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2026

IČO

			3	6	7	8	7	5	0	7
2	0	2	2	3	8	6	7	2	9	

DIČ

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti LPP S.A., Lakowa 39/44, Gdansk 80-769, Poľská republika, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny LPP S.A. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť LPP S.A., Lakowa 39/44, Gdansk 80-769, Poľská republika. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

D. Ďalšie informácie

- a/ použité účtovné zásady a metódy rozpracované v časti E
- b/ údaje vykázané na strane aktív súvahy rozpracované v časti F
- c/ údaje vykázané na strane pasív súvahy rozpracované v časti G
- d/ výnosy rozpracované v časti H
- e/ náklady rozpracované v časti I
- f/ dane z príjmov rozpracované v časti J
- g/ údaje na podsúvahových účtoch rozpracované v časti K
- h/ iné aktíva a iné pasíva rozpracované v časti L
- i/ spriaznené osoby rozpracované v časti M a N
- j/ skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej vystavenia rozpracované v časti O
- k/ prehľad zmien vlastného imania rozpracovaný v časti P
- l/ prehľad peňažných tokov rozpracovaný v časti R

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: Áno Nie

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady účtovná jednotka aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž, poisťné a pod.). Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa sa znižuje o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účte 384 – Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet 648 – Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne od spoločníkov alebo členov, ktorým sa nezvyšuje základné imanie, sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 413 – Ostatné kapitálové fondy.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena, resp. vlastné náklady neprevýši 1.700 EUR, sa odpisuje jedno-rázovo pri uvedení do používania.

			3	6	7	8	7	5	0	7
2	0	2	2	3	8	6	7	2	9	

Spoločnosť neobstarala dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.

Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Dlhodobý finančný majetok na obchodovanie sa pri obstaraní oceňuje reálnou hodnotou.

Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Účtovná jednotka účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Pre ocenenie zásob tovaru spoločnosť uplatňuje metódu váženého aritmetického priemeru.

Účtovná jednotka neobstarala zásoby vlastnou činnosťou.

Ak je obstarávací cena, resp. ak sú vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o náklady súvisiace s ich predajom.

Účtovná jednotka v účtovnom období neuskutočňovala zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj.

Účtovná jednotka oceňovala peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky a rezervy nasledovne:

1) Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňovala menovitou hodnotou. Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.

2) Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňovala obstarávacou cenou.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch.

Účtovná jednotka neevidovala v účtovnom období majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokov je miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

Účtovná jednotka neúčtovala o majetku obstaranom v privatizácii.

Daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“)

Splatná daň z príjmov sa vykazuje v nákladoch účtovnej jednotky. Je vypočítaná platnou sadzbou dane zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

						3	6	7	8	7	5	0	7
2	0	2	2	3	8	6	7	2	9				

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu l
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Zlúčenie								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2026

IČO

DIČ

3	6	7	8	7	5	0	7		
2	0	2	2	3	8	6	7	2	9

Tabuľka č 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt nuté preddávky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 822 578	15 917 343				180 706		29 920 627
Prírastky		7 566 944	6 546 914				11 381 567		25 495 425
Úbytky		1 187 622	1 102 108				9 700 598		11 990 328
Stav na konci účtovného obdobia		20 201 900	21 362 149				1 861 675		43 425 724
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 560 488	8 925 441						16 485 929
Prírastky		1 952 948	1 862 598						3 815 546
Úbytky		1 187 622	1 102 108						2 289 730
Stav na konci účtovného obdobia		8 325 814	9 685 931						18 011 745
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		576 219							576 219
Prírastky		321 896							321 896
Úbytky		237 876							237 876
Stav na konci účtovného obdobia		660 239							660 239
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 685 871	6 991 902				180 706		12 858 479
Stav na konci účtovného obdobia		11 215 847	11 676 218				1 861 675		24 753 740

Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2026

IČO

3 6 7 8 7 5 0 7

DIČ

2 0 2 2 3 8 6 7 2 9

F o) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj

	EUR
Stav nevyfakturovaných obstaraní na začiatku účtovného obdobia	277 307
Celková suma vynaložených nákladov k 31. januáru 2025	2 142 272
Zostatok nevyfakturovaných obstaraní na konci účtovného obdobia	48 458

F p) Informácie k opravným položkám k pohľadávkam

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Tabuľka č 1

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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

Tabuľka č 2

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce 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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2026

IČO

3 6 7 8 7 5 0 7

DIČ

2 0 2 2 3 8 6 7 2 9

F r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Pohľadávky – v prospech UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a s	2 000 000 EUR

F s) Odložená daňová pohľadávka a opis jej vzniku

Dôvod	Základňa pre výpočet		Suma odloženej daňovej pohľadávky	
	BO	PO	BO	PO
Opravná položka k zásobám	3 020 682	2 872 282	724 964	689 348
Opravná položka k pohľadávkam a majetku	350 585	660 239	84 140	158 457
Rozdiel medzi daňovou a účtovnou zostatkovou cenou majetku a kontribúcií	3 593 977	2 752 206	862 554	660 530
Rezervy	1 331 182	1 071 830	319 484	257 239
Dočasne pripočítateľné položky (neuhradené nájmy, energie a poradenské služby)	530 342	388 959	127 283	93 350
Zmarené investície				
Neuhradené záväzky po splatnosti >360 dní				
Neumorená daňová strata				
Neuhradený finančný príspevok na stravu				
Celkom	8 826 768	7 745 516	2 118 425	1 858 924

F t) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	658 969	395 998
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 285 502	1 668 945
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-1 434	552
Spolu	1 943 037	2 065 495

F u) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemala zriadené záložné právo ku krátkodobému finančnému majetku

F v) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemala povinnosť oceniť krátkodobý finančný majetok reálnou hodnotou ku dňu zostavenia účtovnej závierky

F w) Vlastné akcie

Účtovná jednotka počas účtovného obdobia neúčtovala o vlastných akciách

3	6	7	8	7	5	0	7
2	0	2	2	3	8	6	7
2	9						

G b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením: zákonná rezerva – Z, ostatná rezerva (účtovná) – Ú

Informácie o rezervách

Tabuľka č 1

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:					
Rezerva na vysporiadanie skladu (Ú)					
Krátkodobé rezervy, z toho:	732 028	906 922	732 028	0	906 922
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia (Z)	423 934	504 714	423 934		504 714
Rezerva na odmeny (Ú)	113 163	171 281	113 163		171 281
Vratky tovaru zákazníkmi (Ú)	145 451	214 449	145 451		214 449
Neprevzatý tovar zákazníkmi (Ú)	-283 120	-393 502	-283 120		-393 502
Energie + nájom(Ú)	325 100	309 900	325 100		309 900
Audit UZ (Ú)	0	10 500			10 500
Ostatné (Ú)	7 500	89 580	7 500		89 580

Tabuľka č 2

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:	1 059 691	732 028	1 059 691		732 028
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia (Z)	184 195	423 934	184 195		423 934
Rezerva na odmeny (Ú)	0	113 163	0		113 163
Vratky tovaru zákazníkmi (Ú)	226 809	145 451	226 809		145 451
Neprevzatý tovar zákazníkmi (Ú)	145 397	-283 120	145 397		-283 120
Energie (Ú)	350 370	325 100	350 370		325 100
Audit UZ (Ú)	10 500		10 500		
Ostatné (Ú)	142 420	7 500	142 420		7 500

Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2026

IČO

DIČ

3	6	7	8	7	5	0	7		
2	0	2	2	3	8	6	7	2	9

G i) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

Účtovná jednotka neúčtovala o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

G j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Stravné lístky		
Ostatné		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	69 467	93 184
Dlhodobé príspevky	69 467	93 184
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	825 617	361 153
Krátkodobé príspevky	83 365	361 153
Sinsay Loaylty bonus	742 252	

G k) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch

G l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

G m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu

Účtovná jednotka nemá ku koncu účtovného obdobia žiadny majetok prenajatý formou finančného prenájmu

3	6	7	8	7	5	0	7
2	0	2	2	3	8	6	7
2	9						

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I a) až e) Významné položky za poskytnuté služby, významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát, významné položky nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt a suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia individuálnej účtovnej závierky, súvisiace auditorské služby, daňové poradenstvo a ostatné neauditorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou týkajúce sa bežného obdobia a prechádzajúcich období

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	29 667 113	25 413 521
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	10 500	10 500
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 500	10 500
Iné uistovacie auditorské služby		
Daňové a právne poradenstvo		
Účtovné služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	29 656 613	25 403 021
Opravy a udržiavanie	765 439	939 002
Cestovné	235 746	248 083
Náklady na reprezentáciu	60 959	78 247
Telefónne poplatky a internet	75 471	55 107
Nájomné	20 206 657	16 255 308
Preprava tovaru	3 985 638	4 025 267
IT služby, softvér, licencie	5 222	60 549
Inventúra zásob (externá inventarizácia), RFID	190 502	117 812
Reklama	2 010 197	2 094 105
Manažérske služby	-	
Operatívny leasing	121 232	96 400
Účtovné služby, daňové a právne poradenstvo	427 534	268 038
Personálny leasing	110 348	172 505
Ochranné a bezpečnostné služby	164 352	
Ostatné služby	576 519	440 974
Upratovacie služby	720 797	551 624
Finančné náklady, z toho:	1 042 094	848 204
Kurzové straty	26 418	13 418
Nákladové úroky		
Bankové poplatky	50 198	54 513
Provízie bankám – terminály	948 251	763 741
Ostatné	17 227	16 532

Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2026

IČO

DIČ

		3	6	7	8	7	5	0	7
2	0	2	2	3	8	6	7	2	9

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J a) až e) Odložená daň

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2026

IČO

3 6 7 8 7 5 0 7

DIČ

2 0 2 2 3 8 6 7 2 9

J f) a g) Informácie o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením; a informácie o zmene sadzby dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 076 764	x	x	7 651 644	x	x
teoretická daň	x	1 836 395	24	x	1 606 845	21
Daňovo neuznané náklady	6 998 070	1 679 537	55	5 724 142	1 202 070	16
Výnosy nepodliehajúce dani	3 586 559	860 774	28	4 855 177	1 019 587	13
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				341 254	71 663	2
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	6 488 275	1 557 186	51	8 179 355	1 717 665	22
Zrážková daň						
Splatná daň z príjmov	x	1 557 186	51	x	1 712 736	22
Odložená daň z príjmov	x	- 259 501	-8	x	58 391	1
Celková daň z príjmov	x	1 297 685	42	x	1 771 127	23

K Informácie k údajom na podsúvahových účtoch**K a) Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z opcii, odpísaných pohľadávok, pohľadávok a záväzkov z lízingu**

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	34 728 141	35 747 744
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	356 256	279 021
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky – komisný tovar		

N Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Spriaznenými osobami sú právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou osobou alebo ovládajúcou osobou, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke, alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou, fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv, zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby, právnické osoby, v ktorých fyzické osoby horeuvedené vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane, osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek, osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou, osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá, vplyvom sa rozumie priamy aj sprostredkovaný vplyv

N a) až c) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami (01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – služby)

Tabuľka č 1

Spriaznená osoba A	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
LPP Czech Republic, s r o	01	33 295	44 672
LPP Hungary Kft	01	1 494	487
LPP Serbia d.o.o.	01	3 443	5 632
LPP LITHUANIA UAB	01		208
LPP Logistics Slovakia s. r. o.	01	109 208	45 500
LPP ROMANIA FASHION SRL	01		2 394
LPP Croatia d o o	03	2 207	4 041
LPP S.A	03	47 653	1 307
LPP Bosna i Hercegovina	03		1 272
LPP Czech Republic, s r o	03	27 778	32 978
LPP Estonia OU	03		2 361
LPP Hungary Kft	03	8 720	7 527
LPP Fashion Romania s.r.l.	03	14 963	7 911
Reserved Fashion DOO Slovenia	03		
LPP Fashion Bulgaria EOOD	03		2 128
LPP Serbia d.o.o.	03		1 872
LPP FINLAND LTD.	03		1 636
LPP Italy	03	967	1 294
LPP Kosovo L.L.C	03	798	
LPP Deutschland GmbH	03		
LPP Latvia Ltd.	03		
LPP Reserved UK	03		

Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2026

IČO	3	6	7	8	7	5	0	7		
DIČ	2	0	2	2	3	8	6	7	2	9

LPP Ukraina AT	03		197
LPP Logistics Slovakia s.r.o.	03	3 600	
LPP Logistics Sp. Z o.o.	03		

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
LPP S A – materská spoločnosť	01	124 693 910	107 918 756
LPP S A – materská spoločnosť	03		

