

Vážený kontrolór SFZ,
Vážení členovia Výkonného výboru SFZ,

obraciame sa na Vás s podnetom na preverenie podozrenia porušenia povinností pri správe cudzieho majetku a možného spáchania podvodu zo strany Ing. Andrei Hlbokej, ktorá zastáva na Slovenskom futbalovom zväze pozíciu hlavnej účtovníčky, ako aj v dcérskej spoločnosti SFZ Marketing, s.r.o. funkciu konateľky a finančnej riaditeľky zároveň.

Svoje podozrenia zakladáme na nasledujúcich prípadoch :

1. Fiktívny predaj/nákup dresov.

Dňa 30.12.2022 vytvorila v systéme SAP objednávku číslo 4500020931 (Obr. 1) na 3500 kusov reprezentačných dresov, následne si objednávku sama schválila (Obr. 2). Keďže hodnota objednávky bola 136.000,-EUR, bolo porušené pravidlo dvoch schvaľovateľov pri sume nad 10.000,-EUR. Následne v ten istý deň dresy prijala (Obr. 3, Obr. 4) na sklad SFZ číslo 1040 v tom čase označeného sklad ADIDAS ako aj prijala do účtovníctva SFZ faktúru zo SFZM(Obr. 5). Dresy boli účtovne držané na tomto sklade do 31.7.2024, kedy ich Ing. Andrea Hlboká dala do nákladov reprezentácie A (Obr. 6). Keďže v žiadnom zo skladov SFZ Marketing, s.r.o. neprišlo k vyskladneniu 3500 dresov, vyhodnocujeme túto operáciu za fiktívnu.

2. Manipulácia s hotovosťou, manko v pokladni.

- a. V roku 2023 boli z bankového účtu SFZ Marketing realizované výbery v hodnote 65 000,-EUR. Rozpis jednotlivých výberov:

Dátum účtovania	Čiastka v EUR
2.1.2023	-6 000,00
25.1.2023	-6 000,00
1.2.2023	-8 000,00
23.2.2023	-8 000,00
11.5.2023	-9 000,00
31.8.2023	-8 000,00
5.9.2023	-9 000,00
8.9.2023	-6 000,00
9.10.2023	-5 000,00
spolu:	-65 000,00

Príklad účtovania výberu z banky 2.1.2023:

Doklad: 10104515

Dátum: 2.1.2023

Účtované: 13.12.2023

221100 účet banka v SLSP – 6000 EUR

321100 záväzok Slovenský futbalový zväz 6000 EUR

Výber hotovosti v banke je účtovaný ako pokles záväzku voči SFZ.

Účtovala Ing. Andrea Hlboká osobne (Obr. 7)

b. Manko v pokladni

Počas roka 2023 Ing. Andrea Hlboká realizovala výbery hotovosti z bankového účtu SFZ Marketing. Na konci roka odpísala túto hotovosť oproti nákladovému účtu sumou, ktorá nebola fyzicky v pokladni. Ako príklad takéhoto účtovania prikkladáme Obr. 8. Spolu tieto účtovania za rok 2023 činili sumu 99 000,-EUR. Z daňového hľadiska vyhodnocujeme túto operáciu za nelegálnu a podvodnú.

Počas roka 2024 sa opäť konal výber hotovosti platobnou kartou z účtu SFZ Marketing. Jednotlivé výbery sa účtovali na účet 333200 (Ostatné záväzky voči zamestnancom). Následne by sa mali tieto prostriedky prijať do pokladne. To sa však neuskutočnilo, ale hromadne sa pohľadávka voči zamestnancovi odpísala na ťarchu účtu záväzky SFZ. V účtovníctve SFZ sa o týchto operáciách neúčtovalo.

Tieto operácie tiež vyhodnocujeme ako nelegálne, resp. považujeme ich za daňový podvod.

Jednotlivé operácie:

30.09.2024: 45 400,- EUR (Obr. 9)

31.10.2024: 49 000,- EUR (Obr. 10)

V tomto roku (2024) sa uzavrela zmluva o centralizácii, kde prostriedky z UEFA z programu Centralizácia práv boli prenesené na SFZ Marketing, aby sa zlepšila finančná situácia. Suma 370 000,- EUR sa neúčtovala ako daňový výnos, čo je samotný daňový podvod významného rozsahu. Táto suma bola zúčtovaná s platbami iných partnerov a časť išla na odpis pohľadávky voči Ing. Andrei Hlbokej vo výške 80 500,- EUR (Obr. 11). Samozrejme aj tieto účtovné operácie vykonávala Ing. Andrea Hlboká osobne.

Aj počas roku 2025 sa pokračovalo výberom hotovosti prostredníctvom platobnej karty z účtu SFZ Marketing. Jednotlivé sumy sa účtovali na účet 333200 (ostatné záväzky voči zamestnancom). Následne sa mali prijať do pokladne. To sa opäť neuskutočnilo, ale hromadne sa pohľadávka odpísala dňa 30.9.2025 na ťarchu účtu záväzky SFZ v hodnote 105 000,-EUR (Obr. 12). Túto operáciu tiež vyhodnocujeme ako nelegálnu, resp. ako daňový podvod.

Spolu za roky 2023-2025 len z týchto prípadov sme zaznamenali sumy v hodnote 378 900,- EUR.

3. Odpis záväzku voči SFZ

Na decembrový Výkonný výbor bol ako podklad priložený stav neuhradených záväzkov a pohľadávok medzi SFZ a SFZM. Uvedená suma záväzku SFZM voči SFZ sa uvádza 2 230 397 EUR.

To bol podnet na bližšiu analýzu, nakoľko na SFZ evidujeme pohľadávky cez 5 miliónov Eur.

Zistenia sú jednoznačné a sú veľmi zarážajúce.

Slovenský futbalový zväz má reálne pohľadávky voči spoločnosti SFZ Marketing s.r.o. za:

- pôžičky na základe zmluvy z roku 2020 a 2021,
- podiel na hospodárskom výsledku spoločnosti SFZ Marketing s.r.o.,
- fakturácie za služby, väčšinou práva, ktoré sú súčasťou rozpočtov.

Keďže finančná situácia v dcérskej spoločnosti bola trvale nepriaznivá, pohľadávky sa hromadili a nesplácali. Momentálne je to cez 5 mil. EUR. V SFZ je tento stav dokladovateľný, ale v spoločnosti SFZ Marketing, s.r.o. došlo k svojvoľnému odpisu týchto záväzkov a tým pádom k vylepšovaniu hospodárskych výsledkov v jednotlivých rokoch, alebo sa zakrývali platby iným spoločnostiam, prípadne ako bolo spomenuté, manko s hotovosťou, ktorá sa ani nedostala do pokladne, sa účtovalo na ťarchu záväzkov voči SFZ.

Niektoré operácie:

Rok 2021: operácia 31.12.2021 účtovaná 5.5.2022 osobne Ing. Andreou Hlbokou.

Pohľadávka SFZ sa nelegálne znížila o 780 000.- EUR, (Obr. 13)

Rok 2022: operácia 31.12.2022 účtovaná 13.03.2023 osobne Ing. Andreou Hlbokou.

Je zaúčtovaná pohľadávka voči SFZ bez legálneho dôvodu, následne za urobil fiktívny zápočet tejto pohľadávky a záväzku voči SFZ.

SFZ touto účtovnou operáciou prišlo o 700 000.- EUR,

Rok 2022: platby z bankového účtu

16.12.2022 v sume 145 364 EUR, 10 000 EUR, 64 636 EUR,

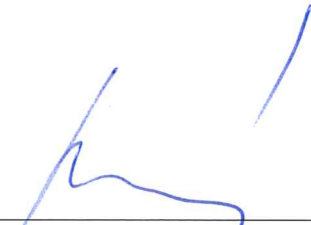
21.12.2022 v sume 29 000 EUR, 11 992, 8 000 EUR.

Platby išli na bankové účty partnerov s názvom: Športnet, Sportnet Media SK, Vodax.

Pohľadávka SFZ sa nelegálne znížila o 268 992.- EUR.

Len týmito uvedenými operáciami sa záväzok SFZ znížil o 1 762 992.- EUR. Zdôrazňujeme, že tieto operácie sú len účtovné operácie, bez legálnych dokumentov.

Vážený pán Kontrolór SFZ, Vážení členovia Výkonného výboru SFZ, veríme, že sa Vám tieto riadky nečítali ľahko, ale veríme, že sme Vám konania a podozrenie voči Ing. Andrei Hlbokej aspoň útržkovito popísali tak, ako sa nám to podarilo zdokumentovať a veríme, že podniknete čo najskôr nevyhnutné kroky jednak k zastaveniu tejto nelegálnej činnosti a vykonaniu dôsledného auditu a preverenia a za SFZ vykonáte nevyhnutné trestno-právne kroky.



Mgr. Michal Kalný
riaditeľ úseku hospodárskej
správy a logistiky SFZ



Ing. Marcel Korínek
finančný riaditeľ SFZ

Prílohy

SFP (2) (100)

Objednávka Spracovanie Prejsť na Prostredie Systém Nápočet

Normálna objednávka 4500020931 založil Andrea Hlboka

Prehľad dokladov zapnutý | Tlačový náhľad Správy | Osobné nastavenie

Nb Normálna objednávka 4500020931 Dodávateľ 103055 SFZ Marketing, s.r.o. Dátum dokl. 30.12.2022

Stratégia uvoľnenia Spracovanie platby Incoterms

Skup. uvoľnenia	01 Schvaľovanie obj.	Kód	Označenie	Stav
Stratégia uvoľnenia	02 Hodnota > 10 000 Eur	SV	Schvaľovateľ 1	✓
		OV	Schvaľovateľ 2	✓

Znak uvoľnenia 5 Objednávka schválená

S.	Pol.	Materiál	Kr.text	Objm.	O.	Dátum dod.	Cena netto	Me.	na	MOC	Skup.mater.	Záv.	Sklad	Rámcová zml.	POBJ	P.
10	831842	REPPE A22-23 reprezent.	3.500 KS	30.12.2022		36,00 EUR	1	KS	Výstroj	Slovenský futbalov.	ADIDAS a š.p.					D

Dodatky dispozícia

Polozka 1 [10] 831842, REPPE A22-23 reprezentatívny.

Priradenie účtu História objednávky Texty Dodacia adresa Potvrdenia Riadenie podmienok Obchod Spec2000 / PaM Incoterms

Fond TypPrÚč Rozdelenie Jednoduché priradenie ... Účokr. 1000 SFZ

Fin.stredisko Funkčná oblasť

Finanč.položka 1121011 Grant

Rezerv.prostr. 0

ME23N sfz-hana2 INS

Dáta pre spojené workflows

Workflows pre objekt: 4500020931

Názov	Dátum vyt.	Čas vyt.	Status	Úloha
SFZ Workflow pre uvoľnenie objednávky	30.12.2022	10:46:11	Ukončené	SFZ Workflow pre uvoľnenie objednávky

Aktuálne dáta pre spustený workflow: SFZ Workflow pre uvoľnenie objednávky

Doterajšie kroky v operácii

Názov kroku	Status	Výsledok	Dátum/čas založ.	Dátum/čas ukončenia	Spracovateľ
Uvoľnenie objednávky 4500020931	Ukončené	Schválené	30.12.2022 - 10:46:11	30.12.2022 - 10:46:28	Andrea Hilboka
Cítanie prílohy WJ	Ukončené		30.12.2022 - 10:46:28	30.12.2022 - 10:46:29	SAP_WFRT
Objednávka 4500020931	Ukončené	Mail odoslaný	30.12.2022 - 10:46:29	30.12.2022 - 10:46:29	SAP_WFRT

Doteraz oslovené informačné objekty

- [Objednávka 4500020931](#)

Obr. 2 Schválenie objednávky

SFP (2) (100)

Zoznam Spracovanie Prejsť Nastavenia Prostredie Systém Nápoď

Zoznam materiálových dokladov

Materiál	Krátky text materiálu	Záv.	SKL	DvP	Z	Mater.doklad	Pol	Dát.útl.	Množstvo	MJZ	Prvok ŠPP	Text hlav.dokl.	Meno užívateľa
831842	REPRE A22-23 reprezentačný dres	1000	1040	101		5000000869	1	30.12.2022	3 500	KS			SHLOKAA
830001	ADIDAS - osuška delta farebná	1000	1040	221		4900004043	5	18.10.2022		KS	0/SFZ_ADMIN_GS_REZER	Adidas-vyradenie	SVOROSOVAM
830007	ADIDAS - Vesta zelená s potlačou	1000	1040	221		4900004044	3		24	KS	0/SFZ_ADMIN_GS_REZER	SFZ Marketing-zápisy	SVOROSOVAM
830008	ADIDAS - Vesta modrá s potlačou	1000	1040	221		4900004044	1		31	KS	0/SFZ_ADMIN_GS_REZER	SFZ Marketing-zápisy	SVOROSOVAM
830009	ADIDAS - Vesta oranžová s potlačou	1000	1040	221		4900004044	2		173	KS	0/SFZ_ADMIN_GS_REZER	SFZ Marketing-zápisy	SVOROSOVAM
830037	ADIDAS - Kapit. púška čierno-šedá	1000	1040	221		4900004043	2		26	KS	0/SFZ_ADMIN_GS_REZER	Adidas-vyradenie	SVOROSOVAM
830038	ADIDAS - Kapit. púška čierno-šedá	1000	1040	221		4900004043	1		24	KS	0/SFZ_ADMIN_GS_REZER	Adidas-vyradenie	SVOROSOVAM
830040	ADIDAS - Chránič + členok	1000	1040	221		4900004042	10		8	PA	0/SFZ_AMATER_GRTS_OLD	Internacionáli	SVOROSOVAM
830043	ADIDAS - Taška s dnom	1000	1040	221		4900004042	1		4	KS	0/SFZ_AMATER_GRTS_OLD	Internacionáli	SVOROSOVAM
830053	ADIDAS - Dres červený tr.	1000	1040	221		4900004042	7		1	KS	0/SFZ_AMATER_GRTS_OLD	Internacionáli	SVOROSOVAM
830064	ADIDAS - Tričko modré	1000	1040	221		4900004043	10		6	KS	0/SFZ_ADMIN_GS_REZER	Adidas-vyradenie	SVOROSOVAM
830066	ADIDAS - Tričko modré	1000	1040	221		4900004042	17		10	KS	0/SFZ_AMATER_GRTS_OLD	Internacionáli	SVOROSOVAM
830075	ADIDAS - Sortky čierne hotel	1000	1040	221		4900004042	12		11	KS	0/SFZ_AMATER_GRTS_OLD	Internacionáli	SVOROSOVAM
830075	ADIDAS - Sortky čierne hotel	1000	1040	221		4900004042	13		11	PA	0/SFZ_AMATER_GRTS_OLD	Internacionáli	SVOROSOVAM
830091	ADIDAS - Treninky modré detské	1000	1040	221		4900004042	16		1	KS	0/SFZ_AMATER_GRTS_OLD	Internacionáli	SVOROSOVAM
830092	ADIDAS - Dres modrý detský	1000	1040	221		4900004042	8		28	KS	0/SFZ_AMATER_GRTS_OLD	Internacionáli	SVOROSOVAM
830100	ADIDAS - Dres modrý kr. zápas 8,36	1000	1040	221		4900004042	9		5	KS	0/SFZ_AMATER_GRTS_OLD	Internacionáli	SVOROSOVAM
830108	ADIDAS - Polokošľa biela-šedá sľon	1000	1040	221		4900004042	11		1	KS	0/SFZ_AMATER_GRTS_OLD	Internacionáli	SVOROSOVAM
830129	ADIDAS - Dres brank. čierny d.r. bez vyc	1000	1040	221		4900004042	3		4	KS	0/SFZ_AMATER_GRTS_OLD	Internacionáli	SVOROSOVAM
830145	ADIDAS - Kapit.púška biela	1000	1040	221		4900004043	3		8	KS	0/SFZ_ADMIN_GS_REZER	Adidas-vyradenie	SVOROSOVAM
830149	ADIDAS - Síta na lopty	1000	1040	221		4900004043	6		32	KS	0/SFZ_ADMIN_GS_REZER	Adidas-vyradenie	SVOROSOVAM
830155	ADIDAS - Kufrik lekársky I	1000	1040	221		4900004043	4		3	KS	0/SFZ_ADMIN_GS_REZER	Adidas-vyradenie	SVOROSOVAM
830165	ADIDAS - Síta na lopty čierne-žlté	1000	1040	221		4900004043	7		12	KS	0/SFZ_ADMIN_GS_REZER	Adidas-vyradenie	SVOROSOVAM
830166	ADIDAS - Dres brank. čierny k.r. 8,07	1000	1040	221		4900004042	4		6	KS	0/SFZ_AMATER_GRTS_OLD	Internacionáli	SVOROSOVAM
830184	ADIDAS - Tričko modré	1000	1040	221		4900004042	18		10	KS	0/SFZ_AMATER_GRTS_OLD	Internacionáli	SVOROSOVAM
830187	ADIDAS - Dres brankársky červený	1000	1040	221		4900004042	5		2	KS	0/SFZ_AMATER_GRTS_OLD	Internacionáli	SVOROSOVAM
830188	ADIDAS - Treninky brankárske bez vypäko	1000	1040	221		4900004042	14		2	KS	0/SFZ_AMATER_GRTS_OLD	Internacionáli	SVOROSOVAM
830195	ADIDAS - Dres brankársky šedý /3/	1000	1040	221		4900004042	6		5	KS	0/SFZ_AMATER_GRTS_OLD	Internacionáli	SVOROSOVAM
830201	ADIDAS - Teplák súprava červeno-čierna	1000	1040	221		4900004043	8		3	KS	0/SFZ_ADMIN_GS_REZER	Adidas-vyradenie	SVOROSOVAM
830206	ADIDAS - Vetrovka čierna s kapučhou /3	1000	1040	221		4900004043	9		23	KS	0/SFZ_ADMIN_GS_REZER	Adidas-vyradenie	SVOROSOVAM
830206	ADIDAS - Vetrovka čierna s kapučhou /3	1000	1040	221		4900004042	2		41	KS	0/SFZ_AMATER_GRTS_OLD	Internacionáli	SVOROSOVAM
830210	ADIDAS - Treninky čierne tren. krátko /	1000	1040	221		4900004042	15		6	KS	0/SFZ_AMATER_GRTS_OLD	Internacionáli	SVOROSOVAM
830040	ADIDAS - Chránič + členok	1000	1040	221		4900003844	1	08.07.2022	11	PA	0/SFZ_ADMIN_PZ_REZER	p.Petráková	SVOROSOVAM
830039	ADIDAS - Chránič bez členk.	1000	1040	221		4900003757	1	17.05.2022	2	PA	0/SFZ_ADMIN_PZ_REZER	TJ kúzy-turnaj U-11	SVOROSOVAM
830040	ADIDAS - Chránič + členok	1000	1040	221		4900003757	2		3	PA	0/SFZ_ADMIN_PZ_REZER	TJ kúzy-turnaj U-11	SVOROSOVAM
830041	ADIDAS - Ponožky biele elastické	1000	1040	221		4900003520	2	17.12.2021	171	PA	0/SFZ_ADMIN_PZ_REZER	Adidas-vianočný bazár	SVOROSOVAM
830142	ADIDAS - Šiltovka modrá	1000	1040	221		4900003520	4		8	KS	0/SFZ_ADMIN_PZ_REZER	Adidas-vianočný bazár	SVOROSOVAM
830160	ADIDAS - Šiltovka čierna /logo na boku/	1000	1040	221		4900003520	3		46	KS	0/SFZ_ADMIN_PZ_REZER	Adidas-vianočný bazár	SVOROSOVAM

Operácia zrušená užívateľom

MBS1 sfz-hana2 INS

SFP (2) (100)

Objednávka Spracovanie Prejsť na Prostredie Systém Nápočet

Normálna objednávka 4500020931 založil Andrea Hlboka

Prehľad dokladov zapnutý | Tlačový náhľad Správy | Osobné nastavenie

NB Normálna objednávka 4500020931 Dodávateľ 103055 SFZ Marketing, s.r.o. Dát.dokl. 30.12.2022

Stratégia uvoľnenia Spracovanie platby Incoterms

Skup.uvoľnenia	01 Schvaľovanie obj.	Kód	Označenie	Stav
Stratégia uvoľnenia	02 Hodnota > 10 000 Eur	SV	Schvaľovateľ 1	✓
Znak uvoľnenia	5 Objednávka schválená	OV	Schvaľovateľ 2	✓

St.	S.	Pol.	Materiál	Kr.text	Obj.m.	O.	Dátum dod.	Cena netto	Me.	na	MOC	Skup.mater.	Záv.	Sklad	Rámcová zml.	POBJ	P
		10	831842	REPPE A22-23 reprezent.	3.500	KS	30.12.2022	36,00 EUR	1	KS	Výstroj	Slovenský futbalov. ADIDAS a š.p.					D

Dodat.dispozícia

Položka 1 [10] 831842, REPPE A22-23 reprezentačný.

Priradenie účtu História objednávky Texty Dodacia adresa Potvrdenia Riadenie podmienok Obchod Spec2000 / PzM Incoterms

Kr.text	DrP	Mater.doklad	Pol	Dát.účt.	Množstvo	Množ.vedľ.nákl.obstar.	OMJ	Čiastka vo FM	FMena	Množstvo v MJO	Množst.VNO v MJO	MJO.ceny	Čiastka	Mena
WE	101	5000000859	1	30.12.2022	3.500	0	KS	126.000,00	EUR	3.500	0	KS	126.000,00	EUR
Operác. Príjem materiálu					3.500		KS	126.000,00	EUR	3.500		KS	126.000,00	EUR
RE-L		5105629876	1	30.12.2022	3.500	0	KS	126.000,00	EUR	3.500	0	KS	126.000,00	EUR
Operác. Príjem faktúry					3.500		KS	126.000,00	EUR	3.500		KS	126.000,00	EUR

ME23N sfz-hana2 INV

SFP (2) (100)

Zobrazenie fakturačného dokladu 5105629876 2022

Struktúra obj. vyp. | Násled doklady ... | N2

Zobrazenie - Struktúra obj.	Množstvo	Čiastka	Dát. účtovania	Č. do.
SFZ Marketing, s.r.o.				
4500020931				
10 REPRE A22-23 reprezent	3.500,000 KS	126.000,00 EUR	30.12.2022	
Príjmy mater.	3.500,000 KS	126.000,00 EUR		
Faktúry	3.500,000 KS	126.000,00 EUR		

Operácia: 1 Faktúra | 5105629876 | 2022

Základná | Platba | Detaily | Daň | Rozdel.čiastky

Dátum faktúry: 30.12.2022 | Referencia: 2222000003

Dátum účtovania: 30.12.2022

Čiastka: 126.000,00 | EUR

Čiastka dane: 0,00 | VO VO (Vstup DPH 0% - n...)

Text: REPRE A22-23 reprezentačný dres

Platob podm.: Splátané ihneď

Základný dátum: 30.12.2022

Dodávateľ: 0000101055
 SFZ Marketing, s.r.o.
 Tomášikova 30C
 821 01 Bratislava

IBAN: SK51090000000001016879534
 SWIFT: GIBASXEX
 Bank.účet: 0000005016879534
 Slovenská sporiteľňa

Refer. k obj. | Materiál

Položk.	Čiastka	Množstvo	O.	Objednávka	Polo.	Text objed.	Znak
1	126.000,00	3.500 KS	4500020931 10	REPRE A22-23 reprezentačný dres	VO VO (Vst		

Variant zobraz.: 7_6310 Všetky informácie

MR4 sfz-hana2 INS

Obr. 5 Prijatie faktúry SFZM do účtovníctva SFZ

SFP (1) (100)

Zoznam materiálových dokladov

Materiál	Krátky text materiálu	Záv.	Skł.	DrP	Z	Mater.doklad	Pol	Dát.účt.	Množstvo	MJZ	Prvok ŠPP	Text hlav.dokl.	Meno užívateľa
831842	REPRE A22-23 reprezentačný dres	1000	1040	221		49000005503	1	31.07.2024	3.500	KS	0/SFZ_REPRE_A_12		SHLBOKAA
831842	REPRE A22-23 reprezentačný dres	1000	1040	101		5000000869	1	30.12.2022	3.500	KS			SHLBOKAA

Obr. 6 Vyskladnenie dresov zo skladu na náklady reprezentácie A

Doklad Spracovanie Stok Dodatky Nastavenie Prostredie Systém Nápoved

11

Zobraz.dokladu: Náhľad zadávania

Mena zobrazenia Náhľad hlavnej knihy

Náhľad zadávania

Číslo dokladu	10104515	Účtovný okruh	2000	Fiškálny rok	2023
Dátum dokl.	02.01.2023	Dátum účtovania	02.01.2023	Obdobie	1
Referencia	EM001EM01 23002	Globálne č.			
Mena	EUR	Texty v októbe		Skup.úč.knihy	

Úč. Pol. Ú. H. kniha Účet Priradenie Dokl.vyrovn. Označenie Text Čísťka Ment

200_	1	H	50	221100	221100	0000963000007	SISP 5016879534	9562596889	6.000,00-	EUR
200_	2	S	25	321100	104515	20230102	100000749	Slovenský futbalový zväz	6.000,00	EUR
				321100					6.000,00	EUR
									0,00	EUR

Hlavička dokladu: Účt.okruh 2000

Dr.dokl.	85 Q SFZM 5016879534	Dátum daň.hláse	
Text hlav.dokl.	0000963000007	DátZdFin.	
DátVykZrD		Dátum dokl.	02.01.2023
Referencia	EM001EM01 23002	Dátum účtovania	02.01.2023
Mena	EUR	Účtovné obdobie	01 / 2023
Refer.operácia	BKPF Účtovný doklad		
Referenčný kľúč	001010451520002023	Log.systém	SFPCJNT100
Zadávateľ	SHLBOKAA		
Dátum zadania	13.12.2023	Čas zadania	20:25:44
Kód transakcie	FB05		
Zmenené dňa	09.08.2024	Posl.aktual.	
Skupina ÚK			
Účt.predpis			
Ref.kľúč.hlav.1		Ref.kľúč.hlav.2	

» FB03 v prod

Obr. 7 Výber hotovosti v banke je účtovaný ako pokles záväzku voči SFZ

2

Doklad Spracovanie Skok Dodatky Nastavenie Prostredie Systém Nápo ved

Zobraz.dokladu: Náhl'ad zadávania

Dane Mena zobrazenia Náhl'ad hlavnej knihy

Náhl'ad zadávania

Číslo dokladu	100001021	Účtovný okruh	2000	Fiškálny rok	2023
Dátum dokl.	31.12.2023	Dátum účtovania	31.12.2023	Obdobie	12
Referencia		Globálne č.			
Mena	EUR	Text existujú		Skup.úč.knihy	

Úč. Pol. Ú. Hl.kniha Účet Priradenie Dokl.vyrov. Označenie Text Čiastka Mena

200.	2	H	50	261100	261100	20231231		Peniaze na ceste		34.000,00-	EUR
				261100						34.000,00-	EUR
200.	1	S	40	518410	518410	20231231		Mediálna spolupráca, reklamné plnenie		34.000,00	EUR
				518410						34.000,00	EUR
										0,00	EUR

Hlavička dokladu: Účt.okruh 2000

Dr.dokl. SA klad účtu HK
Text hlav.dokl.

DátVykZrD DátZdFin. 31.12.2023
Referencia Dátum dokl. 31.12.2023
Referencia Dátum účtovania 31.12.2023
Mena EUR Účtovné obdobie 12 / 2023
Refer.operácia BKPF Účtovný doklad
Referenčný kľúč 010000102120002023 Log.systém SFPCLNT100
Zadávateľ SHLBOKAA
Dátum zadania 20.02.2024 Čas zadania 21:55:52
Kód transakcie FB01
Zmenené dňa
Skupina ÚK
Účt.predpis
Ref.kľúč.hlav.1 Ref.kľúč.hlav.2

» FB03 prod

Obr. 8 Odpísanie hotovosti oproti nákladovému účtu, ktorá nebola fyzicky v pokladni

Doklad Spracovanie Skok Dodatky Nastavenie Prostradie Systém Nápo ved

3

Zobraz.dokladu: Náhl'ad zadávania

Mena zobrazenia Náhl'ad hlavnej knihy

Náhl'ad zadávania

Číslo dokladu	100000429	Účtovný okruh	2000	Fiskálny rok	2024
Dátum dokl.	31.10.2024	Dátum účtovania	31.10.2024	Obdobie	10
Referencia		Globálne č.			
Mena	EUR	Texty existujú		Skup úč.knihy	

Úč.	Pol.	Ú.	Hl.kniha	Účet	Priradenie	Dokl.vyrovn.	Označenie	Text	z	Čísťka	Menz
200	1	S	27	321100	104515	20241030	100000750	Slovenský futbalový zväz	*	45.400,00	EUR
				321100					*	45.400,00	EUR
200	2	H	37	333200	105968		100000429	Andrea Hiboká	*	45.400,00	EUR
				333200					*	45.400,00	EUR
									**	0,00	EUR

Hlavička dokladu: Účt.okruh 2000

Dr.dokl. SA klad účtu HK

Text hlav.dokl.

Dátum daň.hľše

DátZdPln.

Referencia

Dátum dokl. 31.10.2024

Dátum účtovania 31.10.2024

Účtovné obdobie 10 / 2024

Mena EUR

Refer.operácia BKPF Účtovný doklad

Referenčný kÚč 010000042920002024 Log.systém SFPCLNT100

Zadávateľ SHLBOKAA

Dátum zadania 02.12.2024 Čas zadania 23:29:10

Kód transakcie FB05

Zmenené dňa

Postaktual.

Skupina ÚK

Účt.predpis

Ref.kÚč.hlav.1 RefKÚHlav2

» FB03 pred INS

Obr. 9 Odpísanie pohľadávky na tarchu účtu záväzky SFZ

4

Zobraz.dokladu: Náhľad zadávania

Mena zobrazenia Náhľad hlavnej knihy

Náhľad zadávania

Číslo dokladu	100000708	Účtovný okruh	2000	Fiškálny rok	2024
Dátum dokl.	31.12.2024	Dátum účtovania	31.12.2024	Obdobie	12
Referencia	Globálne č.				
Mena	EUR	Texty existujú	Skup.úč.knihy		

Úč. Pol. Ú. Hl.kniha Účet Priradenie Dokl.vyrovn. Označenie Text

200_	1 S 27	321100	104515	20210930	100000750	Slovenský futbalový zväz	49.000,00	EUR
		321100					49.000,00	EUR
200_	2 H 37	333200	105968		100000708	Andrea Hiboká	49.000,00-	EUR
		333200					49.000,00-	EUR
							0,00	EUR

Hlavička dokladu: Účet,okruh 2000

Dr.dokl.	SA klad účtu HK
Text hlav.dokl.	
DátVýkZrD	Dátum daň.hláse
Referencia	DátZdPin.
	Dátum dokl.
	Dátum účtovania
Mena	Účtovné obdobie
Refer.operácia	BKPF Účtovný doklad
Referenčný kľúč	010000070820002024 Log.systém
Zadávateľ	SHLBOKAA
Dátum zadania	04.05.2025 Čas zadania
Kód transakcie	F805
Zmenené dňa	Posl.aktual.
Skupina ÚK	
Účt.predpis	
Ref.kjúč.hlav.1	RefKlHlav2

Obr. 10 Odpísanie pohľadávky na ľarchu účtu záväzky SFZ

Zobraz.dokladu: Náhľad zadávania

Mena zobrazenia Náhľad hlavnej knihy

Náhľad zadávania

Číslo dokladu	100000267	Účtovný okruh	2000	Fiškálny rok	2024
Dátum dokl.	30.06.2024	Dátum účtovania	30.06.2024	Obdobie	6
Referencia		Globálne č.			
Mena	EUR	Texty existujú		Skup.úč.knihy	

Úč.	Pol	Ú.	Hl.kniha	Účet	Priradenie	Dokl.vyrovn.	Označenie	Text	Čiastka	Menz
200..	2 S 07		311100	104515	20240630	100000267	Slovenský futbalový zväz		370.000,00	EUR
			311100						370.000,00	EUR
200..	1 H 37		321100	146578		100000458	Sport Performance s.r.o.		36.000,00-	EUR
200..	4 H 37			146578		100000267	Sport Performance s.r.o.		239.000,00-	EUR
200..	5 H 37			150511		100000267	VitaReal		14.500,00-	EUR
			321100						289.500,00-	EUR
200..	3 H 37		333200	105968		100000267	Andrea Hlboká		80.500,00-	EUR
			333200						80.500,00-	EUR
									0,00	EUR

Hlavička dokladu: Účt.okruh 2000

Dr.dokl. SA klad účtu HK

Text hlav.dokl.

DatVykZrD Dátum daň.hláse

DatZdPin. DátZdPin.

Referencia Dátum dokl. 30.06.2024

Dátum účtovania 30.06.2024

Mena EUR Účtovné obdobie 06 / 2024

Refer.operácia BKPF Účtovný doklad

Referenčný kľúč 010000026720002024 Log.systém SFPCLNT100

Zadávateľ SHLBOKAA

Dátum zadania 17.07.2024 Čas zadania 21:40:51

Kód transakcie FB05

Zmenené dňa 09.08.2024 Posl.aktual.

Skupina ÚK

Účt.predpis

Ref.klúč.hlav.1 Ref.kl.hlav.2

Obr. 11 Zúčtovanie s platbami iných partnerov a časť išla na odpis pohľadávky voči Ing. Andrei Hlbokej

Zobraz.dokladu: Náhl'ad zadávania

Mena zobrazenia Náhl'ad hlavnej knihy

Náhl'ad zadávania

Číslo dokladu: 100000251 Účtovný okruh: 2000 Fiškálny rok: 2025
 Dátum dokl.: 30.09.2025 Dátum účtovania: 30.09.2025 Obdobie: 9
 Referencia: Globálne č.:
 Mena: EUR Texty existujú: Skup.úč.knihy:

Úč...	Pol...	Ú...	Hl.kniha	Účet	Priradenie	Dokl.vyrovn.	Označenie	Text	Čiastka	Mena
2000	1 S 27		321100	104515	20241231		Slovenský futbalový zväz		105.000,00	EUR
			321100						105.000,00	EUR
2000	2 H 37		333200	105968		100000251	Andrea Hlboká		105.000,00-	EUR
			333200						105.000,00-	EUR
									0,00	EUR

Hlavička dokladu: Účt.okruh 2000

Dr.dokl.: SA Q klad účtu HK
 Text hlav.dokl.:
 DátVýkZrD: Dátum daň.hláse: DátZdPln.:
 Referencia: Dátum dokl.: 30.09.2025 Dátum účtovania: 30.09.2025
 Mena: EUR Účtovné obdobie: 09 / 2025
 Refer.operácia: BKPF Účtovný doklad
 Referenčný kľúč: 010000025120002025 Log.systém: SFPCINT100
 Zadávatel': SHLBOKAA
 Dátum zadania: 15.10.2025 Čas zadania: 12:53:34
 Kód transakcie: FB05
 Zmenené dňa: Posl.aktual.:
 Skupina ÚK:
 Účt.predpis:
 Ref.kľúč.hlav.1: RefKľHlav2:

Uvoľnenie dát

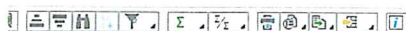
Obr. 12 Odpísanie pohľadávky na ľarchu účtu záväzky SFZ

Display Document: Data Entry View

Taxes Display Currency General Ledger View

Data Entry View

Document Number	230036	Company Code	2000	Fiscal Year	2021
Document Date	31.12.2021	Posting Date	31.12.2021	Period	12
Reference		Cross-Comp.No.			
Currency	EUR	Texts Exist		Ledger Group	



o.	itm	p.	G/L Acct	Account	Assignment	Clrng doc.	Description	Text	*	Amount	Crcy
00.	1	5	22	321100	104515	20211231	100000661	Slovenský futbalový zväz	odpustenie záväzkov SFZ	780.000,00	EUR
				321100					"	780.000,00	EUR
00.	2	H	50	648100	648100	20211231		Ost.prevdážkové výn.	odpustenie záväzkov SFZ	780.000,00-	EUR
				648100					"	780.000,00-	EUR
										0,00	EUR

Document Header: 2000 Company Code

Document Type **IO** Accounting Document
 Doc.Header Text **odpustenie záväzkov SFZ**

WtxRptDate **31.12.2021**
 TxFullDte **31.12.2021**

Reference **31.12.2021**
 Document Date **31.12.2021**
 Posting Date **31.12.2021**

Currency **EUR**
 Posting Period **12 / 2021**

Ref. Transactn **BKPF** Accounting document
 Reference Key **000023003620002021** Log.System **SFPCINT100**

Created By **SHLBOKAA**

Entry Date **05.05.2022** Time of Entry **21:34:25**
 TCode **FB01**

Changed On Last Update

Ledger Grp

ActgPrinciple

Ref.key(head) 1 Ref.key 2



Obr. 13 Zníženie pohľadávky SFZ