

4

KONZERN-
ABSCHLUSS

<u>Konzernbilanz</u>	208
<u>Konzern-Gewinn-und-Verlustrechnung</u>	210
<u>Konzerngesamtergebnisrechnung</u>	212
<u>Konzerneigenkapitalveränderungsrechnung</u>	213
<u>Konzernkapitalflussrechnung</u>	215
<u>Konzernanhang</u>	217
<u>Anteilsbesitz</u>	317
<u>Versicherung der gesetzlichen Vertreter</u>	320
<u>Wiedergabe des Bestätigungsvermerks</u>	321

Konzernbilanz

Konzernbilanz (IFRS) der adidas AG in Mio. €

	Erläuterung	31. Dez. 2023	31. Dez. 2022	Veränderung in %
Aktiva				
Flüssige Mittel	04	1.431	798	79
Kurzfristige Finanzanlagen		34	–	n.a.
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	05	1.906	2.529	–25
Sonstige kurzfristige finanzielle Vermögenswerte	06	755	1.014	–26
Vorräte	07	4.525	5.973	–24
Forderungen aus Ertragsteuern	34	156	102	52
Sonstige kurzfristige Vermögenswerte	08	1.003	1.316	–24
Kurzfristige Aktiva		9.809	11.732	–16
Sachanlagen	09	2.157	2.279	–5
Nutzungsrechte	10	2.247	2.665	–16
Geschäfts- oder Firmenwerte	11	1.238	1.260	–2
Sonstige immaterielle Vermögenswerte	12	442	429	3
Langfristige Finanzanlagen	13	301	301	0
Sonstige langfristige finanzielle Vermögenswerte	14	418	336	24
Latente Steueransprüche	34	1.358	1.216	12
Sonstige langfristige Vermögenswerte	15	49	76	–35
Langfristige Aktiva		8.211	8.563	–4
Aktiva		18.020	20.296	–11

1	2	3	4	5
AN UNSERE AKTIONÄRINNEN UND AKTIONÄRE	KONZERNLAGEBERICHT – UNSER UNTERNEHMEN	KONZERNLAGEBERICHT – UNSER FINANZJAHR	KONZERNABSCHLUSS	ZUSÄTZLICHE INFORMATIONEN

Konzernbilanz (IFRS) der adidas AG in Mio. €

	Erläuterung	31. Dez. 2023	31. Dez. 2022	Veränderung in %
Passiva				
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	16	549	527	4
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		2.276	2.908	-22
Kurzfristige Leasingverbindlichkeiten	19	545	643	-15
Sonstige kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten	17	266	424	-37
Ertragsteuern	34	323	302	7
Sonstige kurzfristige Rückstellungen	18	1.323	1.589	-17
Kurzfristige abgegrenzte Schulden	20	2.273	2.412	-6
Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	21	488	452	8
Kurzfristige Passiva		8.043	9.257	-13
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	16	2.430	2.946	-18
Langfristige Leasingverbindlichkeiten	19	2.039	2.343	-13
Sonstige langfristige finanzielle Verbindlichkeiten	22	6	44	-86
Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	23	139	118	18
Latente Steuerschulden	34	147	135	9
Sonstige langfristige Rückstellungen	18	188	88	113
Langfristige abgegrenzte Schulden	20	–	7	n.a.
Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	24	103	6	1.492
Langfristige Passiva		5.052	5.688	-11
Grundkapital		179	179	0
Sonstige Rücklagen		257	466	-45
Gewinnrücklagen		4.145	4.347	-5
Auf Anteilseigner entfallendes Kapital	25	4.580	4.991	-8
Nicht beherrschende Anteile	27	345	360	-4
Gesamtes Eigenkapital		4.925	5.351	-8
Passiva		18.020	20.296	-11

Der Konzernanhang ist integraler Bestandteil des Konzernabschlusses.

Konzern-Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Konzern-Gewinn-und-Verlust-Rechnung (IFRS) der adidas AG in Mio. €

		1. Jan. 2023 bis 31. Dez. 2023	1. Jan. 2022 bis 31. Dez. 2022	Veränderung
	Erläuterung			
Umsatzerlöse	36	21.427	22.511	-4,8 %
Umsatzkosten		11.244	11.867	-5,3 %
Bruttoergebnis		10.184	10.644	-4,3 %
(in % der Umsatzerlöse)		47,5 %	47,3 %	0,2 PP
Lizenz- und Provisionserträge		83	112	-26,0 %
Sonstige betriebliche Erträge	29	71	173	-58,8 %
Sonstige betriebliche Aufwendungen	09, 12, 30, 31	10.070	10.260	-1,9 %
(in % der Umsatzerlöse)		47,0 %	45,6 %	1,4 PP
Marketingaufwendungen und Point-of-Sale-Aufwendungen		2.528	2.763	-8,5 %
(in % der Umsatzerlöse)		11,8 %	12,3 %	- 0,5 PP
Vertriebsaufwendungen		5.547	5.601	-1,0 %
(in % der Umsatzerlöse)		25,9 %	24,9 %	1,0 PP
Verwaltungsaufwendungen		1.839	1.651	11,4 %
(in % der Umsatzerlöse)		8,6 %	7,3 %	1,2 PP
Übrige betriebliche Aufwendungen		137	182	-24,8 %
(in % der Umsatzerlöse)		0,6 %	0,8 %	- 0,2 PP
Wertminderungsaufwendungen (netto) auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und Vertragsvermögenswerte		19	63	-70,5 %
Betriebsergebnis		268	669	-59,9 %
(in % der Umsatzerlöse)		1,3 %	3,0 %	- 1,7 PP
Finanzerträge	32	79	39	102,8 %
Finanzaufwendungen	32	282	320	-11,9 %
Gewinn vor Steuern		65	388	-83,1 %
(in % der Umsatzerlöse)		0,3 %	1,7 %	- 1,4 PP
Ertragsteuern	34	124	134	-7,4 %
(in % des Gewinns vor Steuern)		189,2 %	34,5 %	154,7 PP
Verlust/Gewinn aus fortgeführten Geschäftsbereichen		-58	254	n.a.
(in % der Umsatzerlöse)		-0,3 %	1,1 %	n.a.
Gewinn aus aufgegebenen Geschäftsbereichen, nach Steuern	03	44	384	-88,4 %
Verlust/Gewinn		-14	638	n.a.
(in % der Umsatzerlöse)		-0,1 %	2,8 %	n.a.
Auf Anteilseigner entfallender Verlust/Gewinn		-75	612	n.a.
(in % der Umsatzerlöse)		-0,4 %	2,7 %	n.a.
Auf nicht beherrschende Anteile entfallender Gewinn		61	26	136,0 %
Unverwässertes Ergebnis je Aktie aus fortgeführten Geschäftsbereichen (in €)	35	-0,67	1,25	n.a.
Verwässertes Ergebnis je Aktie aus fortgeführten Geschäftsbereichen (in €)	35	-0,67	1,25	n.a.

1	2	3	4	5
AN UNSERE AKTIONÄRINNEN UND AKTIONÄRE	KONZERNLAGEBERICHT – UNSER UNTERNEHMEN	KONZERNLAGEBERICHT – UNSER FINANZJAHR	KONZERNABSCHLUSS	ZUSÄTZLICHE INFORMATIONEN

Konzern-Gewinn-und-Verlust-Rechnung (IFRS) der adidas AG in Mio. €

		1. Jan. 2023 bis 31. Dez. 2023	1. Jan. 2022 bis 31. Dez. 2022	Veränderung
	Erläuterung			
Unverwässertes Ergebnis je Aktie aus fortgeführten und aufgegebenen Geschäftsbereichen (in €)	35	–0,42	3,34	n.a.
Verwässertes Ergebnis je Aktie aus fortgeführten und aufgegebenen Geschäftsbereichen (in €)	35	–0,42	3,34	n.a.

Der Konzernanhang ist integraler Bestandteil des Konzernabschlusses.

Konzerngesamtergebnisrechnung

Konzerngesamtergebnisrechnung (IFRS) der adidas AG in Mio. €

	Erläuterung	1. Jan. 2023 bis 31. Dez. 2023	1. Jan. 2022 bis 31. Dez. 2022
Verlust/Gewinn		-14	638
Posten des sonstigen Ergebnisses, die anschließend nicht in den Gewinn oder Verlust umgegliedert werden			
Neubewertungen aus leistungsorientierten Pensionszusagen (IAS 19), netto nach Steuern ¹	23	-5	131
Nettoverlust/-gewinn aus Investitionen in Eigenkapitalinstrumente (IFRS 9), netto nach Steuern	28	-5	0
Summe der Posten des sonstigen Ergebnisses, die anschließend nicht in den Gewinn oder Verlust umgegliedert werden		-10	131
Posten des sonstigen Ergebnisses, die in den Gewinn oder Verlust umgegliedert werden, sofern bestimmte Bedingungen erfüllt sind			
Nettoverlust aus der Absicherung von Cashflows und Nettoinvestitionen in einem ausländischen Geschäftsbetrieb, netto nach Steuern	28	-126	-25
Nettogewinn/-verlust aus Cost-of-Hedging-Rücklage – Optionen, netto nach Steuern	28	7	-1
Nettogewinn/-verlust aus Cost-of-Hedging-Rücklage – Termingeschäfte, netto nach Steuern	28	46	-36
Umgliederung von Währungsumrechnungsdifferenzen aufgrund der Veräußerung eines ausländischen Geschäftsbetriebs		-	-228
Währungsumrechnungsdifferenzen		-155	177
Summe der Posten des sonstigen Ergebnisses, die in den Gewinn oder Verlust umgegliedert werden, sofern bestimmte Bedingungen erfüllt sind		-228	-113
Sonstiges Ergebnis		-238	18
Gesamtergebnis		-252	656
Auf Anteilseigner der adidas AG entfallend		-300	610
Auf nicht beherrschende Anteile entfallend		48	47

¹ Beinhaltet versicherungsmathematische Gewinne und Verluste der leistungsorientierten Verpflichtungen, den nicht im Zinsertrag erfassten Ertrag des Planvermögens sowie den Effekt aus Vermögenswertlimitierung.
Der Konzernanhang ist integraler Bestandteil des Konzernabschlusses.

Konzerneigenkapitalveränderungsrechnung

Konzerneigenkapitalveränderungsrechnung (IFRS) der adidas AG in Mio. €

	Erläuterung	Grundkapital	Kapitalrücklage	Kumulierte Währungsumrechnungsdifferenzen	Hedging-Rücklage	Cost-of-Hedging-Rücklage – Optionen	Cost-of-Hedging-Rücklage – Termingeschäfte	Übrige Rücklagen	Gewinnrücklagen	Auf Anteils-eigner entfallendes Kapital	Nicht beherrschende Anteile	Gesamtes Eigenkapital
31. Dezember 2021		192	1.294	-542	-64	-8	-12	-200	6.860	7.519	318	7.837
Sonstiges Ergebnis		–	–	-70	-26	-1	-36	131	–	-2	21	18
Gewinn		–	–	–	–	–	–	–	612	612	26	638
Gesamtergebnis		–	–	-70	-26	-1	-36	131	612	610	47	656
Rückwerb eigener Anteile	25	-13	–	–	–	–	–	–	-2.487	-2.500	–	-2.500
Rückwerb eigener Anteile für anteilsbasierte Vergütung mit Ausgleich durch Eigenkapitalinstrumente	25	-0	–	–	–	–	–	–	-22	-22	–	-22
Ausgabe eigener Anteile für anteilsbasierte Vergütung mit Ausgleich durch Eigenkapitalinstrumente	25	0	–	–	–	–	–	–	41	41	–	41
Dividendenzahlung		–	–	–	–	–	–	–	-610	-610	-22	-632
Anteilsbasierte Vergütung mit Ausgleich durch Eigenkapitalinstrumente	26	–	32	–	–	–	–	–	-35	-4	–	-4
Erwerb von Anteilen von nicht beherrschenden Anteilseignern gemäß IAS 32		–	–	4	–	–	–	-48	–	-44	17	-27
Einziehung von eigenen Aktien		–	12	–	–	–	–	–	-12	–	–	–
31. Dezember 2022/ 1. Januar 2023		179	1.338	-608	-90	-9	-48	-116	4.347	4.991	360	5.351
Sonstiges Ergebnis		–	–	-142	-126	7	46	-10	–	-225	-14	-238
Gewinn		–	–	–	–	–	–	–	-75	-75	61	-14
Gesamtergebnis		–	–	-142	-126	7	46	-10	-75	-300	48	-252

1	2	3	4	5
AN UNSERE AKTIONÄRINNEN UND AKTIONÄRE	KONZERNLAGEBERICHT – UNSER UNTERNEHMEN	KONZERNLAGEBERICHT – UNSER FINANZJAHR	KONZERNABSCHLUSS	ZUSÄTZLICHE INFORMATIONEN

Konzerneigenkapitalveränderungsrechnung (IFRS) der adidas AG in Mio. €

	Erläuterung	Grundkapital	Kapitalrücklage	Kumulierte Währungs-umrechnungs-differenzen	Hedging-Rücklage	Cost-of-Hedging-Rücklage – Optionen	Cost-of-Hedging-Rücklage – Termin-geschäfte	Übrige Rücklagen	Gewinnrücklagen	Auf Anteils-eigner entfallendes Kapital	Nicht beherrschende Anteile	Gesamtes Eigenkapital
Rückerwerb eigener Anteile für anteilsbasierte Vergütung mit Ausgleich durch Eigenkapital-instrumente	25	-0	-	-	-	-	-	-	-29	-29	-	-29
Ausgabe eigener Anteile für anteilsbasierte Vergütung mit Ausgleich durch Eigenkapital-instrumente	25	0	-	-	-	-	-	-	29	29	-	29
Dividendenzahlung		-	-	-	-	-	-	-	-125	-125	-33	-158
Anteilsbasierte Vergütung mit Ausgleich durch Eigenkapital-instrumente	26	0	17	-	-	-	-	-	-2	15	-	15
Sonstige		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-29	-29
31. Dezember 2023		179	1.355	-750	-217	-2	-2	-126	4.145	4.580	345	4.925

Der Konzernanhang ist integraler Bestandteil des Konzernabschlusses.

Konzernkapitalflussrechnung

Konzernkapitalflussrechnung (IFRS) der adidas AG in Mio. €¹

	Erläuterung	1. Jan. 2023 bis 31. Dez. 2023	1. Jan. 2022 bis 31. Dez. 2022
Betriebliche Tätigkeit:			
Gewinn vor Steuern		65	388
Anpassungen für:			
Abschreibungen und Wertminderungsaufwendungen	9, 10, 11, 12, 29	1.212	1.375
Wertaufholungen	09, 10, 29	–42	–4
Zinserträge	32	–39	–23
Zinsaufwendungen	32	162	138
Unrealisierte Währungsverluste, netto		144	86
Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen und immateriellen Vermögenswerten, netto		20	16
Sonstige nicht zahlungswirksame Effekte aus betrieblicher Tätigkeit	29, 30	–8	–8
Betriebliches Ergebnis vor Änderungen im Nettoumlaufvermögen		1.514	1.967
Abnahme/Zunahme der Forderungen und der sonstigen Vermögenswerte		995	–795
Abnahme/Zunahme der Vorräte		1.297	–1.879
Abnahme/Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und der sonstigen Verbindlichkeiten		–868	736
Mittelzufluss aus betrieblicher Tätigkeit vor Steuern		2.938	30
Zahlungen für Ertragsteuern		–307	–424
Mittelzufluss/-abfluss aus betrieblicher Tätigkeit – fortgeführte Geschäftsbereiche		2.630	–394
Mittelabfluss aus betrieblicher Tätigkeit – aufgegebene Geschäftsbereiche		–	–85
Mittelzufluss/-abfluss aus betrieblicher Tätigkeit		2.630	–479
Investitionstätigkeit:			
Erwerb von Markenrechten und sonstigen immateriellen Vermögenswerten		–141	–191
Erlöse aus dem Abgang von Markenrechten und sonstigen immateriellen Vermögenswerten		1	1
Erwerb von Sachanlagen		–363	–504
Erlöse aus dem Abgang von Sachanlagen		10	1
Erlöse aus dem Abgang einer Veräußerungsgruppe aus Vorjahren		–	12
Erstattung/Erlöse aus der Veräußerung von aufgegebenen Geschäftsbereichen		–19	1.165
Erwerb von kurzfristigen Finanzanlagen		–34	–
Erlöse aus dem Erwerb/Abgang von Finanzanlagen und sonstigen langfristigen Vermögenswerten		57	–13
Erhaltene Zinsen		39	23
Mittelabfluss/-zufluss aus Investitionstätigkeit – fortgeführte Geschäftsbereiche		–450	495

1	2	3	4	5
AN UNSERE AKTIONÄRINNEN UND AKTIONÄRE	KONZERNLAGEBERICHT – UNSER UNTERNEHMEN	KONZERNLAGEBERICHT – UNSER FINANZJAHR	KONZERNABSCHLUSS	ZUSÄTZLICHE INFORMATIONEN

Konzernkapitalflussrechnung (IFRS) der adidas AG in Mio. €¹

	Erläuterung	1. Jan. 2023 bis 31. Dez. 2023	1. Jan. 2022 bis 31. Dez. 2022
Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit – aufgegebene Geschäftsbereiche		–	–0
Mittelabfluss/-zufluss aus Investitionstätigkeit		–450	495
Finanzierungstätigkeit:			
Auszahlungen für die Rückzahlung eines Eurobonds	16	–500	–
Einzahlungen aus der Emission von Anleihen	16	–	994
Zinszahlungen		–163	–140
Auszahlungen für die Rückzahlung von Leasingverbindlichkeiten		–603	–631
Gezahlte Dividende an Anteilseigner der adidas AG	25	–125	–610
Gezahlte Dividende an nicht beherrschende Aktionäre		–33	–22
Erwerb von nicht beherrschenden Anteilen		–	–27
Rückerwerb eigener Aktien	25	–	–2.500
Rückerwerb eigener Aktien für anteilsbasierte Vergütung mit Ausgleich durch Eigenkapitalinstrumente		–29	–30
Einzahlungen aus der Ausgabe eigener Anteile für anteilsbasierte Vergütung mit Ausgleich durch Eigenkapitalinstrumente		25	25
Einzahlung/Auszahlungen aus der Rückzahlung von kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten	16	3	–18
Mittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit – fortgeführte Geschäftsbereiche		–1.425	–2.957
Mittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit – aufgegebene Geschäftsbereiche		–	–6
Mittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit		–1.425	–2.963
IAS 29 - Effekte aus den Cashflow der betrieblichen Tätigkeit, der Investitions- und Finanzierungstätigkeit	37	–82	–64
Summe Cashflow		673	–3.011
Wechselkursbedingte Veränderungen des Finanzmittelbestands		–40	–39
Zunahme/Abnahme des Finanzmittelbestands		633	–3.051
Finanzmittelbestand am Anfang des Jahres	04	798	3.849
Indexeffekt auf den Finanzmittelbestand am Anfang des Jahres	37	–0	20
Finanzmittelbestand am Anfang des Jahres gemäß Bilanz		798	3.828
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	04	1.431	798

¹ Vorjahreswerte wurden aufgrund der Hochinflationsrechnung angepasst.
Der Konzernanhang ist integraler Bestandteil des Konzernabschlusses.