

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 31. 3. 2014

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 4 1 1 8 2 0	Účtovná závierka x riadna mimoriadna priebežná	Účtovná závierka x zostavená schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 4 2 0 1 3 do 3 2 0 1 4
IČO 3 6 7 9 6 9 2 1			
SK NACE 6 2 . 0 9 . 0	v eurocentoch x v celých eurách (vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 4 2 0 1 2 do 3 2 0 1 3

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Lenovo (Slovakia) s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Einsteinova

Číslo

21

PSČ

Obec

85101 Bratislava

Číslo telefónu

Číslo faxu

02 / 68683415 02 / 0

E-mailová adresa

0

Zostavené dňa: 27. 06. 2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: . . 20			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. marcu 2014

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Lenovo (Slovakia) s.r.o.
Einsteinova 21, Bratislava 851 01

Spoločnosť Lenovo (Slovakia) s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 20. apríla 2007 a do Obchodného registra bola zapísaná 27. júna 2007 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 46671/B).

Spoločnosť za účelom zmeny organizácie práce na vybraných úsekoch s cieľom zvýšenia efektívnosti práce a znížovania nákladov rozhodla o organizačných zmenách. Dôvodom prijatia týchto opatrení a s tým súvisiaceho hromadného prepúšťania je cieľ zvýšiť efektívnosť práce a konkurencieschopnosť a znížiť náklady Spoločnosti. Dôsledkom týchto zmien je presun niektorých činností v rámci skupiny Lenovo do iných krajín.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- reklamná a propagačná činnosť a podpora predaja,
- prieskum trhu a verejnej mienky,
- poradenská činnosť v oblasti výpočtovej techniky,
- s tým súvisiace služby a nákup a predaj tovaru a služieb,
- automatizované spracovanie údajov.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stavk 31.3.2014	Stav k k 31.3.2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	611	664
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	587	660
	51	56

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. apríla 2013 do 31. marca 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 5. septembra 2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.3.2014	Stav k 31.3.2013
Konatelia:	Breffni John Ó Donobhán	John Vincent Fiedler

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. marcu 2014 a k 31. marcu 2013:

Spoločník, akcionár A	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Lenovo (International) B.V.	6 639	100%	100%	0
Spolu	6 639	100%	100%	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Lenovo (International) B.V. so sídlom Entree 236A, Amsterdam, 1101 EE, Holandsko. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Lenovo Group, 23rd Fl., Lincoln House, Taikoo Place, 979 King' Rd., Quarry Bay, Hong Kong. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 2 400 EUR, sa odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	Rovnomerne	25

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýši 1 700 EUR, sa odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania (s výnimkou počítačov, ktoré sa odpisujú po dobu 3 rokov, aj ak ich obstarávacía cena neprevýši 1 700 EUR).

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby (technické zhodnotenie)	7	Rovnomerne	14,3
Samostatný huteľný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4	Rovnomerne	25
<i>Inventár</i>	6	Rovnomerne	16,66
<i>Osobné počítače, výpočtová technika</i>	3	Rovnomerne	33,3

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

d) Finančné účty

Finančné účty tvoria zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) 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.

g) 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 prísluša. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy na odmeny zamestnancov, nevyčerpanú dovolenku, pokuty a ostatné prevádzkové náklady.

h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

i) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

j) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná 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. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

k) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

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

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

m) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing

Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

n) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

o) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosy sa vykazujú v reálnej hodnote.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z poskytovania podpory a rôznych centralizovaných služieb spoločnostiam v rámci skupiny Lenovo prevažne v západnej Európe a služieb týkajúcich sa podpory predaja osobných počítačov a doplnkových zariadení pre Lenovo Singapore. Výnosy sú realizované na základe servisných zmlúv, ktoré stanovujú výšku servisného poplatku ako skutočne vynaložené náklady Spoločnosti v danom roku a dohodnutú maržu na dané náklady.

Lenovo (Slovakia) s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. marcu 2014

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.4.2013	0	35 816	0	0	0	0	0	35 816
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.3.2014	0	35 816	0	0	0	0	0	35 816
Opravy								
Stav k 1.4.2013	0	35 816	0	0	0	0	0	35 816
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.3.2014	0	35 816	0	0	0	0	0	35 816
Opravné položky								
Stav k 1.4.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.3.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.4.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.3.2014	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.4.2012	0	407 150	0	0	0	0	0	407 150
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	371 334	0	0	0	0	0	371 334
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k k 31.3.2013	0	35 816	0	0	0	0	0	35 816
Oprávky								
Stav k 1.4.2012	0	406 023	0	0	0	0	0	406 023
Prírastky	0	1 127	0	0	0	0	0	1 127
Úbytky	0	371 334	0	0	0	0	0	371 334
Stav k k 31.3.2013	0	35 816	0	0	0	0	0	35 816
Opravné položky								
Stav k 1.4.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k k 31.3.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.4.2012	0	1 127	0	0	0	0	0	1 127
Stav k k 31.3.2013	0	0	0	0	0	0	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.4.2013		0	3 246 213	1 476 341	0	0	2 395 714	879	0	7 119 147
Prírastky		0	0	0	0	0	0	404 903	0	404 903
Úbytky		0	0	245 340	0	0	213 678	0	0	459 018
Presuny		0	0	405 782	0	0	0	-405 782	0	0
Stavk 31.3.2014		0	3 246 213	1 636 783	0	0	2 182 036	0	0	7 065 032
Oprávky										
Stav k 1.4.2013		0	1 802 820	1 001 756	0	0	2 223 851	0	0	5 028 427
Prírastky		0	322 966	303 132	0	0	55 737	0	0	681 835
Úbytky		0	0	245 340	0	0	213 678	0	0	459 018
Stavk 31.3.2014		0	2 125 786	1 059 548	0	0	2 065 910	0	0	5 251 244
Opravné položky										
Stav k 1.4.2013		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavk 31.3.2014		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav k 1.4.2013		0	1 443 393	474 585	0	0	171 863	879	0	2 090 720
Stavk 31.3.2014		0	1 120 427	577 235	0	0	116 126	0	0	1 813 788

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.4.2012	0	2 068 707	1 556 066	0	0	2 246 723	491 777	0	6 363 273
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 044 530	0	1 044 530
Úbytky	0	0	288 656	0	0	0	0	0	288 656
Presuny	0	1 177 506	208 931	0	0	148 991	-1 535 428	0	0
Stav k 31.3.2013	0	3 246 213	1 476 341	0	0	2 395 714	879	0	7 119 147
Oprávky									
Stav k 1.4.2012	0	1 566 184	856 624	0	0	1 965 720	0	0	4 388 528
Prírastky	0	236 636	433 788	0	0	258 131	0	0	928 555
Úbytky	0	0	288 656	0	0	0	0	0	288 656
Stav k 31.3.2013	0	1 802 820	1 001 756	0	0	2 223 851	0	0	5 028 427
Opravné položky									
Stav k 1.4.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.3.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2012	0	502 523	699 442	0	0	281 003	491 777	0	1 974 745
Stav k 31.3.2013	0	1 443 393	474 585	0	0	171 863	879	0	2 090 720

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou až do výšky 8 071 934 USD (Rok končiaci 31.marca 2013: 9 199 019 USD).

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. marcu 2014 čiastku 131 905 EUR (k 31. marcu 2013: 61 772 EUR).

3. Pohľadávky

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. marcu 2014 je uvedená v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 098	0	7 098
Iné pohľadávky	1 124 119	0	1 124 119
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 131 217	0	1 131 217
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10 602 998	0	10 602 998
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	280 969	0	280 969
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 883 967	0	10 883 967

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Stavk 31.3.2014 b	Stav k k 31.3.2013 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	10 883 967	8 082 982
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 883 967	8 082 982
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 131 217	828 616
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 131 217	828 616

Veľká väčšina pohľadávok z obchodného styku sú pohľadávky voči spoločnosti Lenovo International B.V.

4. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stavk 31.3.2014	Stav k k 31.3.2013
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	164 795	135 049
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	-32 413	-9 154
Spolu	132 382	125 895

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.3.2014	Stav k k 31.3.2013
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Náklady na zdravotné prehliadky	29 353	24 334
Prijmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé:	0	0
Spolu	29 353	24 334

6. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.3.2013	Stav k 31.3.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 446 567	1 206 823
odpočítateľné	1 446 567	1 206 823
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 673 064	2 395 856
odpočítateľné	3 673 064	2 395 856
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzbda dane z príjmov (v %) *	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	1 124 119	828 616
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	1 124 119	828 616
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	- 295 502	-29 671
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

* Ku koncu roka 2014 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje sadzba dane z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.4.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.3.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	395 895	0	0	395 895
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 615 812	0	0	1 429 604	5 045 416
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 429 604	1 056 726	0	-1 429 604	1 056 726
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	5 052 719	1 929 954	0	0	6 505 340

Počas bežného účtovného obdobia prišlo k navýšeniu ostatných kapitálových fondov vo výške 395 895 EUR eur na základe Zmluvy o vklade Spoločníka (Lenovo (International) B.V. so sídlom v Holandsku) uzatvorenej dňa 25. apríla 2013.

Položka vlastného imania	Stav k 1.4.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k k 31.3.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 377 319	0	0	1 238 493	3 615 812
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 238 493	1 429 604	0	-1 238 493	1 429 604
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	3 623 115	1 429 604	0	0	5 052 719

Účtovný zisk za rok končiaci 31.marca 2013 vo výške 1 429 604 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rok končiaci 2014
Rozdelenie účtovného zisku	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 429 604
Spolu	1 429 604

Valné zhromaždenie ešte nerozhodlo o rozdelení zisku za rok 2014.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Názov položky a	Stav k 1.4.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.3.2014 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 285 055	3 956 627	2 706 612	60 377	4 474 693
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>624 727</i>	<i>72 237</i>	<i>122 524</i>	<i>0</i>	<i>574 440</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	540 256	0	38 053	0	502 203
Rezerva na audit a daňové poradenstvo	84 471	72 237	84 471	0	72 237
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>2 660 328</i>	<i>3 884 390</i>	<i>2 584 088</i>	<i>60 377</i>	<i>3 900 253</i>
Odmeny pracovníkom	2 317 114	3 831 646	2 503 887	60 377	3 584 496
Rezerva na pokuty	226 111	0	0	0	226 111
Rezerva na marketingové aktivity	32 560	42 744	34 565	0	40 739
Rezerva na znovuvrátenie prenajatých kancelárskych priestorov do pôvodného stavu	38 907	0	0	0	38 907
Rezerva na ostatné prevádzkové náklady	45 636	10 000	45 636	0	10 000
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	3 285 055	3 956 627	2 706 612	60 377	4 474 693

Názov položky a	Stav k 1.4.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k k 31.3.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 539 245	1 337 952	1 304 384	287 758	3 285 055
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>516 696</i>	<i>191 237</i>	<i>83 206</i>	<i>0</i>	<i>624 727</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	349 019	191 237	0	0	540 256
Rezerva na audit a daňové poradenstvo	167 677	0	83 206	0	84 471
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>3 022 549</i>	<i>1 146 715</i>	<i>1 221 178</i>	<i>287 758</i>	<i>2 660 328</i>
Odmeny pracovníkom	2 390 823	804 935	878 644	0	2 317 114
Rezerva na pokuty	513 869	0	0	287 758	226 111

Rezerva na marketingové aktivity	78 950	296 144	342 534	0	32 560
Rezerva na znovuvrátenie prenajatých kancelárskych priestorov do pôvodného stavu	38 907	0	0	0	38 907
Rezerva na ostatné prevádzkové náklady	0	45 636	0	0	45 636
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	3 539 245	1 337 952	1 304 384	287 758	3 285 055

3. Záväzky

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

Názov položky	Stav k 31.3.2013	Stav k 31.3.2012
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 832 168	2 643 789
Krátkodobé záväzky spolu	2 832 168	2 643 789
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	178 506	170 766
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	178 506	170 766

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Rok končiaci 31.3.2014	Rok končiaci 31.3.2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	170 766	180 562
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	137 442	143 364
Tvorba sociálneho fondu spolu	137 442	143 364
Čerpanie sociálneho fondu	129 702	153 160
Konečný zostatok sociálneho fondu	178 506	170 766

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu a	Služby		Tržby y predaja tovaru (zamestnancom a tretím stranám)	
	Rok končiaci 31.3.2014 b	Rok končiaci 31.3.2013 c	Rok končiaci 31.3.2014 d	Rok končiaci 31.3.2013 e
Lenovo International B.V. (Holandsko)	32 215 254	30 228 726	0	0
Slovensko	0	0	51 992	88 525
Spolu	32 215 254	30 228 726	51 992	88 525

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Rok končiaci 31.3.2014	Rok končiaci 31.3.2013
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	57 981	105 027
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	47 698	0
Ostatné	10 283	105 027
Finančné výnosy, z toho:	322 771	226 661
Kurzové zisky, z toho:	322 771	226 470
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	322 771	226 470
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	191
Výnosové úroky	0	191

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Rok končiaci 31.3.2014	Rok končiaci 31.3.2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	32 215 254	30 228 726
Tržby za tovar	51 992	88 525
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	57 981	105 218
Čistý obrat celkom	32 325 227	30 422 469

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Názov položky	Rok končiaci 31.3.2014	Rok končiaci 31.3.2013
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 769 995	5 252 423
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	22 041	33 280
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	22 041	33 280
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	6 747 954	5 219 143
Leasing	477 518	428 316
Náklady na inzerciu, reklamu	409 387	303 670
Cestovné náklady	576 565	642 914
Nájomné, opravy a udržiavanie	2 280 265	1 803 691
Právne, ekonomické a iné poradenstvo, outsourcing	1 027 322	792 702
Telekomunikačné náklady	297 986	522 670
Náklady na vzdelávanie a nábor zamestnancov	362 514	170 384
Nakúpené služby v rámci skupiny Lenovo	282 371	62 942
Poštovné a prepravné náklady	485 559	337 194
Náklady na reprezentáciu	213 837	246 247
Ostatné	334 630	-91 587
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	46 505	102 042
Manká a škody	2 204	16 296
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	31 030	1 328
Odpis pohľadávky	218	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-218	218
Pokuty	5 264	710
Ostatné	8 007	83 490
Finančné náklady, z toho:	619 574	733 757
Kurzové straty, z toho:	614 389	723 466
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	614 389	723 466
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	5 185	10 291
Bankové poplatky	5 185	10 291

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stavk 31.3.2014	Stav k k 31.3.2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	33 601	1 974

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Základ dane b	2013		Základ dane e	2012	
		Daň c	Daň v % d		Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 534 061			1 727 221		
teoretická daň		352 834	23%		345 444	20,00%
Daňovo neuznané náklady	541 402	124 522		457 093	86 848	
Výnosy nepodliehajúce dani	-92	-21		-686 362	-130 409	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		477 335	31,1%		301 883	17,48%
Splatná daň z príjmov		772 837	50,4%		327 288	18,95%
Odložená daň z príjmov		-295 502	-19,26%		-29 671	1,72%
Celková daň z príjmov		477 335	31,1%		297 617	17,23%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Majetok vzatý do prenájmu

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) 39 kusov osobných automobilov. Celkové mesačné náklady predstavujú sumu približne 40 tis. EUR.

Názov položky	Stavk 31.3.2014	Stav k k 31.3.2013
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom automobilov)	477 518 (39 ks automobilov)	428 316 (38 kusov automobilov)

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Členovia štatutárnych orgánov Spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za ich činnosť v orgánoch Spoločnosti.

M. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. marci 2014 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok končiaci 2014.

N. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2014 EUR	2013 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	1 534 061	1 727 221
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	648 550	895 588
Odpis zásob	2 204	0
Odpis pohľadávky	218	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-218	218
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	1 189 638	-254 190
Úrokové náklady (netto)	0	-191
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-16 668	1 328
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	395 895	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 753 680	2 369 974
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-3 346 251	75 503
Úbytok (prírastok) zásob	-2 204	459
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-264 855	-808 469
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	140 370	1 637 467

	2014 EUR	2013 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	140 370	1 637 467
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	191
Zaplatená daň z príjmov	221 533	-770 276
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	361 903	867 382

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-402 648	-1 011 764
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	47 697	0
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-354 951	-1 011 764

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-465	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-465	0

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom

0 0

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

6 487 -144 382

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

125 895 270 277

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka

132 382 125 895

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.