

Lenovo (Slovakia) s.r.o.

**Účtovná závierka k 31. marcu 2016
a Správa nezávislého audítora**

september 2016

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti Lenovo (Slovakia) s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Lenovo (Slovakia) s.r.o., ktorá pozostáva zo súvahy k 31. marcu 2016, výkazu ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a poznámok, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky a jej objektívnu prezentáciu v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

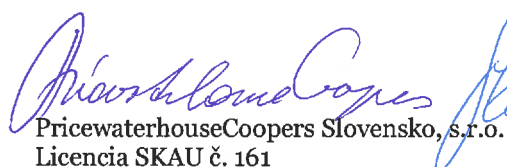
Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy internú kontrolu relevantnú pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť internej kontroly účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti významných účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Lenovo (Slovakia) s.r.o. k 31. marcu 2016 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.



PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161



Monika Smižanská, FCCA
Licencia UDVA č. 1015

V Bratislave, 22. septembra 2016

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Karadžičova 2, Bratislava – mestská časť Staré Mesto 815 32, Slovenská republika

T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The company's ID (IČO) No. 35739347.

Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ) 2020270021.

VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH) SK2020270021.

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava 1, pod vložkou č. 16611/B, oddiel: Sro.
The company is registered in the Commercial Register of Bratislava 1 District Court, ref. No. 16611/B, Section: Sro.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31. 3. 2016

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 É 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 2022411820 IČO 36796921 SK NACE 62.09.0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 4 2015 do 3 2016 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 4 2014 do 3 2015
---	---	---	---

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurcentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Lenovo (Slovakia) s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Einsteinova

Číslo

21

PSČ

Obec

85101 Bratislava

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Bratislava I

Oddiel: Sro, Vložka číslo: 46671/B

Telefónne číslo

02 68683415

Faxové číslo

0

E-mailová adresa

0

Zostavená dňa:

25. 8. 2016

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		2 0 2 3 1 2 0 6	1 3 5 9 3 8 4 7	
				6 6 3 7 3 5 9	1 5 5 1 1 2 4 1	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		8 2 9 5 3 6 9	1 6 5 8 0 1 0	
				6 6 3 7 3 5 9	1 8 2 0 5 8 5	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		3 5 4 1 7 3		
				3 5 4 1 7 3		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		3 5 8 1 6		
				3 5 8 1 6		
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07		3 1 8 3 5 7		
				3 1 8 3 5 7		
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		7 9 4 1 1 9 6	1 6 5 8 0 1 0	
				6 2 8 3 1 8 6	1 8 2 0 5 8 5	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		3 2 6 1 9 7 1	5 6 3 7 2 3	
				2 6 9 8 2 4 8	8 2 2 2 5 8	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14		2 2 4 9 1 4 6	8 1 3 8 5 5	
				1 4 3 5 2 9 1	8 7 5 3 7 5	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	2 4 0 7 5 6 2 2 1 4 9 6 4 7	2 5 7 9 1 5	1 2 2 9 5 2
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 2 5 1 7	2 2 5 1 7	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 1 7 3 7 8 5 9	1 1 7 3 7 8 5 9	
					1 3 6 2 8 9 8 2
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34			
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	7 9 3 9 1 2	7 9 3 9 1 2	
					1 2 1 2 5 0 7
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	8 2 9 8	8 2 9 8	
					7 0 9 8



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	8 2 9 8	8 2 9 8	7 0 9 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	7 8 5 6 1 4	7 8 5 6 1 4	1 2 0 5 4 0 9
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 0 8 7 6 7 7 0	1 0 8 7 6 7 7 0	1 2 2 1 0 3 7 6
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 0 0 1 7 5 1 3	1 0 0 1 7 5 1 3	1 1 6 2 4 7 0 5
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1		
				Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		1 0 0 1 7 5 1 3	1 0 0 1 7 5 1 3	
						1 1 6 2 4 7 0 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63		8 5 9 2 5 7	8 5 9 2 5 7	
						5 8 5 6 7 1
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65				
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	6 7 1 7 7	6 7 1 7 7	
					2 0 6 0 9 9
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	6 7 1 7 7	6 7 1 7 7	
					2 0 6 0 9 9
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 9 7 9 7 8	1 9 7 9 7 8	
					6 1 6 7 4
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 9 7 9 7 8	1 9 7 9 7 8	
					6 1 6 7 4
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 3 5 9 3 8 4 7	1 5 5 1 1 2 4 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	8 8 6 3 0 3 4	7 6 0 2 6 3 7
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 3 9	6 6 3 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 3 9	6 6 3 9
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	3 9 5 8 9 5	3 9 5 8 9 5
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 4	6 6 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 4	6 6 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účin (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	7 1 9 9 4 3 9	6 1 0 2 1 4 2
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	7 1 9 9 4 3 9	6 1 0 2 1 4 2
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 2 6 0 3 9 7	1 0 9 7 2 9 7
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 7 3 0 7 3 2	7 9 0 8 5 0 1
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 7 3 1 7 4	1 5 1 1 0 8
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 7 3 1 7 4	1 5 1 1 0 8
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 8 6 5 3 1 2	3 2 9 9 4 9 5
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	9 9 7 7 2 4	1 1 8 6 6 4 1
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	9 9 7 7 2 4	1 1 8 6 6 4 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		3 4 2 9 2 8
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 1 1 9 4 9 1	1 0 5 9 5 3 7
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	6 6 5 8 7 3	6 4 2 8 2 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	8 2 2 2 4	6 7 5 6 3
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 6 9 2 2 4 6	4 4 5 7 8 9 8
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	5 1 9 5 9 9	5 4 3 0 3 2
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 1 7 2 6 4 7	3 9 1 4 8 6 6
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	8 1	1 0 3
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	8 1	1 0 3



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	3 5 3 4 7 6 5 0	3 1 4 5 0 5 5 1
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	3 5 3 4 7 6 5 0	3 1 4 5 0 5 5 1
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		4 4 3 9 8
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	3 5 3 4 4 5 1 8	3 1 3 5 8 6 0 5
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	2 6 2 4	2 2 1 9 9
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	5 0 8	2 5 3 4 9
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	3 2 6 1 3 3 2 4	3 2 0 0 9 8 3 7
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	3 4 8 5 6	6 2 2 9 6
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 9 0 6 7 5	2 9 2 3 9 5
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	8 8 5 4 3 1 4	7 6 9 5 4 7 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 2 8 9 8 5 9 4	2 2 9 4 6 0 7 3
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 7 0 9 9 3 6 4	1 7 6 5 4 7 5 7
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	5 3 0 5 6 3 7	5 1 3 2 9 8 8
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	4 9 3 5 9 3	1 5 8 3 2 8
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20		
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	8 1 9 6 8 5	9 9 6 3 9 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	8 1 9 6 8 5	6 9 0 2 8 1
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		3 0 6 1 1 0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 6 9 1 8	5 3 2 3
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	- 2 0 1 7 1 8	1 1 8 8 0
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 7 3 4 3 2 6	- 5 5 9 2 8 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 6 2 6 4 6 7 3	2 3 3 5 2 8 3 3
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	5 5 8 7 2 1	2 2 1 0 0 8 0
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	5 5 8 7 2 1	2 2 1 0 0 8 0
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 6 0 9 9 7 5	1 5 7 5 2 7
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	1 5 9 6 5 6 1	1 4 5 5 4 0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 3 4 1 4	1 1 9 8 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 1 0 5 1 2 5 4	2 0 5 2 5 5 3
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 6 8 3 0 7 2	1 4 9 3 2 6 7
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	4 2 2 6 7 5	3 9 5 9 7 0
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 8 8 0	4 7 7 2 6 0
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	4 1 9 7 9 5	- 8 1 2 9 0
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 2 6 0 3 9 7	1 0 9 7 2 9 7

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. marcu 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

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

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).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť
- prieskum trhu a verejnej mienky
- automatizované spracovanie údajov
- nákup a predaj výpočtovej techniky
- poradenská činnosť v oblasti výpočtovej techniky
- školiaca činnosť v oblasti výpočtovej techniky
- systémová údržba software
- návrh a optimalizácia informačných technológií
- poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- administratívne činnosti
- činnosť ekonomických a účtovných poradcov
- vedenie účtovníctva
- kompletizácia a montáž počítačových sietí a hardware
- výroba, inštalácia, opravy elektrických strojov a prístrojov v rozsahu bezpečného napätia

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 17. júla 2015 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2016 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 2015 do 31. marca 2016.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Lenovo International Coöperatief U.A. so sídlom De entree 250, Unit A, 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.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.3.2016	Stav k 31.3.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	720	621
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	723	717
počet vedúcich zamestnancov	55	54

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 17. júla 2015 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky pre účtovné obdobie od 1. apríla 2015 do 31. marca 2016.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.3.2016	Stav k 31.3.2015
Konateľ:	Breffni John Ó Donobhán	Breffni John Ó Donobhán

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra Spoločníkov Spoločnosti k 31. marcu 2016 a k 31. marcu 2015:

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 Coöperatief U.A.	6 639	100%	100%	0%
Spolu	6 639	100%	100%	0%

Dňa 28. februára 2015 nastala fúzia medzi spoločnosťami Lenovo (International) B.V. a Lenovo International Coöperatief U.A. Lenovo International Coöperatief U.A. ako nástupnícka spoločnosť prevzala všetky práva a povinnosti spoločnosti Lenovo (International) B.V., ktorá dňa 1. marca 2015 prestala existovať.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

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 obstarávacía cena neprevyší 2 400 EUR, sa odpisuje 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 obstarávacia 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 obstarávacia 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	7	Rovnomerne	14,3
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4	Rovnomerne	25
<i>Dopravné prostriedky</i>	6	Rovnomerne	16,66
Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevýši 1 700 EUR	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 sa vytvára 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 príslúcha. 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, audit a ostatné prevádzkové náklady, pričom ich použitie sa predpokladá v roku 2016.

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 umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období,

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť 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 banku 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 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 International Coöperatief U.A. 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.

p) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.4.2015	0	3 246 213	1 978 768	0	0	2 220 678	0	0	7 445 659
Prírastky	0	0	0	0	0	0	678 952	0	678 952
Úbytky	0	0	183 415	0	0	0	0	0	183 415
Presuny	0	15 758	453 793	0	0	186 884	-656 435	0	0
Stav k 31.03.2016	0	3 261 971	2 249 146	0	0	2 407 562	22 517	0	7 941 196
Oprávky									
Stav k 1.4.2015	0	2 423 955	1 103 393	0	0	2 097 726	0	0	5 625 074
Prírastky	0	274 293	498 832	0	0	51 921	0	0	825 046
Úbytky	0	0	166 934	0	0	0	0	0	166 934
Stav k 31.03.2016	0	2 698 248	1 435 291	0	0	2 149 647	0	0	6 283 186
Opravné položky									
Stav k 1.4.2015	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 31.03.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2015	0	822 258	875 375	0	0	122 952	0	0	1 820 585
Stav k 31.03.2016	0	563 723	813 855	0	0	257 915	22 517	0	1 658 010

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Pvotné ocenenie									
Stav k 1.4.2014	0	3 246 213	1 636 783	0	0	2 182 036	0	0	7 065 032
Prírastky	0	0	0	0	0	0	685 620	0	685 620
Úbytky	0	0	304 993	0	0	0	0	0	304 993
Presuny	0	0	646 978	0	0	38 642	-685 620	0	0
Stav k 31.03.2015	0	3 246 213	1 978 768	0	0	2 220 678	0	0	7 445 659
Oprávky									
Stav k 1.4.2014	0	2 125 786	1 059 548	0	0	2 065 910	0	0	5 251 244
Prírastky	0	298 169	348 838	0	0	31 816	0	0	678 823
Úbytky	0	0	304 993	0	0	0	0	0	304 993
Stav k 31.03.2015	0	2 423 955	1 103 393	0	0	2 097 726	0	0	5 625 074
Opravné položky									
Stav k 1.4.2014	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 31.03.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2014	0	1 120 427	577 235	0	0	116 126	0	0	1 813 788
Stav k 31.03.2015	0	822 258	875 375	0	0	122 952	0	0	1 820 585

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou a poškodením až do výšky 8 700 000 USD (rok končiaci 31.marca 2015: 9 102 272 USD).

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. marcu 2016 čiastku 26 670 EUR (k 31. marcu 2015: 68 876 EUR).

3. Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. marcu 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	10 017 513	0	10 017 513
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	10 017 513	0	10 017 513
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	859 257	0	859 257
Daňové pohľadávky a dotácie	859 257	0	859 257
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 876 770	0	10 876 770

Informácie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	11 624 705	0	11 624 705
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	11 624 705	0	11 624 705
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	585 671	0	585 671
Daňové pohľadávky a dotácie	585 671	0	585 671
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 210 376	0	12 210 376

Veľká väčšina pohľadávok z obchodného styku sú pohľadávky voči spoločnosti Lenovo International Coöperatief U.A.

4. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 14.

5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať s výnimkou vystavenej platobnej bankovej záruky za nájomné priestory vo výške 476 552 EUR, ktorej platnosť skončila 23. apríla 2016. Dňa 22. apríla 2016 bola platnosť platobnej záruky predĺžená do 22. apríla 2017.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.03.2016	Stav k 31.03.2015
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	197 978	61 674
Náklady na zdravotnú starostlivosť	48 512	61 674
Náklady na stravné lístky	44 029	0
Náklady na kuriérske a doručovacie služby	101 257	0
Iné predplatené služby	4 180	0
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu	197 978	61 674

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII na strane 18.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2016	2015
Začiatočný stav sociálneho fondu	151 108	178 506
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	165 084	154 978
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	165 084	154 978
Čerpanie sociálneho fondu	143 018	182 376
Konečný zostatok sociálneho fondu	173 174	151 108

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2016:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	173 174	0	0	173 174
Záväzky zo sociálneho fondu	0	173 174	0	0	173 174
Dlhodobé záväzky spolu	0	173 174	0	0	173 174
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	997 724	0	997 724
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	997 724	0	997 724
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 867 588	0	1 867 588
Záväzky voči zamestnancom	0	0	1 119 491	0	1 119 491
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	665 873	0	665 873
Daňové záväzky a dotácie	0	0	82 224	0	82 224
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 865 312	0	2 865 312

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	151 108	0	0	151 108
Záväzky zo sociálneho fondu	0	151 108	0	0	151 108
Dlhodobé záväzky spolu	0	151 108	0	0	151 108
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 186 641	0	1 186 641
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 186 641	0	1 186 641
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 112 854	0	2 112 854
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	342 928	0	342 928
Záväzky voči zamestnancom	0	0	1 059 537	0	1 059 537
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	642 826	0	642 826
Daňové záväzky a dotácie	0	0	67 563	0	67 563
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 299 495	0	3 299 495

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok končiaci 31. marca 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Názov položky	Stav k 1.4.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.03.2016
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 457 898	1 822 870	4 330 905	257 617	1 692 246
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>543 032</i>	<i>61 448</i>	<i>54 837</i>	<i>30 044</i>	<i>519 599</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	477 932	61 448	0	19 781	519 599
Rezerva na audit a daňové poradenstvo	65 100	0	54 837	10 263	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>3 914 866</i>	<i>1 761 422</i>	<i>4 276 068</i>	<i>227 573</i>	<i>1 172 647</i>
Odmeny pracovníkom	3 547 408	1 628 664	4 175 090	0	1 000 982
Rezerva na ostatné riziká	226 111	0	0	226 111	0
Rezerva na marketingové aktivity	56 802	58 217	55 340	1 462	58 217
Rezerva na znovuvrátenie prenajatých kancelárskych priestorov do pôvodného stavu	38 907	0	0	0	38 907
Rezerva na ostatné prevádzkové náklady	45 638	14 241	45 638	0	14 241
Rezerva na audit a daňové poradenstvo	0	60 300	0	0	60 300
Rezervy spolu	4 457 898	1 822 870	4 330 905	257 617	1 692 246

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.4.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.3.2015
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 474 693	4 801 826	4 757 307	61 314	4 457 898
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>574 440</i>	<i>64 882</i>	<i>52 237</i>	<i>44 053</i>	<i>543 032</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	502 203	19 782	0	44 053	477 932
Rezerva na audit a daňové poradenstvo	72 237	45 100	52 237	0	65 100
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>3 900 253</i>	<i>4 736 944</i>	<i>4 705 070</i>	<i>17 261</i>	<i>3 914 866</i>
Odmeny pracovníkom	3 584 496	4 634 504	4 654 331	17 261	3 547 408
Rezerva na ostatné riziká	226 111	0	0	0	226 111
Rezerva na marketingové aktivity	40 739	56 802	40 739	0	56 802
Rezerva na znovuvrátenie prenajatých kancelárskych priestorov do pôvodného stavu	38 907	0	0	0	38 907
Rezerva na ostatné prevádzkové náklady	10 000	45 638	10 000	0	45 638
Rezervy spolu	4 474 693	4 801 826	4 757 307	61 314	4 457 898

Spoločnosť predpokladá, že rezervy budú použité v roku 2016.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	35 344 518	31 403 003
Tržby z predaja služieb	35 344 518	31 358 605
Tržby za tovar	0	44 398
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 132	47 548
Čistý obrat celkom	35 347 650	31 450 551

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Služby		Tržby z predaja tovaru (zamestnancom a tretím stranám)		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	0	0	0	44 398	0	44 398
Lenovo International Coöperatief U.A. (Holandsko)	35 344 518	31 037 191	0	0	35 344 518	31 037 191
Lenovo PC Hong-Kong Ltd.	0	321 414	0	0	0	321 414
Spolu	35 344 518	31 358 605	0	44 398	35 344 518	31 403 003

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 132	47 548
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 624	22 199
Ostatné	508	25 349
Finančné výnosy, z toho:	558 721	2 210 080
Kurzové zisky, z toho:	558 721	2 210 080
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	63 779	706 618

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8 854 314	7 695 479
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	29 237	33 493
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	29 237	33 493
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	8 825 077	7 661 986
Náklady na inzerciu, reklamu	1 683 786	810 870
Náklady na reprezentáciu	218 129	165 453
Leasing automobilov	622 517	569 707
Cestovné náklady	606 906	625 919
Poštovné a prepravné náklady	717 536	672 334
Telekomunikačné náklady & IT služby	320 084	358 378
Nájomné, opravy a udržiavanie	2 400 973	2 463 154
Právne, ekonomické a iné poradenstvo, outsourcing	1 996 728	1 334 949
Náklady na vzdelávanie a nábor zamestnancov	246 854	478 428
Nakúpené služby v rámci skupiny Lenovo	0	179 483
Ostatné	11 564	3 311
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	-184 800	17 203
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	16 918	5 323
Odpis pohľadávky	0	618
Pokuty	0	1 079
Rozpustenie rezervy na ostatné riziká	-226 111	0
Ostatné	24 393	10 183

Finančné náklady, z toho:	1 609 975	157 527
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 596 561	145 540
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	640 327	88 669
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	13 414	11 987
Bankové poplatky	13 414	11 987

5. Osobné náklady

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

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	22 898 594	22 946 073
Mzdy	17 364 176	17 724 206
Ostatné náklady na závislú činnosť	262 313	113 940
Sociálne poistenie	3 316 718	3 415 268
Zdravotné poistenie	1 955 387	1 692 659

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej daňovej pohľadávky:

	Stav k 31.03.2015	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.03.2016
Dlhodobý majetok	1 853 989			2 033 748
Rezervy	3 625 979			1 079 552
Daňové straty	0			107 000
Ostatné	-836			350 673
Celkom	5 479 132			3 570 973
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%			22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	1 205 409			785 614
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	1 205 409		-419 795	785 614
Odložený daňový záväzok	0		419 795	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.03.2016	Stav k 31.03.2015
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 683 072			1 493 267		
teoretická daň		370 276	22%		328 519	22%
Daňovo neuznané náklady	225 088	49 519		317 032	69 747	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		-10 438	-2 296	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	13 091	2 880		0	0	
Spolu		422 675	25%		395 970	26.5%
Splatná daň z príjmov		2 880	0%		477 260	32%
Odložená daň z príjmov		419 795	25%		-81 290	-5.4%
Celková daň z príjmov		422 675	25%		395 970	26.5%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) 42 kusov osobných automobilov. Celkové mesačné náklady predstavujú sumu približne 35 tis. EUR.

Názov položky	Stav k 31.3.2016	Stav k 31.3.2015
Prenajatý majetok	0	0
	894 588	569 707
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	(42 ks automobilov)	(41 ks automobilov)

2. Podmienенé záväzky

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.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. marci 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok končiaci 31. marca 2016.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2016	2015
Nákup majetku	Lenovo PC Hong-Kong Limited	426 751	438 084
Predaj služieb	Lenovo International Coöperatief U.A. (materská účtovná jednotka)	35 344 518	31 037 191
Iné (nákup)	Lenovo (Beijing) Limited	0	20 776
Iné (nákup)	Lenovo (United States) Inc.	0	149 955
Iné (nákup)	Lenovo (Spain), S.L. - Sucursal Argentina	0	125 084
Iné (nákup)	Lenovo PC Hong-Kong Limited	0	26 578
Iné (nákup)	Medion AG	275	0
Iné (nákup / predaj)	Lenovo PC Hong-Kong Limited	82 280	321 414

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2016	2015
Pohľadávky z obchodného styku	Lenovo International Coöperatief U.A.	9 581 550	11 284 875
Pohľadávky z obchodného styku	Lenovo PC Hong-Kong Limited	321 415	321 415
Závazky z obchodného styku	Lenovo PC Hong-Kong Limited	129 408	24 074
Závazky z obchodného styku	Lenovo (United States) Inc.	1 094	302 825
Iné	Lenovo PC Hong-Kong Limited	0	342 928

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

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

VIII. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.4.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2016
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Ostatné kapitálové fondy	395 895	0	0	0	395 895
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 102 142	0	0	1 097 297	7 199 439
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 097 297	1 260 397	0	-1 097 297	1 260 397
Vlastné imanie spolu	7 602 637	1 260 397	0	0	8 863 034

Položka vlastného imania	Stav k 1.4.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.3.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Ostatné kapitálové fondy	395 895	0	0	0	395 895
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 045 416	0	0	1 056 726	6 102 142
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 056 726	1 097 297	0	-1 056 726	1 097 297
Vlastné imanie spolu	6 505 340	1 097 297	0	0	7 602 637

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok končiaci 31.marca 2015 vo výške 1 097 297 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2015
Účtovný zisk	1 097 297
Rozdelenie účtovného zisku	2016
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 097 297
Spolu	1 097 297

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Valné zhromaždenie ešte nerozhodlo o rozdelení zisku za rok končiaci 31. marca 2016.

IX. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 683 072	1 493 267
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	819 685	996 391
Odpis zásob	0	963
Odpis pohľadávky	0	618
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	-2 765 652	-16 795
Úrokové náklady (netto)	0	0
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	14 294	-16 876
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-248 601	2 457 568
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	1 408 485	-1 156 479
Úbytok (prírastok) zásob	0	-963
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-69 189	558 440
Iné	0	-32 218
Prevádzkové peňažné toky	1 090 695	1 826 348
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 090 695	1 826 348
Prevádzkové peňažné toky	0	0
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-215 285	-1 109 247
Vyplatené dividendy	0	0
Prijmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	875 410	717 101
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-674 028	-665 583
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	2 624	22 199
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-671 404	-643 384
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	-342 928	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-342 928	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-138 922	73 717
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	206 099	132 382
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	67 177	206 099