

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. marcu 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Lenovo Global Technology
Einsteinova 21
851 01 Bratislava

Spoločnosť Lenovo Global Technology (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 6. októbra 2016 a do Obchodného registra bola zapísaná 12. novembra 2016 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel. Sro, vložka č.115339/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- Reklamné a marketingové služby
- Prieskum trhu a verejnej mienky
- Služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- Počítačové služby
- Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- Administratívne služby
- Vedenie účtovníctva
- Oprava a údržba potrieb pre domácnosť, športových potrieb a výrobkov jemnej mechaniky
- Prenájom hnuťelných vecí
- Výroba komunikačných zariadení, spotrebnej elektroniky, počítačov a kancelárskych strojov

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 26. septembra 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2018 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 2017 do 31. marca 2018.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Lenovo Global Technology International, B.V., ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Lenovo Global Technology International, B.V., so sídlom De entree 250, Unit A, Amsterdam, 1101 EE, Holandské kráľovstvo. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Lenovo Group, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Lenovo Group so sídlom 23rd Fl., Lincoln House, Taikoo Place, 979 King' Rd., Quarry Bay, Hong Kong. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.03.2018	Stav k 31.03.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	160	153
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	161	155
počet vedúcich zamestnancov	11	7

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 8. augusta 2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. marca 2018.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.3.2018	Stav k 31.3.2017
Konateľ:	Christophe Philippe	Christophe Philippe
Konateľ:	Marie Laurent	Marie Laurent
Prokurista:	Colm Brendan Gleeson	Colm Brendan Gleeson
Prokurista:	Szilárd Valacsay	Szilárd Valacsay
	Ivan Iliyanov Bozev	Ivan Iliyanov Bozev

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. marcu 2018 a k 31. marcu 2017:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Lenovo Global Technology International B.V.	4 250	85%	99%	0%
LENOVO GLOBAL TECHNOLOGY UK LIMITED	750	15%	1%	0%
Spolu	5 000	100%	100%	0%

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 vedie Spoločnosť 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 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 obstarávací cena neprevýši 1 700 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania (s výnimkou počítačov, ktoré sa odpisujú po dobu 3 rokov, aj ak ich obstarávací 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 obstarávací 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 prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv 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 2019.

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 odpocety 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.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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) Cudzía 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 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, doplnkových zariadení serverov pre Lenovo Global Technology International B.V. 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.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.4.2017	0	0	129 606	0	0	0	0	0	129 606
Prírastky	0	0	0	0	0	0	85 775	0	85 775
Úbytky	0	0	15 199	0	0	0	0	0	15 199
Presuny	0	0	85 775	0	0	0	-85 775	0	0
Stav k 31.03.2018	0	0	200 182	0	0	0	0	0	200 182
Oprávky									
Stav k 1.4.2017	0	0	70 452	0	0	0	0	0	70 452
Prírastky	0	0	51 410	0	0	0	0	0	51 410
Úbytky	0	0	13 646	0	0	0	0	0	13 646
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2018	0	0	108 216	0	0	0	0	0	108 216
Opravné položky									
Stav k 1.4.2017	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2017	0	0	59 154	0	0	0	0	0	59 154
Stav k 31.03.2018	0	0	91 966	0	0	0	0	0	91 966

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	129 606	0	129 606
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	129 606	0	0	0	-129 606	0	0
Stav k 31.03.2017	0	0	129 606	0	0	0	0	0	129 606
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	70 452	0	0	0	0	0	70 452
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2017	0	0	70 452	0	0	0	0	0	70 452
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2017	0	0	59 154	0	0	0	0	0	59 154

2. Pohľadávky

Krátkodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. marcu 2018 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 899 645	0	1 899 645
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 894 885	0	1 894 885
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 760	0	4 760
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	44 543	0	44 543
Daňové pohľadávky a dotácie	44 543	0	44 543
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 944 188	0	1 944 188

Informácie za 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:	1 572 500	0	1 572 500
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 572 500	0	1 572 500
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 572 500	0	1 572 500

3. 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 13.

4. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.03.2018	Stav k 31.03.2017
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	22 715	0
Náklady na stravné lístky	22 713	0
Iné predplatené služby	2	0
Spolu	22 715	0

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 15.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	36 161	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	32 878	39 394
Tvorba sociálneho fondu spolu	32 878	39 394
Čerpanie sociálneho fondu	29 566	3 233
Konečný zostatok sociálneho fondu	39 473	36 161

3. Závázky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2018:

Názov položky	Závázky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závázky po lehote splatnosti	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	39 473	0	0	39 473
Závázky zo sociálneho fondu	0	39 473	0	0	39 473
Dlhodobé záväzky spolu	0	39 473	0	0	39 473
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	181 497	528 231	709 817
Závázky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	157 305	452 250	609 555
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	24 192	76 071	100 262
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	456 960	0	456 960
Závázky voči zamestnancom	0	0	251 119	0	251 119
Závázky zo sociálneho poistenia	0	0	148 340	0	148 340
Daňové záväzky a dotácie	0	0	57 501	0	57 501
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	94 188	1 072 589	1 166 777

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		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	36 161	0	0	36 161
Závazky zo sociálneho fondu	0	36 161	0	0	36 161
Dlhodobé záväzky spolu	0	36 161	0	0	36 161
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	894 389	0	894 389
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	887 206	0	887 206
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	7 183	0	7 183
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	490 474	0	490 474
Závazky voči zamestnancom	0	0	245 008	0	245 008
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	131 037	0	131 037
Daňové záväzky a dotácie	0	0	114 429	0	114 429
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 384 863	0	1 384 863

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.4.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.03.2018
Krátkodobé rezervy, z toho:	263 433	641 599	234 194	29 240	641 598
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	89 076	110 435	89 076	0	110 435
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	89 076	110 435	89 076	0	110 435
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	174 357	531 164	172 380	1 978	531 163
Odmeny pracovníkom	150 895	486 306	150 896	0	486 305
Rezerva na audit a daňové poradenstvo	23 462	44 858	21 484	1 978	44 858
Rezervy spolu	263 433	641 599	261 456	1 978	641 598

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.03.2017
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	263 433	0	0	263 433
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	0	89 076	0	0	89 076
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	89 076	0	0	89 076
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	0	174 357	0	0	174 357
Odmeny pracovníkom	0	150 895	0	0	150 895
Rezerva na audit a daňové poradenstvo	0	23 462	0	0	23 462
Rezervy spolu	0	263 433	0	0	263 433

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	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	7 184 238	1 999 706
Tržby z predaja služieb	7 184 238	1 999 706
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 185	5
Čistý obrat celkom	7 186 423	1 999 711

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		Spolu	
	2018	2017	2018	2017
Holandské kráľovstvo	7 184 238	1 999 706	7 184 238	1 999 706
Spolu	7 184 238	1 999 706	7 184 238	1 999 706

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	2018	2017
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 185	0
Ostatné	2 185	0
Finančné výnosy, z toho:	157 984	1 774
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>157 984</i>	<i>1 769</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	121 369	1 759
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>5</i>
Úrokové výnosy	0	5

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 109 915	865 593
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>25 000</i>	<i>0</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	25 000	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 083 415</i>	<i>865 593</i>
Právne, ekonomické a iné poradenstvo, outsourcing	87 514	23 462
Náklady na inzerciu, reklamu	52 378	4 487
Náklady na reprezentáciu	9 745	2 223
Cestovné náklady	124 953	14 349
Náklady na vzdelávanie a nábor zamestnancov	9 078	847
Nakúpené služby v rámci skupiny Lenovo	751 645	820 053
Leasing automobilov	48 067	59
Ostatné	1 535	113
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 189	243
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	-2 139	243
Ostatné	5 328	0
Finančné náklady, z toho:	250 454	15 120
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>248 289</i>	<i>15 099</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	773	3 265
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>2 165</i>	<i>21</i>
Bankové poplatky	2 165	21

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	5 587 604	1 015 835
Mzdy	4 050 602	726 699
Ostatné náklady na závislú činnosť	126 245	39 987
Sociálne poistenie	1 410 757	249 149

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.03.2017	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.03.2018
Rezervy	0	0	492 322	492 322
Ostatné	0	0	40 879	40 879
Celkom	0	0	533 201	533 201
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	0	0	111 972	111 972
Vplyv zmeny sadzby dane			0	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	0			111 972
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		111 972	111 972

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

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	341 058			95 224		
teoretická daň		71 622	21%		19 997	21%
Daňovo neuznané náklady	41 883	8 795		362 100	76 041	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		5	1	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	-319 379	-67 070		0	0	
Spolu		13 348	4%		96 039	101%
Splatná daň z príjmov		125 320	37%		96 039	101%
Odložená daň z príjmov		-111 972	33%		0	
Celková daň z príjmov		13 348	4%		96 039	101%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené 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 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie		Spriaznená osoba	2018	2017
Nákup majetku	Lenovo (Slovakia)		0	68 862
Nákup služieb	Lenovo (Slovakia)		751 645	820 053
Predaj služieb	Lenovo Global Technology International B.V.		7 184 238	1 999 706

Charakteristika transakcie		Spriaznená osoba	Stav k 31.03.2018	Stav k 31.03.2017
Záväzky z obchodného styku	Lenovo (Slovakia)		537 472	887 206
Záväzky z obchodného styku	Lenovo PC HK Limited		72 083	0
Pohľadávky z obchodného styku	Lenovo Global Technology International B.V.		1 894 885	1 572 500

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD 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 1.4.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2018
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-815	-815
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-815	327 710	0	815	327 710
Vlastné imanie spolu	4 185	327 710	0	0	331 895

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2017
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	-815	0	0	-815
Vlastné imanie spolu	5 000	-815	0	0	4 185

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2017

Účtovná strata za rok 2017 vo výške 815 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	Vysporiadanie účtovnej straty 2017
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-815
Spolu	-815

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2018.