

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. marcu 2019

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Lenovo Global Technology Slovakia s.r.o.
Landererova 12
811 09 Bratislava

Spoločnosť Lenovo Global Technology Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 6. októbra 2016 a do Obchodného registra bola zapísaná 12. novembra 2016 (Obchodný register Okresného súdu Okresný Súd Bratislava I v Bratislave, oddiel ISro, 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 hnutelných 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 28. septembra 2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2019 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 2018 do 31. marca 2019.

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 Entrée, Unit A 250, 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 31.03.2019	Stav k 31.03.2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	171	160
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	177	161
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	14	11

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 28. septembra 2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. marca 2019.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konateľ:	Christophe Philippe Marie Laurent	Christophe Philippe Marie Laurent
Konateľ:	Colm Brendan Gleeson	Colm Brendan Gleeson
Prokurista:	Szilárd Valacsay	Szilárd Valacsay
Prokurista:	Ivan Iliyanov Bozev	Ivan Iliyanov Bozev

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. marcu 2019 a k 31. marcu 2018:

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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) 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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 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 %
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 tvorí zostatok na bankových, 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 2020.

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 odpočítat 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.

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 vyrovnaní 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 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.

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 1.4.2017	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

2. Pohľadávky

Krátkodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. marcu 2019 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 316 861	0	2 316 861
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 316 461	0	2 316 461
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	400	0	400
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	69 027	0	69 027
Daňové pohľadávky a dotácie	69 027	0	69 027
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 385 888	0	2 385 888

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:	1 899 645	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

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 31.03.2019	Stav k 31.03.2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	26 734	22 715
Náklady na stravné lístky	26 734	22 713
Iné predplatené služby	0	2
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	26 734	22 715

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	2019	2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	39 473	36 161
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	38 530	32 878
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	38 530	32 878
Čerpanie sociálneho fondu	36 386	29 566
Konečný zostatok sociálneho fondu	41 617	39 473

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2019:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Spolu záväzky	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	41 617	0	0	41 617
Záväzky zo sociálneho fondu	0	41 617		0	41 617
Dlhodobé záväzky spolu	0	41 617	0	0	41 617

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

	0	0	370 228	278 054	648 282
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	257 767	277 912	535 679
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	112 461	142	112 603
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	532 575	0	532 575
Záväzky voči zamestnancom	0	0	319 964	0	319 964
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	175 509	0	175 509
Daňové záväzky a dotácie	0	0	37 102	0	37 102
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	902 803	278 054	1 180 857

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu závazky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé závazky, z toho:	0	39 473	0	0	39 473
Závazky zo sociálneho fondu	0	39 473	0	0	39 473
Dlhodobé závazky spolu	0	39 473	0	0	39 473
Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	181 497	528 320	709 817
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	157 305	452 250	609 555
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	24 192	76 070	100 262
Ostatné krátkodobé závazky, z toho:	0	0	456 960	0	456 960
Závazky voči zamestnancom	0	0	251 119	0	251 119
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	148 340	0	148 340
Daňové závazky a dotácie	0	0	57 501	0	57 501
Krátkodobé závazky spolu	0	0	638 457	528 320	1 166 777

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.4.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.03.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	641 598	750 0321	641 598	0	750 032
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>110 435</i>	<i>161 027</i>	<i>110 435</i>	<i>0</i>	<i>161 027</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	110 435	161 027	110 435	0	161 027
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>531 163,00</i>	<i>589 005</i>	<i>531 163</i>	<i>0</i>	<i>589 005</i>
Odmeny pracovníkom	486 305,00	537 215	288 624,	0	537 215
Rezerva na audit a daňové poradenstvo	44 858,00	51 790	44 858	0	51 790
Rezervy spolu	641 598	750 032	641 598	0	750 032

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.4.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.03.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	263 433	641 599	261 456	1 978	641 598
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>89 076</i>	<i>110 435</i>	<i>89 076</i>	<i>0</i>	<i>110 435</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	89 076	110 435	89 076	0	110 435
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>174 357</i>	<i>531 164</i>	<i>172 380</i>	<i>1 978</i>	<i>531 163</i>
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

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	2019	2018
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	8 127 307	7 184 238
Tržby z predaja služieb	8 127 307	7 184 238
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	47 974	2 185
Čistý obrat celkom	8 175 281	7 184 423

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	
	2019	2018	2019	2018
Holandské kráľovstvo	8 127 307	7 184 238	8 127 307	7 184 238
Spolu	8 127 307	7 184 238	8 127 307	7 184 238

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	2019	2018
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	47 974	2 185
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	43 388	0
Ostatné	4 586	2 185
Finančné výnosy, z toho:	217 462	157 984
Kurzové zisky, z toho:	217 462	157 984
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	217 462	157 984

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	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 251 147	1 109 915
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	25 500	25 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	25 500	25 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 201 180	1 084 915
Právne, ekonomické a iné poradenstvo, outsourcing	10 515	87 514
Náklady na inzerciu, reklamu	41 097	52 378
Náklady na reprezentáciu	18 096	9 745
Cestovné náklady	124 129	124 953
Náklady na vzdelávanie a nábor zamestnancov	3 838	9 078
Nakúpené služby v rámci skupiny Lenovo	836 252	751 645
Leasing automobilov	50 756	48 067
Náklady na telekomunikácie a IT služby	3 257	0
Príspevok do charity	40 588	0
Ostatné	97 119	1 535
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	42 834	3 189
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	3 813	-2 139
Ostatné	39 021	5 328
Finančné náklady, z toho:	176 269	250 454
Kurzové straty, z toho:	174 078	248 289
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	120 301	773
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	2 191	2 165
Ostatné finančné náklady	2 191	2 165

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Osobné náklady, z toho:	6 481 244	5 587 604
Mzdy	4 708 390	4 050 602
Ostatné náklady na závislú činnosť	154 325	126 245
Sociálne poistenie	1 618 529	1 410 757

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.03.2018	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.03.2019
Dlhodobý majetok	0	0	160	160
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	492 322	0	96 801	589 123
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	40 879	0	-19 172	21 707
Celkom	533 201	0	77 789	610 990
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	111 972	0	16 336	128 308
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	111 972	0	16 336	128 308
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	111 972	0	-16 336	128 308
Odložený daňový záväzok	0	0	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	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	397 080			341 058		
teoretická daň		83 387	21%		71 622	21%
Daňovo neuznané náklady	41 273	8 667		41 883	8 795	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		-319 379	-67 070	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		92 054	23%		13 348	4%
Splatná daň z príjmov		108 390	27%		125 320	37%
Odložená daň z príjmov		-16 336	-4%		-111 972	-33%
Celková daň z príjmov		92 054	23%		13 348	4%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

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.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.03.2019	Stav k 31.03.2018
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	369 731	93 492
	11 aút	5 aút

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

Po 31. marci 2019 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	Stav k 31.03.2019	Stav k 31.03.2018
Nákup majetku	Lenovo Global Technology International B.V.	17 618	
Nákup majetku	Lenovo (Slovakia)	1 202	0
Nákup služieb	Lenovo (Slovakia)	836 252	751 645
Predaj služieb	Lenovo Global Technology International B.V.	8 127 307	7 184 238
Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Stav k 31.03.2019	Stav k 31.03.2018
Závazky z obchodného styku	Lenovo (Slovakia)	531 294	571 614
Závazky z obchodného styku	Lenovo PC HK Limited	0	85 134
Pohľadávky z obchodného styku	Lenovo Global Technology International B.V.	2 316 461	1 781 924

Štatutárni zástupcovia za výkon svojich funkcií nepoberali žiadne odmeny.

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. 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 1.4.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2019
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	500	500
Nerozdelený zisk minulých rokov	-815	0	0	327 710	326 895
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	327 710	305 026	0	-327 710	305 026
Vlastné imanie spolu	4 185	301 055	0	0	632 950

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
Nerozdelený zisk 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

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2018

Účtovný zisk za rok 2018 vo výške 327 710 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Vysporiadanie účtovnej straty 2017
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	327 210
Príspevok do rezervného fondu	500
Spolu	327 710

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2019

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2019.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti 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, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2019	2018
Výsledok hospodárenia pred zdanením	397 080	341 058
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	44 033	51 000
Odpis zásob	1 935	0
Odpis pohľadávky	1 424	0
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	108 434	378 165
Úrokové náklady (netto)	0	0
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-1 628	-2 139
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	551 278	768 084
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-430 213	-394 403
Úbytok (prírastok) zásob	-1 935	0
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	45 504	-148 015
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	164 634	225 666
Názov položky	2019	2018
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	164 634	225 666
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-154 600	-192 079
Vyplatené dividendy	-500	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	9 534	33 587
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-55 128	-81 673
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	43 388	0
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-11 740	-81 673
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	500	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	500	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 706	-48 086
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	8 902	56 988
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	7 196	8 902