

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. marcu 2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Lenovo (Slovakia) s.r.o.
Landererova 12
811 09 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 5. októbra 2020 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2021 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 2020 do 31. marca 2021.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Lenovo International, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Lenovo International Coöperatief U.A. 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's Rd., Quarry Bay, Hong Kong. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.03.2021	Stav k 31.03.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	725	690
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	736	721
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	70	61

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 5. októbra 2020 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 1. apríla 2020 do 31. marca 2021.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.03.2021	Stav k 31.03.2020
Konateľ:	David John Reilly	David John Reilly
Prokurista:	Martin Páleník	-

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. marcu 2021 a k 31. marcu 2020:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
Lenovo International Coöperatief U.A.	6 639	100	100	0	0
Spolu	6 639	100	100	0	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 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 obstarávací cena neprevyší 1 700 EUR, sa odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania (s výnimkou počítačov, ktoré sa odpisujú po dobu 3 rokov, aj ak ich obstarávací cena neprevyší 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 %
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 neprevyší 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 nevykonalosti pohľadávok.

d) Finančné účty

Finančné účty tvorí zostatok na bankovom účte, 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 nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na odmeny zamestnancov, nevyčerpanú dovolenku, audit a ostatné prevádzkové náklady, pričom ich použitie sa predpokladá v roku 2021/2022.

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.

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 vyrovňania 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 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.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.4.2020	0	53 114	0	0	0	0	0	53 114
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	31 349	0	0	0	0	0	31 349
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2021	0	21 765	0	0	0	0	0	21 765
Oprávky								
Stav k 1.4.2020	0	48 507	0	0	0	0	0	48 507
Prírastky	0	4 607	0	0	0	0	0	4 607
Úbytky	0	31 349	0	0	0	0	0	31 349
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2021	0	21 765	0	0	0	0	0	21 765
Opravné položky								
Stav k 1.4.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.4.2020	0	4 607	0	0	0	0	0	4 607
Stav k 31.03.2021	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.4.2019	0	57 581	0	0	0	0	0	57 581
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	4 467	0	0	0	0	0	4 467
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2020	0	53 114	0	0	0	0	0	53 114
Oprávky								
Stav k 1.4.2019	0	49 702	0	0	0	0	0	49 702
Prírastky	0	3 272	0	0	0	0	0	3 272
Úbytky	0	4 467	0	0	0	0	0	4 467
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2020	0	48 507	0	0	0	0	0	48 507
Opravné položky								
Stav k 1.4.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.4.2019	0	7 879	0	0	0	0	0	7 879
Stav k 31.03.2020	0	4 607	0	0	0	0	0	4 607

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

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 1.4.2020	0	0	2 514 861	0	0	873 372	31 318	0	3 419 551
Prírastky	0	0	0	0	0	0	625 743	0	625 743
Úbytky	0	0	720 593	0	0	92 655	0	0	813 248
Presuny	0	0	569 500	0	0	0	-569 500	0	0
Stav k 31.03.2021	0	0	2 363 768	0	0	780 717	87 561	0	3 232 046
Oprávky									
Stav k 1.4.2020	0	0	1 581 621	0	0	498 761	0	0	2 080 382
Prírastky	0	0	580 429	0	0	121 120	0	0	701 549
Úbytky	0	0	720 593	0	0	92 655	0	0	813 248
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2021	0	0	1 441 457	0	0	527 226	0	0	1 968 683
Opravné položky									
Stav k 1.4.2020	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 31.03.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2020	0	0	933 240	0	0	374 611	31 318	0	1 339 169
Stav k 31.03.2021	0	0	922 311	0	0	253 491	87 561	0	1 263 363

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 1.4.2019	0	0	2 479 546	0	0	3 139 703	101 784	0	5 721 033
Prírastky	0	0	0	0	0	0	601 259	0	601 259
Úbytky	0	0	622 370	0	0	2 280 371	0	0	2 902 741
Presuny	0	0	657 685	0	0	14 040	-671 725	0	0
Stav k 31.03.2020	0	0	2 514 861	0	0	873 372	31 318	0	3 419 551
Oprávky									
Stav k 1.4.2019	0	0	1 651 208	0	0	2 343 918	0	0	3 995 126
Prírastky	0	0	552 783	0	0	435 214	0	0	987 997
Úbytky	0	0	622 370	0	0	2 280 371	0	0	2 902 741
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2020	0	0	1 581 621	0	0	498 761	0	0	2 080 382
Opravné položky									
Stav k 1.4.2019	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 31.03.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2019	0	0	828 338	0	0	795 785	101 784	0	1 725 907
Stav k 31.03.2020	0	0	933 240	0	0	374 611	31 318	0	1 339 169

3. Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. marcu 2021 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	24 616 828	0	24 616 828
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	24 606 123	0	24 606 123
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	10 705	0	10 705
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 027 879	0	1 027 879
Daňové pohľadávky a dotácie	1 027 879	0	1 027 879
Krátkodobé pohľadávky spolu	25 644 707	0	25 644 707

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:	22 917 445	0	22 917 445
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	22 894 804	0	22 894 804
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	22 641	0	22 641
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	501 706	0	501 706
Daňové pohľadávky a dotácie	501 706	0	501 706
Krátkodobé pohľadávky spolu	23 419 151	0	23 419 151

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.

5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 31.03.2021	Stav k 31.03.2020
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	12 657
Predplatené mzdové náklady	0	12 657
Spolu	0	12 657

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.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2020/ 2021	2019/ 2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	103 028	84 495
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	224 564	191 507
Tvorba sociálneho fondu spolu	224 564	191 507
Čerpanie sociálneho fondu	97 650	172 974
Konečný zostatok sociálneho fondu	229 942	103 028

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2021:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	229 942	0	0	229 942
Záväzky zo sociálneho fondu	0	229 942	0	0	229 942
Dlhodobé záväzky spolu	0	229 942	0	0	229 942
 Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	 0	 0	 1 443 674	 26 884	 1 470 558
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	270 669	8 845	279 514
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 173 005	18 039	1 191 044
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 446 694	0	2 446 694
Záväzky voči zamestnancom	0	0	1 483 409	0	1 483 409
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	833 471	0	833 471
Daňové záväzky a dotácie	0	0	129 814	0	129 814
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 890 368	26 884	3 917 252

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	103 028	0	0	103 028
Závazky zo sociálneho fondu	0	103 028	0	0	103 028
Dlhodobé záväzky spolu	0	103 028	0	0	103 028
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 310 489	35 901	1 346 390
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	250 667	6 704	257 371
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 059 822	29 197	1 089 019
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 984 914	0	2 984 914
Závazky voči zamestnancom	0	0	1 458 996	0	1 458 996
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	643 775	0	643 775
Daňové záväzky a dotácie	0	0	882 143	0	882 143
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 295 403	35 901	4 331 304

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok končiaci 31. marca 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 31.03.2021
	1.4.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 800 251	8 864 630	7 800 251	0	8 864 630
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>771 293</i>	<i>1 291 014</i>	<i>771 293</i>	<i>0</i>	<i>1 291 014</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	771 293	1 291 014	771 293	0	1 291 014
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>7 028 958</i>	<i>7 573 616</i>	<i>7 028 958</i>	<i>0</i>	<i>7 573 616</i>
Odmeny pracovníkom	6 905 363	7 510 313	6 905 363	0	7 510 313
Rezerva na audit a daňové poradenstvo	74 457	31 578	74 457	0	31 578
Ostatné	49 138	31 725	49 138	0	31 725
Rezervy spolu	7 800 251	8 864 630	7 800 251	0	8 864 630

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 31.03.2020
	1.4.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 013 523	7 800 251	5,013,523	0	7 800 251
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>810 755</i>	<i>771 293</i>	<i>810 755</i>	<i>0</i>	<i>771 293</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	810 755	771 293	810 755	0	771 293
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>4 202 768</i>	<i>7 028 958</i>	<i>4 202 768</i>	<i>0</i>	<i>7 028 958</i>
Odmeny pracovníkom	4 090 803	6 905 363	4 090 803	0	6 905 363
Rezerva na právne a profesijné poradenstvo	25 724	0	25 724	0	0
Rezerva na znovuvrátenie prenajatých kancelárskych priestorov do pôvodného stavu	38 907	0	38 907	0	0
Rezerva na ostatné prevádzkové náklady	3 918	0	3 918	0	0
Rezerva na audit a daňové poradenstvo	38 644	74 457	38 644	0	74 457
Ostatné	4 772	49 138	4 772	0	49 138
Rezervy spolu	5 013 523	7 800 251	5 013 523	0	7 800 251

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	2020/2021	2019/2020
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	46 495 689	44 685 762
Tržby z predaja služieb	46 495 689	44 685 762
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	67 745	276 782
Čistý obrat celkom	46 563 434	44 962 544

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	
	2020/2021	2019/2020	2020/2021	2019/2020
Slovensko	699 621	606 304	699 621	606 304
Holandské kráľovstvo	45 796 068	44 079 458	45 796 068	44 079 458
Spolu	46 495 689	44 685 762	46 495 689	44 685 762

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	2020/2021	2019/2020
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	67 745	276 782
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	12 591	240 975
Ostatné	55 154	35 807
Finančné výnosy, z toho:	725 521	669 625
Kurzové zisky, z toho:	725 521	669 625
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	506 235	87 923

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2020/2021	2019/2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 774 947	7 982 775
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	24 890	27 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	24 890	27 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>6 750 057</i>	<i>7 955 775</i>
Náklady na inzerciu, reklamu	2 070 850	2 327 893
Náklady na reprezentáciu	36 440	371 851
Leasing automobilov	718 053	711 574
Cestovné náklady	43 407	679 385
Poštovné a prepravné náklady	166 557	355 986
Telekomunikačné náklady & IT služby	209 869	324 596
Právne, ekonomické a iné poradenstvo, outsourcing	191 218	656 303
Prenájom kancelárskych priestorov	2 629 725	1 383 321
Náklady na vzdelávanie, nábor zamestnancov, personálny leasing	673 975	1 101 213
Ostatné	9 963	43 653
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	95 596	309 338
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	53 466	291 059
Členské príspevky	41 339	6 768
Ostatné	791	11 511
Finančné náklady, z toho:	1 775 756	496 317
Kurzové straty	1 764 399	488 606
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 852	397 608
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>11 357</i>	<i>7 711</i>
Bankové poplatky	11 357	7 711

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020/2021	2019/2020
Osobné náklady, z toho:	35 738 668	33 551 666
Mzdy	26 548 925	24 104 152
Sociálne poistenie	5 892 248	5 968 811
Zdravotné poistenie	2 878 473	2 702 371
Sociálne zabezpečenie	419 022	776 332

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

	Stav k 31.03.2020	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.03.2021
Dlhodobý majetok	-93 218	0	200 618	107 400
Rezervy	7 021 383	0	555 850	7 577 233
Ostatné	272 669	0	-193 120	79 549
Celkom	7 200 834	0		7 764 182
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21	21	21
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	1 512 175	0	118 303	1 630 478
Vplyv zmeny sadzby dane	0	0	0	0
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	1 512 175	0	118 303	1 630 478
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	1 512 175	0	118 303	1 630 478
Odložený daňový záväzok	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	2020/2021			2019/2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 103 207			2 075 039		
teoretická daň		441 673	21%		435 758	21%
Daňovo neuznané náklady	221 522	46 520		715 992	150 358	
Iné	0	0		36 792	7 726	
Spolu		488 193	29%		593 842	29%
Splatná daň z príjmov		606 496	29%		1 193 922	58%
Odložená daň z príjmov		-118 303	-6%		-600 080	-29%
Celková daň z príjmov		488 193	23%		593 842	29%

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 31.03.2021	Stav k 31.03.2020
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 464 974 (69 ks automobilov)	1 457 955 (61 ks automobilov)

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

Po 31. marci 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok končiaci 31. marca 2021.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2020/2021	2019/2020
Nákup majetku	Lenovo PC Hong-Kong Limited	494 925	599 779
Nákup majetku	Lenovo Global Technology Slovakia s.r.o.	13 425	32 850
Nákup služieb	Lenovo (United States) Inc.	14 407	39 720
Predaj služieb	Lenovo International Coöperatief U.A. (materská účtovná jednotka)	45 796 068	44 079 458
Predaj služieb	Lenovo Global Technology Slovakia s.r.o.	699 621	606 304
Spriaznená osoba		Stav k 31.03.2021	Stav k 31.03.2020
Záväzky z obchodného styku	Lenovo PC Hong-Kong Limited	270 326	236 824
	Lenovo Services B.V.	388	0
	Lenovo Global Technology Slovakia s.r.o.	0	256
	Lenovo (United States) Inc.	1 049 20,291	20 2910
	Lenovo Technology B.V. Amsterdam (Slovenia Branch)	7 412	0
Pohľadávky z obchodného styku	Lenovo International Coöperatief U.A.	23 864 227	22 168 357
	Lenovo Technology B.V. organizační složka	3 277	334
	Lenovo Global Technology Slovakia s.r.o.	368 260	726 113
	Lenovo Global Technology HK Limited	11 628	0
	Lenovo (Deutschland) GmbH	4 330	0
	Lenovo Technology B.V. (Hungary Branch)	33 926	0
	Lenovo (Italy) S.r.L.	646	0
	Lenovo Group Limited	319 831	0

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:

	Stav k 1.4.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2021
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	12 178 747	0	0	1 481 197	13 659 946
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 481 197	1 615 014	0	-1 481 197	1 615 014
Vlastné imanie spolu	14 063 142	1 615 014	0	0	15 678 158

	Stav k 1.4.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2020
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	10 856 479	0	0	1 322 268	12 178 747
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 322 268	1 481 197	0	-1 322 268	1 481 197
Vlastné imanie spolu	12 581 945	1 481 197	0	0	14 063 142

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2019/2020

Účtovný zisk za rok 2019/2020 vo výške 1 481 197 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2019/2020
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 481 197
Spolu	1 481 197

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2020/2021

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok končiaci 31. marca 2021.

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	2020/2021	2019/2020
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 103 207	2 075 039
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	605 463	681 652
Odpis pohľadávky	0	-1 400
Zmena stavu rezerv	1 064 379	2 786 728
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-1 688	50 084
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 771 361	5 592 103
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 777 252	-4 905 227
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	411 448	35 617
Prevádzkové peňažné toky	2 405 557	722 493

Názov položky	2020/ 2021	2019/2020
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	2 405 557	722 493
Zaplatená daň z príjmov	-1 740 729	-496 750
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	664 830	225 743
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-578 516	-582 701
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	55 154	240 975
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-523 362	-341 726
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	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	141 468	-115 983
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	9 966	125 949
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	151 434	9 966