

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. marcu 2022

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Lenovo Global Technology Slovakia s.r.o.
Landererova 12
851 11 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 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 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 29. septembra 2021 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2022 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 2021 do 31. marca 2022.

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's Rd., Quarry Bay, Hong Kong. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.03.2022	Stav k 31.03.2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	219	196
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	230	208
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	19	16

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 29. septembra 2021 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok od 1. apríla 2021 do 1. apríla 2021 do 31. marca 2022.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.03.2022	Stav k 31.03.2021
Konatelia:	Christophe Philippe Marie Laurent Colm Brendan Gleeson	Christophe Philippe Marie Laurent Colm Brendan Gleeson
Prokuristi:	Ivan Iliyanov Bozev Martin Páleník	Ivan Iliyanov Bozev Martin Páleník

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. marcu 202 a k 31. marcu 2021:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní absolútne	v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
Lenovo Global Technology International B.V.	4 250	85	99	0	0
LENOVO GLOBAL TECHNOLOGY UK LIMITED	750	15	1	0	0
Spolu	5 000	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 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 sa 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 %
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 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 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 vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

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

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

m) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

n) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou 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 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.

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnu- teľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.4.2021	0	0	172 753	0	0	0	0	0	172 753
Prírastky	0	0	72 482	0	0	0	0	0	72 482
Úbytky	0	0	54 714	0	0	0	0	0	54 714
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2022	0	0	190 521	0	0	0	0	0	190 521
Oprávky									
Stav k 1.4.2021	0	0	103 264	0	0	0	0	0	103 264
Prírastky	0	0	66 764	0	0	0	0	0	66 764
Úbytky	0	0	54 714	0	0	0	0	0	54 714
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2022	0	0	115 314	0	0	0	0	0	115 314
Opravné položky									
Stav k 1.4.2021	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 31.03.2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2021	0	0	69 489	0	0	0	0	0	69 489
Stav k 31.03.2022	0	0	75 207	0	0	0	0	0	75 207

2. Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. marcu 2022 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	4 518 891	0	4 518 891
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 504 150	0	4 504 150
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	14 741	0	14 741
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	65 777	0	65 777
Daňové pohľadávky a dotácie	65 777	0	65 777
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 584 668	0	4 584 668

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:	3 479 912	0	3 479 912
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 480 897	0	3 480 897
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-985	0	-985
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	78 415	0	78 415
Daňové pohľadávky a dotácie	78 415	0	78 415
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 558 327	0	3 558 327

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.

4. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

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	2021/ 2022	2020/ 2021
Začiatkový stav sociálneho fondu	71 105	48 819
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	61 924	50 549
Tvorba sociálneho fondu spolu	61 924	50 549
Čerpanie sociálneho fondu	48 155	28 263
Konečný zostatok sociálneho fondu	84 874	71 105

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2022:

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	84 874	0	0	84 874
Závazky zo sociálneho fondu	0	84 874	0	0	84 874
Dlhodobé záväzky spolu	0	84 874	0	0	84 874
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	101 570	153 358	254 928
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 299	153 274	154 573
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	100 271	84	100 355
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	988 988	0	988 988
Závazky voči zamestnancom	0	0	468 191	0	468 191
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	284 068	0	284 068
Daňové záväzky a dotácie	0	0	236 729	0	236 729
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 090 558	153 358	1 243 916

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	71 105	0	0	71 105
Závazky zo sociálneho fondu	0	71 105	0	0	71 105
Dlhodobé záväzky spolu	0	71 105	0	0	71 105
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	144 102	286 970	431 072
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	91 380	285 957	377 337
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	52 722	1 013	53 735
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	823 622	0	823 622
Závazky voči zamestnancom	0	0	381 918	0	381 918
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	253 832	0	253 832
Daňové záväzky a dotácie	0	0	187 872	0	187 872
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	967 724	286 970	1 254 694

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2021/2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k
	1.4.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.03.2022
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 204 637	1 963 996	1 204 637	0	1 963 996
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>305 992</i>	<i>354 884</i>	<i>305 992</i>	<i>0</i>	<i>354 884</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	305 992	354 884	305 992	0	354 884
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>898 645</i>	<i>1 609 112</i>	<i>898 645</i>	<i>0</i>	<i>1 609 112</i>
Odmeny pracovníkom	876 753	1 582 132	876 753	0	1 582 132
Rezerva na audit a daňové poradenstvo	21 892	26 980	21 892	0	26 980
Rezervy spolu	1 204 637	1 963 996	1 204 637	0	1 963 996

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.4.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.03.2021
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	660 062	1 204 637	660 062	0	1 204 637
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	202 592	305 992	202 592	0	305 992
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	202 592	305 992	202 592	0	305 992
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	457 470	898 645	457 470	0	898 645
Odmeny pracovníkom	408 715	876 753	408 715	0	876 753
Rezerva na audit a daňové poradenstvo	48 755	21 892	48 755	0	21 892
Rezervy spolu	660 062	1 204 637	660 062	0	1 204 637

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	2021/2022	2020/2021
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	12 379 492	10 106 575
Tržby z predaja služieb	12 379 492	10 106 575
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	19 802	11 602
Čistý obrat celkom	12 399 294	10 118 177

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	
	2021/2022	2020/2021	2021/2022	2020/2021
Holandské kráľovstvo	12 379 492	10 106 575	12 379 492	10 106 575
Spolu	12 379 492	10 106 575	12 379 492	10 106 575

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	2021/2022	2020/2021
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	19 802	11 602
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	15 594	7 428
Ostatné	4 208	4 174
Finančné výnosy, z toho:	321 623	144 043
Kurzové zisky, z toho:	321 623	144 043
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	89 492	71 825

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	2021/2022	2020/2021
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 209 480	945 292
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	26 980	21 892
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	26 980	21 892
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 182 499	923 400
Právne, ekonomické a iné poradenstvo, outsourcing	- 22 279	-24 140
Náklady na inzerciu, reklamu	31 349	21 979
Náklady na reprezentáciu	12 780	9 536
Cestovné náklady	13 212	3 918
Náklady na vzdelávanie a nábor zamestnancov	135 996	86 429
Nakúpené služby v rámci skupiny Lenovo	867 488	699 621
Leasing automobilov	143 112	124 776
Náklady na telekomunikácie a IT služby	842	1 282
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	40 284	7 153
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	15 751	6 902
Ostatné	24 533	251
Finančné náklady, z toho:	220 410	272 674
Kurzové straty, z toho:	217 674	270 999
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	73 215	6 502
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	2 736	1 675
Bankové poplatky	2 736	1 675

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021/2022	2020/2021
Osobné náklady, z toho:	10 622 853	8 502 725
Mzdy	7 850 224	6 262 993
Sociálne poistenie	1 839 306	1 484 167
Zdravotné poistenie	827 573	663 747
Ostatné náklady na závislú činnosť	105 750	91 818

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.03.2021	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu zis- kov a strát	Stav k 31.03.2022
Dlhodobý majetok	-416	0	-21	-437
Rezervy	898 645	0	710 467	1 609 112
Ostatné	13 765	0	8 234	21 999
Celkom	911 994	0	718 680	1 630 674
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21	21	21
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový zá- väzok (-) vypočítaný	191 519	0	150 923	342 442
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	191 519		150 923	342 442
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	191 519		150 923	342 442
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	2021/2022			2020/2021		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	574 886			479 668		
teoretická daň		120 726			100 730	
Daňovo neuznané náklady	82 208	17 264		32 904	6 910	
Spolu		137 990	24		107 640	22
Splatná daň z príjmov		288 913	50		200 376	42
Odložená daň z príjmov		-150 923	-26		-92 736	-19
Celková daň z príjmov		137 990	24		107 640	22

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 31.03.2022	Stav k 31.03.2021
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	186 859 (12 ks automobilov)	223 983 (13 ks automobilov)

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

Po konci roka 2021 došlo k eskalácii politického napätia v regióne, ktoré vyústilo do vojnového konfliktu medzi Ruskou federáciou a Ukrajinou a výrazne zasiahlo celosvetové dianie, negatívne ovplyvnilo ceny komodít a finančné trhy a prispelo k zvýšeniu volatility podnikateľského prostredia. Situácia zostáva naďalej veľmi nestabilná a možno očakávať vplyv uvalených sankcií, obmedzenie aktivít spoločností pôsobiacich v danom regióne, ako aj dôsledky na celkové ekonomické prostredie, predovšetkým obmedzenie dodávateľských a odberateľských reťazcov. Rozsah dôsledkov týchto udalostí na Spoločnosť však v danom momente nie je možné úplne predvídať.

Po 31. marci 2022 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne iné také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok končiaci 31. marca 2022.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Štatutárni zástupcovia za výkon svojich funkcií nepoberali žiadne odmeny

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2021/2022	2020/2021
Nákup majetku	Lenovo PC HK Limited	51 470	823
Nákup majetku	Lenovo (Slovakia) s.r.o.	21 012	12 172
Nákup služieb	Lenovo (Slovakia) s.r.o.	867 488	699 621
Predaj majetku	Lenovo (Slovakia) s.r.o.	21 217	13 425
Predaj služieb	Lenovo Global Technology International B.V.	12 379 492	10 106 575

	Spriaznená osoba	Stav k 31.03.2022	Stav k 31.03.2021
Závazky z obchodného styku	Lenovo (Slovakia) s.r.o.	153 276	377 337
Pohľadávky z obchodného styku	Lenovo Group Limited	58 859	0
Pohľadávky z obchodného styku	Lenovo Global Technology International B.V.	4 360 442	3 419 108
Pohľadávky z obchodného styku	Lenovo Hong-Kong Limited	0	61 789

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 1.4.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2022
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	500	0	0	0	500
Nerozdelený zisk minulých rokov	943 859	11 436	0	372 028	1 327 323
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	372 028	436 896	0	- 372 028	436 896
Vlastné imanie spolu	1 321 387	448 332	0	0	1 769 719

Položka vlastného imania	Stav k 1.4.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2021
Základné imanie	5 000	0	0	0	5,000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	500	0	0	0	500
Nerozdelený zisk minulých rokov	631 421	0	0	312 438	943 859
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	312 438	372 028	0	-312 438	372 028
Vlastné imanie spolu	949 358	372 028	0	0	1 321 387

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2020/2021

Účtovný zisk za rok 2020/2021 vo výške 372 028 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2020/2021
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	372 028
Spolu	372 028

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2021/2022

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok končiaci 31. marca 2022.

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 jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2021/2022	2020/2021
Prevádzkové peňažné toky		
Výsledok hospodárenia pred zdanením	574 886	479 668
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	44 367	44 253
Zmena stavu rezerv	770 801	544 575
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	157	-526
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 390 211	1 067 970
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 026 340	-730 224
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	- 39 559	-293 914
Prevádzkové peňažné toky	324 312	43 812
Prevádzkové peňažné toky	324 312	43 812
Zaplatená daň z príjmov	- 246 369	-26 316
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	77 943	17 996
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	- 65 837	-8 185
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	15 594	7 428
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 50 243	-757
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	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	27 700	16 739
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	32 488	15 749
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	60 188	32 488