

**Poznámky k účtovnej závierke
zostavenej k 31. januáru 2015**

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Dell s.r.o.
Fazuľová 7
811 07 Bratislava

Spoločnosť Dell s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 10. októbra 2002 a do obchodného registra bola zapísaná 28. novembra 2002 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I. v Bratislave, oddiel Sro, vložka 27839/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- 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 v rozsahu voľnej živnosti,
- prieskum trhu a akvizičná činnosť,
- výskum a design v oblasti softvéru a výpočtovej techniky,
- poskytovanie softvéru – predaj hotového softvéru na základe zmluvy s autorom,
- automatizované spracovanie dát,
- poradenská činnosť v oblasti výpočtovej techniky, sprostredkovania obchodu a poskytovania softvéru,
- usporadúvanie výstav, seminárov, konferencií a kongresov,
- počítačové služby,
- administratívne služby.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.1.2015	Stav k 31.1.2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 582	1 621
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 526	1 856
počet vedúcich zamestnancov	125	151

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. januáru 2015 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. februára 2014 do 31. januára 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie dňa 19. novembra 2014 schválilo účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Dátum schválenia audítora spoločnosti

Valné zhromaždenie dňa 19. novembra 2014 schválilo spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. februára 2014 do 31. januára 2015.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

8. Orgány Spoločnosti

	k 31.1.2015	k 31.1.2014
Konatelia:		
Stephen Caulfield, konateľ, vo funkcii konateľa od 15.03.2012	Ano	Ano
Wade Russel Baze, konateľ, vo funkcii konateľa od 15.03.2012	Ano	Ano

9. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. januáru 2015 a k 31. januáru 2014:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % E
	absolútne B	v % c		
Dell Global Holdings III B.V.	7 135 697	99,99%	99,99%	0
Dell International L.L.C.	996	0,01%	0,01%	0
Spolu	7 136 693	100,00%	100,00%	0

B. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Dell International LLC, 2711 Centerville Road, Suite 400, Wilmington, Delaware 198 08, U.S.A., ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Dell Inc., One Dell Way, Round Rock, Texas 786 82 U.S.A. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Denali Holding Inc., 1209 Orange Street Wilmington, DE 19801, U.S.A. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

V septembri 2013 akcionári ultimátnej materskej spoločnosti Dell Inc. schválili ponuku Michaela Della, zakladateľa, prezidenta a generálneho riaditeľa skupiny Dell, a partnerskej investičnej spoločnosti Silver Lake Partners, na odkúpenie Dell Inc. Transakcia bola ukončená 28 októbra 2013 a ultimátnou materskou spoločnosťou skupiny sa stala spoločnosť Denali Holding Inc., U.S.A. Michael Dell zostáva na pozícii prezidenta a generálneho riaditeľa s podielom 75 % v Denali Holding Inc.

C. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

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 v mesiaci obstarania majetku. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa 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 obstaraný do 1. februára 2007	5	rovnorné	20
Softvér obstaraný od 1. februára 2007	1,08	rovnorné	93

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 v mesiaci obstarania majetku. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa 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 %
<u>Majetok obstaraný pred 1. februárom 2007</u>			
Stavby	20	rovnorné	5
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	rovnorné	8.33 až 25
Ostatný dlhodobý hmotný majetok		jednorázový odpis	
<u>Majetok obstaraný od 1. februára 2007</u>			
Stavby	1 až 5	rovnorné	20 až 100
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	1 až 5	rovnorné	20 až 100
Počítače	4	rovnorne	25
Ostatný dlhodobý hmotný majetok obstaraný od roku 2008	1	rovnorné	100

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 nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

d) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

g) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku, zamestnanecké bonusy, nevyfakturované dodávky a nevyúčtované výdavky, ak je neurčité časové vymedzenie alebo výška záväzku, rezervy na cestovné výdavky, služby zo skupiny (Pozn. M) a rezervy na náklady súvisiace so zahraničnými zamestnancami.

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 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.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja:

1. Refaktúracia služieb servisného centra, ktoré vykonáva činnosť pre spoločnosti v rámci skupiny Dell. Tieto predstavujú najmä refaktúraciu nákladov Spoločnosti za služby tohto servisného centra spoločnostiam v rámci skupiny Dell s 7 – percentným navýšením (cost-plus basis), až na nevýznamné výnimky, kedy sú isté náklady refakturované spoločnostiam v rámci skupiny Dell s 5 – percentným navýšením.
2. Komisionárska odmena za predaj výrobkov a služieb.
3. Tržby za tovar - tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby. Tržby za tovar predstavujú najmä výnosy z predaja produktov Dellu zamestnancom a z predaja lokálne nakupovaných produktov (LPP), na ktoré sa nevzťahuje komisionárska odmena. Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

p) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

D. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok A	Aktivované náklady na vývoj B	Softvér c	Ocenené práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstará- vaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.2.2014	0	100 727	0	0	0	46 666	0	147 393
Prírastky	0	0	0	0	0	3 523	0	3 523
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	3 523	0	0	0	-3 523	0	0
Stav k 31.1.2015	0	104 250	0	0	0	46 666	0	150 916
Oprávky								
Stav k 1.2.2014	0	100 727	0	0	0	0	0	100 727
Prírastky	0	2 981	0	0	0	0	0	2 981
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2015	0	103 708	0	0	0	0	0	103 708
Opravné položky								
Stav k 1.2.2014	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
Stav k 31.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.2.2014	0	0	0	0	0	46 666	0	46 666
Stav k 31.1.2015	0	542	0	0	0	46 666	0	47 208

Dlhodobý nehmotný majetok A	Aktivované náklady na vývoj B	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstará- vaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.2.2013	0	100 727	0	0	0	46 666	0	147 393
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 31.1.2014	0	100 727	0	0	0	46 666	0	147 393
Oprávky								
Stav k 1.2.2013	0	100 727	0	0	0	0	0	100 727
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2014	0	100 727	0	0	0	0	0	100 727
Opravné položky								
Stav k 1.2.2013	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
Stav k 31.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.2.2013	0	0	0	0	0	46 666	0	46 666
Stav k 31.1.2014	0	0	0	0	0	46 666	0	46 666

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.1.2015
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	C	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.2.2014	0	5 094 473	11 450 550	0	0	1 700 959	0	0	18 245 982
Prírastky	0	0	0	0	0	0	682 067	0	682 067
Úbytky	0	0	1 483 434	0	0	0	0	0	1 483 434
Presuny	0	0	658 582	0	0	0	-658 582	0	0
Stav k 31.1.2015	0	5 094 473	10 625 698	0	0	1 700 959	23 485	0	17 444 615
Oprávky									
Stav k 1.2.2014	0	3 616 031	10 871 072	0	0	1 700 959	0	0	16 188 062
Prírastky	0	116 189	440 212	0	0	0	0	0	556 401
Úbytky	0	0	1 483 434	0	0	0	0	0	1 483 434
Stav k 31.1.2015	0	3 732 220	9 827 850	0	0	1 700 959	0	0	15 261 029
Opravné položky									
Stav k 1.2.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.2.2014	0	1 478 442	579 478	0	0	0	0	0	2 057 920
Stav k 31.1.2015	0	1 362 253	797 848	0	0	0	23 485	0	2 183 586

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	C	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.2.2013	0	5 094 473	10 863 686	0	0	1 700 959	0	0	17 659 118
Prírastky	0	0	0	0	0	0	586 864	0	586 864
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	586 864	0	0	0	-586 864	0	0
Stav k 31.1.2014	0	5 094 473	11 450 550	0	0	1 700 959	0	0	18 245 982
Oprávky									
Stav k 1.2.2013	0	3 497 195	10 545 877	0	0	1 700 959	0	0	15 744 031
Prírastky	0	118 836	325 195	0	0	0	0	0	444 031
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2014	0	3 616 031	10 871 072	0	0	1 700 959	0	0	16 188 062
Opravné položky									
Stav k 1.2.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.2.2013	0	1 597 278	317 809	0	0	0	0	0	1 915 087
Stav k 31.1.2014	0	1 478 442	579 478	0	0	0	0	0	2 057 920

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota k 31.1.2015

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd globálnou zmluvou.

3. Pohľadávky

Spoločnosť netvorila v účtovnom období opravnú položku k pohľadávkam, nakoľko jej nevznikla povinnosť jej tvorby.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. januáru 2015 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	1 025 697	0	1 025 697
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 025 697	0	1 025 697
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	14 575 858	0	14 575 858
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	62 227 466	0	62 227 466
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	626 857	0	626 857
Iné pohľadávky	30 261	0	30 261
Krátkodobé pohľadávky spolu	77 460 442	0	77 460 442

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti A	Stav k 31.1.2015 b	Stav k 31.1.2014 C
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	77 460 442	71 992 916
Krátkodobé pohľadávky spolu	77 460 442	71 992 916
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 025 697	1 062 873
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 025 697	1 062 873

Pohľadávky Spoločnosti z obchodného styku predstavujú pohľadávky v rámci skupiny Dell. Spoločnosť nevykazovala ku dňu zostavenia účtovnej závierky 31. januáru 2015 žiadnu opravnú položku k pohľadávkam.

Na pohľadávky Spoločnosti nebolo zriadené záložné právo a Spoločnosť nemá obmedzené právo disponovať s týmito pohľadávkami.

4. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v EUR k 31.12.2015 e	Suma istiny v EUR k 31.12.2014 f
Dlhodobé pôžičky:				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:	EUR	1M Libor + 1.5% (FY14 1M Libor + .5%)	na požiadanie	62 227 466	65 596 827
Združené peňažné prostriedky (cash-pooling)	EUR	1M Libor + 1.5% (FY14 1M Libor + .5%)	na požiadanie	62 227 466	65 596 827

V rámci skupiny Spoločnosť využíva tzv. cash-pooling, v rámci ktorého dochádza k automatickému prevodu všetkých debetných zostatkov na účtoch Spoločnosti na bankový účet spoločnosti Dell Products.

V dňoch, kedy Spoločnosť hradí svoje záväzky, dochádza k prevodu peňažných prostriedkov zo spoločnosti Dell Products na príslušný bankový účet Spoločnosti.

5. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.1.2015	Stav k 31.1.2014
Pokladnica, ceniny	130	172
Bežné bankové účty	0	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	130	172

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.1.2015	Stav k 31.1.2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	939
Časovo rozlíšené náklady na predaj tovaru	0	939
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	54 409	55 111
Časovo rozlíšené náklady na predaj tovaru	44 263	24 521
Ostatné	10 146	30 590
Spolu	54 409	56 050

7. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.1.2015	Stav k 31.1.2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 339 143	1 460 017
Odpočítateľné	1 339 143	1 460 017
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 323 118	3 371 232
Odpočítateľné	4 324 864	3 719 992
Zdaniteľné	-1 001 746	-348 769
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzbda dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	1 025 697	1 062 873
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	1 025 697	1 062 873
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	37 176	-147 323
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

E. PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.1.2015
	Stav k 1.2.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	
A	b	c	d	E	f
Základné imanie	7 136 693	0	0	0	7 136 693
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 190	0	0	0	1 190
Zákonný rezervný fond	713 669	0	0	0	713 669
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	46 622 954	0	0	5 751 503	52 374 457
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 751 503	4 601 845	0	-5 751 503	4 601 845
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	60 226 009	4 601 845	0	0	64 827 854

Položka vlastného imania A	Stav k 1.2.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny E	Stav k 31.1.2014 f
Základné imanie	7 136 693	0	0	0	7 136 693
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 190	0	0	0	1 190
Zákonný rezervný fond	713 669	0	0	0	713 669
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	41 028 657	0	0	5 594 297	46 622 954
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 594 297	5 751 503	0	-5 594 297	5 751 503
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	54 474 506	5 751 503	0	0	60 226 009

Účtovný zisk za rok končiaci 31. januára 2014 vo výške 5 751 503 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2014
Účtovný zisk	5 751 503
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	5 751 503
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	5 751 503

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok končiaci 31. januára 2015 nasledovne:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.2.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie E	Stav k 31.1.2015 F
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 907 753	8 834 230	6 756 093	137 331	8 848 559
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>2 997 970</i>	<i>4 704 972</i>	<i>2 860 639</i>	<i>137 331</i>	<i>4 704 972</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovo- lenku vrátane					
soc.zabezpečenia	2 381 089	2 737 756	2 381 089	0	2 737 756
Náklady zahr.pracovníkov	616 881	284 499	479 550	137 331	284 499
Rezerva na prijaté služby	0	1 682 717			1 682 717
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>3 909 783</i>	<i>4 129 258</i>	<i>3 895 454</i>	<i>0</i>	<i>4 143 587</i>
Odmeny pracovníkov	2 759 427	4 004 312	2 759 427	0	4 004 312
13. plat					0
Ostatné	1 150 356	124 946	1 136 027	0	139 275
Rezervy spolu	6 907 753	8 834 230	6 756 093	137 331	8 848 559

Názov položky a	Stav k 1.2.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie E	Stav k 31.1.2014 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 084 034	6 847 997	4 270 382	753 896	6 907 753
<i>Zákonné krátkodobé rezer- vy, z toho:</i>	<i>3 044 423</i>	<i>2 997 970</i>	<i>2 302 626</i>	<i>741 797</i>	<i>2 997 970</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane					
soc.zabezpečenia	2 118 005	2 381 089	2 118 005	0	2 381 089
Náklady zahr.pracovníkov	926 418	616 881	184 621	741 797	616 881
Rezerva na prijaté služby	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>2 039 611</i>	<i>3 850 027</i>	<i>1 967 756</i>	<i>12 099</i>	<i>3 909 783</i>
Odmeny pracovníkov	1 950 358	2 759 427	1 950 358	0	2 759 427
13. plat	0	0	0	0	0
Ostatné	89 253	1 090 600	17 398	12 099	1 150 356
Rezervy spolu	5 084 034	6 847 997	4 270 382	753 896	6 907 753

Rezervy budú použité v priebehu účtovného obdobia od 1. februára 2015 do 31. januára 2016.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.1.2015	Stav k 31.1.2014
Závazky po lehote splatnosti	484 806	560 116
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 608 353	7 504 808
Krátkodobé záväzky spolu	7 093 159	8 064 924
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

K 31. januáru 2015 nie sú žiadne záväzky kryté záložným právom.

4. Sociálny fond

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

Názov položky	Stav k 31.1.2015	Stav k 31.1.2014
Začiatočný stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	218 358	210 663
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	-218 358	-210 663
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.1.2015	Stav k 31.1.2014
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	1 174
Časovo rozlíšené výnosy z predaja tovaru	0	1 174
Výnosy budúcich období krátkodobé	1 174	16 340
Časovo rozlíšené výnosy z predaja tovaru	1 174	16 013
Nájomné	0	327
Spolu	1 174	17 514

F. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu A	Predaj produktov Dellu zamestnancom, ostatný predaj		Služby – komisionárska odmena /Pozn. M/		Služby – refakturácia nákladov /Pozn. M/	
	31.1.2015	31.1.2014	31.1.2015	31.1.2014	31.1.2015	31.1.2014
	b	C	d	e	F	g
Slovensko	192 112	187 667	0	0	0	0
Írsko	0	0	893 156	905 140	61 229 803	75 299 122
Veľká Británia	0	0	0	0	2 306 595	1 590 476
USA	0	0	0	0	11 251 148	749 932
Nemecko	0	0	0	0	741 737	493 917
Rakúsko	0	0	0	0	424 127	164 230
Francúzsko	0	0	0	0	146 014	22 553
Švajčiarsko	0	0	0	0	51 376	5 642
Ostatné	0	0	0	0	157 891	14 788
Spolu	192 112	187 667	893 156	905 140	76 308 691	78 340 660

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

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

Názov položky	31.1.2015	31.1.2014
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	75 444	394 567
Zmluvné úroky z omeškania z pohľadávok v rámci skupiny		348 769
Ostatné	75 444	45 798
Finančné výnosy, z toho:	1 109 509	12 470
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	107 763	10 304
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	47 036	2 166
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	1 001 746	0
Prijaté úroky	1 001 746	0

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	31.1.2015	31.1.2014
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	77 377 951	79 400 075
Tržby za tovar	16 008	33 392
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 077 190	394 567
Čistý obrat celkom	78 471 149	79 828 034

G. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	31.1.2015	31.1.2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	13 302 987	14 732 668
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>22 000</i>	<i>24 091</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	22 000	24 091
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>13 283 574</i>	<i>14 708 577</i>
Opravy a údržba	162 482	212 205
Cestovné	1 108 238	1 168 792
Reprezentačné náklady	400 023	351 729
Personálne poradenstvo	483 328	210 334
Školenia	217 928	132 711
Prezentácie a vlastná reklama	37 001	52 714
Prenájom priestorov, zariadení a s tým súvisiace služby	1 994 343	4 317 686
Daňové, mzdové, účtovné a právne poradenstvo	2 266 460	1 629 546
Parkovné a ochrana	256 104	385 207
Služby komisionársky predaj	1 519 398	1 009 519
Zdravotné prehliadky – zákonné	26 639	37 015
Prepravné	61 347	67 803
Služby intercompany, náklady na zahr.pracovníkov a zamestnancov vyslaných do zahraničia	4 151 793	4 578 895
Archivácia	76 013	71 810
Telekomunikačné služby	105 753	132 709
Softvér – podpora	4 390	2 840
Ostatné	409 747	347 062
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 540	18 502
Odpis pohľadávky	0	0
Pokuty a penále	364	14 870
Ostatné	10 176	3 632
Finančné náklady, z toho:	249 114	120 430
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>193 955</i>	<i>36 038</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	80 134	2 630
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>55 159</i>	<i>84 392</i>
Platené úroky	47	3 220
Ostatné náklady na finančnú činnosť	55 112	81 172
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0

H. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.1.2015	Stav k 31.1.2014
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-147 323
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	31.1.2015			31.1.2014		
	Základ dane c	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	6 158 913	x	x	7 779 225	x	x
teoretická daň	X	1 354 961	22,00	X	1 640 120	23,00
teoretická daň			22,00		142 619	22,00
Vplyv daňovo neuznaných nákladov	5 556 247	1 222 374	22,00	4 835 324	1 019 447	23,00
Vplyv daňovo neuznaných nákladov			22,00		88 648	22,00
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 806 560	-1 057 443	22,00	-3 157 830	-665 776	23,00
Výnosy nepodliehajúce dani			22,00		-57 894	22,00
Umorenie daňovej straty	0	0	x	0	0	x
Iné	0	0	x	0	0	x
Spolu	6 908 599	1 519 892	24,68	9 456 719	2 167 164	27,86
Splatná daň z príjmov	X	1 519 892	24,68	X	2 175 045	27,96
Odložená daň z príjmov	X	37 176	0,60	X	147 323	1,89
Celková daň z príjmov		1 557 068	25,28		2 027 722	26,07

I. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Stav k 31.1.2015	Stav k 31.1.2014
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

Spoločnosť nemá v nájme žiaden majetok prenajatý formou finančného leasingu. Spoločnosť má v nájme osobné autá, ktoré si podľa potreby prenajíma formou operatívneho leasingu. Za rok končiaci sa 31. januára 2015 mala Spoločnosť v prenájme 10 osobných áut a zaplatila za nájom 97 429 EUR (31. január 2014: 10 áut, 101 033 EUR).

Spoločnosť má v nájme budovu. Za rok končiaci sa 31. januára 2015 zaplatila spoločnosť nájomné vo výške 543 538 EUR a prevádzkové náklady vo výške 1 176 717 EUR (31. januára 2014: nájomné 2 997 421 EUR a prevádzkové náklady 1 102 375 EUR).

Spoločnosť dala do prenájmu zariadenie kuchyne spoločnosti TECHNOPOL SERVIS, s.r.o.. Nájomná zmluva bola podpísaná dňa 13. novembra 2013. Zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s trojmesačnou výpovednou lehotou. Ročné nájomné predstavuje čiastku 500 EUR.

J. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:

Spoločnosť nedisponuje podmieneným majetkom ani záväzkami.

K. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Spoločnosť nevyplatila členom štatutárnych orgánov za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období žiadnu odmenu (v predchádzajúcom účtovnom období: 0 EUR).

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Počas účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila transakcie na základe obvyklých obchodných podmienok s nasledovnými spriaznenými osobami:

Dell Gesellschaft m.b.H., Rakúsko; Dell NV, Belgicko; Dell A/S, Dánsko; Dell SA, Francúzsko; Dell GmbH, Nemecko; Dell Halle GmbH, Nemecko; Dell Products, Írsko; Dell Direct, Írsko; Dell S.a.r.l., Luxembursko; Dell BV Holandsko; Dell AS, Nórsko; Dell III - Comércio de Computadores Unipessoal, Lda, Portugalsko; Dell Coputer SA, Španielsko; Dell AB, Švédsko; Dell SA, Švajčiarsko; Dell Corporation Ltd., Veľká Británia; Dell Financial Services, LLC, USA; Dell Products L.P., USA; Dell Global B.V., Singapur; vlastní zamestnanci

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Popis obchodu	Kód dru- hu ob- chodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		31.1.2015	31.1.2014
a	b	c	d
Predaj služieb /Pozn. F.1/	02	77 201 847	79 398 731
Úroky z omeškania	02	1 001 746	348 767
Nákup hmotného majetku /Pozn. D.1/	01	643 184	536 184
Nákup materiálu	01	99 416	42 754
Nákup služieb /Pozn. G.1/	01	4 088 592	1 238 312

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby

M. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. januári 2015 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2015.

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2015 v EUR	2014 v EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	6 158 913	7 779 225
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy stálych aktív	559 382	444 031
Zmena stavu rezerv	1 940 806	1 823 719
Odpis pohľadávok	0	0
Úrokové náklady	-1 001 699	3 220
Strata / zisk z predaja dlhodobého majetku	0	0
Ostatné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	7 657 402	10 050 195
Zmena stavu pohľadávok zo základných podnikateľských činností	-4 921 639	-10 139 576
Zmena stavu záväzkov zo základných podnikateľských činností	-342 999	1 698 037
Prevádzkové peňažné toky	2 392 764	1 608 656
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Zaplatené úroky	-47	-3 220
Zaplatená daň z príjmov	-2 709 244	-1 019 020
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-316 527	586 416
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Obstaranie dlhodobého majetku	-685 590	-586 864
Príjmy z predaja dlhodobého majetku		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 002 117	-448
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijaté úroky	1 001 746	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	329	29
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 002 075	29
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-42	-419
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	172	591
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	130	172

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Zostavené dňa: 21.7.2015	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu Spoločnosti:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:	 Stephen Caulfield splnomocnenec	 Romana Halgašíková štatutárny účtovník	 Jana Grňová Konateľ KRC Consulting s.r.o.