

**Poznámky k účtovnej závierke  
zostavenej k 31. januáru 2017**

**I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

**1. Názov 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).

**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.

**2. Neobmedzené ručenie**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

**3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Valné zhromaždenie dňa 12. decembra 2016 schválilo účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

**4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. januáru 2017 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 2016 do 31. januára 2017.

**5. Údaje o skupine**

Dňa 25. augusta 2016 ultimátna materská spoločnosť, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zmenila svoje meno z Denali Holding Inc. na Dell Technologies Inc..

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu a najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka zostavuje spoločnosť Dell Technologies Inc. (predtým Denali Holding Inc.), 12711 Centerville Road, Suite 400, Wilmington DE 19808, United States. Kópiu tejto konsolidovanej účtovnej závierky možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

## 6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.1.2017	Stav k 31.1.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 513	1 482
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	1 491	1 499
	143	134

## 7. Dátum schválenia audítora spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 12. decembra 2016 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci **Chyba! Nenašiel sa žiaden zdroj odkazov..**

## 8. Orgány Spoločnosti

	k 31.1.2017	k 31.1.2016
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 2017 a k 31. januáru 2016:

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
<b>Spolu</b>	<b>7 136 693</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>0</b>

## 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 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, poisťné 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) neprevyšuje 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	rovnomerné	20
Softvér obstaraný od 1. februára 2007	1,08	rovnomerné	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) neprevyšuje 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	rovnomerné	5
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	rovnomerné	8.33 až 25
Ostatný dlhodobý hmotný majetok		jednorázový odpis	
<u>Majetok obstaraný od 1. februára 2007</u>			
Stavby	1 až 5	rovnomerné	20 až 100
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	1 až 5	rovnomerné	20 až 100
Počítače	4	rovnomerne	25
Ostatný dlhodobý hmotný majetok obstaraný od roku 2008	1	rovnomerné	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 nevymožiteľnosti 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 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 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 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, splnutí 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 vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

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

**l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**m) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

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

**n) Cudzía mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

**o) Vykazovanie výnosov**

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). 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. Služieb servisného centra spoločnostiam v rámci skupiny Dell na komerčnej báze.
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**

Spoločnosť v účtovnom období neúčtovala o významnej chybe týkajúcej sa minulých období.

**B. 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	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstará- vaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav k 1.2.2016</b>	<b>0</b>	<b>36 204</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36 204</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	6 911	0	6 911
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	6 911	0	0	0	-6 911	0	0
<b>Stav k 31.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>43 115</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43 115</b>
Oprávky								
<b>Stav k 1.2.2016</b>	<b>0</b>	<b>28 435</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28 435</b>
Prírastky	0	11 491	0	0	0	0	0	11 491
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>39 926</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>39 926</b>
Opravné položky								
<b>Stav k 1.2.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav k 1.2.2016</b>	<b>0</b>	<b>7 769</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 769</b>
<b>Stav k 31.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>3 189</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 189</b>

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								
<b>Stav k 1.2.2015</b>	<b>0</b>	<b>104 250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46 666</b>	<b>0</b>	<b>150 916</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	8 416	0	8 416
Úbytky	0	76 462	0	0	0	46 666	0	-123 128
Presuny	0	8 416	0	0	0	-8 416	0	0
<b>Stav k 31.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>36 204</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36 204</b>
Oprávky								
<b>Stav k 1.2.2015</b>	<b>0</b>	<b>103 708</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>103 708</b>
Prírastky	0	1 189	0	0	0	0	0	1 189
Úbytky	0	76 462	0	0	0	0	0	-76 462
<b>Stav k 31.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>28 435</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28 435</b>
Opravné položky								
<b>Stav k 1.2.2015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav k 1.2.2015</b>	<b>0</b>	<b>542</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46 666</b>	<b>0</b>	<b>47 208</b>
<b>Stav k 31.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>7 769</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 769</b>

**Dlhodobý nehmotný majetok**

**Hodnota k 31.1.2017**

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 hnutelné veci a súbory hnutelných 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									
<b>Stav k 1.2.2016</b>	<b>0</b>	<b>5 442 405</b>	<b>3 292 669</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 735 074</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	848 322	0	848 322
Úbytky	0	0	29 392	0	0	0	0	0	29 392
Presuny	0	301 193	520 780	0	0	0	821 973	0	0
<b>Stav k 31.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>5 743 598</b>	<b>3 784 057</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 349</b>	<b>0</b>	<b>9 554 004</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.2.2016</b>	<b>0</b>	<b>3 795 353</b>	<b>2 647 083</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 442 436</b>
Prírastky	0	107 772	491 353	0	0	0	0	0	599 125
Úbytky	0	0	22 357	0	0	0	0	0	22 357
<b>Stav k 31.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>3 903 125</b>	<b>3 116 079</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 019 204</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.2.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.2.2016</b>	<b>0</b>	<b>1 647 052</b>	<b>645 586</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 292 638</b>
<b>Stav k 31.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>1 840 473</b>	<b>667 978</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 349</b>	<b>0</b>	<b>2 534 800</b>

Dlhodobý hmotný majetok A	Pozemky b	Stavby C	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvie- ratá f	Ostatný DHM g	Obstará- vaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu J
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.2.2015</b>	<b>0</b>	<b>5 094 473</b>	<b>10 625 698</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 700 959</b>	<b>23 485</b>	<b>0</b>	<b>17 444 615</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	755 735	0	755 735
Úbytky	0	0	7 764 317	0	0	1 700 959	0	0	9 465 276
Presuny	0	347 932	431 288	0	0	0	779 220	0	0
<b>Stav k 31.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>5 442 405</b>	<b>3 292 669</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 735 074</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.2.2015</b>	<b>0</b>	<b>3 732 220</b>	<b>9 827 850</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 700 959</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 261 029</b>
Prírastky	0	63 133	583 550	0	0	0	0	0	646 683
Úbytky	0	0	7 764 317	0	0	1 700 959	0	0	9 465 276
<b>Stav k 31.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>3 795 353</b>	<b>2 647 083</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 442 436</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.2.2015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.2.2015</b>	<b>0</b>	<b>1 362 253</b>	<b>797 848</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23 485</b>	<b>0</b>	<b>2 183 586</b>
<b>Stav k 31.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>1 647 052</b>	<b>645 586</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 292 638</b>

**Dlhodobý hmotný majetok**

**Hodnota k 31.1.2017**

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.

## 1. Dlhodobý finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podieľy v prepojených ÚJ	Podielové CP a podieľy s podieľovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podieľovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
<b>Stav k 1.2.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	61 000 000	0	0	0	0	0	0	0	61 000 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61 000 000</b>
Opravné položky												
<b>Stav k 1.2.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Účtovná hodnota												
<b>Stav k 1.2.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Stav k 31.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61 000 000</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podieľy v prepojených ÚJ	Podielové CP a podieľy s podielovou účasťou orktem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
<b>Stav k 1.2.2015</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Opravné položky												
<b>Stav k 1.2.2015</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Účtovná hodnota												
<b>Stav k 1.2.2015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Stav k 31.12.2015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým finančným majetkom:

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

## 2. Pohľadávky

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. januáru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	1 783 441	0	1 783 441
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 783 441</b>	<b>0</b>	<b>1 783 441</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	16 522 306	0	16 522 306
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	268 811	0	268 811
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	9 844 048	0	9 844 048
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	65 834	0	65 834
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>26 700 999</b>	<b>0</b>	<b>26 700 999</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	1 498 789	0	1 498 789
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 498 789</b>	<b>0</b>	<b>1 498 789</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	16 254 377	0	16 254 377
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 514 439	0	1 514 439
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	64 604 265	0	64 604 265
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	33 978	0	33 978
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>82 407 059</b>	<b>0</b>	<b>82 407 059</b>

Spoločnosť nevykazovala ku dňu zostavenia účtovnej závierky 31. januáru 2016 žiadnu opravnú položku k pohľadávkam.

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

### 3. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v EUR k 31.1.2017 e	Suma istiny v EUR k 31.1.2016 f
<b>Dlhodobé pôžičky, z toho:</b>	EUR	<b>1M Libor + 2.7% (FY16: 0)</b>	24 máj 2019	<b>61 000 000</b>	<b>0</b>
Pôžička poskytnuta Dell Global B.V.	EUR	1M Libor + 2.7% (FY16: 0)	24 máj 2019	61 000 000	0
<b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b>	EUR	<b>1M Libor + 1.5% (FY16: 1M Libor + 1.5%)</b>	na požiadanie	<b>8 724 755</b>	<b>64 604 265</b>
Združené peňažné prostriedky (cash-pooling)	EUR	1M Libor + 1.5% (FY16: 1M Libor + 1.5%)	na požiadanie	8 724 755	64 604 265

Dňa 25. mája 2016 Spoločnosť poskytla spriaznenej spoločnosti Dell Global B.V. dlhodobú pôžičku vo výške 61 000 000 EUR splatnú v roku 2019. Táto pôžička nie je zabezpečená.

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.

### 4. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 31.1.2017	Stav k 31.1.2016
Pokladnica, ceniny	557	157
Bežné bankové účty	0	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>557</b>	<b>157</b>

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

### 5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.1.2017	Stav k 31.1.2016
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Časovo rozlíšené náklady na predaj tovaru	0	0
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>46 196</b>	<b>40 069</b>

Časovo rozlíšené náklady na predaj tovaru	9 207	9 360
Ostatné	36 989	30 709
<b>Spolu</b>	<b>46 196</b>	<b>40 069</b>

## 6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.1.2016	Zaúčtovaná do vlastné- ho imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.1.2017
Dlhodobý majetok	1 348 071	0	-10 432	1 337 639
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	3 191 401	0	2 052 169	5 243 570
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	2 273 205	0	-361 840	1 911 365
<b>Celkom</b>	<b>6 812 677</b>	<b>0</b>	<b>1 679 897</b>	<b>8 492 574</b>
Sadzba dane z príjmov ( v %)	<b>22%</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka vypočítaná</b>	<b>1 498 789</b>	<b>0</b>	<b>284 651</b>	<b>1 783 440</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná</b>	<b>1 498 789</b>	<b>0</b>	<b>284 651</b>	<b>1 783 440</b>
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.1.2017	Stav k 31.1.2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	68 127	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

## C. PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania A	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.1.2017 f
	Stav k 1.2.2016 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny E	
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	56 976 302	0	0	4 648 597	61 624 899
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 648 597	4 986 374	0	-4 648 597	4 986 374
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>69 476 451</b>	<b>4 986 374</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>74 462 825</b>

Položka vlastného imania A	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.1.2016 f
	Stav k 1.2.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny E	
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	52 374 457	0	0	4 601 845	56 976 302
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 601 845	4 648 597	0	-4 601 845	4 648 597
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>64 827 854</b>	<b>4 648 597</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>69 476 451</b>

Účtovný zisk za rok končiaci 31.januára 2016 vo výške 4 648 597 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2016
Účtovný zisk	4 648 597

**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	4 648 597
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>4 648 597</b>

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok končiaci 31. januára 2017 nasledovne:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov.

**2. Rezervy**

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.2.2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie E	Stav k 31.1.2017 F
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>5 941 894</b>	<b>2 787 089</b>	<b>5 941 894</b>	<b>0</b>	<b>2 787 089</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>					
Náklady zahr.pracovníkov	2 750 493	2 787 089	2 750 493	0	2 787 089
Rezerva na prijaté služby	0	0	0	0	0
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane soc.zabezpečenia	2 750 493	2 787 089	2 750 493	0	2 787 089
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>					
Náklady zahr.pracovníkov	3 191 401	6 844 233	3 191 401	0	6 844 233
Rezerva na prijaté služby	199 456	187 622	199 456	0	187 622
Odmeny pracovníkov	12 266	1 396 029	12 266	0	1 396 029
Ostatné	2 840 546	5 177 136	2 840 546	0	5 177 136
	139 133	83 446	139 133	0	83 446
<b>Rezervy spolu</b>	<b>5 941 894</b>	<b>9 631 322</b>	<b>5 941 894</b>	<b>0</b>	<b>9 631 322</b>

Názov položky a	Stav k 1.2.2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie E	Stav k 31.1.2016 f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>8 848 559</b>	<b>5 941 894</b>	<b>8 831 425</b>	<b>17 134</b>	<b>5 941 894</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>					
4 704 972	2 750 493	4 704 972	0	2 750 493	
Náklady zahr.pracovníkov	284 499	0	284 499	0	0
Rezerva na prijaté služby	1 682 717	0	1 682 717	0	0
Mzdy za nevyčerpanú dovo- lenku vrátane					
soc.zabezpečenia	2 737 756	2 750 493	2 737 756	0	2 750 493
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>					
4 143 587	3 191 401	4 126 453	17 134	3 191 401	
Náklady zahr.pracovníkov	0	199 456	0	0	199 456
Rezerva na prijaté služby	0	12 266	0	0	12 266
Odmeny pracovníkov	4 004 312	2 840 546	3 987 178	17 134	2 840 546
Ostatné	139 275	139 133	139 275	0	139 133
<b>Rezervy spolu</b>	<b>8 848 559</b>	<b>5 941 894</b>	<b>8 831 425</b>	<b>17 134</b>	<b>5 941 894</b>

Rezervy budú použité v priebehu účtovného obdobia od 1. februára 2017 do 31. januára 2018.

### 3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.1.2017:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 531 105</b>	<b>526 169</b>	<b>2 057 274</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	352 740	76 539	429 279
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 178 365	449 630	1 627 995
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 291 064</b>	<b>0</b>	<b>5 291 064</b>
Závazky voči zamestnancom	0	0	2 541 865	0	2 541 865
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	1 720 697	0	1 720 697
Daňové záväzky a dotácie	0	0	982 330	0	982 330
Iné záväzky	0	0	46 172	0	46 172
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 822 169</b>	<b>526 169</b>	<b>7 348 338</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu závazky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé závazky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé závazky	0	0	0	0	0
<b>Dlhodobé závazky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 401 917</b>	<b>244 511</b>	<b>4 646 428</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	975 324	64 017	1 039 341
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	3 426 593	180 494	3 607 087
<b>Ostatné krátkodobé závazky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 133 167</b>	<b>23 035</b>	<b>5 156 202</b>
Závazky voči zamestnancom	0	0	2 363 952	23 035	2 386 987
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	1 535 233	0	1 535 233
Daňové závazky a dotácie	0	0	1 188 376	0	1 188 376
Iné závazky	0	0	45 606	0	45 606
<b>Krátkodobé závazky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 535 084</b>	<b>267 546</b>	<b>9 802 630</b>

K 31. januáru 2017 nie sú žiadne závazky kryté záložným právom.

#### 4. Sociálny fond

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

Názov položky	Stav k 31.1.2017	Stav k 31.1.2016
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	228 886	223 065
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>-228 886</b>	<b>-223 065</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 5. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.1.2017	Stav k 31.1.2016
Výnosy budúcich období dlhodobé:	0	0
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>625 914</b>	<b>1 024 745</b>
Časovo rozlíšené výnosy z predaja tovaru	0	200
Príspevok na rekonštrukciu priestorov	625 914	1 024 545
<b>Spolu</b>	<b>625 914</b>	<b>1 024 745</b>

### IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

#### D. VÝNOSY

## 1. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	31.1.2017	31.1.2016
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	84 340 901	78 070 442
Tržby za tovar	200	974
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 211 931	828 499
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>86 553 032</b>	<b>78 899 915</b>

## 2. 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		Služby – refakturácia nákladov	
	31.1.2017	31.1.2016	31.1.2017	31.1.2016	31.1.2017	31.1.2016
	b	C	d	e	F	g
Slovensko	290 424	189 706	0	0	0	0
Írsko	0	0	1 204 477	1 039 961	69 479 716	62 335 683
Veľká Británia	0	0	0	0	515 146	2 050 902
USA	0	0	0	0	11 585 012	11 252 008
Nemecko	0	0	0	0	472 420	627 766
Rakúsko	0	0	0	0	218 479	199 581
Francúzsko	0	0	0	0	125 256	141 446
Švajčiarsko	0	0	0	0	63 581	60 703
Ostatné	0	0	0	0	386 590	173 660
<b>Spolu</b>	<b>290 424</b>	<b>189 706</b>	<b>1 204 477</b>	<b>1 039 961</b>	<b>82 846 200</b>	<b>76 841 749</b>

## 3. 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	31.1.2017	31.1.2016
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>827 399</b>	<b>525 497</b>
Ostatné	827 399	525 497
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>1 486 996</b>	<b>875 020</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	102 464	46 521
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	16 312	7 421
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	1 384 532	828 499
Prijaté úroky	1 384 532	828 499

## E. NÁKLADY

### 1. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	31.1.2017	31.1.2016
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>15 892 684</b>	<b>15 424 487</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	22 000	22 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	22 000	22 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	15 870 684	15 402 487
Opravy a údržba	142 917	181 916
Cestovné	1 341 705	992 653
Reprezentačné náklady	497 280	467 342
Personálny leasing	1 329 582	1 068 688
Školenia	203 420	166 393
Prezentácie a vlastná reklama	45 851	52 741
Prenájom priestorov, zariadení a s tým súvisiace služby	3 670 581	3 564 337
Daňové, mzdové, účtovné a právne poradenstvo	1 915 452	2 032 775
Parkovné a ochrana	140 751	194 715
Služby komisionársky predaj	1 880 185	1 662 341
Zdravotné prehliadky – zákonné	38 887	44 090
Prepravné	44 881	71 819
Služby intercompany, náklady na zahr.pracovníkov a zamestnancov vyslaných do zahraničia	3 878 650	4 179 568
Archivácia	75 437	78 013
Telekomunikačné služby	98 359	97 571
Softvér – podpora	5 230	11 632
Ostatné	561 516	535 893
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>289 092</b>	<b>13 793</b>
Odpis pohľadávky	83	0
Pokuty a penále	4 978	1 441
Ostatné	284 031	12 352
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>316 026</b>	<b>197 363</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	188 396	138 841
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	491	22 621
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	127 630	58 522
Platené úroky	3	6
Ostatné náklady na finančnú činnosť	127 627	58 516
<b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:</b>		<b>0</b>

## 2. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	31.1.2017	31.1.2016
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>62 268 906</b>	<b>56 584 798</b>
Mzdy	46 134 728	41 956 031
Sociálne poistenie	14 980 487	13 492 389
Sociálne náklady	1 153 691	1 136 378

## F. DANE Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	31.1.2017			31.1.2016		
	Základ dane c	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b>	<b>6 775 022</b>			<b>6 206 848</b>	x	x
teoretická daň		1 490 505	22,00	x	1 365 507	22,00
Vplyv daňovo neuznaných nákladov	8 124 149	1 787 313	22,00	903 099	198 682	22,00
Výnosy nepodliehajúce dani	-5 475 082	-1 204 518	22,00	0	0	22,00
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
<b>Spolu</b>	<b>9 424 089</b>	<b>2 073 300</b>	<b>30,6</b>	<b>7 109 947</b>	<b>1 564 189</b>	<b>25,20</b>
Splatná daň z príjmov		2 073 300	30,6		2 031 342	32,73
Odložená daň z príjmov		-284 651	-4,2		-473 092	-7,62
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>1 788 649</b>	<b>26,4</b>		<b>1 558 250</b>	<b>25,11</b>

#### G. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

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 2017 mala Spoločnosť v prenájme 11 osobných áut a zaplatila za nájom 104 975 EUR (31. január 2016: 11 áut, 100 947 EUR).

Spoločnosť má v nájme budovu. Za rok končiaci sa 31. januára 2017 zaplatila spoločnosť nájomné vo výške 2 413 139 EUR a prevádzkové náklady vo výške 958 972 EUR (31. januára 2016: 2 238 535 EUR a prevádzkové náklady vo výške 1 048 850 EUR).

#### H. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

##### Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:

Spoločnosť nedisponuje podmieneným majetkom ani záväzkami.

#### I. 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).

#### J. 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 a	Kód dru- hu ob- chodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		31.1.2017 c	31.1.2016 d
Predaj služieb /Pozn. D.2/	02	84 050 677	77 881 710
Výnosové úroky	02	1 384 532	828 499
Nákup hmotného majetku /Pozn. B.2/	01	447 115	307 070
Nákup materiálu	01	73 564	49 232
Nákup služieb /Pozn. E.1/	01	3 878 205	4 179 568

**Vysvetlivky:**

**Kód druhu obchodu Druh obchodu:**

01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby

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

Po 31. januári 2017 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2017.

**L. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2017 v EUR	2016 v EUR
<b>Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)</b>	<b>6 775 023</b>	<b>6 206 847</b>
<b>Úpravy o nepeňažné operácie:</b>		
Odpisy stálych aktív	610 085	647 872
Zmena stavu rezerv	3 689 428	-2 906 665
Odpis pohľadávok	83	-
Úrokové náklady	-1 384 529	-828 493
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>9 690 090</b>	<b>3 119 561</b>
Zmena stavu pohľadávok zo základných podnikateľských činností	55 705 977	-3 116 064

Zmena stavu záväzkov zo základných podnikateľských činností	-2 470 690	925 726
<b>Prevádzkové peňažné toky</b>	<b>62 925 377</b>	<b>929 223</b>
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Zaplatené úroky	-3	-6
Zaplatená daň z príjmov	-2 461 860	-1 040 239
	<b>60 463 514</b>	<b>-111 022</b>
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Obstaranie dlhodobého majetku	-847 667	-717 485
Poskytnuté / splatené pôžičky	-61 000 000	-
	<b>-1 384 153</b>	<b>-717 485</b>
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Prijaté úroky	1 384 532	828 499
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	21	35
	<b>1 384 553</b>	<b>828 534</b>
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
	<b>400</b>	<b>27</b>
<b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>		
	<b>157</b>	<b>130</b>
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka</b>		
	<b>557</b>	<b>157</b>
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>		

#### 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.