

**Poznámky k účtovnej závierke
zostavenej k 31. januáru 2018**

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 23. novembra 2017 schválilo účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. januáru 2018 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 2017 do 31. januára 2018.

5. Údaje o skupine

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 31.1.2018	Stav k 31.1.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 597	1 513
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	1 974	1 491
	145	143

7. Dátum schválenia audítora spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 23. novembra 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci **Chyba! Nenašiel sa zdroj odkazov.** 2018.

8. Orgány Spoločnosti

	k 31.1.2018	k 31.1.2017
Konatelia:		
	Stephen Caulfield Wade Russel Baze	Stephen Caulfield Wade Russel Baze

9. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. januáru 2018 a k 31. januáru 2017:

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

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, 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	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) 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 odpisova- nia	Ročná odpisová sadzba v %
<u>Majetok obstaraný pred 1. februárom 2007</u>			
Stavby	20	rovnomerné	5
Samostatný hmotný 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 hmotný 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 v rámci skupiny dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Na ostatné pohľadávky z obchodného styku sa vytvára opravná položka do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky alebo nesplatennej časti pohľadávky bez jej príslušenstva, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako 180 dní a to v zdaňovacom období, v ktorom uplynula táto lehota.

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 reklamácii 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.

ii) 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 odpisov 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. 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.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ a VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.2.2017	0	43 115	0	0	0	0	0	43 115
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 31.1.2018	0	43 115	0	0	0	0	0	43 115
Oprávky								
Stav k 1.2.2017	0	39 926	0	0	0	0	0	39 926
Prírastky	0	3 189	0	0	0	0	0	3 189
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2018	0	43 115	0	0	0	0	0	43 115
Opravné položky								
Stav k 1.2.2017	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 31.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.2.2017	0	3 189	0	0	0	0	0	3 189
Stav k 31.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.2.2016	0	36 204	0	0	0	0	0	36 204
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
Stav k 31.1.2017	0	43 115	0	0	0	0	0	43 115
Oprávky								
Stav k 1.2.2016	0	28 435	0	0	0	0	0	28 435
Prírastky	0	11 491	0	0	0	0	0	11 491
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2017	0	39 926	0	0	0	0	0	39 926
Opravné položky								
Stav k 1.2.2016	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 31.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.2.2016	0	7 769	0	0	0	0	0	7 769
Stav k 31.1.2017	0	3 189	0	0	0	0	0	3 189

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.1.2018
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 sú- bory hnuteľných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.2.2017	0	5 743 598	3 784 057	0	0	0	26 349	0	9 554 004
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 347 796	0	1 347 796
Úbytky	0	0	-17 940	0	0	0	-26 349	0	-44 289
Presuny	0	156 595	1 191 201	0	0	0	-1 347 796	0	0
Stav k 31.1.2018	0	5 900 193	4 957 318	0	0	0	0	0	10 857 511
Oprávky									
Stav k 1.2.2017	0	3 903 125	3 116 079	0	0	0	0	0	7 019 204
Prírastky	0	129 607	644 481	0	0	0	0	0	774 088
Úbytky	0	0	17 940	0	0	0	0	0	-17 940
Stav k 31.1.2018	0	4 032 732	3 742 620	0	0	0	0	0	7 775 352
Opravné položky									
Stav k 1.2.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.2.2017	0	1 840 473	667 978	0	0	0	26 349	0	2 534 800
Stav k 31.1.2018	0	1 867 461	1 214 698	0	0	0	0	0	3 082 159

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a sú- bory hnu- teľných vecí	Pestova- teľské celky tr- valých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.2.2016	0	5 442 405	3 292 669	0	0	0	0	0	8 735 074
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
Stav k 31.1.2017	0	5 743 598	3 784 057	0	0	0	26 349	0	9 554 004
Oprávky									
Stav k 1.2.2016	0	3 795 353	2 647 083	0	0	0	0	0	6 442 436
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
Stav k 31.1.2017	0	3 903 125	3 116 079	0	0	0	0	0	7 019 204
Opravné položky									
Stav k 1.2.2016	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 31.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.2.2016	0	1 647 052	645 586	0	0	0	0	0	2 292 638
Stav k 31.1.2017	0	1 840 473	667 978	0	0	0	26 349	0	2 534 800

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.1.2018
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. Dlhodobý finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem 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												
Stav k 1.2.2017	0	0	0	61 000 000	0	0	0	0	0	0	0	61 000 000
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
Stav k 31.1.2018	0	0	0	61 000 000	0	0	0	0	0	0	0	61 000 000
Opravné položky												
Stav k 1.2.2017	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
Stav k 31.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.2.2017	0	0	0	61 000 000	0	0	0	0	0	0	0	61 000 000
Stav k 31.1.2018	0	0	0	61 000 000	0	0	0	0	0	0	0	61 000 000

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou orkom 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												
Stav k 1.2.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	61 000 000	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
Stav k 31.1.2017	0	0	0	61 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky												
Stav k 1.2.2016	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
Stav k 31.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.2.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2017	0	0	0	61 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
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

4. Pohľadávky

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. januáru 2018 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	1 567 801	0	1 567 801
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 567 801	0	1 567 801
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	25 894 839	0	25 894 839
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 622 814	1 282 313	5 905 127
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	11 263 269	0	11 263 269
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	294 717	0	294 717
Iné pohľadávky	41 292	0	41 292
Krátkodobé pohľadávky spolu	42 116 931	1 282 313	43 399 244

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	1 783 441	0	1 783 441
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 783 441	0	1 783 441
Krátkodobé pohľadávky			
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
Krátkodobé pohľadávky spolu	26 700 999	0	26 700 999

Spoločnosť nevykazovala ku dňu zostavenia účtovnej závierky 31. januáru 2018 žiadnu opravnú položku k pohľadávkam.

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

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Mena b	Dátum splatnosti d	Suma istiny v EUR k 31.1.2018 e	Suma istiny v EUR k 31.1.2017 f
Dlhodobé pôžičky, z toho:	EUR	24 máj 2019	61 000 000	61 000 000
Pôžička poskytnutá Dell Global B.V.	EUR	24 máj 2019	61 000 000	61 000 000
Krátkodobé pôžičky, z toho:	EUR	na požiadanie	10 139 109	8 724 755
Združené peňažné prostriedky (cash-pooling)	EUR	na požiadanie	10 139 109	8 724 755

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. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú s ročnou úrokovou sadzbou 1M Libor + 2.7% (FY17: 1M Libor + 2.7%).

V rámci skupiny Spoločnosť využíva tzv. cash-pooling, v rámci ktorého dochádza k automatickému prevodu všetkých debetných zostatkov na účtoch Spoločnosti na bankový účet sesterskej spoločnosti Dell Products. Štvrťročná úroková sadzba sa určuje na konci každého fiškálneho štvrťroku v bežnej trhovej hodnote.

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

6. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 31.1.2018	Stav k 31.1.2017
Pokladnica, ceniny	0	557
Bežné bankové účty	0	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	0	557

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.1.2018	Stav k 31.1.2017
----------------------------------	------------------	------------------

Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Časovo rozlíšené náklady na predaj tovaru	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	963 395	46 196
Časovo rozlíšené náklady na predaj tovaru	9 207	9 207
Ostatné	954 188	36 989
Spolu	963 395	46 196

8. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.1.2017	Zaúčtovaná do vlast- ného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.1.2018
Dlhodobý majetok	1 337 639	0	135 287	1 472 926
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	5 243 570	0	614 320	5 857 890
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	1 911 365	0	-1 776 464	134 901
Celkom	8 492 574	0	-1 026 857	7 465 717
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	1 783 440	0	-215 640	1 567 801
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	1 783 440	0	-215 640	1 567 801
 Odložený daňový záväzok	 0	 0	 0	 0

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 31.1.2018
	Stav k 1.2.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	
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	61 624 899	0	0	4 986 374	66 611 273
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 986 374	6 140 970	0	-4 986 374	6 140 970
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	74 462 825	6 140 970	0	0	80 603 795

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.1.2017
	Stav k 1.2.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	
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

Vlastné imanie spolu	69 476 451	4 986 374	0	0	74 462 825
-----------------------------	-------------------	------------------	----------	----------	-------------------

Účtovný zisk za rok končiaci 31.januára 2017 vo výške 4 986 374 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2017
Účtovný zisk	4 986 374
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	4 986 374
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	4 986 374

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok končiaci 31. januára 2018 nasledovne:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.2.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.1.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 787 089	3 557 495	2 787 089	0	3 557 495
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>					
Náklady zahr.pracovníkov	0	0	0	0	0
Rezerva na prijaté služby	0	0	0	0	0
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane soc.zabezpečenia	2 787 089	3 557 495	2 787 089	0	3 557 495
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>					
Náklady zahr.pracovníkov	6 844 233	5 857 890	6 844 233	0	5 857 890
Rezerva na prijaté služby	187 622	133 568	187 622	0	133 568
Odmeny pracovníkov	1 396 029	1 244 186	1 396 029	0	1 244 186
Ostatné	5 177 136	4 480 136	5 177 136	0	4 480 136
	83 446	0	83 446	0	0
Rezervy spolu	9 631 322	9 415 385	9 631 322	0	9 415 385

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.2.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.1.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 941 894	2 787 089	5 941 894	0	2 787 089

<i>Zákonné krátkodobé rezervy,</i>					
<i>z toho:</i>	2 750 493	2 787 089	2 750 493	0	2 787 089
Náklady zahr.pracovníkov	0	0	0	0	0
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,</i>					
<i>z toho:</i>	3 191 401	6 844 233	3 191 401	0	6 844 233
Náklady zahr.pracovníkov	199 456	187 622	199 456	0	187 622
Rezerva na prijaté služby	12 266	1 396 029	12 266	0	1 396 029
Odmeny pracovníkov	2 840 546	5 177 136	2 840 546	0	5 177 136
Ostatné	139 133	83 446	139 133	0	83 446
Rezervy spolu	5 941 894	9 631 322	5 941 894	0	9 631 322

Rezervy budú použité v priebehu účtovného obdobia od 1. februára 2018 do 31. januára 2019.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. januáru 2018:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	8 017 490	4 190 521	12 208 011
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	5 644 975	3 753 582	9 398 557
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 372 515	436 939	2 809 454
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	6 521 933	0	6 521 933
Závazky voči zamestnancom	0	0	3 146 666	0	3 146 666
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	2 107 497	0	2 107 497
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1 224 917	0	1 224 917
Iné záväzky	0	0	42 853	0	42 853
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	14 539 423	4 190 521	18 729 944

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti	Spolu záväzky
---------------	---	---------------

	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	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
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 531 105	526 169	2 057 274
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
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	5 291 064	0	5 291 064
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
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 822 169	526 169	7 348 338

K 31. januáru 2018 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 31.1.2018	Stav k 31.1.2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	265 566	228 886
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	-265 566	-228 886
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

5. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.1.2018	Stav k 31.1.2017
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	608 247	0
Časovo rozlíšené výnosy z predaja služieb	608 247	0
Príspevok na rekonštrukciu priestorov	0	625 914
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	654 300	625 914
Časovo rozlíšené výnosy z predaja tovaru	545 129	0
Príspevok na rekonštrukciu priestorov	109 171	625 914
Spolu	1 262 547	625 914

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

VÝNOSY

1. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	31.1.2018	31.1.2017
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	94 911 673	84 340 901
Tržby za tovar	11 166 661	200
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 124 728	2 211 931
Čistý obrat celkom	108 203 062	86 553 032

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:

	Predaj produktov Dellu, ostatný predaj		Služby – komisionárska odmena		Služby – refakturácia nákladov	
Oblasť odbytu	31.1.2018	31.1.2017	31.1.2018	31.1.2017	31.1.2018	31.1.2017
Slovensko	11 351 910	290 424	0	0	0	0
Írsko	0	0	916 899	1 204 477	79 042 957	68 433 787
USA	0	0	0	0	13 102 576	11 724 234
Veľká Británia	0	0	0	0	1 481 947	1 561 075
Nemecko	0	0	0	0	0	472 420
Ostatné	0	0	0	0	182 045	654 684
Spolu	11 351 910	290 424	916 899	1 204 477	93 809 525	82 846 200

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	31.1.2018	31.1.2017
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	527 165	827 399
Ostatné	527 165	827 399
Finančné výnosy, z toho:	1 709 804	1 486 996
Kurzové zisky, z toho:	116 666	102 464
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	14 141	16 312
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 593 138	1 384 532
Prijaté úroky	1 593 138	1 384 532

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	31.1.2018	31.1.2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	18 045 180	15 892 684
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>22 000</i>	<i>22 000</i>
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>	<i>18 023 180</i>	<i>15 870 684</i>
Opravy a údržba	168 270	142 917
Cestovné	1 772 421	1 341 705
Reprezentačné náklady	621 608	497 280
Personálny leasing	1 689 576	1 329 582
Školenia	155 258	203 420
Prezentácie a vlastná reklama	72 851	45 851
Prenájom priestorov, zariadení a s tým súvisiace služby	3 859 638	3 670 581
Daňové, mzdové, účtovné a právne poradenstvo	1 778 671	1 915 452
Parkovné a ochrana	25 119	140 751
Služby komisionársky predaj	369 696	1 880 185
Zdravotné prehliadky – zákonné	39 506	38 887
Prepravné	51 228	44 881
Služby intercompany, náklady na zahr.pracovníkov a zamestnancov vyslaných do zahraničia	6 601 109	3 878 650
Archivácia	75 975	75 437
Telekomunikačné služby	103 958	98 359
Softvér – podpora	110 077	5 230
Ostatné	550 218	561 516
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	26 496	289 092
Odpis pohľadávky	19 700	83
Pokuty a penále	2 729	4 978
Ostatné	4 067	284 031
Finančné náklady, z toho:	123 254	316 026
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>45 720</i>	<i>188 396</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8 465	491
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>77 534</i>	<i>127 630</i>
Platené úroky	7	3
Ostatné náklady na finančnú činnosť	77 527	127 627
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	31.1.2018	31.1.2017
Osobné náklady, z toho:	70 100 338	62 268 906
Mzdy	51 426 316	46 134 728
Sociálne poistenie	17 559 938	14 980 487
Sociálne náklady	1 114 084	1 153 691

6. 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	31.1.2018			31.1.2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	8 040 951			6 775 022		
teoretická daň		1 688 599	21,00		1 490 505	22,00
Vplyv daňovo neuznaných nákladov	1 006 578	211 381	21,00	1 423 327	313 132	22,00
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	21,00	0	0	22,00
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		-68 127	-14 988	
Spolu		1 899 981	20,95		1 788 649	26,4
Splatná daň z príjmov		1 684 341	20,95		2 073 300	30,6
Odložená daň z príjmov		215 640	2,68		-284 651	-4,2
Celková daň z príjmov		1 899 981	23,63		1 788 649	26,4

7. 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 2018 mala Spoločnosť v prenájme 10 osobných áut a zaplatila za nájom 93 939 EUR (31. január 2017: 11 áut, 104 975 EUR).

Spoločnosť má v nájme budovu. Za rok končiaci sa 31. januára 2018 zaplatila spoločnosť nájomné vo výške 2 441 242 EUR a prevádzkové náklady vo výške 1 111 637 EUR (31. januára 2017: 2 413 139 EUR a prevádzkové náklady vo výške 958 972 EUR).

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:

Spoločnosť nedisponuje podmieneným majetkom ani záväzkami.

VI. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
Nákup majetku	Dell Products Ltd, Írsko	1 089 822	447 115
Predaj majetku		0	0
Nákup materiálu	Dell Products Ltd, Írsko	10 640 485	73 564
Predaj materiálu		0	0
Nákup služieb	Dell Products L.P., USA	6 215 040	3 631 597
	Ostatné	386 069	246 607
Predaj služieb	Dell Products Ltd, Írsko	79 129 286	68 643 972
	Dell Products L.P., USA	12 586 862	11 047 150
	Dell Corporation Ltd., Veľká Británia	1 481 947	1 561 075
	Dell Software International Ltd, Írsko	283 394	748 854
	Dell GmbH, Nemecko	0	469 413
	Quest Software, USA	0	280 117
	Ostatné	1 100 659	1 300 096
Poskytnuté pôžičky	Dell BV, Holandsko	1 576 213	1 119 293
	Dell Products Ltd, Írsko	16 925	265 239
Prijaté pôžičky		0	0
Závazky z obchodného styku	Dell Products Ltd, Írsko	5 686 565	246 613
	Dell Products L.P., USA	3 617 483	80 026
	Ostatné	94 509	102 640
Pohľadávky z obchodného styku	Dell Products Ltd, Írsko	19 831 012	12 161 273
	Dell Corporation Ltd, Veľká Británia	1 463 340	1 962 328
	Dell Products L.P., USA	2 959 206	1 408 410
	Dell GmbH, Nemecko	605 950	493 616
	Ostatné	1 035 331	496 679
Poskytnuté pôžičky	Dell BV, Holandsko	62 576 213	62 119 293
	Dell Products Ltd, Írsko	10 139 109	8 724 755
Prijaté pôžičky		0	0

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

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

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

Po 31. januári 2018 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2018.

VIII. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2018 v EUR	2017 v EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	8 040 951	6 775 023
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy stálych aktív	777 277	610 085
Zmena stavu rezerv	-215 937	3 689 428
Odpis pohľadávok	19 700	83
Úrokové náklady	-1 593 131	-1 384 529
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	7 028 860	9 690 090
Zmena stavu pohľadávok zo základných podnikateľských činností	-15 284 573	55 705 977
Zmena stavu záväzkov zo základných podnikateľských činností	10 004 342	-2 470 690
Prevádzkové peňažné toky	1 748 629	62 925 377
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Zaplatené úroky	-7	-3
Zaplatená daň z príjmov	- 2 021 015	-2 461 860
	-272 393	60 463 514
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Obstaranie dlhodobého majetku	- 1 321 447	-847 667
Poskytnuté / splatené pôžičky	0	-61 000 000
	-1 593 840	-1 384 153
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti		
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijaté úroky	1 593 138	1 384 532
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	145	21
	1 593 283	1 384 553
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
	-557	400
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	557	157
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	0	557
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka		

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.