

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2019

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 3. januára 2019 schválilo účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. januáru 2019 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 2018 do 31. januára 2019.

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 31.1.2019	Stav k 31.1.2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 978	1 597
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2 153	1 974
počet vedúcich zamestnancov	171	145

7. Dátum schválenia audítora spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 3. januára 2019 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. januára 2019.

8. Orgány Spoločnosti

	k 31.1.2019	k 31.1.2018
Konatelia:	Stephen Caulfield Jaromír Krnáč (od 4.10.2018)	Stephen Caulfield Wade Russel Baze (do 4.10.2018)

9. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. januáru 2019 a k 31. januáru 2018:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
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 obstarávacia 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 obstarávacia 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	rovnomerné	5
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	rovnomerné	8.33 až 25
Ostatný dlhodobý hmotný majetok		jednorázový odpis	

Majetok obstaraný od 1. februára 2007

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 nevykonalnosti 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.

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. Služieb servisného centra spoločnostiam v rámci skupiny Dell na komerčnej báze.
2. 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. 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 VYSVETLÚJÚ 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	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.2.2018	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 31.1.2019	0	43 115	0	0	0	0	0	43 115
Oprávky								
Stav k 1.2.2018	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
Stav k 31.1.2019	0	43 115	0	0	0	0	0	43 115
Opravné položky								
Stav k 1.2.2018	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 31.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.2.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.2.2017	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	Hodnota k 31.1.2019
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	Pestovateľs ké celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.2.2018	0	5 900 193	4 957 318	0	0	0	0	0	10 857 511
Prírastky	0	0	0	0	0	0	754 996	0	754 996
Úbytky	0	0	63 419	0	0	0	0	0	63 419
Presuny	0	0	674 022	0	0	0	-674 022	0	0
Stav k 31.1.2019	0	5 900 193	5 567 921	0	0	0	80 974	0	11 549 088
Oprávky									
Stav k 1.2.2018	0	4 032 732	3 742 620	0	0	0	0	0	7 775 352
Prírastky	0	137 562	799 068	0	0	0	0	0	936 630
Úbytky	0	0	-63 168	0	0	0	0	0	-63 168
Stav k 31.1.2019	0	4 170 294	4 478 520	0	0	0	0	0	8 648 814
Opravné položky									
Stav k 1.2.2018	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 31.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.2.2018	0	1 867 461	1 214 698	0	0	0	0	0	3 082 159
Stav k 31.1.2019	0	1 729 899	1 089 401	0	0	0	80 974	0	2 900 274

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľs ké celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný 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	Hodnota k 31.1.2019
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												
1.2.2018	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	39 000 000	0	0	0	0	0	0	0	39 000 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k												
31.1.2019	0	0	0	22 000 000	0	0	0	0	0	0	0	22 000 000
Opravné položky												
Stav k												
1.2.2018	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												
31.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k												
1.2.2018	0	0	0	61 000 000	0	0	0	0	0	0	0	61 000 000
Stav k												
31.1.2019	0	0	0	22 000 000	0	0	0	0	0	0	0	22 000 000

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

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota k 31.12.2019	Hodnota k 31.12.2018
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 2019 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	3 092 818	0	3 092 818
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 092 818	0	3 092 818
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	20 867 813	0	20 867 813
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	13 618 072	1 127 542	14 745 614
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	20 940 201	0	20 940 201
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	231 019	0	231 019
Krátkodobé pohľadávky spolu	55 657 095	1 127 542	56 784 647

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	1 567 801	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

Spoločnosť nevykazovala ku dňu zostavenia účtovnej závierky 31. januáru 2019 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	Mena	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.1.2019	Suma istiny v EUR k 31.1.2018
Dlhodobé pôžičky, z toho:	EUR	24 máj 2019	22 000 000	61 000 000
Pôžička poskytnutá Dell Global B.V.	EUR	24 máj 2019	22 000 000	61 000 000
Krátkodobé pôžičky, z toho:	EUR	na požiadanie	19 816 041	10 139 109
Združené peňažné prostriedky (cash-pooling)	EUR	na požiadanie	19 816 041	10 139 109

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 Ireland na príslušný bankový účet Spoločnosti.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.1.2019	Stav k 31.1.2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Časovo rozlíšené náklady na predaj tovaru	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	692 176	963 395
Časovo rozlíšené náklady na predaj tovaru	0	9 207
Ostatné (napr. poistenie, fitness centrum, servery)	692 176	954 188
Spolu	692 176	963 395

7. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.1.2018	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.1.2019
Dlhodobý majetok	1 472 926	0	58 169	1 531 095
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	5 857 890	0	5 097 621	10 955 511
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné (neuhradené profesionálne služby)	134 901	0	2 106 200	2 241 101
Celkom	7 465 717	0	7 261 990	14 727 707
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	1 567 801	0	1 525 017	3 092 818
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	1 567 801	0	1 525 017	3 092 818
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0

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 31.1.2019
	Stav k 1.2.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	7 136 693	0	0	0	7 136 693
Ostatné kapitálové fondy	1 190	0	0	0	1 190
Zákonný rezervný fond	713 669	0	0	0	713 669
Nerozdelený zisk minulých rokov	66 611 273	0	-39 955 771	6 140 970	32 796 472
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 140 970	6 805 066	0	-6 140 970	6 805 066
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	80 603 795	6 805 066	39 955 771	0	47 453 090

Spoločnosť počas roka vyplatila materskej spoločnosti dividendu vo výške EUR 39 955 771.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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
Ostatné kapitálové fondy	1 190	0	0	0	1 190
Zákonný rezervný fond	713 669	0	0	0	713 669
Nerozdelený zisk minulých rokov	61 624 899	0	0	4 986 374	66 611 273
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
Vlastné imanie spolu	74 462 825	6 140 970	0	0	80 603 795

Účtovný zisk za rok končiaci 31.januára 2018 vo výške 6 140 970 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2018
Účtovný zisk	6 140 970
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	6 140 970
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	6 140 970

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok končiaci 31. januára 2019 nasledovne:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.2.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.1.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	9 415 385	15 270 885	9 415 385	0	15 270 885
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>					
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane soc.zabezpečenia	3 557 495	4 315 374	3 557 495	0	4 315 374
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>					
Náklady zahr.pracovníkov	133 568	28 545	133 568	0	28 545
Rezerva na prijaté služby	1 244 186	2 158 765	1 244 186	0	2 158 765
Odmeny pracovníkov	4 480 136	8 768 201	4 480 136	0	8 768 201
Rezervy spolu	9 415 385	15 270 885	9 415 385	0	15 270 885

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené 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:	9 631 322	9 415 385	9 631 322	0	9 415 385
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>					
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	187 622	133 568	187 622	0	133 568
Rezerva na prijaté služby	1 396 029	1 244 186	1 396 029	0	1 244 186
Odmeny pracovníkov	5 177 136	4 480 136	5 177 136	0	4 480 136
Ostatné	83 446	0	83 446	0	0
Rezervy spolu	9 631 322	9 415 385	9 631 322	0	9 415 385

Rezervy budú použité v priebehu účtovného obdobia od 1. februára 2019 do 31. januára 2020.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. januáru 2019:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	8 160 890	1 523 172	9 684 062
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 961 305	0	4 961 305
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	3 199 585	1 523 172	4 722 757
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	9 738 940	0	9 738 940
Závazky voči zamestnancom	0	0	3 784 278	0	3 784 278
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	2 546 948	0	2 546 948
Daňové záväzky a dotácie	0	0	3 357 563	0	3 357 563
Iné záväzky	0	0	50 151	0	50 151
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	17 899 830	1 523 172	19 423 002

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	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

K 31. januáru 2019 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 31.1.2019	Stav k 31.1.2018
Začiatočný stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	316 666	265 566
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	316 666	265 566
Čerpanie sociálneho fondu	-316 666	-265 566
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

5. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.1.2019	Stav k 31.1.2018
Výnosy budúcich období dlhodobé:, z toho:	2 829 312	608 247
Časovo rozlíšené výnosy z predaja služieb	2 829 312	608 247
Príspevok na rekonštrukciu priestorov	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	491 503	654 300
Časovo rozlíšené výnosy z predaja služieb	491 503	545 129
Príspevok na rekonštrukciu priestorov	0	109 171
Spolu	3 320 815	1 262 547

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	31.1.2019	31.1.2018
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	122 342 849	94 911 673
Tržby za tovar	36 948 364	11 166 661
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 362 596	2 124 728
Čistý obrat celkom	160 653 809	108 203 062

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	Predaj produktov Dellu, ostatný predaj		Služby – komisionárska odmena		Služby – refakturácia nákladov	
	31.1.2019	31.1.2018	31.1.2019	31.1.2018	31.1.2019	31.1.2018
Slovensko	37 123 173	11 351 910	0	0	0	0
Írsko	0	0	-4 463	916 899	102 284 352	79 042 957
USA	0	0	0	0	17 328 288	13 102 576
Veľká Británia	0	0	0	0	1 914 127	1 481 947
Nemecko	0	0	0	0	0	0
Ostatné	0	0	0	0	645 736	182 045
Spolu	37 123 173	11 351 910	-4 463	916 899	122 172 503	93 809 525

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	31.1.2019	31.1.2018
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	175 122	527 165
Ostatné	175 122	527 165
Finančné výnosy, z toho:	1 234 065	1 709 804
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	56 641	116 666
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 110	14 141
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	1 177 424	1 593 138
Prijaté úroky	1 177 424	1 593 138

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	31.1.2019	31.1.2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	22 761 832	18 045 180
<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>22 739 832</i>	<i>18 023 180</i>
Opravy a údržba	310 750	168 270
Cestovné	1 933 651	1 772 421
Reprezentačné náklady	807 290	621 608
Personálny leasing	1 574 110	1 689 576
Školenia	259 372	155 258
Prezentácie a vlastná reklama	206 596	72 851
Prenájom priestorov, zariadení a s tým súvisiace služby	3 783 692	3 859 638
Daňové, mzdové, účtovné a právne poradenstvo	2 216 857	1 778 671
Parkovné a ochrana	26 202	25 119
Služby komisionársky predaj	310 095	369 696
Zdravotné prehliadky – zákonné	45 893	39 506
Prepravné	44 957	51 228
Služby intercompany, náklady na zahr.pracovníkov a zamestnancov vyslaných do zahraničia	8 293 285	6 601 109
Archivácia	112 325	75 975
Telekomunikačné služby	181 687	103 958
Softvér – podpora	1 433 913	110 077
Ostatné	1 199 157	528 219
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	24 993	26 496
Odpis pohľadávky	13 199	19 700
Pokuty a penále	4 515	2 729
Ostatné	7 279	4 067
Finančné náklady, z toho:	391 820	123 254
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>248 217</i>	<i>45 720</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 430	8 465
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>143 603</i>	<i>77 534</i>
Platené úroky	7	7
Ostatné náklady na finančnú činnosť	143 596	77 527
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0

2. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	31.1.2019	31.1.2018
Osobné náklady, z toho:	89 311 655	70 100 338
Mzdy	65 764 905	51 426 316
Sociálne poistenie	22 043 335	17 559 938
Sociálne náklady	1 503 415	1 114 084

3. 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	31.1.2019			31.1.2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	8 969 363			8 040 951		
teoretická daň		1 883 566	21,00		1 688 599	21,00
Vplyv daňovo neuznaných nákladov	1 336 814	280 731	21,00	1 006 578	211 381	21,00
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	21,00	0	0	21,00
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Spolu		2 164 297	24,13		1 899 981	20,95
Splatná daň z príjmov		3 689 315	41,13		1 684 341	20,95
Odložená daň z príjmov		-1 525 018	-17,00		215 640	2,68
Celková daň z príjmov		2 164 297	24,13		1 899 981	23,63

4. 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 2019 mala Spoločnosť v prenájme 10 osobných áut a zaplatila za nájom 97 603 EUR (31. január 2018: 10 áut, 93 939 EUR).

Spoločnosť má v nájme budovu. Za rok končiaci sa 31. januára 2019 zaplatila spoločnosť nájomné vo výške 2 479 164 EUR a prevádzkové náklady vo výške 975 473 EUR (31. januára 2018: 2 441 242 EUR a prevádzkové náklady vo výške 1 111 637 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	2019	2018
Nákup majetku	Dell Products Ltd, Írsko	565 192	1 089 822
Predaj majetku		0	0
Nákup materiálu	Dell Products Ltd, Írsko	37 559 166	10 640 485
Predaj materiálu		0	0
Nákup služieb	Dell Products L.P., USA	7 676 891	6 215 040
	Ostatné	616 394	386 069
Predaj služieb	Dell Products Ltd, Írsko	95 403 723	79 129 286
	EMC Information Systems International, Írsko	12 630 300	0
	Dell Products L.P., USA	9 208 063	12 586 862
	EMC Corporation, USA	2 345 047	0
	Dell Corporation Ltd, Veľká Británia	1 885 626	1 481 947
	Dell Bank International, Írsko	404 867	0
	Dell Software International Ltd, Írsko	0	283 394
	Ostatné	290 415	1 100 659
Poskytnuté pôžičky	Dell BV, Holandsko	1 158 443	1 576 213
	Dell Products Ltd, Írsko	18 981	16 925
Prijaté pôžičky		0	0
Závazky z obchodného styku	Dell Products Ltd, Írsko	3 388 205	5 686 565
	Dell Products L.P., USA	1 553 550	3 617 483
	Ostatné	19 550	94 509
Pohľadávky z obchodného styku	Dell Products Ltd, Írsko	18 690 271	19 831 012
	EMC Information Systems International, Írsko	1 144 193	0
	Dell Corporation Ltd, Veľká Británia	910 370	1 463 340
	Dell Products L.P., USA	0	2 959 206
	Dell GmbH, Nemecko	0	605 950
	Ostatné	122 979	1 035 331
Poskytnuté pôžičky	Dell BV, Holandsko	22 000 000	61 000 000
	Dell Products Ltd, Írsko	20 940 201	10 139 109
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 2019 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2019.

VIII. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2019 v EUR	2018 v EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	8 969 363	8 040 951
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy stálych aktív	936 630	777 277
Zmena stavu rezerv	5 855 500	-215 937
Odpis pohľadávok	13 199	19 700
Úrokové náklady	-1 177 417	-1 593 131
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	14 597 275	7 028 860
Zmena stavu pohľadávok zo základných podnikateľských činností	-4 016 386	-15 284 573
Zmena stavu záväzkov zo základných podnikateľských činností	-1 311 915	10 004 342
Zmena stavu prechodných účtov	2 329 487	0
Prevádzkové peňažné toky	11 598 461	1 748 629
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Zisk z predaja stálych aktív	-9 799	0
Vyplatené dividendy	-39 955 771	0
Zaplatené úroky	-7	-7
Zaplatená daň z príjmov	-1 389 625	-2 021 015
	-29 756 741	-272 393
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Obstaranie dlhodobého majetku	-754 996	-1 321 447
Poskytnuté / splatené pôžičky	29 323 068	0
Príjmy z predaja majetku	10 050	0
	28 578 122	-1 321 447
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti		
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijaté úroky	1 177 424	1 593 138
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	1 195	145
	1 178 619	1 593 283
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
	0	-557
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	0	557
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	0	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	0	0

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.