

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2021

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. augusta 2020 schválilo účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. januáru 2021 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 2020 do 31. januára 2021.

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.), 251 Little Falls Drive Wilmington DE 19808-1674 United States. Kópiu tejto konsolidovanej účtovnej závierky možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.1.2021	Stav k 31.1.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2 661	2 479
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2 648	2 401
počet vedúcich zamestnancov	185	190

7. Dátum schválenia audítora spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 12. augusta 2020 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. januára 2021.

8. Orgány Spoločnosti

	k 31.1.2021	k 31.1.2020
Konatelia:	Stephen Caulfield Jaromír Krnáč	Stephen Caulfield Jaromír Krnáč

9. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. januáru 2021:

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.

Pandémia COVID-19 a súvisiace ochranné opatrenia spôsobili hospodárske a finančné obmedzenia na globálnej úrovni. Nie sme schopní predvídať úplný dopad, ktorý môže mať pandémia na naše výsledky, finančný stav, likviditu a peňažné toky v dôsledku mnohých neistôt vrátane vývoja pandémie, vládnych a iných reštrikcií, dostupnosti vakcín a načasovania hospodárskeho oživenia. Nie sme tiež schopní predvídať rozsah dopadu pandémie na našich zákazníkov, dodávateľov a ďalších partnerov, ktorý by mohol podstatne nepriaznivo ovplyvniť dopyt po našich produktoch a službách.

Opatrenia prijaté na potlačenie pandémie COVID-19, ako sú cestovné obmedzenia, karanténa a lock-down, ovplyvnili a naďalej ovplyvnia našu pracovnú silu a pracovníkov našich partnerov a dodávateľov. Našu schopnosť uspokojovať dopyt zákazníkov môžu ovplyvňovať obmedzenia týkajúce sa našich prevádzok alebo pracovných síl alebo podobné obmedzenia pre ostatných.

Hlavnou aktivitou spoločnosti Dell s.r.o. je poskytované vnútrofiremných služieb vrámci skupiny spoločností Dell Technologies. Počet zamestnancov a finančná výkonnosť spoločnosti počas roka 2021 sa v porovnaní s priemernou výkonnosťou roka končiaceho 31. januára 2020 udržala na rovnakej úrovni.

Podľa finančnej situácie v tejto účtovnej závierke je takmer 90% obežných aktív splatných od spriaznených osôb, a tieto boli vyrovnané v nasledujúcom štvrťroku. Zostatky otvorených pohľadávok s treťou stranou k 31. januáru 2021 boli v nasledujúcom štvrťroku vyrovnané.

Manažment poznamenal, že k 26. marcu 2021 spoločnosť Dell Technologies podala 10-K za FY21 ako prevádzku s going concern. Za predpokladu, že spoločnosť Dell Technologies bude nepretržitou činnosťou, vedenie spoločnosti usúdilo, že spoločnosť zostáva v riadnej prevádzkovej činnosti. Až do dátumu schválenia účtovnej závierky neexistuje žiadny náznak zmeny štruktúry právnických osôb, ktorý by ovplyvnil predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci obstarania majetku. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér obstaraný do 1. februára 2007	5	rovnorné	20
Softvér obstaraný od 1. februára 2007	1,08	rovnorné	93

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci obstarania majetku. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
<u>Majetok obstaraný pred 1. februárom 2007</u>			
Stavby	20	rovnorné	5
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	rovnorné	8.33 až 25
Ostatný dlhodobý hmotný majetok		jednorázový odpis	

Majetok obstaraný od 1. februára 2007

Stavby	1 až 5	rovnorné	20 až 100
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	1 až 5	rovnorné	20 až 100
Počítače	4	rovnorné	25
Ostatný dlhodobý hmotný majetok obstaraný od roku 2008	1	rovnorné	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevyžiteľnosti 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 vyrovať 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. Tržby za tovar a služby - tržby za tovar a služby 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.

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	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.2.2020	0	48 615	0	0	0	0	0	48 615
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 31.1.2021	0	48 615	0	0	0	0	0	48 615
Oprávky								
Stav k 1.2.2020	0	44 261	0	0	0	0	0	44 261
Prírastky	0	2 750	0	0	0	0	0	2 750
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2021	0	47 011	0	0	0	0	0	47 011
Opravné položky								
Stav k 1.2.2020	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 31.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.2.2020	0	4 354	0	0	0	0	0	4 354
Stav k 31.1.2021	0	1 604	0	0	0	0	0	1 604

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.2.2019	0	43 115	0	0	0	0	0	43 115
Prírastky	0	0	0	0	0	5 500	0	5 500
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	5 500	0	0	0	-5 500	0	0
Stav k 31.1.2020	0	48 615	0	0	0	0	0	48 615
Oprávky								
Stav k 1.2.2019	0	43 115	0	0	0	0	0	43 115
Prírastky	0	1 146	0	0	0	0	0	1 146
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2020	0	44 261	0	0	0	0	0	44 261
Opravné položky								
Stav k 1.2.2019	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 31.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.2.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2020	0	4 354	0	0	0	0	0	4 354

Na dlhodobý nehmotný majetok Spoločnosti nebolo zriadené záložné právo a Spoločnosť nemá obmedzené právo disponovať s týmto majetkom.

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	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.2.2020	0	5 900 193	6 954 427	0	0	0	0	0	12 854 620
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 762 156	0	1 762 156
Úbytky	0	0	155 284	0	0	0	0	0	155 284
Presuny	0	0	1 762 156	0	0	0	-1 762 156	0	0
Stav k 31.1.2021	0	5 900 193	8 561 299	0	0	0	0	0	14 461 492
Oprávky									
Stav k 1.2.2020	0	4 307 856	5 364 034	0	0	0	0	0	9 671 890
Prírastky	0	137 562	1 225 820	0	0	0	0	0	1 363 382
Úbytky	0	0	154 502	0	0	0	0	0	154 502
Stav k 31.1.2021	0	4 445 418	6 435 352	0	0	0	0	0	10 880 770
Opravné položky									
Stav k 1.2.2020	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 31.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.2.2020	0	1 592 337	1 590 393	0	0	0	0	0	3 182 730
Stav k 31.1.2021	0	1 454 775	2 125 947	0	0	0	0	0	3 580 722

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.2.2019	0	5 900 193	5 567 921	0	0	0	80 974	0	11 549 088
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 460 115	0	1 460 115
Úbytky	0	0	154 583	0	0	0	0	0	154 583
Presuny	0	0	1 541 089	0	0	0	-1 541 089	0	0
Stav k 31.1.2020	0	5 900 193	6 954 427	0	0	0	0	0	12 854 620
Oprávky									
Stav k 1.2.2019	0	4 170 294	4 478 520	0	0	0	0	0	8 648 814
Prírastky	0	137 562	1 040 097	0	0	0	0	0	1 177 659
Úbytky	0	0	154 583	0	0	0	0	0	154 583
Stav k 31.1.2020	0	4 307 856	5 364 034	0	0	0	0	0	9 671 890
Opravné položky									
Stav k 1.2.2019	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 31.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.2.2019	0	1 729 899	1 089 401	0	0	0	80 974	0	2 900 274
Stav k 31.1.2020	0	1 592 337	1 590 393	0	0	0	0	0	3 182 730

Na dlhodobý hmotný majetok Spoločnosti nebolo zriadené záložné právo a Spoločnosť nemá obmedzené právo disponovať s týmto majetkom.

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 s		Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky v rámci podielovej účasti		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
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ		Pôžičky prepojeným ÚJ	okrem prepojených ÚJ							
Prvotné ocenenie												
Stav k												
1.2.2020	0	0	0	22 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0 22 000 000
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												
31.1.2021	0	0	0	22 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0 22 000 000
Opravné položky												
Stav k												
1.2.2020	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												
31.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k												
1.2.2020	0	0	0	22 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0 22 000 000
Stav k												
31.1.2021	0	0	0	22 000 000	0	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			Pôžičky v rámci podielovej účasti			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
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové s podielovou účasťou okrem ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatné prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky						
Prvotné ocenenie												
Stav k												
1.2.2019	0	0	0	22 000 000	0	0	0	0	0	0	0	22 000 000
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												
31.1.2020	0	0	0	22 000 000	0	0	0	0	0	0	0	22 000 000
Opravné položky												
Stav k												
1.2.2019	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												
31.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k												
1.2.2019	0	0	0	22 000 000	0	0	0	0	0	0	0	22 000 000
Stav k												
31.1.2020	0	0	0	22 000 000	0	0	0	0	0	0	0	22 000 000

Na dlhodobý finančný majetok Spoločnosti nebolo zriadené záložné právo a Spoločnosť nemá obmedzené právo disponovať s týmto majetkom.

4. Pohľadávky

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. januáru 2021 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	2 899 707	0	2 899 707
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 899 707	0	2 899 707
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	20 158 227	0	20 158 227
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 172 546	1 711 302	6 883 848
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	36 660 289	0	36 660 289
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	48 545	0	48 545
Iné pohľadávky	1 481 786	0	1 481 786
Krátkodobé pohľadávky spolu	63 521 393	1 711 302	65 232 695

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	3 048 816	0	3 048 816
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 048 816	0	3 048 816
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	70 805 945	0	70 805 945
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 890 514	1 447 750	4 338 264
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	411 462	0	411 462
Iné pohľadávky	657 886	0	657 886
Krátkodobé pohľadávky spolu	74 765 807	1 447 750	76 213 557

Spoločnosť nevykazovala ku dňu zostavenia účtovnej závierky 31. januáru 2021 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 31.1.2021	Suma istiny v EUR k 31.1.2020
Dlhodobé pôžičky, z toho:	EUR	25 máj 2023	22 000 000	22 000 000
Pôžička poskytnutá Dell Global B.V.	EUR	25 máj 2023	22 000 000	22 000 000
Krátkodobé pôžičky, z toho:	EUR	na požiadanie	36 660 289	-1 471 156
Združené peňažné prostriedky (cash-pooling)	EUR	na požiadanie	36 660 289	-1 471 156

Dňa 25. mája 2016 Spoločnosť poskytla spriaznenej spoločnosti Dell Global B.V. dlhodobú pôžičku vo výške 61 000 000 EUR, ktorej časť bola splatená. Dodatkom zo dňa 28.5.2020 bola predĺžená splatnosť do roku 2023. Táto pôžička nie je zabezpečená. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú s ročnou úrokovou sadzbou 1Y Libor + 3.11% do 25. mája 2023 (FY20: 1Y 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. Štvrtročná 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 31.1.2021	Stav k 31.1.2020
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	14 108 241	14 208 889
Dohadné položky IC služby	14 108 241	14 208 889
Náklady budúcich období, z toho:	990 995	333 231
Dlhodobé	531 712	0
Krátkodobé	459 283	333 231
Spolu	15 099 236	14 542 120

7. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.1.2020	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.1.2021
Dlhodobý majetok	1 510 733	0	0	1 517 884
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	9 805 049	0	0	10 595 451
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné (neuhradené profesionálne služby)	3 202 390	0	0	1 694 796
Celkom	14 518 172	0	0	13 808 131
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	3 048 816	0	-149 109	2 899 707
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	3 048 816	0	-149 109	2 899 707
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.2.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.1.2021
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	14 352 983	15 629 818	14 352 983	0	15 629 818
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>					
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane soc.zabezpečenia	4 547 934	4 953 194	4 547 934	0	4 953 194
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>					
Náklady zahr.pracovníkov	32 846	0	32 846	0	0
Rezerva na prijaté služby	11 241	87 555	11 241	0	87 555
Odmeny pracovníkov	9 760 962	10 589 069	9 760 962	0	10 589 069
Rezervy spolu	14 352 983	15 629 818	14 352 983	0	15 629 818

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.2.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.1.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 270 885	14 352 983	15 270 885	0	14 352 983
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>					
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane soc.zabezpečenia	4 315 374	4 547 934	4 315 374	0	4 547 934
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>					
Náklady zahr.pracovníkov	10 955 511	9 805 049	10 955 511	0	9 805 049
Rezerva na prijaté služby	2 158 765	11 241	2 158 765	0	11 241
Odmeny pracovníkov	8 768 201	9 760 962	8 768 201	0	9 760 962
Rezervy spolu	15 270 885	14 352 983	15 270 885	0	14 352 983

Rezervy budú použité v priebehu účtovného obdobia od 1. februára 2021 do 31. januára 2022.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. januáru 2021:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	11 753 169	173 236	11 926 405
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	8 861 292	0	8 861 292
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 891 877	173 236	3 065 113
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	9 239 134	0	9 239 134
Ostatné záväzky voči prep.účt.jedn.	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	4 611 829	0	4 611 829
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	3 083 315	0	3 083 315
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1 473 619	0	1 473 619
Iné záväzky	0	0	70 371	0	70 371
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	20 992 303	173 236	21 165 539

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	33 491 115	248 470	33 739 585
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	30 102 830	0	30 102 830
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	3 388 285	248 470	3 636 755
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	10 382 160	0	10 382 160
Ostatné záväzky voči prep.účt.jedn.	0	0	1 471 156	0	1 471 156
Závazky voči zamestnancom	0	0	4 465 303	0	4 465 303
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	3 017 105	0	3 017 105
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1 371 623	0	1 371 623
Iné záväzky	0	0	56 973	0	56 973
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	43 873 275	248 470	44 121 745

K 31. januáru 2021 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 31.1.2021	Stav k 31.1.2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 086 719	443 369
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 086 719	443 369
Čerpanie sociálneho fondu	-906 459	-443 369
Konečný zostatok sociálneho fondu	180 260	0

5. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.1.2021	Stav k 31.1.2020
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	4 602 901	3 618 060
Časovo rozlíšené výnosy z predaja služieb	4 602 901	3 618 060
Príspevok na rekonštrukciu priestorov	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 964 278	2 001 073
Časovo rozlíšené výnosy z predaja služieb	3 964 278	2 001 073
Príspevok na rekonštrukciu priestorov	0	0
Spolu	8 567 179	5 619 133

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	31.1.2021	31.1.2020
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	154 630 486	147 239 410
Tržby za tovar	41 695 331	41 742 921
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	760 792	326 880
Čistý obrat celkom	197 086 609	189 309 211

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		Ostatné služby		Služby – refakturácia nákladov	
	31.1.2021	31.1.2020	31.1.2021	31.1.2020	31.1.2021	31.1.2020
Slovensko	41 602 959	41 721 297	0	0	0	0
Írsko	92 372	0	0	0	137 191 746	129 427 009
USA	0	0	0	0	14 445 809	14 452 462
Veľká Británia	0	0	0	0	2 572 272	2 880 571
Nemecko	0	0	0	0	65 894	101 920
Ostatné	0	0	90 514	0	264 251	399 072
Spolu	41 695 331	41 721 297	90 514	0	154 539 972	147 261 034

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	31.1.2021	31.1.2020
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	15 492 843	16 883 149
Faktoring	15 327 549	16 874 273
Ostatné	165 294	8 876
Finančné výnosy, z toho:	621 037	328 639
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	44 385	37 113
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	273	10 097
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	576 652	291 526
Prijaté úroky	576 652	291 526

Počas účtovného obdobia končiaceho 31. januára 2021, spoločnosť využívala faktoringové služby v spoločnosti IBM Global Financing v rozsahu 15 328 tis.EUR, na prefinancovanie obchodných pohľadávok. Za tieto služby spoločnosť zaplatila poplatkov vo výške 119 tis.EUR, ktoré sú súčasťou Ostatných nákladov.

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	31.1.2021	31.1.2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	24 031 334	28 134 547
<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>	24 009 334	28 112 548
Opravy a údržba	16 797	194 002
Cestovné	346 805	2 819 703
Reprezentačné náklady	274 145	995 185
Personálny leasing	873 837	1 445 097
Školenia	277 569	287 559
Prezentácie a vlastná reklama	63 688	143 473
Prenájom priestorov, zariadení a s tým súvisiace služby	5 447 501	5 039 556
Daňové, mzdové, účtovné a právne poradenstvo	2 568 215	2 953 287
Parkovné a ochrana	142 245	117 315
Služby predaj	278 981	363 732
Zdravotné prehliadky – zákonné	95 921	72 874
Prepravné	94 558	82 006
Služby intercompany, náklady na zahr.pracovníkov a zamestnancov vyslaných do zahraničia	9 047 739	9 641 289
Archivácia	93 554	119 024
Telekomunikačné služby	226 116	223 159
Softvér – podpora	1 337 601	1 961 442
Ostatné	2 824 062	1 653 844
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	15 556 035	16 892 884
Factoring	15 327 549	16 874 273
Odpis pohľadávky	218 485	3 331
Pokuty a penále	1 568	9 419
Ostatné	8 433	5 861
Finančné náklady, z toho:	555 553	303 478
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	396 548	133 281
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	524	18 188
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	159 005	170 197
Platené úroky	10	7
Ostatné náklady na finančnú činnosť	158 995	170 190
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0

2. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	31.1.2021	31.1.2020
Osobné náklady, z toho:	117 296 045	105 864 232
Mzdy	86 167 711	77 332 716
Sociálne poistenie	28 838 553	26 662 488
Sociálne náklady	2 289 781	1 869 028

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	31.1.2021			31.1.2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	10 827 864			9 844 800		
teoretická daň		2 273 851	21,00		2 067 408	21,00
Vplyv daňovo neuznaných nákladov	867 795	182 237	21,00	1 581 517	332 119	21,00
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00	0	0	0,00
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Spolu		2 456 088	22,69		2 399 527	24,37
Splatná daň z príjmov		2 306 979	21,31		2 355 524	23,92
Odložená daň z príjmov		149 109	1,38		44 003	0,45
Celková daň z príjmov		2 456 088	22,69		2 399 527	24,37

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

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 2021 mala Spoločnosť v prenájme 10 osobných áut a zaplatila za nájom 82 992 EUR (31. január 2020: 10 áut, 86 103 EUR).

Spoločnosť má v nájme budovy. Za rok končiaci sa 31. januára 2021 zaplatila spoločnosť nájomné vo výške 3 150 030 EUR a prevádzkové náklady vo výške 2 297 470 EUR (31. januára 2020: 2 841 540 EUR a prevádzkové náklady vo výške 2 080 515 EUR)

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

Po 31. januári 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2021	2020
Nákup majetku	Dell Products Ltd, Írsko	954 231	1 191 918
Predaj majetku		0	0
Nákup tovaru	Dell Products Ltd, Írsko	41 565 563	44 130 511
	EMC Information Systems International, Írsko	615 851	0
Predaj tovaru	Dell Bank International, Írsko	67 020	0
	Dell Products Ltd, Írsko	25 352	0
Nákup služieb	Dell Products L.P., USA	8 289 277	8 748 081
	Dell Products Ltd, Írsko	494 042	0
	Ostatné	264 918	485 106
Predaj služieb	Dell Products Ltd, Írsko	108 234 278	115 166 569
	EMC Information Systems International, Írsko	26 324 280	12 462 040
	Dell Products L.P., USA	11 755 508	11 890 216
	EMC Corporation, USA	4 078 839	2 506 527
	Dell Corporation Ltd, Veľká Británia	2 495 858	2 773 916
	Dell Bank International, Írsko	349 822	783 129
	Dell Software International Ltd, Írsko	0	0
	Ostatné	1 301 387	1 678 636
Poskytnuté pôžičky (úrok)	Dell Global BV, Holandsko	512 569	285 055
	Dell Products Ltd, Írsko	64 083	6 471
Závazky z obchodného styku	Dell Products Ltd, Írsko	4 337 532	17 105 045
	Dell Products L.P., USA	1 846 155	12 593 730
	Ostatné	269 920	404 055
Pohľadávky z obchodného styku	Dell Products Ltd, Írsko	12 868 540	28 966 928
	EMC Information Systems International, Írsko	3 930 559	23 362 607
	EMC Corporation US	609 181	4 596 006
	Dell Products L.P., USA	1 004 668	2 310 018
	Dell Corporation Ltd, Veľká Británia	1 100 000	1 165 000
	Ostatné	645 279	499 760
Poskytnuté pôžičky	Dell Global BV, Holandsko	22 000 000	22 000 000
	Dell Products Ltd, Írsko	36 660 289	0
Prijaté pôžičky	Dell Products Ltd, Írsko	0	1 471 156
Prijímy buducích období	Dell Products Ltd, Írsko	-5 806 062	8 124 342
	EMC Information Systems International, Írsko	15 818 186	2 026 141
	Dell Corporation Ltd, UK	1 169 388	1 340 990
	Ostatné	2 926 729	432 141

2. Prijímy 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).

VIII. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.1.2021
	Stav k 1.2.2020	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	39 601 538	0	0	7 445 274	47 046 812
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 445 274	8 371 776	0	-7 445 274	8 371 776
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	54 898 364	8 371 776	0	0	63 270 140

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Stav k 1.2.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.1.2020
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	32 796 472	0	0	6 805 066	39 601 538
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 805 066	7 445 274	0	-6 805 066	7 445 274
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	47 453 090	7 445 274	0	0	54 898 364

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok

Účtovný zisk za rok končiaci 31. januára 2020 vo výške 7 445 274 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2020
Účtovný zisk	7 445 274
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	7 445 274
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	7 445 274

3. Rozdelenie zisku za bežný rok

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok končiaci 31. januára 2021 vo výške EUR 8 371 776 nasledovne:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov

IX. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2021 v EUR	2020 v EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	10 827 864	9 844 801
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy stálych aktív	1 366 132	1 178 805
Zmena stavu rezerv	1 277 335	-917 902
Odpis pohľadávok	218 485	0
Úrokové náklady	-576 642	-291 519
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	13 113 174	9 814 185
Zmena stavu pohľadávok zo základných podnikateľských činností	47 059 749	-39 975 649
Zmena stavu záväzkov zo základných podnikateľských činností	-21 304 790	25 232 560
Zmena stavu prechodných účtov	2 390 430	-11 551 626
Prevádzkové peňažné toky	41 258 563	-16 462 530
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Zisk z predaja stálych aktív	-18 065	-26 479
Poskytnuté / splatené pôžičky	0	22 411 357
Vyplatené dividendy	0	0
Zaplatené úroky	-10	-7
Zaplatená daň z príjmov	-1 944 062	-4 771 959
	39 296 426	1 150 382
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Obstaranie dlhodobého majetku	- 1 762 155	-1 465 615
Poskytnuté / splatené pôžičky	-36 660 289	0
Príjmy z predaja majetku	18 846	26 478
	-38 403 598	-1 439 137
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti		
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijaté úroky	576 652	291 526
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-1 471 222	-1 029
	-894 570	290 497
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
	-1 742	1 742
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 742	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	0	1 742
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	0	1 742

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.