

3M Slovensko s.r.o.

**Účtovná závierka k 31. decembru 2013
a Správa nezávislého audítora**

marec 2014

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti 3M Slovensko s. r. o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti 3M Slovensko s. r. o., ktorá pozostáva zo súvahy k 31. decembru 2013, výkazu ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a poznámok, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky a jej objektívnu prezentáciu v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku, na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítora berie do úvahy internú kontrolu relevantnú pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť internej kontroly účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti významných účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti 3M Slovensko s. r. o. k 31. decembru 2013 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161

v Bratislave, 21. marca 2013



Li
Michal Rákay
Licencia UDVA č. 1080

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Námestie 1. mája 18, 815 32 Bratislava, Slovak Republic
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The company's ID (IČO) No. 35739347.
Tax identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ) 2020270021.
VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH) SK2020270021.
Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava 1, pod vložkou č. 16611/B, oddiel: Sro.
The company is registered in the Commercial Register of Bratislava 1 District Court, ref. No. 16611/B, Section: Sro.

the 1990s, the number of people in the UK who are employed in the public sector has increased by 1.5 million, from 2.5 million in 1980 to 4 million in 1999 (Department of Health 2000).

There is a growing emphasis on the need to improve the quality of care in the public sector, and to ensure that the public sector is able to meet the needs of the population. This has led to a number of initiatives, including the introduction of the NHS Act 2004, which sets out the framework for the NHS, and the introduction of the NHS Commissioning Board, which is responsible for commissioning and paying for NHS services.

The NHS Act 2004 also sets out the objectives for the NHS, which are to improve the quality of care, to ensure that the NHS is able to meet the needs of the population, and to ensure that the NHS is able to provide a high level of service to the public.

The NHS Commissioning Board is responsible for commissioning and paying for NHS services, and for ensuring that the NHS is able to meet the needs of the population. The Board is also responsible for ensuring that the NHS is able to provide a high level of service to the public.

The NHS Act 2004 also sets out the objectives for the NHS, which are to improve the quality of care, to ensure that the NHS is able to meet the needs of the population, and to ensure that the NHS is able to provide a high level of service to the public.

The NHS Commissioning Board is responsible for commissioning and paying for NHS services, and for ensuring that the NHS is able to meet the needs of the population. The Board is also responsible for ensuring that the NHS is able to provide a high level of service to the public.

The NHS Act 2004 also sets out the objectives for the NHS, which are to improve the quality of care, to ensure that the NHS is able to meet the needs of the population, and to ensure that the NHS is able to provide a high level of service to the public.

The NHS Commissioning Board is responsible for commissioning and paying for NHS services, and for ensuring that the NHS is able to meet the needs of the population. The Board is also responsible for ensuring that the NHS is able to provide a high level of service to the public.

The NHS Act 2004 also sets out the objectives for the NHS, which are to improve the quality of care, to ensure that the NHS is able to meet the needs of the population, and to ensure that the NHS is able to provide a high level of service to the public.

The NHS Commissioning Board is responsible for commissioning and paying for NHS services, and for ensuring that the NHS is able to meet the needs of the population. The Board is also responsible for ensuring that the NHS is able to provide a high level of service to the public.

The NHS Act 2004 also sets out the objectives for the NHS, which are to improve the quality of care, to ensure that the NHS is able to meet the needs of the population, and to ensure that the NHS is able to provide a high level of service to the public.

The NHS Commissioning Board is responsible for commissioning and paying for NHS services, and for ensuring that the NHS is able to meet the needs of the population. The Board is also responsible for ensuring that the NHS is able to provide a high level of service to the public.

The NHS Act 2004 also sets out the objectives for the NHS, which are to improve the quality of care, to ensure that the NHS is able to meet the needs of the population, and to ensure that the NHS is able to provide a high level of service to the public.

The NHS Commissioning Board is responsible for commissioning and paying for NHS services, and for ensuring that the NHS is able to meet the needs of the population. The Board is also responsible for ensuring that the NHS is able to provide a high level of service to the public.

The NHS Act 2004 also sets out the objectives for the NHS, which are to improve the quality of care, to ensure that the NHS is able to meet the needs of the population, and to ensure that the NHS is able to provide a high level of service to the public.

The NHS Commissioning Board is responsible for commissioning and paying for NHS services, and for ensuring that the NHS is able to meet the needs of the population. The Board is also responsible for ensuring that the NHS is able to provide a high level of service to the public.

The NHS Act 2004 also sets out the objectives for the NHS, which are to improve the quality of care, to ensure that the NHS is able to meet the needs of the population, and to ensure that the NHS is able to provide a high level of service to the public.

SÚVAHA



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
 Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 3 5 8 0 1 0 8	Účtovná závierka X riadna mimoriadna	Účtovná závierka X zostavená schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3
IČO 4 6 7 7 5 8 5 4			
SK NACE 4 6 . 1 9 . 0			Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 8 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

3M Slovensko s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

VAJNORSKÁ

Číslo

1 4 2

PSČ

Obec

8 3 1 0 4 BRATISLAVA

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 4 9 1 0 5 2 1 1 0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 0 7 . 0 3 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001		5 3 9 6 1 5 7	5 1 9 6 7 4 5	
				1 9 9 4 1 2	2 6 8 1 3 4 8	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002		5 6 5 9 6 0	3 6 7 8 2 0	
				1 9 8 1 4 0	4 3 9 4 2 2	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003		2 0 8 0 8 5	1 7 1 4 4 0	
				3 6 6 4 5	2 0 3 6 6 7	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005		4 3 7 6 1	3 3 5 5 0	
				1 0 2 1 1	4 2 3 0 2	
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	006				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007		1 6 4 3 2 4	1 3 7 8 9 0	
				2 6 4 3 4	1 6 1 3 6 5	
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011		3 5 7 8 7 5	1 9 6 3 8 0	
				1 6 1 4 9 5	2 3 5 7 5 5	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013				
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	014		3 5 7 8 7 5	1 9 6 3 8 0	
				1 6 1 4 9 5	2 0 2 0 2 5	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018			
					3 3 7 3 0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023			
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024			
4.	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025			
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026			
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027			
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029			
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	4 8 1 8 5 6 5	4 8 1 7 2 9 3	
			1 2 7 2		2 2 3 6 3 7 8
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	3 3 2 4	3 3 2 4	
					6 7 3 7
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033			
3.	Výrobky (123) - 194	034			
4.	Zvieratá (124) - 195	035			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	3 3 2 4	3 3 2 4	
					6 7 3 7
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038	3 3 0 4 3	3 3 0 4 3	
					8 7 4 1
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	5 3 9 6	5 3 9 6	
					8 7 4 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043				
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044				
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	2 7 6 4 7	2 7 6 4 7		
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	2 6 1 1 0 6 0	2 6 0 9 7 8 8		
			1 2 7 2		1 7 6 0 0 6 6	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	2 6 0 1 4 6 4	2 6 0 0 1 9 2		
			1 2 7 2		1 7 5 3 3 6 1	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048				
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051				
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	1 0 0	1 0 0		
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A,378A) - 391A	054	9 4 9 6	9 4 9 6		
					6 7 0 5	
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	2 1 7 1 1 3 8	2 1 7 1 1 3 8		
					4 6 0 8 3 4	
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056				
					1 3 0 8	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	2 1 7 1 1 3 8	2 1 7 1 1 3 8	
					4 5 9 5 2 6
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059			
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	1 1 6 3 2	1 1 6 3 2	
					5 5 4 8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	1 1 6 3 2	1 1 6 3 2	
					5 5 4 8
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	5 1 9 6 7 4 5	2 6 8 1 3 4 8
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	2 0 0 7 9 0 1	1 8 3 9 2 8
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	3 5 3 2 8 0	3 5 3 2 8 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	3 5 3 2 8 0	3 5 3 2 8 0



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073		
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080		
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081		
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	- 1 6 9 3 5 2	
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	- 1 6 9 3 5 2	
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	1 8 2 3 9 7 3	- 1 6 9 3 5 2
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	3 1 8 8 8 4 4	2 4 9 7 4 2 0
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	3 7 3 2 3 8	1 4 0 0 7 4
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	1 9 7 3 8 7	4 6 0 6 4
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	1 7 5 8 5 1	9 4 0 1 0
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	3 1 8	2 0 3
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	3 1 8	2 0 3
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	2 8 0 9 9 8 9	2 3 4 8 8 8 4
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	1 8 5 8 2 8 1	9 9 0 2 9 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	2 2 5 1 0	2 5 7 6 0
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		8 0 0 2 2 6
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	4 5 9 6 6	3 8 0 8 1
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	3 7 5 6 3	3 2 1 9 1
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	8 4 5 6 6 9	1 1 1 5 3 5
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116		3 5 0 8 0 0
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	5 2 9 9	8 2 5 9
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		4 3 9 2
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	5 2 9 9	3 8 6 7
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevypínané riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á	Ā	B	Č	D	Ě	F	G	H	Í	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	Š	T	Ú	V	X	Ý	Ž	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 3 5 8 0 1 0 8	Účtovná závierka X riadna	Účtovná závierka X zostavená	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 3
IČO 4 6 7 7 5 8 5 4	mimoriadna	schválená	do 1 2 2 0 1 3
SK NACE 4 6 . 1 9 . 0	(vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 8 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

3 M S l o v e n s k o s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica V A J N O R S K Á	Číslo 1 4 2
PSČ 8 3 1 0 4	Obec B R A T I S L A V A
Číslo telefónu 0 2 / 4 9 1 0 5 2 1 1	Číslo faxu 0 /
E-mailová adresa	

Zostavený dňa: 0 7 . 0 3 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválený dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	1 3 1 5 6 1 0 4	1 7 5 0 7 2 0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	7 5 2 6 8 2 6	1 1 3 7 2 1 3
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	5 6 2 9 2 7 8	6 1 3 5 0 7
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	8 4 5 2 9	
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	8 4 5 2 9	
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	1 7 9 6 5 8 2	3 6 5 5 8 6
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	1 7 3 4 0 8	8 3 3 5 3
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	1 6 2 3 1 7 4	2 8 2 2 3 3
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	3 9 1 7 2 2 5	2 4 7 9 2 1
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	1 3 2 5 5 1 1	3 7 0 4 6 5
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	9 3 0 2 8 4	2 7 4 7 5 4
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	3 4 9 3 1 2	9 1 1 7 5
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	4 5 9 1 5	4 5 3 6
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	4 4 8 9	1 4 3 9
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	1 8 5 0 9 7	3 7 3 1 2
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	1 5 0 9 0	
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	1 7 3 3	
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	1 2 7 2	
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	4 3 5 1	7 6 5
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	3 0 9 4 9	7 4 3 8
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	2 3 8 7 6 1 5	- 1 6 7 9 6 8
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	2 8 1	6
N.	Nákladové úroky (562)	39	1 5 0 9	2 6 1
XI.	Kurzové zisky (663)	40	1 7 7 8	5
O.	Kurzové straty (563)	41	8 1 2	2 3
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	2 2 8 1	1 1 1 0
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46	- 2 5 4 3	- 1 3 8 3
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	2 3 8 5 0 7 2	- 1 6 9 3 5 1
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	5 6 1 0 9 9	1
S.1.	- splatná (591, 595)	49	5 8 8 7 4 6	1
2.	- odložená (+/- 592)	50	- 2 7 6 4 7	
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	1 8 2 3 9 7 3	- 1 6 9 3 5 2
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	2 3 8 5 0 7 2	- 1 6 9 3 5 1
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	1 8 2 3 9 7 3	- 1 6 9 3 5 2

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
 Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 3 5 8 0 1 0 8	Účtovná závierka X riadna	Účtovná závierka X zostavená	Mesiac Rok
IČO 4 6 7 7 5 8 5 4	mimoriadna	schválená	Za obdobie od 1 2 0 1 3
SK NACE 4 6 . 1 9 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 3
	v eurocentoch		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 2
	X v celých eurách	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

3 M Slovensko s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

VAJNORSKÁ

Číslo

1 4 2

PSČ

Obec

8 3 1 0 4 BRATISLAVA

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 4 9 1 0 5 2 1 1 0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 0 7 . 0 3 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

3M Slovensko s.r.o.
Vajnorská 142
831 04 Bratislava

Spoločnosť 3M Slovensko s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 16.07.2012 a do Obchodného registra bola zapísaná 14.08.2012 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č.83375/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- reklamné a marketingové služby.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	34	30
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	34	31
počet vedúcich zamestnancov	6	7

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 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. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Konatelia:	Karl Strobl Richard Giger Soňa Roventa-Hakszer Peter Srpoň	Karl Strobl Richard Giger Soňa Roventa-Hakszer Peter Srpoň

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2013 a k 31. decembru 2012:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
3M (East) AG	353,280	100.00%	100.00%	0
Spolu	353,280	100,00%	100,00%	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti 3M COMPANY, 3M Center, St Paul, Minnesota 55144, USA, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny 3M Company. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť 3M COMPANY, 3M Center, St Paul, Minnesota 55144, USA. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

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.).

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 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 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	5	lineárna	20
Goodwill	7	lineárna	14,28
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevyší 2 400 EUR	rôzna	jednorázový odpis	100

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 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 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 %
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4	lineárna	25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevyší 1 700 EUR	rôzna	jednorázový odpis	100

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ako nehnuteľnosti na predaj sa účtuje o nehnuteľnosti, ktorá sa obstaráva za účelom ďalšieho predaja. Vynaložené náklady na opravy, technické zhodnotenie a súvisiace náklady spojené nehnuteľnosťou, ktoré vznikajú z dôvodu uvedenia nehnuteľnosti do stavu spôsobilého na predaj sú súčasťou ocenenia nehnuteľnosti na predaj jej obstarávacou cenou. Výnos z predaja a odúčtovaná obstarávacía cena nehnuteľnosti ovplyvní hospodársky výsledok v čase jej predaja.

Ak sú obstarávacía cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov

súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

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

e) Finančné účty

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

f) 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.

g) 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.

h) 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 ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

i) 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.

j) 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.

k) 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.

l) 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.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

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

m) Cudzia 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.

n) Vykazovanie výnosov

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.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

o) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

p) Oprava chýb minulých období

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

E. 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	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013	0	43 761	0	164 324	0	0	0	0	208 085
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	43 761	0	164 324	0	0	0	0	208 085
Oprávky									
Stav k 1.1.2013	0	1 459	0	2 959	0	0	0	0	4 418
Prírastky	0	8 752	0	23 475	0	0	0	0	32 227
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	10 211	0	26 434	0	0	0	0	36 645
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2013	0	42 302	0	161 365	0	0	0	0	203 667
Stav k 31.12.2013	0	33 550	0	137 890	0	0	0	0	171 440

a	Aktivované náklady na vývoj		b	c	d	e	f	g	h	i
	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu			
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	43 761	0	164 324	0	0	0	0	0	208 085
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	43 761	0	164 324	0	0	0	0	0	208 085
Oprávky										
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	1 459	0	2 959	0	0	0	0	0	4 418
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	1 459	0	2 959	0	0	0	0	0	4 418
Opravné položky										
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	42 302	0	161 365	0	0	0	0	0	203 667

Spoločnosť sa k 30.9.2012 zlúčila s organizačnou zložkou 3M /East/ AG, obchodné zastupiteľstvo, ktorá zanikla bez likvidácie. Spoločnosť 3M Slovensko, s.r.o. prebrala všetky práva a záväzky zrušenej organizačnej zložky.

Spoločnosť sa 30.11.2012 zlúčila s kúpenou spoločnosťou Winterthur Technology, s.r.o., ktorá zanikla bez likvidácie. Spoločnosť 3M Slovensko, s.r.o. prebrala všetky práva a záväzky zrušenej spoločnosti.

V súvislosti so zlúčením s organizačnou zložkou 3M /East/ AG, obchodné zastupiteľstvo Spoločnosť vykázala goodwill vo výške 42 130,32 EUR.

V súvislosti s kúpou spoločnosti Winterthur Technology, s.r.o. Spoločnosť vykázala goodwill vo výške 122 194 EUR.

Na základe posúdenia súvisiacich budúcich ekonomických úžitkov sa Spoločnosť rozhodla odpisovať vzniknutý celkový goodwill po dobu 7 rokov.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Samostatné hnutelné									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2013		0	0	234 919	0	0	0	33 730	0	268 649
Prírastky		0	0	148 958	0	0	0	0	0	148 958
Úbytky		0	0	26 001	0	0	0	33 730	0	59 731
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013		0	0	357 875	0	0	0	0	0	357 875
Oprávky										
Stav k 1.1.2013		0	0	32 894	0	0	0	0	0	32 894
Prírastky		0	0	154 603	0	0	0	0	0	154 603
Úbytky		0	0	26 001	0	0	0	0	0	26 001
Stav k 31.12.2013		0	0	161 495	0	0	0	0	0	161 495
Opravné položky										
Stav k 1.1.2013		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav k 1.1.2013		0	0	202 025	0	0	0	33 730	0	235 755
Stav k 31.12.2013		0	0	196 380	0	0	0	0	0	196 380

Dlhodobý hmotný majetok A	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci		Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvie- ratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
			a súbory hnuteľných vecí d	veci hnutelné						
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	234 919		0	0	0	33 730	0	268 649
Úbytky	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	234 919		0	0	0	33 730	0	268 649
Oprávkový										
Stav k 1.1.2012	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	32 894		0	0	0	0	0	32 894
Úbytky	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	32 894		0	0	0	0	0	32 894
Opravné položky										
Stav k 1.1.2012	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 31.12.2012	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav k 1.1.2012	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	202 025		0	0	0	33 730	0	235 755

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou až do výšky 196 200 USD (2013: 1 063 000 USD).

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie					Stav OP k 31.12.2013
	Stav OP k 31.12.2012	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva		
a	B	c	d	e		f
Pohľadávky z obchodného styku	0	1 272	0	0		1 272
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0		0
Iné pohľadávky	0	0	0	0		0
Pohľadávky spolu	0	1 272	0	0		1 272

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2013 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 396	0	5 396
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	27 647	0	27 647
Dlhodobé pohľadávky spolu	33 043	0	33 043
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 388 570	212 894	2 601 464
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	100	0	100
Iné pohľadávky	9 496	0	9 496
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 398 166	212 894	2 611 060

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
a	B	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	212 894	172 273
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 398 166	1 587 793
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 611 060	1 760 066
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	33 043	8 741
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	33 043	8 741

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	50 185	0
Odpočítateľné	-1 272	0
Zdaniteľné	51 457	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-175 851	0
Odpočítateľné	-175 851	0
Zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	27 647	0
Uplatnená daňová pohľadávka	27 647	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-27 647	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

5. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Pokladnica, ceniny	0	1 308
Bežné bankové účty	2 142 138	439 526
Bankové účty termínované	29 000	20 000
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2 171 138	460 834

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, s výnimkou termínovaného vkladu vo výške 29000 EUR.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 632	5 548
Poistné	10 745	4 010
Predplatné literatúry	59	485
IT služby	828	796
Ostatné	0	257
Spolu	11 632	5 548

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	353 280	0	0	0	353 280
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-169 352	-169 352
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 169 352	1 823 973	0	169 352	1 823 973
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	183 928	1 823 973	0	0	2 007 901

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	0	353 280	0	0	353 280
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	- 169 352	0	0	- 169 352
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	0	183 928	0	0	183 928

Účtovná strata za rok 2012 vo výške 169 352 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-169 352
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-169 352
Iné	0
Spolu	-169 352

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2013 nasledovne:

- povinný prídel do zákonného rezervného fondu,
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2013 f
Krátkodobé rezervy, z toho:	140 074	373 238	133 645	6 429	373 238
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>46 064</i>	<i>197 387</i>	<i>40 876</i>	<i>5 188</i>	<i>197 387</i>
Mzdy za dovolenku vrátane poistného	32 564	42 548	32 564	0	42 548
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania	8 000	13 200	5 312	2 688	13 200
Nevyfakturované dodávky	5 500	141 639	3 000	2 500	141 639
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>94 010</i>	<i>175 851</i>	<i>92 769</i>	<i>1 241</i>	<i>175 851</i>
Odmeny pracovníkom	71 540	88 370	71 540	0	88 370
Rabaty odberateľom	22 470	87 481	21 229	1 241	87 481
Rezervy spolu	140 074	373 238	133 645	6 429	373 238

Názov položky a	Stav k 1.1.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	140 074	0	0	140 074
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>46 064</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>46 064</i>
Mzdy za dovolenku vrátane poistného	0	32 564	0	0	32 564
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania	0	8 000	0	0	8 000
Nevyfakturované dodávky	0	5 500	0	0	5 500
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>94 010</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>94 010</i>
Odmeny pracovníkom	0	71 540	0	0	71 540
Rabaty odberateľom	0	22 470	0	0	22 470
Rezervy spolu	0	140 074	0	0	140 074

3. Závazky

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

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Závazky po lehote splatnosti	1 526 758	56 034
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 283 231	2 292 850
Krátkodobé záväzky spolu	2 809 989	2 348 884
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	318	203
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	318	203

Závazky nie sú kryté záložným právom. K 31. decembru 2012 nie je založený žiaden majetok.

4. Sociálny fond

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

Názov položky	2013	2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	203	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 757	1 068
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	538
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 757	1 606
Čerpanie sociálneho fondu	4 642	1 403
Konečný zostatok sociálneho fondu	318	203

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				0	4 392
Bankový úver	EUR		05.07.2014	0	4 392
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				5 299	3 867
Bankový úver - kreditné karty	EUR	mesačne		3 883	3 867
Bankový úver	EUR		05.07.2014	1 416	0
Spolu				5 299	8 259

6. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v EUR k 31.12.2013 e	Suma istiny v EUR k 31.12.2012 f
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				0	800 226
IC pôžička 3M Global Capital	EUR	0.26	25.01.2013	0	800 226
Spolu				0	800 226

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

	Tovar		Služby	
Oblasť odbytu	2013	2012	2013	2012
a	b	c	d	e
Slovensko	13 156 104	1 750 720	0	0
Európska únia	0	0	84 529	0
Spolu	13 156 104	1 750 720	84 529	0

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

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

Názov položky	2013	2012
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	19 441	765
Poistné plnenie	3 802	765
Predaj majetku	15 090	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	549	0
Ostatné	0	0
Finančné výnosy, z toho:	2 059	11
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1 778</i>	<i>5</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 682	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>281</i>	<i>6</i>
Kreditné úroky	281	6

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	84 529	0
Tržby za tovar	13 156 104	1 750 720
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	19 722	771
Čistý obrat celkom	13 260 355	1 751 491

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 623 174	282 233
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>13 418</i>	<i>0</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 500	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	918	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 609 756</i>	<i>282 233</i>
IC služby	460 210	0
Personálny leasing	311 821	81 515
Prepravné náklady k zákazníkom	199 976	33 169
Licenčné poplatky	131 639	0
Cestovné náklady	93 689	18 691
Nájomné	89 412	22 257
Náklady na IT	64 310	20 674
Účtovníctvo a mzdové služby	62 704	23 166
Právne ekonomické a iné poradenstvo	29 922	40 446
Náklady na telekomunikačné služby	42 082	7 550
Ostatné	41 507	11 092
Občerstvenie a reprezentačné náklady	31 587	12 980
Náklady na reklamu propagáciu	24 828	6 058
Opravy a udržiavanie	12 547	2 489
Školenia	9 010	719
Poštové služby	4 512	1 425
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	33 955	7 438
DPH	19 876	5 119
Poistenie majetku	7 855	1 811
Clenské príspevky	2 300	447
Zmluvné pokuty a penále	868	0
Zostatková cena predaného majetku	1 733	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	1 272	0
Ostatné	51	61
Finančné náklady, z toho:	4 602	1 394
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>812</i>	<i>23</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	313	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>3 790</i>	<i>1 371</i>
Bankové poplatky	2 281	1 110
Debetné úroky	1 509	261
Ostatné	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	1 257	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	32 383	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 385 072			-169 351		
teoretická daň	x	548 567	23%	x	-32 177	19%
Daňovo neuznané náklady	90 631	20 845	1%	122 570	23 288	14%
Výnosy nepodliehajúce dani	-5	-1	- 0%	-6	-1	0%
Umorenie daňovej straty	-46 787	-10 761	- 0%	0	0	
Zmena sadzby dane	0	1 257		0	0	
Iné	5 183	1 192		46 793	8 891	5%
Spolu		561 099	24%		1	0%
Splatná daň z príjmov	x	588 746	25%	x	1	0%
Odložená daň z príjmov	x	-27 647	- 1%	x	0	0%
Celková daň z príjmov		561 099	24%		1	0%

J. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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.

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

Členom štatutárnych orgánov, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2013 priznané žiadne odmeny z dôvodu výkonu ich funkcie, ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia (v roku 2012: žiadne).

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

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.