

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013****1. POPIS SPOLOČNOSTI**

ROCKWOOL Slovensko s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 9. júna 1998. Dňa 28. júla 1998 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 17710/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Rožňavská 24, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 750 766.

Hlavným predmetom činnosti je:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť
- poradenská činnosť v oblasti obchodu v rozsahu voľnej živnosti

V roku 2013 neboli vykonané žiadne zmeny v obchodnom registri.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	9	9
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
ROCKWOOL INTERNATIONAL A/S	2 760 532	100%	100%
Spolu	2 760 532	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Rockwool. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Rockwool International A/S a materskou spoločnosťou celej skupiny je Rockwool International A/S. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Rockwool International A/S. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, Hovedgaden 584, DK – 2640 Hedehusene, Dánsko.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2013:

Konateľ:
Mariusz Kielbasa, Poľsko

Spoločnosť v roku 2013 nevyplácala žiadne odmeny štatutárnym orgánom.

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013**

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia, premeny.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 15.10.2013.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013 a 2012 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	4	25%	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	5%	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	4	25%	rovnomerne
Dopravné prostriedky	4	25%	rovnomerne
Inventár	4	25%	rovnomerne
Iný dlhodobý hmotný majetok	6	16,66%	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio.

Spoločnosť vytvára rezervný fond zo zisku.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Finančný lízing

Spoločnosť neúčtuje o finančnom lízingu.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznateľné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013**

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Opravy chýb minulých období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013****4. DLHODOBÝ MAJETOK****a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 731						1 731
Prírastky								0
Úbytky		1 731						1 731
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 731						1 731
Prírastky								0
Úbytky		1 731						1 731
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 055						4 055
Prírastky								0
Úbytky		2 324						2 324
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		1 731						1 731
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 055						4 055
Prírastky								0
Úbytky		2 324						2 324
Stav na konci účtovného obdobia		1 731						1 731
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013****b) Dlhodobý hmotný majetok** Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			175 742						175 742
Prírastky									0
Úbytky			11 938						11 938
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	163 805	0	0	0	0	0	163 805
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			56 384						56 384
Prírastky			35 757						35 757
Úbytky			11 938						11 938
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	80 203	0	0	0	0	0	80 203
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	119 358	0	0	0	0	0	119 358
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	83 601	0	0	0	0	0	83 601

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 935	154 879						159 814
Prírastky			57 771						57 771
Úbytky		4 935	36 908						41 843
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	175 742	0	0	0	0	0	175 742
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 680	52 062						53 742
Prírastky			44 485						44 485
Úbytky		1 680	40 163						41 843
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	56 384	0	0	0	0	0	56 384
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 255	102 817	0	0	0	0	0	106 072
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	119 358	0	0	0	0	0	119 358

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.***Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013***

Na dlhodobý hmotný majetok nebolo zriadené žiadne záložné právo a spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

Poistenie majetku

Poistenie majetku zabezpečuje ROCKWOOL INTERNATIONAL A/S, ktorá riadi centrálny program v mene svojich dcérskych spoločností.

5. POHLĀDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	24 711	24 035			48 747
Pohľadávky spolu	24 711	24 035	0	0	48 747

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2013 a 2012 vytvorené opravné položky na základe internej smernice o tvorbe OP. Na pohľadávky nebolo zriadené žiadne záložné právo. Pohľadávky voči spriazneným osobám vid' poznámka č. 16.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 934		7 934
Dlhodobé pohľadávky spolu	7 934	0	7 934
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	231 215	189 400	420 615
Daňové pohľadávky a dotácie	169		169
Krátkodobé pohľadávky spolu	231 384	189 400	420 784

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	189 400	227 142
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	231 384	173 862
Krátkodobé pohľadávky spolu	420 784	401 004
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 934	10 145
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	7 934	10 145

Na pohľadávky nebolo zriadené žiadne záložné právo a spoločnosť nemá obmedzené právo s nimi nakladať.

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	885	3 162
Bežné bankové účty	181 564	246 539
Spolu	182 450	249 701

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v ING Bank N.V., ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 500.000 EUR. K 31. decembru 2013 úver nebol čerpaný.

Spoločnosť neučtuje a nedisponuje s krátkodobým finančným majetkom, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať.

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 986	14 608
Nájomné	9 591	9 370
Ostatné	4 395	5 238
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 235	45 516
Prefakturácia FireSafe manager	614	848
Prefakturácia RTI manager	3 620	44 669

8. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-451 391
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-451 391
Spolu	-451 391

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 15.10.2013 a jediný spoločník rozhodol, že strata 2012 bude zúčtovaná na účte neuhradenej straty minulých rokov.

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	27 503	15 957	-27 503	0	15 957
rezerva na dovolenku, odvody do fondov	11 769	9 261	-11 769		9 261
rezerva na zamestnanecké bonusy	6 728	4 954	-6 728		4 954
ostatné	9 006	1 743	-9 006		1 743

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	59 688	27 503	-59 688	0	27 503
rezerva na dovolenku, odvody do fondov	11 994	11 769	-11 994		11 769
rezerva na zamestnanecké bonusy	34 211	6 728	-34 211		6 728
ostatné	13 483	9 006	-13 483		9 006

Rezervy sú tvorené z dôvodu vzniku záväzku, pričom ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie je známa ich presná výška a časové vymedzenie.

K 31. decembru 2013 boli tvorené nasledovné rezervy:

- rezerva na nevyčerpanú dovolenku a odvody do fondov, rok použitia 2014,
- rezerva na zamestnanecké bonusy, rok použitia 2014,
- ostatné rezervy, služby, rok použitia 2014.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 871	48 124
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 871	48 124
Krátkodobé záväzky spolu	418 872	246 909
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	418 872	246 909
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo zárukou v prospech veriteľa.

Záväzky voči spriazneným osobám vid' poznámka č. 16.

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013****11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV**

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku 2009-2013 do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty z rokov 2009-2013, ktorá nebola v roku 2013 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov, bola 2 746 405 EUR k 31. decembru 2013.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	26 817	2 886
odpočítateľné	44 174	
zdaniteľné	-17 357	2 886
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	6 697	6 728
odpočítateľné	6 697	0
zdaniteľné	0	6 728
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	2 746 405	3 040 530
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	611 582	701 533
Uplatnená daňová pohľadávka	0	2 211
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	- 2 211	1 906
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

Spoločnosť zúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 2 211 EUR nakoľko v súčasnosti nie je možné presne určiť v akej výške budú v budúcich obdobiach k dispozícii dočasné zdaniteľné rozdiely a zisky, voči ktorým by sa táto strata umorila.

12. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 471	2 858
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 471	2 858
Čerpanie sociálneho fondu	-4 471	-2 858
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

13. LÍZING A ZÁVÄZKY Z ÚČELOVÉHO ÚVERU

Informácie o majetku obstaranom formou účelového úveru:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Ford Mondeo BL 644 BV	6 158			10 128	6 158	
Ford Focus BL 218 CC	4 412			6 336	4 412	
Ford Mondeo BL 737 CG	6 709			8 323	6 709	
Ford Focus BL 102 CK	5 728			6 312	5 728	
Ford Focus BL 923 DA	7 039	1 209		6 680	8 248	
Ford Focus BL 070 DG	6 435	1 662		6 106	8 097	
Ford Focus BL 888 DG	-687			6 615	8 771	
Spolu	35 794	2 871		50 502	48 124	

14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť mala k 31. decembru 2012 a 31. decembru 2013 podmienené záväzky a aktíva vo výške 80 581 EUR a 49 003 EUR vyplývajúce z prenájmu priestorov.

Spoločnosť k 31. decembru 2013 vedie 2 súdne spory – rozhodcovské konania, ktorých vystupuje ako žalobca.

15. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Predaj kamennej vlny	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	3 485 573	4 939 259
Spolu	3 485 573	4 939 259

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	257 787	160 050
prefaktúracia nákladov	257 787	160 050
Finančné výnosy, z toho:	276	48
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>3</i>	<i>25</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	25
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>273</i>	<i>23</i>
Ostatné finančné výnosy (Prijatý úrok)	273	23

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za tovar	3 485 573	4 939 259
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	258 063	160 098
Čistý obrat celkom	3 743 636	5 099 357

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	435 861	337 069
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	8 352	10 309
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 352	10 309
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	427 509	326 760
Operatívny leasing	0	10 076
Softvérové náklady	45 868	48 559
Stock Option Program	71 277	0
Marketing, konzultácie a ostatné	310 364	268 125
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	423 246	409 137
Mzdy a poistenie	350 207	328 878
Odpisy	35 757	34 112
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	24 035	20 239
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	10 371
Ostatné	13 247	15 537
Finančné náklady, z toho:	19 421	22 228
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	230	136
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	230	14
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	19 191	22 092
Poistenie majetku	12 191	14 580
Ostatné	7 000	7 512

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	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	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	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

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-267 786	x	x	-449 485	x	x
teoretická daň	x	-61 591	23%	x	-85 402	19%
Daňovo neuznané náklady	130 618	30 042	23%	63 285	12 024	19%
Výnosy nepodliehajúce dani	-6 731	-1 548	23%	-38 584	-7 331	19%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Spolu	-143 899	-33 097	23%	-424 783	-80 709	19%
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x	-2 211		x	1 906	
Celková daň z príjmov	x	-2 211		x	1 906	

16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Rockwool a.s., Cihelní 769, 73531 Bohumín	nákup tovaru	2 517 377	4 169 015
Rockwool a.s., Cihelní 769, 73531 Bohumín	nákup služby	36 895	0
Rockwool a.s., Cihelní 769, 73531 Bohumín	predaj služby	164 717	1 383
Rockwool B.V., Industrieweg 15, 6045 JG Roermond, NL	nákup tovaru	8 706	0
Rockwool Polska Sp z.o.o., Ul.Kwiatowa 14, Cigacice, PL	nákup tovaru	330 696	421 919
Rockwool Polska Sp z.o.o., Ul.Kwiatowa 14, Cigacice, PL	predaj služby	0	500
Rockwool Hungary Kft., Rockwool út, 8346 Gogánfa, HU	nákup tovaru	169 466	145 118
Rockwool A/S, Hovedgaden 501, 2640 Hedehusene, DK	nákup tovaru	10 936	6 177
Deutsche Rockwool Nivalerwoll, Rockwool Str. 37-41, 45966 Gladbeck, DE	nákup tovaru	4 809	0
Rockwool Mineralwolle GmbH, Calvorder Strasse 19, 39345 Flechtingen, DE	nákup tovaru	28 301	0

Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
ROCKWOOL INTERNATIONAL A/S, Hovedgaden 583, 2640 Hedehusene, DK	nákup služby	80 835	83 715
ROCKWOOL INTERNATIONAL A/S, Hovedgaden 583, 2640 Hedehusene, DK	predaj služby	135 473	136 956

Cenová politika so spriaznenými osobami je založená na trhových princípoch.

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	167 533	16 492
Spolu pohľadávky	167 533	16 492
Závázky z obchodného styku	287 700	129 804
Spolu závázky	217 964	129 804

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 760 532				2 760 532
Emisné ážio	318 004				318 004
Neuhradená strata minulých rokov	-2 135 028	0	0	-451 391	-2 586 419
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-451 391	-265 575	0	451 391	-265 575

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 460 532	1 300 000			2 760 532
Emisné ážio	318 004				318 004
Zákonný rezervný fond	703 139		-703 139		0
Neuhradená strata minulých rokov	-2 349 897	703 139	0	-488 270	-2 135 028
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-488 270	-451 391	0	488 270	-451 391

18. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.