

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016****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 2016 neboli vykonané žiadne zmeny v obchodnom registri.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	9
počet vedúcich zamestnancov	1	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 %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
ROCKWOOL INTERNATIONAL A/S	2 760 532	100%	100%	
Spolu	2 760 532	100%	100%	0%

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 Hedeusene, Dánsko. Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2016:

Konateľ:
Mariusz Kielbasa, Poľsko

Spoločnosť v roku 2016 nevyplácala žiadne odmeny štatutárnym orgánom.

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016**

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 2015 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 29.11.2016.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 a 2015 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.

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016****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

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) Záväzky

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.

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016****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 vykazuje 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 vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú 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 vykazujú 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

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016**

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

- 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 odpočítat 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 5 0 7 6 6
DIČ 2 0 2 0 2 4 3 2 0 3

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

DLHODOBÝ MAJETOK

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	0	0	132 320	0	0	0	0	0	132 320
Prírastky			0						0
Úbytky			56 488						56 488
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	75 832	0	0	0	0	0	75 832
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	91 209	0	0	0	0	0	91 209
Prírastky			0						0
Úbytky			40 363						40 363
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	50 846	0	0	0	0	0	50 846
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	41 111	0	0	0	0	0	41 111
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	24 986	0	0	0	0	0	24 986

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 5 0 7 6 6
DIČ 2 0 2 0 2 4 3 2 0 3

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

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	0	0	170 187	0	0	0	0	0	170 187
Prírastky			0						0
Úbytky			37 866						37 866
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	132 320	0	0	0	0	0	132 320
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	88 533	0	0	0	0	0	88 533
Prírastky			29 841						29 841
Úbytky			27 165						27 165
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	91 209	0	0	0	0	0	91 209
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	81 654	0	0	0	0	0	81 654
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	41 111	0	0	0	0	0	41 111

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

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

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016****4. POHLÁDÁVKY**

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	132 301	-11 694			120 607
Pohľadávky spolu	132 301	-11 694	0	0	120 607

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2016 a 2015 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			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	538 211	179 900	718 111
Daňové pohľadávky a dotácie			
Krátkodobé pohľadávky spolu	538 211	179 900	718 111

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	179 900	263 432
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	538 211	305 093
Krátkodobé pohľadávky spolu	718 111	568 525
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016**

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

5. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 393	533
Bežné bankové účty	1 125 972	7 195
Spolu	1 127 366	7 727

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v ING Bank N.V., ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 500.000 EUR. K 31. decembru 2016 úver nebol čerpaný.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery					
Bank Mendes Gans NL	EUR				550 388

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016****6. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 453	6 998
poistné	2 322	3 057
nájomné	742	742
ostatné	5 388	3 199
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
prefaktúracia RTI/FI	0	0

7. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-722 166
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-722 166
Spolu	-722 166

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 29.11.2016 a jediný spoločník rozhodol, že strata 2015 bude zúčtovaná na účte neuhradenej straty minulých rokov.

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016****8. 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:	43 619	0	-43 619	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 154	6 332	-8 154	0	6 332
rezerva na dovolenku, odvody do fondov	753	2 669	-753	0	2 669
rezerva na zamestnanecké bonusy	3 752	3 663	-3 752		3 663
ostatné	3 649		-3 649		0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	43 619	0	0	43 619
Krátkodobé rezervy, z toho:	39 842	8 154	-39 842	0	8 154
rezerva na dovolenku, odvody do fondov	5 234	753	-5 234	0	753
rezerva na zamestnanecké bonusy	7 710	3 752	-7 710		3 752
ostatné	26 898	3 649	-26 898		3 649

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 2016 boli tvorené nasledovné rezervy:

- rezerva na nevyčerpanú dovolenku a odvody do fondov, rok použitia 2017,
- rezerva na zamestnanecké bonusy, rok použitia 2017.

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016****9. ZÁVÄZKY**

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	888	456
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	888	456
Krátkodobé záväzky spolu	1 270 707	563 726
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 270 707	563 726

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

Záväzky voči spriazneným osobám vid' poznámka č. 16.

10. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	456	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 851	2 226
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 851	2 226
Čerpanie sociálneho fondu	-1 419	-1 770
Konečný zostatok sociálneho fondu	888	456

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016****11. VÝNOSY A NÁKLADY****Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	7 736 897	5 308 493				
Spolu	7 736 897	5 308 493	0	0	0	0

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:	258 667	299 534
výnosy z hospodárskej činnosti	249 142	292 384
predaj dlhodobého hmotného majetku	9 525	7 150
Finančné výnosy, z toho:	2 508	11
Kurzové zisky, z toho:	2	9
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	9
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>2 506</i>	<i>2</i>
Ostatné finančné výnosy (Prijatý úrok)	2 506	2

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za tovar	7 736 897	5 308 493
Čistý obrat celkom	7 736 897	5 308 493

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016****Náklady**

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	394 082	379 663
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	4 675	2 700
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky a konzultácie	2 750	2 700
Daňové poradenstvo	1 925	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	389 407	376 963
Naklady na cestovne, reprezentáciu	54 327	59 431
Softvérové náklady	63 402	60 381
Stock Option Program	28 393	21 441
Marketing, konzultácie a ostatné	243 285	235 710
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	447 002	670 593
Mzdy a poistenie	412 788	447 057
Odpisy	15 607	29 841
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	-11 694	116 885
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	10 702
Ostatné	30 301	66 108
Finančné náklady, z toho:	6 885	9 204
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	755	246
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	755	246
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	6 130	8 958
Bankové poplatky	2 973	2 653
Ostatné	3 157	6 305

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016****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:	-747 511	x	x	-719 287	x	x
teoretická daň	x	-164 452	22%	x	-158 243	22%
Daňovo neuznané náklady	91 271	20 080	22%	182 927	40 244	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-5 436	-1 196	22%	-5 024	-1 105	22%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Spolu	-661 676	-145 569	22%	-541 383	-119 104	22%
Splatná daň z príjmov	x	2 880		x	2 880	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	2 880		x	2 880	

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016****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	2 702 412	2 765 997
Rockwool a.s., Cihelní 769, 73531 Bohumín	nákup-služby	60 993	40 734
Rockwool a.s., Cihelní 769, 73531 Bohumín	predaj-služby	140 373	179 627
Rockwool B.V., Industrieweg 15, 6045 JG Roermond, NL	nákup-tovaru	12 975	9 528
Rockwool Polska Sp z.o.o., Ul.Kwiatowa 14, Cigacice, PL	nákup-tovaru	4 116 633	921 588
Rockwool Polska Sp z.o.o., Ul.Kwiatowa 14, Cigacice, PL	nákup-služby	2 496	0
Rockwool Hungary Kft., Rockwool út, 8346 Gogánfa, HU	nákup-tovaru	1 006 358	1 407 188
Rockwool Hungary Kft., Rockwool út, 8346 Gogánfa, HU	nákup-služby	246	0
Rockwool A/S, Hovedgaden 501, 2640 Hedehusene, DK	nákup-tovaru	10 960	0
ROCKWOOL Operations GmbH & Co. KG, Rockwool Str. 37-41, Gladbeck	nákup-tovaru	18 647	5 120
Rockwool Mineralwolle GmbH, Calvorder Strasse 19, 39345 Flechtingen, DE	nákup-tovaru	4 205	133 409

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	197 560	98 861
ROCKWOOL INTERNATIONAL A/S, Hovedgaden 583, 2640 Hedehusene, DK	predaj-služby	108 258	122 116

Cenová politika so spriaznenými osobami je založená na trhových princípoch.

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016****12. 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
Ostatné kapitálové fondy	318 004	2 200 000			2 518 004
Neuhradená strata minulých rokov	-3 291 946	0	0	-722 167	-4 014 114
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-722 167	-750 391	0	722 167	-750 391

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 760 532				2 760 532
Ostatné kapitálové fondy	318 004				318 004
Neuhradená strata minulých rokov	-2 851 994	0	0	-439 953	-3 291 946
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-439 953	-722 167	0	439 953	-722 167

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

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.