

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017****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 2017 neboli vykonané žiadne zmeny v obchodnom registri.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	8
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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%	0%
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 2017:

Konateľ:
Mariusz Kielbasa, Poľsko

Spoločnosť v roku 2017 nevyplácala žiadne odmeny štatutárnym orgánom.

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017**

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 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 20.12.2017.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2017 a 2016 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 2017****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
Stroje, prístroje a zariadenia	4	25%	rovnomerne
Dopravné prostriedky	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 2017****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, 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.

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017**

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatel'né 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 2017

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	75 832	0	0	0	0	0	75 832
Prírastky			0						0
Úbytky			0						0
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	50 846	0	0	0	0	0	50 846
Prírastky			13 053						13 053
Úbytky			0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	63 899	0	0	0	0	0	63 899
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	24 986	0	0	0	0	0	24 986
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	11 933	0	0	0	0	0	11 933

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 2017

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

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 2017****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	120 607	5 558	-11 564		114 600
Pohľadávky spolu	120 607	5 558	-11 564	0	114 600

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2017 a 2016 vytvorené opravné položky na základe internej smernice o tvorbe OP. Na pohľadávky nebolo zriadené žiadne záložné právo. Pohľadávky voči spriazneným osobám viď 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	440 758	646 894	1 087 652
Daňové pohľadávky a dotácie			
Krátkodobé pohľadávky spolu	440 758	646 894	1 087 652

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	646 894	179 900
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	440 758	538 211
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 087 652	718 111
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017**

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	393	1 393
Bežné bankové účty	578 495	1 125 972
Spolu	578 889	1 127 365

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:	5 865	8 453
poistné	2 494	2 322
nájomné	744	742
ostatné	2 627	5 388
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	23 025	0
príjmy budúcich období	23 025	0

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017****7. VLASTNÉ IMANIE**

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-750 391
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-750 391
Spolu	-750 391

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 20.12.2017 a jediný spoločník rozhodol, že strata 2016 bude zúčtovaná na účte neuhradenej straty minulých rokov.

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:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 332	21 348	-6 332	0	21 348
zákonné rezervy-rezerva na dovolenku	2 669	2 452	-2 669	0	2 452
ostatné rezervy	3 663	3 896	-3 663	0	3 896
rezerva na reklamácie	0	15 000	0	0	15 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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 rezervy	3 649		-3 649		0

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

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017**

K 31. decembru 2017 boli tvorené nasledovné rezervy:

- rezerva na nevyčerpanú dovolenku a odvody do fondov, rok použitia 2018,
- rezerva na zamestnanecké bonusy, reklamácie, rok použitia 2018.

9. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 315	888
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 315	888
Krátkodobé záväzky spolu	863 906	1 270 707
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	862 926	1 270 707
Záväzky po lehote splatnosti	980	0

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

Záväzky voči spriazneným osobám viď poznámka č. 16.

10. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	888	456
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 682	1 851
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 682	1 851
Čerpanie sociálneho fondu	-255	-1 419
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 315	888

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017****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	9 856 798	7 736 897				
Spolu	9 856 798	7 736 897	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:	360 205	249 142
tržby z predaja služieb	304 490	0
výnosy z hospodárskej činnosti	55 716	249 142
predaj dlhodobého hmotného majetku	0	9 525
Finančné výnosy, z toho:	5 963	2 508
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>4</i>	<i>2</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	2
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>5 959</i>	<i>2 506</i>
Ostatné finančné výnosy (Prijatý úrok)	5 959	2 506

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za tovar	9 856 798	7 736 897
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	304 490	0
Čistý obrat celkom	10 161 287	7 736 897

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017****Náklady**

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	255 529	394 082
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	4 350	4 675
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky a konzultácie	2 750	2 750
Daňové poradenstvo	1 600	1 925
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	251 179	389 407
Naklady na cestovne, reprezentáciu	54 365	54 327
Softvérové náklady	58 670	63 402
Stock Option Program	0	28 393
Marketing, konzultácie a ostatné	138 143	243 285
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	476 655	447 002
Mzdy a poistenie, osobé náklady	373 835	412 788
Odpisy	13 053	15 607
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	-6 007	-11 694
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	0
Ostatné	95 774	30 301
Finančné náklady, z toho:	4 303	6 885
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	546	755
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	546	755
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	3 756	6 130
Bankové poplatky	2 763	2 973
Ostatné	993	3 157

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017****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:	194 004	x	x	-747 511	x	x
Teoretická daň	x	42 681	22%	x	-164 452	22%
Daňovo neuznané náklady	62 125	13 667	22%	91 271	20 080	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-8 915	-1 961	22%	-5 436	-1 196	22%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-247 214	-54 387	22%			
Zmena sadzby dane						
Spolu	0	0	22%	-661 676	-145 569	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 2017****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	2 385 968	2 702 412
Rockwool a.s., Cihelní 769, 73531 Bohumín	nákup-služby	53 359	60 993
Rockwool a.s., Cihelní 769, 73531 Bohumín	predaj-služby	150 354	140 373
Rockwool B.V., Industrieweg 15, 6045 JG Roermond, NL	nákup-tovaru	7 280	12 975
Rockwool Polska Sp z.o.o., Ul.Kwiatowa 14, Cigacice, PL	nákup-tovaru	5 418 753	4 116 633
Rockwool Polska Sp z.o.o., Ul.Kwiatowa 14, Cigacice, PL	nákup-služby	6 500	2 496
Rockwool Polska Sp z.o.o., Ul.Kwiatowa 14, Cigacice, PL	predaj-služby	70 700	0
Rockwool Hungary Kft., Rockwool út, 8346 Gogánfa, HU	nákup-tovaru	1 393 841	1 006 358
Rockwool Hungary Kft., Rockwool út, 8346 Gogánfa, HU	nákup-služby	0	246
Rockwool A/S, Hovedgaden 501, 2640 Hedehusene, DK	nákup-tovaru	8 356	10 960
ROCKWOOL Operations GmbH & Co. KG, Rockwool Str. 37-41, Gladbeck	nákup-tovaru	4 537	18 647
Rockwool Mineralwolle GmbH, Calvorder Strasse 19, 39345 Flechtingen, DE	nákup-tovaru	0	4 205

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	84 713	197 560
ROCKWOOL INTERNATIONAL A/S, Hovedgaden 583, 2640 Hedehusene, DK	predaj-služby	606 421	108 258

Cenová politika so spriaznenými osobami je založená na trhových princípoch.

ROCKWOOL Slovensko s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017****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	2 518 004	0			2 518 004
Neuhradená strata minulých rokov	-4 014 114	0	0	-750 391	-4 764 505
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-750 391	191 124	0	750 391	191 124

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	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

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

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.