

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Gestamp Finance Slovakia s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 01.12.2011. Dňa 08.12.2011 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 28767/T. Spoločnosť sídli vo Veľkom Mederi, Mostová 41, Slovenská republika, 47236647.

V roku 2016 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
2. reklamné a marketingové služby

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Edscha Holding GmbH	75.003.750 EUR	75%		
Gestamp Automoción S.A.	25.001.250 EUR	25%		
Spolu	100.005.000 EUR	100%		

Spoločnosť je súčasťou skupiny Gestamp. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Gestamp Servicios S.L. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje materská spoločnosť Gestamp Servicios S.L. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti na adrese C/Ombu, 3-planta 9, 28045 Madrid, Španielske kráľovstvo.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2016:

Konatelia

Francisco J. Riberas Mera
David Vázquez Pascual
Francisco Lopez Pena

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 dňa 30.06.2016

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) Finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne pôžičky účtovným jednotkám v konsolidovanom celku.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

b) 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.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

c) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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.

d) Rezervy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

e) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, ostatných fondov, neuhradeného zisku minulých rokov, neuhradenej straty miných rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyazuje 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 vyazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi a pod.

f) 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.

g) Výnosy

Výnosy spoločnosti predstavujú prevažne úrokové výnosy z poskytnutých pôžičiek.

h) Daň z príjmu

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.

i) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý finančný majetok**

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2.000	29.142.994	0				29.144.994
Prírastky				26.971.346					26.971.346
Úbytky					0				0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2.000	56.114.340	0	0	0	0	56.116.340
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2.000	29.142.994	0	0	0	0	29.142.994
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2.000	56.114.340	0	0	0	0	56.116.340

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2.000	2.977.994	0				2.979.994
Prírastky				26.165.000					26.165.000
Úbytky					0				0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2.000	29.142.994	0	0	0	0	29.144.994
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2.000	2.977.994	0	0	0	0	2.979.994
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2.000	29.142.994	0	0	0	0	29.144.994

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov					0
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	26.145.000	26.971.346			53.116.346
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	2.997.994				2.997.994
Do splatnosti do jedného roka vrátane					0
Dlhodobé pôžičky spolu	29.142.994	26.971.346	0	0	56.114.340

Na dlhodobý finančný majetok k 31. decembru 2016 a 31. decembru 2015 nebolo zriadené záložné právo.

5. POHLÁDÁVKY

K pohľadávkam neboli v roku 2016 a 2015 vytvorené opravné položky.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	13.185		13.185
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	497.777.717		497.777.717
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	396.003.929		396.003.929
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	39.054		39.054
Iné pohľadávky	2.103		2.103
Krátkodobé pohľadávky spolu	893.835.988	0	893.835.988

Pohľadávky neboli k 31. decembru 2016 a 31. decembru 2015 zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Krátkodobé pohľadávky predstavujú zostatky poskytnutých pôžičiek a aktívne zostatky cash-poolingových účtov v rámci skupiny Gestamp ku koncu účtovného obdobia.

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny		
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	7.123	6.065
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	7.123	6.065

Na krátkodobý finančný majetok nebolo zriadené záložné právo ani Spoločnosť nemala obmedzené právo s ním nakladať.

7. VLASTNÉ IMANIEZákladné imanie (v EUR) k 31.12.2016: **100 005 000**

Informácie o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	525.153
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	525.153
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	525.153

8. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	181.000.000	181.000.000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	181.000.000	181.000.000
Krátkodobé záväzky spolu	671.126.661	378.472.197
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	671.126.661	378.472.197
Záväzky po lehote splatnosti		

Dlhodobé záväzky predstavujú zostatok dlhodobého úveru prijatého od spoločníka vo výške 181 000 000, ktorý je splatný k 31.12.2018 v sume 115 000 000 EUR a 66 000 000 EUR k 31.12.2020. Výška úroku je 6,325%.

Krátkodobé záväzky predstavujú zostatky prijatých pôžičiek a pasívne zostatky cash-poolingových účtov v rámci skupiny Gestamp ku koncu účtovného obdobia.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %		Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane						
Gestamp Bizkaia, S.A.	EUR	EURIBOR 1m + 0.3%		182.345.544	182.345.544	470.599
Gestamp Automoción, S.A.	EUR	5,50%		418.447.797	418.447.797	292.820.270
Gestamp Palencia, S. A.	EUR	EURIBOR 1m + 0.3%		18.369.291	18.369.291	0
Loire Sociedad Anónima Franco Española.	EUR	EURIBOR 1m + 0.3%		3.889.777	3.889.777	14.419.597
Gestamp Vigo, S.A.	EUR	EURIBOR 1m + 0.3%		11.393.751	11.393.751	7.060.173
Adral, matriceria y pta a punto S.L.	EUR	EURIBOR 1m + 0.3%		19.926.468	19.926.468	17.763.866
Autotech Engineering, AIE	EUR	EURIBOR 1m + 0.3%		15.307.786	15.307.786	17.128.590
Gestamp Galvanizados, S. A.	EUR	EURIBOR 1m + 0.3%		1.178.908	1.178.908	2.799.049
Diede Die Developments, S.L.	EUR	EURIBOR 1m + 0.3%		196.903	196.903	0
Gestamp Try Out Services, S.L.	EUR	EURIBOR 1m + 0.3%		60.312	60.312	515.749
Gestamp Finance Luxembourg S.A.	EUR	3,90%		0	0	25.338.205

9. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Učtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Finančné výnosy, z toho:	15.567.575	11.042.108
Kurzové zisky, z toho:	737.929	2.177.900
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	737.929	2.177.900
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	14.829.646	8.864.208
Výnosové úroky	14.829.646	8.864.208
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10.267	10.563
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti	8.800	8.800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8.800	8.800
Ostatné poskytnuté služby	1.467	1.763
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti:		90
Finančné náklady, z toho:	18.091.908	11.556.608
Kurzové straty, z toho:	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	18.091.908	11.556.608
nákladové úroky	18.091.908	11.556.608
ostatné náklady na finančnú činnosť	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:		

Dane z príjmov

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:	-2.534.600	x	x	-525.153	x	x
teoretická daň	x	-557.612	22%	x	-115.534	22%
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanéj odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	2.534.600	557.612	22%	525.153	115.534	
Spolu	0	0			0	22%
Splatná daň z príjmov	x	2.880		x	2.880	22%
Odložená daň z príjmov	x	0		x	0	
Celková daň z príjmov	x	2.880		x	2.880	22%

10. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami:

Spoločnosť vykonáva iba transakcie so spriaznenými osobami, všetky sú za bežných trhových podmienok.

11. 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	100.005.000				100.005.000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	546.743				546.743
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	340.800			0	340.800
Neuhradená strata minulých rokov				-525.153	-525.153
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-525.153	-2.534.600		525.153	-2.534.600
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	100.005.000	0			100.005.000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	96.907			449.836	546.743
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	340.800				340.800
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8.996.710	-525.153		-8.996.710	-525.153
Vyplatené dividendy			-8.546.875	8.546.875	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

12. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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.