

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Gestamp Finance Slovakia (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, IČO: 47236647.

V roku 2017 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 2017:

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.

K 31. decembru 2015 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov.

Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

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) 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	56.114.340	0				56.116.340
Prírastky				11.084.846					11.084.846
Úbytky					0				0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2.000	67.199.186	0	0	0	0	67.201.186
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	56.114.340	0	0	0	0	56.114.340
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2.000	67.199.186	0	0	0	0	67.201.186

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	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	29.144.994
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2.000	56.114.340	0	0	0	0	56.116.340

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	Vyraďenie 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	56.114.340	11.084.846			67.199.186
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					0
Do splatnosti do jedného roka vrátane					0
Dlhodobé pôžičky spolu	56.114.340	11.084.846	0	0	67.199.186

Na dlhodobý finančný majetok k 31. decembru 2017 a 31. decembru 2016 nebolo zriadené záložné právo.

5. POHLÁDÁVKY

K pohľadávkam neboli v roku 2017 a 2016 vytvorené opravné položky.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0		0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1.120.917.386		1.120.917.386
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	102.781		102.781
Iné pohľadávky	792		792
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.121.020.959	0	1.121.020.959

Pohľadávky neboli k 31. decembru 2017 a 31. decembru 2016 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	-16	7.123
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	-16	7.123

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie	0		0		0
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

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

7. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie (v EUR) k 31.12.2017: **100 005 000**

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	2 534 600
Rozdelenie 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	2 534 600
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2 534 600

8. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	66.000.000	181.000.000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	66.000.000	181.000.000
Krátkodobé záväzky spolu	1.031.262.748	671.126.661
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1.031.262.748	671.126.661
Záväzky po lehote splatnosti		

Dlhodobé záväzky predstavuje zostatok dlhodobého úveru prijatého od spoločníka vo výške 66 000 000, ktorý je splatný k 31.12.2020 .

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

9. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	14.212.727	14.829.646

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:	14.212.727	15.567.575
Kurzové zisky, z toho:	0	737.929
kurzové zisky ku dňu zostavenia závierky	0	737.929
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	14.212.727	14.829.646
Výnosové úroky	14.212.727	14.829.646
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:	13.562	10.267
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti	12.808	8.800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12.808	8.800
Ostatné poskytnuté služby	753	1.467
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti:		0
Finančné náklady, z toho:	13.196.109	18.091.908
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	6.691.058	0
kurzové straty ku dňu zostavenia závierky	6.692.397	0
kurzové straty ostatné	-1.339	
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	13.196.109	18.091.908
nákladové úroky	13.196.109	18.091.908
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:	-5.688.002	x	x	-2.534.600	x	x
teoretická daň	x	-1.194.480	21%	x	-557.612	22%
Daňovo neuznané náklady	11.319.083	2.377.007	42%			
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	5.631.081	1.182.527	21%	-2.534.600	-557.612	22%
Splatná daň z príjmov	x	1.182.527		x	2.880	22%
Odložená daň z príjmov	x	0		x		
Celková daň z príjmov	x	1.182.527		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			-2.537.480	-3.062.633
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2.534.600	-6.870.529		2.534.600	-6.870.529
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 účastí					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				340.800
Neuhradená strata minulých rokov	0	-525.153	0	0	-525.153
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-525.153	-2.534.600		525.153	-2.534.600
Výplatené dividendy					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 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.