

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

VÝROČNÍ ZPRÁVA

ZA ROK 2006

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.
VÝROČNÍ ZPRÁVA 2006
OBSAH

- I. ÚVODNÍ SLOVO PREZIDENTA SPOLEČNOSTI**
- II. VÝROK AUDITORA**
- III. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 31. PROSINCI 2006**
- IV. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI**

I. Úvodní slovo prezidenta Společnosti

„Slovo prezidenta k roku 2006“

Rok 2006 se stal dalším milníkem vzhledem k oslavě pátého výročí založení firmy, které se zúčastnil i předseda vlády ČR. Nejvýznamnější událostí bylo zahájení zkušebního provozu a příprava nových projektů do hromadné výroby ve třetí výrobní hale, která bude sloužit pro výrobu těsnících komponentů do karosérií automobilů.

Byla zahájena výroba pro nové projekty Yaris a sportovní verze Hondy CIVIC. Pro spuštění hromadné výroby v roce 2007 jsou připraveny nové projekty, Corolla Auris (hatchback, sedan) a Subaru Legacy. Portfolio současných zákazníků Toyota Motor Europe NV/SA ve Velké Británii, Belgii a Turecku, Toyota Peugeot Citroen Automobile, s.r.o., Magyar Suzuki Corporation, Honda UK Ltd. a dalších se rozrostlo o Toyota Motor Europe NV/SA ve Francii v oblasti těsnících prvků

Pokračoval růst produkce, a to jak v bezpečnostních systémech, kde bylo vyrobeno 1 558 tis. kusů airbagových modulů (nárůst o 57 % proti 2005) a 665 tis. kusů volantů (nárůst o 70 %), přičemž celkový obrát v tomto segmentu dosáhl 2 300 mil. Kč, tak ve funkčních komponentech, kde dosáhl obrát 142 mil. Kč. Celkový obrát společnosti dosáhl 2 480 mil. Kč.

Celkový počet zaměstnanců narostl na 692, přičemž nejvýrazněji se na tomto růstu podílel nábor zaměstnanců na nové projekty ve třetí výrobní hale. Očekává se však zpomalení tohoto růstu a stabilizace počtu zaměstnanců v nejbližších dvou letech kolem 750. Při náboru zaměstnanců zejména do vyšších technických pozic, se začíná projevovat vysoká poptávka na místním pracovním trhu a s tím související nedostatek kvalifikovaných pracovních sil. V tomto směru naše společnost vyvíjí úsilí jak podporou vzdělávacích institucí v kraji, tak přímou spoluprací s odbornými školami.

Hlavním rysem prezidentské politiky byla a je nepřetržitá snaha o udržení 0 PPM (počet vadných dílů na jeden milion dodaných) jak u zákazníka, tak ve všech procesech. Rok 2006 byl v této oblasti velmi úspěšný, neboť společnost dosáhla hodnoty PPM 16 a u některých zákazníků PPM 0. Dále je to pak snaha o redukci variabilních nákladů lokalizací, zlepšení činnosti kalkulování nákladů, zvyšování produktivity, zlepšování systému řízení procesů a zlepšení funkčnosti informačního systému společnosti.

Dalším významným mezníkem v historii firmy byla úspěšná re-certifikace na environmentální systém ISO 14001 a obnovení certifikace systému jakosti TS 16949, k nimž v roce 2007 přibude ještě systém bezpečnosti práce OHSAS 18001.

Společnost dále prohloubila svou působnost v místním regionu podporou mnoha kulturních a sportovních událostí a nadále se vymezuje svým aktivním přístupem ke společným problémům týkajících se průmyslových firem v místním regionu.

Společnost ještě více zkvalitnila svůj motivační program vůči zaměstnancům rozšířením nabídky sociálního programu a zavedením vzdělávacího systému operátorů pro možnost uplatnění na vyšších pozicích.

Svou budoucnost nyní spatřuje společnost nejen ve svém základním výrobním programu, tj. v bezpečnostních komponentech, ale svou pozornost a další investice bude věnovat i produkci funkčních a těsnících prvků, v nichž by se ráda stala evropskou výrobní jednotkou Toyody Gosei číslo jedna.

Společnost se samostatně nevěnuje aktivitám v oblasti výzkumu a vývoje.

Společnost dodržela v roce 2006 všechny zákony, předpisy a normy týkající se ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztahů.

Společnost nemá v současné době svou organizační složku v zahraničí.

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným významným událostem, které by znamenaly neucelené, nevyvážené a nekomplexní informování čtenáře.

II. Výrok auditora

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Pro společníky společnosti Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

Se sídlem: Průmyslová 2, 431 51, okres Chomutov

Identifikační číslo: 26 43 71 71

Hlavní předmět podnikání: výroba automobilových součástí
nákup a prodej zboží

Zpráva o účetní závěrce

Na základě provedeního auditu jsme dne 26. února 2007 vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy v kapitole III., zprávu následujícího znění:

„Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Toyoda Gosei Czech, s.r.o., tj. rozvahu k 31. prosinci 2006, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Naší úlohou je vydat na základě provedeního auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti Toyoda Gosei Czech, s.r.o. k 31. prosinci 2006 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.“

Zpráva o zprávě o vztazích

Prověřili jsme též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Toyoda Gosei Czech, s.r.o. k 31. prosinci 2006, která je součástí této výroční zprávy v kapitole IV. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsme provedli v souladu s Mezinárodním standardem pro prověrky (ISRE) 2400 a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abychom plánovali a provedli prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné věcné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit zprávy o vztazích jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Toyoda Gosei Czech, s.r.o. k 31. prosinci 2006.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy s výše uvedenou účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je odpovědný statutární orgán společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Praze dne 26. února 2007



Auditorská společnost:
Deloitte Audit s.r.o.
Osvědčení č. 79
zastoupená:



Martin Tesař, pověřený zaměstnanec

Odpovědný auditor:



Martin Tesař, osvědčení č. 2030

III. Účetní závěrka společnosti k 31. prosinci 2006

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2006

Název společnosti: Toyoda Gosei Czech, s.r.o.
Sídlo: Průmyslová 2, 431 51 Klášterec nad Ohří
Právní forma: společnost s ručením omezeným
IČ: 26437171

Součástí účetní závěrky:

Rozvaha

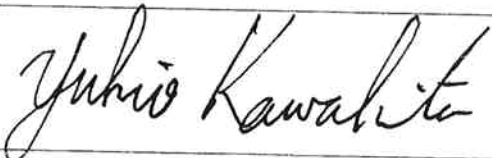
Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích

Příloha

Účetní závěrka byla sestavena dne 26. února 2007.

Statutární orgán účetní jednotky	Podpis
Yukio Kawakita, jednatel společnosti	

ROZVAHA
v plném rozsahu

Toyoda Gosei Czech, s.r.o
IČO 26437171

k datu
31.12.2006
(v tisících Kč)

Průmyslová 2
431 51 Klášterec nad Ohří

		31.12.2006			31.12.2005
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	2 489 573	424 847	2 064 726	1 973 385
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B.	Dlouhodobý majetek	1 763 501	417 213	1 346 288	1 300 086
<i>B.I.</i>	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<i>74 781</i>	<i>35 195</i>	<i>39 586</i>	<i>44 324</i>
B.I.3.	Software	15 747	5 656	10 091	10 712
B.I.4.	Ocenitelná práva	54 648	29 539	25 109	29 594
B.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	1 382		1 382	890
B.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	3 004		3 004	3 128
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	<i>1 688 720</i>	<i>382 018</i>	<i>1 306 702</i>	<i>1 255 762</i>
B.II.1.	Pozemky	24 351		24 351	24 351
B.II.2.	Stavby	515 432	48 350	467 082	329 559
B.II.3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	871 957	298 851	573 106	493 934
B.II.4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	4 686	237	4 449	1 188
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	46 938	34 580	12 358	109 047
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	223 110		223 110	290 961
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	2 246		2 246	6 722
C.	Oběžná aktiva	690 135	7 634	682 501	643 100
<i>C.I.</i>	<i>Zásoby</i>	<i>185 397</i>	<i>5 206</i>	<i>180 191</i>	<i>183 848</i>
C.I.1.	Materiál	116 749		116 749	138 523
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	5 311		5 311	4 818
C.I.3.	Výrobky	47 746	1 969	45 777	35 949
C.I.5.	Zboží	15 591	3 237	12 354	4 558
<i>C.II.</i>	<i>Dlouhodobé pohledávky</i>	<i>410</i>		<i>410</i>	<i>286</i>
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů				84
C.II.5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	230		230	202
C.II.7.	Jiné pohledávky	180		180	
<i>C.III.</i>	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	<i>428 210</i>	<i>2 428</i>	<i>425 782</i>	<i>407 358</i>
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	413 829	2 428	411 401	386 219
C.III.2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba				2 385
C.III.6.	Stát - daňové pohledávky	11 693		11 693	15 905
C.III.7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 576		1 576	1 623
C.III.8.	Dohadné účty aktivní	458		458	244
C.III.9.	Jiné pohledávky	654		654	982
<i>C.IV.</i>	<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	<i>76 118</i>		<i>76 118</i>	<i>51 608</i>
C.IV.1.	Peníze	170		170	254
C.IV.2.	Účty v bankách	75 948		75 948	51 354
D. I.	Časové rozlišení	35 937		35 937	30 199
D.I.1.	Náklady příštích období	4 722		4 722	4 819
D.I.3.	Příjmy příštích období	31 215		31 215	25 380

		31.12.2006	31.12.2005
	PASIVA CELKEM	2 064 726	1 973 385
A.	Vlastní kapitál	1 206 186	1 058 579
<i>A.I.</i>	<i>Základní kapitál</i>	<i>970 000</i>	<i>970 000</i>
A.I.1.	Základní kapitál	970 000	970 000
<i>A.II.</i>	<i>Kapitálové fondy</i>	<i>256</i>	<i>256</i>
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	256	256
<i>A.III.</i>	<i>Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku</i>	<i>18 964</i>	
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	18 964	
<i>A.IV.</i>	<i>Výsledek hospodaření minulých let</i>	<i>69 359</i>	<i>-6 699</i>
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	69 359	
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let		-6 699
<i>A.V.</i>	<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ -)</i>	<i>147 607</i>	<i>95 022</i>
B.	Cizí zdroje	817 869	874 281
<i>B.I.</i>	<i>Rezervy</i>	<i>5 974</i>	<i>3 758</i>
B.I.4.	Ostatní rezervy	5 974	3 758
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobé závazky</i>	<i>21 384</i>	<i>5 303</i>
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	120	391
B.II.2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba		4 912
B.II.10.	Odložený daňový závazek	21 264	
<i>B.III.</i>	<i>Krátkodobé závazky</i>	<i>354 715</i>	<i>500 975</i>
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	284 312	383 248
B.III.2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba		2 321
B.III.5.	Závazky k zaměstnancům	9 699	10 537
B.III.6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	10 421	7 855
B.III.7.	Stát - daňové závazky a dotace	11 637	8 118
B.III.8.	Krátkodobé přijaté zálohy	7 007	71 898
B.III.10.	Dohadné účty pasivní	31 054	16 668
B.III.11.	Jiné závazky	585	330
<i>B.IV.</i>	<i>Bankovní úvěry a výpomoci</i>	<i>435 796</i>	<i>364 245</i>
B.IV.2.	Krátkodobé bankovní úvěry	435 796	364 245
C. I.	Časové rozlišení	40 671	40 525
C.I.2.	Výnosy příštích období	40 671	40 525

Deloitte Audit s.r.o.
110 00 Praha 1, Týn 641/4

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v druhovém členění

Toyota Gosei Czech, s.r.o
IČO 26437171

období končící k
31.12.2006
(v tisících Kč)

Průmyslová 2
431 51 Klášterec nad Ohří

		Období do 31.12.2006	Období do 31.12.2005
I.	Tržby za prodej zboží	168 742	184 877
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	133 733	154 015
+	Obchodní marže	35 009	30 862
II.	Výkony	2 324 884	1 511 826
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	2 311 347	1 496 563
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	13 537	15 263
B.	Výkonová spotřeba	1 919 032	1 216 959
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	1 690 644	1 079 721
B.2.	Služby	228 388	137 238
+	Přidaná hodnota	440 861	325 729
C.	Osobní náklady	198 415	145 136
C.1.	Mzdové náklady	144 831	105 814
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	50 722	37 157
C.4.	Sociální náklady	2 862	2 165
D.	Daně a poplatky	667	479
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	160 717	165 625
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	98 116	86 651
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	98 116	86 651
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	81 168	58 635
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	81 168	58 635
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	4 308	7 877
IV.	Ostatní provozní výnosy	75 287	51 458
H.	Ostatní provozní náklady	4 286	1 641
*	Provozní výsledek hospodaření	164 703	84 445
X.	Výnosové úroky	493	1 933
N.	Nákladové úroky	15 431	10 710
XI.	Ostatní finanční výnosy	83 689	72 681
O.	Ostatní finanční náklady	64 583	53 327
*	Finanční výsledek hospodaření	4 168	10 577
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	21 264	
Q.2.	- odložená	21 264	
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	147 607	95 022
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	147 607	95 022
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	168 871	95 022

**PŘEHLED O ZMĚNÁCH
VLASTNÍHO KAPITÁLU**

k datu
31.12.2006
(v tisících Kč)

Toyoda Gosei Czech, s.r.o
IČO 26437171

Průmyslová 2
431 51 Klášterec nad Ohří

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	Nerozdělený zisk minulých let	Neuhrazená ztráta /zisk minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2004	600 000	210			-148 824	142 125	593 511
Přerozdělení ztráty minulého období					142 125	-142 125	
Změna základního kapitálu	370 000						370 000
Platby do kapitálových fondů		46					46
Zisk běžného období						95 022	95 022
Stav k 31.12.2005	970 000	256			-6 699	95 022	1 058 579
Přerozdělení zisku minulého období			18 964	69 359	6 699	-95 022	
Platby do kapitálových fondů							
Výsledek hospodaření za běžné období						147 607	147 607
Stav k 31.12.2006	970 000	256	18 964	69 359		147 607	1 206 186

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

Toyoda Gosei Czech, s.r.o
IČO 26437171

období končící k
31.12.2006
(v tisících Kč)

Průmyslová 2
431 51 Klášterec nad Ohří

		Období do 31.12.2006	Období do 31.12.2005
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	51 608	59 509
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	168 871	95 022
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	163 003	134 663
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	160 717	165 625
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	4 296	7 877
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-16 948	-28 016
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	14 938	8 777
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace		-19 600
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	331 874	229 685
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	-177 671	-171 784
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-24 960	-218 012
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	-154 962	133 239
A.2.3.	Změna stavu zásob	2 251	-87 011
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním a mimořádnými položkami	154 203	57 901
A.3.	Vyplacené úroky	-14 010	-10 272
A.4.	Přijaté úroky	493	1 933
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost		
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	140 686	49 562
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-280 540	-376 547
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	98 116	86 651
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-182 424	-289 896
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	66 248	-137 567
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu		370 000
C.2.1.	Peněžní zvýšení základního kapitálu		370 000
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	66 248	232 433
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	24 510	-7 901
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	76 118	51 608

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2006

Název společnosti:	Toyoda Gosei Czech, s.r.o.
Sídlo:	Průmyslová 2, 431 51 Klášterec nad Ohří
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
IČ:	26437171

OBSAH

1.	OBECNÉ ÚDAJE	4
1.1.	ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI	4
1.2.	ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU V UPLYNULÉM ÚČETNÍM OBDOBÍ	5
1.3.	ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI.....	5
1.4.	IDENTIFIKACE SKUPINY	6
1.5.	PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA	6
2.	ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY.....	7
3.	PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ	8
3.1.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK	8
3.2.	DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	9
3.3.	ZÁSADY	9
3.4.	POHLEDÁVKY	10
3.5.	ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ	10
3.6.	ÚVĚRY.....	10
3.7.	REZERVY	10
3.8.	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	10
3.9.	FINANČNÍ LEASING	11
3.10.	DANĚ.....	11
3.10.1.	<i>Daňové odpisy dlouhodobého majetku</i>	<i>11</i>
3.10.2.	<i>Splatná daň.....</i>	<i>11</i>
3.10.3.	<i>Odložená daň</i>	<i>11</i>
3.11.	STÁTNÍ DOTACE.....	12
3.12.	SNÍŽENÍ HODNOTY	12
3.13.	VÝNOSY	12
3.14.	POUŽITÍ ODHADŮ.....	13
3.15.	MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY A MIMOŘÁDNÉ VÝNOSY	13
3.16.	ZMĚNY ZPŮSOBU OCEŇOVÁNÍ, POSTUPŮ ODPISOVÁNÍ A POSTUPŮ ÚČTOVÁNÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ	13
3.17.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH	13
3.18.	PŘEHLED POUŽITÝCH ZKRATEK	14
4.	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY.....	15
4.1.	DLOUHODOBÝ MAJETEK	15
4.1.1.	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek.....</i>	<i>15</i>
4.2.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK	16
4.2.1.	<i>Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu</i>	<i>17</i>
4.3.	OPERATIVNÍ PRONÁJEM (LEASING).....	17
4.4.	ZÁSADY	17
4.5.	POHLEDÁVKY	18
4.5.1.	<i>Dlouhodobé pohledávky.....</i>	<i>18</i>
4.6.	KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY	18
4.6.1.	<i>Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů.....</i>	<i>18</i>
4.6.2.	<i>Pohledávky k podnikům ve skupině.....</i>	<i>18</i>
4.7.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ.....	18
4.7.1.	<i>Časové rozlišení aktivní.....</i>	<i>18</i>
4.7.2.	<i>Časové rozlišení pasivní</i>	<i>19</i>
4.8.	VLASTNÍ KAPITÁL.....	19
4.8.1.	<i>Změny vlastního kapitálu</i>	<i>19</i>
4.9.	REZERVY	20
4.10.	ZÁVAZKY	20
4.10.1.	<i>Dlouhodobé závazky</i>	<i>20</i>
4.11.	KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY.....	20
4.11.1.	<i>Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů.....</i>	<i>20</i>
4.11.2.	<i>Závazky k podnikům ve skupině</i>	<i>21</i>
4.11.3.	<i>Krátkodobé přijaté zálohy.....</i>	<i>21</i>
4.12.	BANKOVNÍ ÚVĚRY	21

4.12.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé.....	21
4.12.2.	Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci.....	21
4.13.	DAŇ Z PŘÍJMŮ.....	22
4.13.1.	Odložená daň.....	22
4.14.	VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ.....	22
4.15.	TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI.....	23
4.15.1.	Výnosy realizované se spřízněnými subjekty.....	23
4.15.2.	Nákupy realizované se spřízněnými subjekty.....	23
4.15.3.	Nákupy a prodeje dlouhodobého nehmotného, hmotného a finančního majetku se spřízněnými subjekty.....	24
4.16.	SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY.....	25
4.17.	SLUŽBY.....	25
4.18.	ODPISY DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO A HMOTNÉHO MAJETKU.....	25
4.19.	ZMĚNA STAVU REZERV A OPRAVNÝCH POLOŽEK V PROVOZNÍ OBLASTI A KOMPLEXNÍCH NÁKLADŮ PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ.....	26
4.20.	OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY.....	26
4.21.	DOTACE.....	26
4.22.	OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY.....	27
4.23.	VÝNOSOVÉ ÚROKY.....	27
4.24.	OSTATNÍ FINANČNÍ VÝNOSY.....	27
4.25.	OSTATNÍ FINANČNÍ NÁKLADY.....	27
5.	ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	28
5.1.	OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ.....	28
5.2.	POSKYTNUTÉ PŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ.....	28
6.	ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ	29
7.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	30

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Založení a charakteristika společnosti

Toyoda Gosei Czech (dále jen „společnost“) byla založena společenskou smlouvou jako společnost s ručením omezeným dne 21.12.2000 a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku, vedeného Městským soudem v Praze oddíl C, vložka 18630 dne 1.3.2001.

Předmětem podnikání společnosti je:

- výroba plastových výrobků a pryžových výrobků
- slévárenství
- výroba, instalace a opravy elektronických zařízení
- výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů
- povrchové úpravy a svařování kovů a dalších materiálů
- výroba strojů a zařízení pro určitá hospodářská odvětví
- výroba a opravy elektrických strojů a přístrojů a elektronických zařízení pracujících na malém napětí a výroba elektrického vybavení
- velkoobchod
- maloobchod se smíšeným zbožím
- zprostředkování obchodu a služeb
- činnost technických poradců v oblasti výroby automobilových komponentů.

Sídlo společnosti je v Klášterci nad Ohří, Průmyslová 2, 431 51, Okres: Chomutov.

Společnost má základní kapitál ve výši 970 000 tis. Kč.

Účetní závěrka společnosti je sestavena k 31.12.2006.

Fyzické a právnické osoby podílející se více než 20 % na základním kapitálu společnosti a výše jejich podílu jsou uvedeny v následující tabulce:

Akcionář/ Společník	% podíl na základním kapitálu
TOYODA GOSEI CO., LTD., 1, Nagahata Ochiai, Haruhi-cho, Nishikasugai-gun, Aichi-Prefecture, 452-8564, Stát Japonsko	80 %
TOYOTA TSUSHO CORPORATION, Toyota Bldg., 9-8, Meieki 4-chome, Nakamura-ku, Nagoya, Aichi-Prefecture, 450-8575, Stát: Japonsko	20%
Celkem	100 %

Hlavním předmětem činnosti společnosti je výroba automobilových součástí a dále nákup a prodej zboží.

Přehled změn výše vkladu každého společníka a rozsah splacení:

TOYODA GOSEI CO., LTD.,

1, Nagahata, Ochiai, Haruhi-cho, Nishikasugai-gun, Aichi-Prefecture, 452-8564, Stát:
Japonsko

Vklad: 104 000 000 Kč	Splaceno: 100% Zapsáno: 1.3.2001 Vymazáno: 26.11.2001
Vklad: 280 000 000 Kč	Splaceno: 100% Zapsáno: 26.11.2001 Vymazáno: 30.4.2003
Vklad: 480 000 000 Kč	Splaceno: 100% Zapsáno: 30.4.2003 Vymazáno: 27.4.2005
Vklad: 776 000 000 Kč	Splaceno: 100% Zapsáno: 27.4.2005

TOYOTA TSUSHO CORPORATION, Toyota Bldg.,

7-23, Meieki 4-chome, Nakamura-ku, Nagoya, Aichi-Prefecture, 450-8575, Stát:
Japonsko

Vklad: 26 000 000 Kč	Splaceno: 100% Zapsáno: 1.3.2001 Vymazáno: 26.11.2001
Vklad: 70 000 000 Kč	Splaceno: 100% Zapsáno: 26.11.2001 Vymazáno: 30.4.2003
Vklad: 120 000 000 Kč	Splaceno: 100% Zapsáno: 30.4.2003 Vymazáno: 27.4.2005
Vklad: 194 000 000 Kč	Splaceno: 100% Zapsáno: 27.4.2005

Základní kapitál: 970 000 tis. Kč
Zapsáno: 27.4.2005

1.2. Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období

Změny provedené v předchozích účetních obdobích byly následující:

Změna jednatele společnosti

Dne 11.5.2006 došlo k výmazu jednatele Yukihiro Kuwahary (dat. nar. 31.5.1958).

1.3. Organizační struktura společnosti

- Prezident společnosti
 - Administrativní divize
 - Sekce podnikové správy
 - Účetní sekce
 - Sekce nákup
 - Sekce logistika

- Výrobní divize
 - Sekce výrobní engineering
 - Sekce přípravy projektů
 - Sekce výrobní administrativy
 - Sekce řízení výroby
 - Sekce technologie
 - Sekce řízení jakosti
 - Výrobní sekce
 - Airbag linky
 - Vstřikovací linky
 - Polyurethanové linky
 - Sekce pro palivový a brzdový systém
 - Výroba těsnění a pryžových prvků karoserie

1.4. Identifikace skupiny

Společnost je součástí japonské skupiny Toyoda Gosei Co. Limited.

1.5. Představenstvo a dozorčí rada

	Funkce	Jméno
Statutární orgán	Jednatel	Yukio Kawakita
	Jednatel	Masao Nagase

V průběhu účetního období roku 2006 došlo k následujícím změnám:

Yukihiro Kuwahara přestal být dne 11.5.2006 jednatelem společnosti.

2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korunách českých (Kč).

3. PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ

3.1. Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 5 tis. Kč v jednotlivém případě.

Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o oprávký a zaúčtovanou ztrátou ze snížení hodnoty.

Ocenění dlouhodobého hmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje přímé náklady, nepřímé náklady bezprostředně související s vytvořením majetku vlastní činností (výrobní režie), popřípadě nepřímé náklady správního charakteru, pokud vytvoření majetku přesahuje období jednoho účetního období.

Reprodukční pořizovací cenou se oceňuje dlouhodobý hmotný majetek nabytý darováním, dlouhodobý hmotný majetek bezúplatně nabytý na základě smlouvy o koupi najaté věci (účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet opravek), dlouhodobý majetek nově zjištěný v účetnictví (účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet opravek) a vklad dlouhodobého hmotného majetku. Reprodukční pořizovací cena se stanovuje na základě znaleckého posudku autorizovaného odhadce.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého hmotného majetku.

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odepisována po dobu odhadované životnosti majetku lineární metodou následujícím způsobem:

	Počet let
Budovy	30
Inženýrské sítě	20
Klimatizace, EPS apod.	12
Výrobní stroje a zařízení pro výrobu těsnění	10
Ostatní výrobní stroje a zařízení	8
Ostatní stroje a zařízení	6
Počítačové systémy	4
Dopravní prostředky	4
Inventář	6
Formy	podle typu a doby použitelnosti
Přepravní kontejnery	podle typu a doby použitelnosti
Majetek od 5 000 do 40 000	2

Majetek pořízený formou finančního pronájmu je odpisován u pronajímatele.

Zisky či ztráty z prodeje nebo vyřazení majetku jsou určeny jako rozdíl mezi výnosy z prodeje a účetní zůstatkovou hodnotou majetku k datu prodeje a jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

Způsob tvorby opravných položek

V roce 2006 nebyly na základě inventarizace vytvořeny opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku.

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 60 tis. Kč v jednotlivém případě.

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí, kromě jiného, nehmotné výsledky vývoje s dobou použitelnosti delší než jeden rok, tyto se aktivují pouze v případě využití pro opakovaný prodej. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje, SW a ocenitelná práva vytvořená vlastní činností pro vlastní potřebu se neaktivují. Oceňuje se vlastními náklady, nebo reprodukční pořizovací cenou, je-li nižší.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o oprávků.

Výdaje související s výzkumem jsou účtovány do nákladů v roce, kdy vznikají.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 60 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého nehmotného majetku.

Dlouhodobý nehmotný majetek je odepisován lineárně na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

	Počet let
Software	Podle předpokládané doby použitelnosti (4,6)
Ocenitelná práva	5

Způsob tvorby opravných položek

V roce 2006 nebyly na základě inventarizace vytvořeny opravné položky k dlouhodobému nehmotnému majetku.

3.3. Zásoby

Od roku 2003 společnost stanovila pro zásoby pevné skladové ceny s možností jejich aktualizace. Ceny jsou odvozeny z předpokládaných dodavatelských smluv uzavřených pro daný rok. Odchylka je v průběhu roku zúčtovávána a část rozpouštěna spolu s odchylkami vzniklými v průběhu roku na základě posouzení výše odchylek (rozdíl mezi skutečnou a předem stanovenou cenou zásob), stavu a spotřeby zásob.

Zásoby vytvořené vlastní činností - polotovary vlastní výroby a výrobky – se oceňují na úrovni kalkulovaných nákladů, které zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu (přímý materiál, přímé mzdy, ostatní přímé náklady) i část nepřímých nákladů, která se vztahuje k výrobě. Finanční náklady související s použitím cizích zdrojů mohou být zahrnuty do těchto nákladů pouze tehdy, spadají-li do období jejich vytváření.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky k zásobám jsou tvořeny v případě, že existují pochybnosti o jejich dalším využití, nebo že se jejich reálná hodnota výrazně změnila. V těchto případech se tvoří opravné položky ve výši 50 % u zásob starších půl roku a 100 % u zásob starších více než jeden rok.

Na položky, které jsou starší 6 měsíců, resp. 1 rok, avšak budou použity na výrobu náhradních dílů po ukončení projektu, se opravné položky nevytváří.

3.4. Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o příslušné opravné položky k pochybným a nedobytným částkám.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky na pohledávky se tvoří v případě, že existují pochybnosti o jejich zaplacení. V těchto případech se na základě analýzy doby splatnosti pohledávek tvoří na pohledávky 180 až 365 dnů po lhůtě splatnosti 50% opravná položka, na pohledávky více jak 365 dnů po splatnosti 100% opravná položka. Opravné položky jsou dále tvořeny dle individuální analýzy jednotlivých pohledávek z hlediska stavu soudního řízení, ekonomického stavu dlužníka, právního stanoviska advokátních kanceláří apod.

3.5. Závazky z obchodních vztahů

Závazky z obchodních vztahů jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

3.6. Úvěry

Úvěry jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data účetní závěrky.

Úroky se účtují časovým rozlišováním a účtováním do výsledku hospodaření za účetní období.

Veškeré výpůjční náklady jsou zaúčtovány do výsledovky v období, v němž vznikají.

3.7. Rezervy

Rezervy jsou vytvářeny k pokrytí budoucích závazků nebo výdajů u nichž je znám účel, je pravděpodobné, že nastanou, avšak zpravidla není jistá částka a datum, k němuž vzniknou.

Společnost nevytváří zákonné daňově uznatelné rezervy na opravy dlouhodobého hmotného majetku.

Účetní rezerva je vytvořena na záruční opravy. Rezerva byla vypočítána jako procento z tržeb za rok 2006. Použité procento pro výpočet bylo stanoveno mateřskou společností Toyota Gosei CO., LTD. v Japonsku na základě dlouhodobého sledování vývoje čerpání rezerv v oblasti automobilových součástek.

Dále byla vytvořena účetní rezerva na nevyčerpanou dovolenou za rok 2006 na základě výpočtu ze mzdové agendy.

3.8. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem České národní banky.

Finanční majetek, krátkodobé pohledávky a závazky v cizí měně jsou k datu účetní závěrky přepočteny dle platného kurzu vyhlášeného Českou národní bankou k tomuto datu a zjištěné kurzové rozdíly jsou proúčtovány ve prospěch finančních výnosů nebo na vrub finančních nákladů běžného období.

3.9. Finanční leasing

Finančním leasingem se rozumí pořízení dlouhodobého hmotného majetku způsobem, při kterém se po uplynutí nebo v průběhu sjednané doby úplatného užívání majetku uživatelem převádí vlastnictví majetku z vlastníka na uživatele a uživatel do převodu vlastnictví hradí platby za nabytí v rámci nákladů.

První splátka (akontace) při finančním leasingu je časově rozlišena a rozpouštěna po dobu pronájmu do nákladů.

Technické zhodnocení se odepisuje v průběhu nájmu. Po převzetí najatého majetku do vlastnictví nájemce se pořizovací cena technického zhodnocení zvýší o ocenění převzatého majetku a pokračuje se v odpisování z takto zvýšené pořizovací ceny.

3.10. Daně

3.10.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita lineární metoda.

3.10.2. Splatná daň

Splatná daň za účetní období vychází ze zdanitelného zisku. Zdanitelný zisk se odlišuje od čistého zisku vykázaného ve výsledovce, neboť nezahrnuje položky výnosů nebo nákladů, které jsou zdanitelné nebo uznatelné v jiných obdobích, a dále nezahrnuje položky, které nepodléhají dani ani nejsou daňově odpočitatelné. Závazek společnosti z titulu splatné daně je vypočítán pomocí daňových sazeb platných k datu účetní závěrky.

Společnosti byla poskytnuta v rámci investičních pobídek sleva na dani na dobu 10 let, čili do roku 2011.

3.10.3. Odložená daň

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě vycházející z rozvahového přístupu.

Závazkovou metodou se rozumí postup, kdy při výpočtu bude použita sazba daně z příjmů platná v období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

Rozvahový přístup znamená, že závazková metoda vychází z přechodných rozdílů, jimiž jsou rozdíly mezi daňovou základnou aktiv, popřípadě pasiv a výší aktiv, popřípadě pasiv uvedených v rozvaze. Daňovou základnou aktiv, popřípadě pasiv je hodnota těchto aktiv, popřípadě pasiv uplatnitelná v budoucnosti pro daňové účely.

Účetní hodnota odložené daňové pohledávky je ke každému rozvahovému dni posuzována a snížena v rozsahu, v jakém již není pravděpodobné, že bude k dispozici dostatečný zdanitelný zisk, proti němuž by bylo možno tuto pohledávku nebo její část uplatnit.

Odložená daň je zaúčtována do výsledovky s výjimkou případů, kdy se vztahuje k položkám účtovaným přímo do vlastního kapitálu a je také zahrnuta do vlastního kapitálu.

Odložené daňové pohledávky a závazky jsou vzájemně započítány a v rozvaze vykázány v celkové netto hodnotě, s výjimkou případů, kdy nelze některé dílčí daňové pohledávky započítávat proti dílčím daňovým závazkům.

3.11. Státní dotace

Dotace k úhradě nákladů se účtuje do ostatních provozních výnosů ve věcné a časové souvislosti s účtováním nákladů na stanovený účel. Dotace na pořízení dlouhodobého nehmotného nebo hmotného majetku a technického zhodnocení a dotace na úhradu úroků zahrnovaných do pořizovací ceny snižuje jejich pořizovací cenu nebo vlastní náklady.

Přijaté dotace na vytvoření pracovních míst jsou zúčtovány do výnosů v okamžiku splnění požadovaného počtu zaměstnanců.

3.12. Snížení hodnoty

Ke každému rozvahovému dni společnost prověřuje účetní hodnotu svého majetku, aby objevila náznaky toho, zda nedošlo ke ztrátě ze snížení hodnoty majetku. Existují-li takové signály, je odhadnuta realizovatelná hodnota majetku a určen případný rozsah ztráty ze snížení hodnoty. Není-li možno realizovatelnou hodnotu jednotlivých položek majetku odhadnout, určí společnost realizovatelnou hodnotu výnosové jednotky, ke které majetek patří.

Realizovatelná hodnota představuje vyšší z hodnot čisté prodejní ceny a hodnoty z užívání. Při posuzování hodnoty z užívání jsou odhadované budoucí peněžní toky diskontovány na svou současnou hodnotu prostřednictvím diskontní sazby před zdaněním, která zohledňuje současný tržní odhad časové hodnoty peněz a rizik konkrétně souvisejících s daným aktivem.

Pokud je podle odhadu realizovatelná hodnota majetku (nebo výnosové jednotky) nižší než jeho účetní hodnota, je účetní hodnota majetku (výnosové jednotky) snížena na hodnotu realizovatelnou.

3.13. Výnosy

Výnosy jsou zaúčtovány podle sjednaných dodacích podmínek s odběratelem. Jednak k datu doručení zboží a jeho akceptace zákazníkem, jednak k datu vyskladnění zboží a přechodu vlastnického práva na zákazníka a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

Výnosy z poskytnutých služeb jsou zaúčtovány k datu uskutečnění služeb a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

3.14. Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti je přesvědčeno, že použité odhady a předpoklady se nebudou významným způsobem lišit od skutečných hodnot v následných účetních obdobích.

3.15. Mimořádné náklady a mimořádné výnosy

Tyto položky obsahují výnosy/náklady z operací zcela mimořádných vzhledem k běžné činnosti účetní jednotky, jakož i výnosy/náklady z mimořádných událostí nahodile se vyskytujících.

3.16. Změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období

V roce 2006 nedošlo ke změně způsobů oceňování, odepisování ani ke změně formátů výkazů.

V roce 2005 byla změněna metoda výdeje přímého materiálu do spotřeby. Výdej materiálu do spotřeby probíhá tzv. zpětným odpisem, a to v momentě kompletace hotových výrobků. V roce 2004 byl přímý materiál spotřebováván v okamžiku jeho vyskladnění.

3.17. Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích byl sestaven nepřímou metodou. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti. Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

	(údaje v tis. Kč)	
	31.12.2006	31.12.2005
Pokladní hotovost a peníze na cestě	170	254
Účty v bankách	75 948	51 354
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	76 118	51 608

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností jsou uvedeny v přehledu o peněžních tocích nekompenzovaně.

3.18. Přehled použitých zkratk

Zkratka	Plný název
TGJ	TOYODA GOSEI CO., LTD.
TGE	Toyoda Gosei Europe N.V., Zaventem
TG FSUK	Toyoda Gosei Fluid Systems UK, Ltd.
TG TH	Toyoda Gosei Thailand Co., Ltd.
TG MO	Toyoda Gosei Missouri Corporation
TG UK	Toyoda Gosei UK
TG CH	Toyoda Gosei (Zhangjiagang) Co., Ltd.
TG NA	Toyoda Gosei North America Corporation, Michigan
TTE CR	Toyota Tsusho Europe S.A., organizační složka
TTE SRN	Toyota Tsusho Europe S.A., Neus Branch
TTE FR Onnaing	Toyota Tsusho Europe S.A., Valenciennes Branch
TTC	TOYOTA TSUSHO CORPORATION
TMUK	Toyota Motor Manufacturing UK, Ltd.
TME	Toyota Motor Europe, NV/SA
TTP	Toyota Tsusho Praha, s.r.o.
TPCA	Toyota Peugeot Citroën Automobile Czech, s.r.o.
BTM-UFJ	Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ Ltd., Tokyo
BTM-UFJ NL	Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ (Holland) N.V.
BTM-UFJ CR	Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ (Holland) N.V.
TTTH	Toyota Tsusho (Thailand) CO., Ltd., Bangkok
TTA	Toyota Tsusho Africa
TTE	Toyota Tsusho Europe S.A., Zaventem
TTE IT	Toyota Tsusho Europe S.A., Milano
TTEFR Paris	Toyota Tsusho Europe S.A., Paris
TTE TR	Toyota Tsusho Europe S.A., Turkey
TMC	Toyota Motor Corporation, Zichu-prefecture
TGVT	Toyoda Gosei Haiphong Co., Ltd., Hai Phong City
TGAS	Toyoda Gosei Asia Co., Ltd., Bankhao
TMMF	Toyota Motor Manufacturing France SAS, Onnaing
TMMT	Toyota Motor Manufacturing Turkey, Ltd.
TFSC	Toyota Financial Services Corporation
TFS UK	Toyota Financial Services (UK) PLC
TFS CZ	Toyota Financial Services Czech s.r.o.
TDC	Toyota Digital Cruise, INC., Nagoya

4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

4.1. Dlouhodobý majetek

4.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena

	(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.12.2004	Přírůstky*	Úbytky*	Stav k 31.12.2005	Přírůstky*	Úbytky*	Stav k 31.12.2006
Software	2 020	12 961	1 381	13 600	2 147	0	15 747
Ocenitelná práva	31 215	17 387	0	48 602	6 046	0	54 648
Nedokončený DNM	8 437	14 565	22 112	890	8 685	8 193	1 382
Poskytnuté zálohy na DNM	6 668	8 511	12 051	3 128	3 689	3 813	3 004
Celkem	48 340	53 424	35 544	66 220	20 567	12 006	74 781

* včetně reklasifikací mezi účty

Oprávky

	(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.12.2004	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2005	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2006
Software	888	2 608	608	2 888	2 768	0	5 656
Ocenitelná práva	10 995	8 013	0	19 008	10 531	0	29 539
Celkem	11 883	10 621	608	21 896	13 299	0	35 195

Zůstatková hodnota

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2005	Stav k 31.12.2006
Software	10 712	10 091
Ocenitelná práva	29 594	25 109
Nedokončený DNM	890	1 382
Poskytnuté zálohy na DNM	3 128	3 004
Celkem	44 324	39 586

Přehled hlavních zůstatků:

Software	ERP system - J.D.E., Share Point Portal (Intranet)
Ocenitelná práva	licenční poplatky
Nedokončený DNM	licenční poplatky
Poskytnuté zálohy na DNM	licenční poplatky na budoucí projekty

Hlavním přírůstkem u softwaru byly programové úpravy v JDE.

4.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)							
	Stav k 31.12.2004	Přírůstky*	Úbytky*	Stav k 31.12.2005	Přírůstky*	Úbytky*	Stav k 31.12.2006
Pozemky	24 351	0	0	24 351	0	0	24 351
Stavby	340 664	18 705	0	359 369	156 360	297	515 432
Samostatné movité věci							
- Stroje a zařízení	584 791	91 193	2 453	673 531	174 830	5 341	843 020
- Dopravní prostředky	441	73	0	514	1 801	0	2 315
- Inventář	2 784	101	0	2 885	169	0	3 054
- Ostatní DHM	16 784	3 413	928	19 269	4 569	270	23 568
Jiný DHM	141 513	133 823	103 038	172 298	17 182	137 856	51 624
Nedokončený DHM	53 672	493 683	256 394	290 961	287 027	354 878	223 110
Zálohy na DHM	9 006	32 903	35 187	6 722	10 929	15 405	2 246
Celkem	1 174 006	773 894	398 000	1 549 900	652 867	514 047	1 688 720

* včetně reklasifikací mezi účty

Oprávky

(údaje v tis. Kč)							
	Stav k 31.12.2004	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2005	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2006
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	17 121	12 689	0	29 810	18 540	0	48 350
Samostatné movité věci							
- Stroje a zařízení	100 061	86 523	630	185 954	95 443	4 078	277 319
- Dopravní prostředky	26	126	0	152	197	0	349
- Inventář	573	500	0	1 073	496	0	1 569
- Ostatní DHM	9 348	6 026	288	15 086	4 770	242	19 614
Jiný DHM	58 961	48 969	45 867	62 063	28 150	55 396	34 817
Celkem	186 090	154 833	46 785	294 138	147 596	59 716	382 018

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2005	Stav k 31.12.2006
Pozemky	24 351	24 351
Stavby	329 559	467 082
Samostatné movité věci		
- Stroje a zařízení	487 557	565 701
- Dopravní prostředky	362	1 966
- Inventář	1 812	1 485
- Ostatní DHM	4 183	3 954
Jiný DHM	110 235	16 807
Nedokončený DHM	290 961	223 110
Zálohy na DHM	6 722	2 246
Celkem	1 255 762	1 306 702

Přehled hlavních titulů pro přírůstky v oblasti pořízení majetku a vynaložených záloh na majetek:

Stavby	výrobní hala číslo 3
Stroje a zařízení	výrobní zařízení pro jednu linku na třetí hale, obslužná zařízení pro třetí halu
Dopravní prostředky	Toyota Lexus
Nedokončený DHM	výrobní zařízení pro nový projekt (130L)

Společnost pořídila v roce 2006 hmotný majetek účtovaný přímo do nákladů v částce 4 395 tis. Kč a v roce 2005 4 540 tis. Kč. Tento majetek představuje drobný hmotný majetek, což jsou ostatní movité věci a soubory movitých věcí s dobou použitelnosti delší než jeden rok nevykázané v položce dlouhodobého majetku – účtuje se přímo jednorázově do nákladů.

Hlavní úbytek hmotného majetku představují prodeje nástrojů zákazníkům ve výši 137 781 tisíc Kč v pořizovací ceně.

Úroky nebyly do dlouhodobého hmotného majetku aktivovány.

V minulém období nevznikla opravná položka k nabytému majetku.

4.2.1. Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu

Finanční leasing s následnou koupí najaté věci

Popis předmětu/skupiny předmětů	Celková hodnota leasingu	Skutečně uhrazené splátky k 31.12.2005	Skutečně uhrazené splátky v roce 2006	(údaje v tis. Kč)	
				Splatno v roce 2007	Splatno v dalších letech
Celkem osobní automobily a strojní zařízení	34 870	13 210	9 234	7 577	4 849

Uvedené údaje jsou bez daně z přidané hodnoty, pokud je možno tuto daň uplatnit jako odpočet na vstupu.

4.3. Operativní pronájem (leasing)

Popis předmětu/skupiny předmětů	Datum zahájení	Datum ukončení	Celková hodnota pronájmu	Skutečně uhrazené splátky v r. 2005	Skutečně uhrazené splátky v r. 2006	(údaje v tis. Kč)	
						Odhad splátek v roce 2007	
Osobní automobil	1.9.2002	18.10.2006	1 126	284	202	0	

Uvedené údaje jsou bez daně z přidané hodnoty, pokud je možno tuto daň uplatnit jako odpočet na vstupu.

4.4. Zásoby

	Stav k 31.12.2006	Stav k 31.12.2005
Materiál	116 749	139 105
Nedokončená výroba	5 311	4 818
Výrobky	47 746	36 343
Zboží	15 591	7 382
Opravné položky	-5 206	-3 800
Celkem	180 191	183 848

Opravná položka k zásobám v roce 2005 byla k výrobkům vytvořena ve výši 394 tis. Kč, opravná položka k zásobám zboží ve výši 2 824 tis. Kč a opravná položka k zásobám materiálu ve výši 582 tis. Kč.

Opravné položky k výrobkům byly tvořeny z důvodu přecenění vybraných položek zásob na úroveň čisté realizační hodnoty. Opravné položky ke zboží byly tvořeny podle stárí zásob na základě účetní politiky (odstavec 3.3.).

4.5. Pohledávky

4.5.1. Dlouhodobé pohledávky

Společnost v roce 2006 poskytla půjčky dvěma svým zaměstnancům. Jejich dlouhodobá část (se splatností větší než 1 rok) činí k 31.12.2006 180 tis. Kč.

4.6. Krátkodobé pohledávky

4.6.1. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			0 – 90 dní	91 – 180 dní	181 – 360 dní	1 – 2 roky	2 a více let		
2006	Brutto	328 039	74 183	7 170	3 572	851	14	85 790	413 829
	Opr. Položky	0	0	0	-1789	-639	0	-2 428	-2 428
	Netto	328 039	74 183	7 170	1 783	212	14	83 362	411 401
2005	Brutto	310 827	72 973	708	3 511	-46	0	77 146	387 973
	Opr. Položky	0	0	0	-1 732	-22	0	-1 754	-1 754
	Netto	310 827	72 973	708	1 779	-68	0	75 392	386 219

Lhůta splatnosti pohledávek činí jeden až tři měsíce podle odběratele.

4.6.2. Pohledávky k podnikům ve skupině

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 31.12.2006	Stav k 31.12.2005
Krátkodobé pohledávky		
• Z obchodních vztahů		
Společnost TGFSUK	2 215	9 472
Společnost TGTH	184	0
Společnost TGSA	304	0
Společnost TGUK	36	38
Společnost TMMF	5 253	0
Společnost TMMT	15	15
Společnost TTE FR Onnaing	51	0
Společnost TGAS	129	0
Společnost TME	48 742	73 668
Společnost TPCA	169 960	138 296
Společnost TTE CR	2 943	199
• V podnicích s rozhodujícím vlivem		
Společnost TGJ	641	2 385
Celkem krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině	230 473	224 073
Pohledávky mimo skupinu	180 928	162 146
Krátkodobé pohledávky celkem	411 401	386 219

4.7. Časové rozlišení

4.7.1. Časové rozlišení aktivní

	Stav k 31.12.2006	Stav k 31.12.2005
Leasingové zálohy	2 306	3 066
Pojistné	1 823	1 309
Příjmy příštích období	31 215	25 380
Ostatní	593	444
Přechodné účty aktiv celkem	35 937	30 199

Na účtě příjmy příštích období jsou zaúčtovány výrobky odebrané společnostmi Toyota ve Velké Británii a v Turecku a dále společnostmi Honda ve Velké Británii a společnostmi Toyota Peugeot Citroen Automotive z Kolína, které nebyly ze strany Toyoda Gosei Czech, s.r.o. vyfakturovány. Fakturace neproběhla z důvodu nezahrnutí tohoto prodeje do selfbillingu za měsíc prosinec 2006.

4.7.2. Časové rozlišení pasivní

	Stav k 31.12.2006	Stav k 31.12.2005
Výnosy příštích období	40 671	40 525
Dohadná položka k zásobám	18 470	10 483
Ostatní dohadné položky	12 584	6 185
Přechodné účty aktiv celkem	71 725	57 193

Zůstatek účtu výnosy příštích období k 31.12.2006 v celkové výši 40 646 tis. Kč je tvořen zejména časově rozlišenými výnosy z prodeje forem, které se používají pro výrobu airbagů a volantů (k 31.12.2005 činil zůstatek 40 525 tis. Kč).

Dohadnou položku k zásobám představují hodnoty příjmů materiálu a zboží, na které společnost k 31.12.2006 neobdržela faktury.

4.8. Vlastní kapitál

4.8.1. Změny vlastního kapitálu

Základní kapitál:

V průběhu roku 2006 nedošlo ke změně základního kapitálu. Jeho výše činí 970 000 tis. Kč.

Rezervní fond:

Na základě rozhodnutí valné hromady, konané v roce 2006, byl z hospodářského výsledku roku 2005 vytvořen rezervní fond a to ve výši:

za rok 2004 14 213 tis. Kč (10 % hospodářského výsledku roku 2004)

za rok 2005 4 751 tis. Kč. (5 % hospodářského výsledku roku 2005)

Celková hodnota rezervního fondu k 31.12.2006 činí 18 964 tis. Kč.

Nerozdělený zisk:

Výsledek hospodaření za rok 2005 ve výši 95 022 tis. Kč byl schválen valnou hromadou v roce 2006. Dle rozhodnutí této valné hromady byl vytvořen z hospodářského výsledku rezervní fond ve výši 18 964 tis. Kč a část ve výši 69 359 Kč byla převedena na účet nerozdělený zisk minulých let a zbývajících část ve výši 6 699 pokryla neuhrazenou ztrátu.

4.9. Rezervy

	(údaje v tis. Kč)			
	Rezerva na právní spory	Rezerva na nevyčerpanou dovolenou	Rezerva na záruční opravy	Rezervy celkem
Zůstatek k 31.12.2005	161	1 907	1 690	3 758
Tvorba rezerv	120	2 796	1 488	4 404
Použití rezerv	0	-1 907	0	-1 907
Rozpuštění nepotřebné části rezerv	-281	0	0	-281
Zůstatek k 31.12.2006	0	2 796	3 178	5 974

Rezervy na opravy dlouhodobého hmotného majetku (daňově uznatelné) nebyly tvořeny. Ostatní rezervy byly v roce 2006 tvořeny na záruční opravy ve výši 1 488 tis. Kč a na nevyčerpanou dovolenou za rok 2006 ve výši 2 796 tis. Kč. Zároveň byla rozpuštěna vytvořená rezerva na právní spory, která se stala nepotřebnou.

4.10. Závazky**4.10.1. Dlouhodobé závazky**

Dlouhodobé závazky jsou tvořeny obchodním závazkem za společností Advanis, s.r.o. ve výši 120 tis. Kč.

4.11. Krátkodobé závazky**4.11.1. Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů**

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			0 – 90	91 – 180	181 – 360	1 – 2	2 a více		
			dní	dní	dní	roky	let		
2006	Krátkodobé	153 752	125 855	1 883	2 819	3	0	130 560	284 312
2005	Krátkodobé	145 068	151 728	83 554	2 882	16	0	238 180	383 248

V rámci krátkodobých závazků po splatnosti v roce 2006 a 2005 jsou vykázány závazky z titulu nezaplaceného materiálu a investičního majetku (7 547 tis. Kč k 31.12.2006 a 123 426 tis. Kč k 31.12.2005). Rozdíl v těchto závazcích je způsoben zejména neuhrazenými závazky spojenými s investicemi do stavby a strojního vybavení haly č. 3 k 31.12.2005.

Běžná lhůta splatnosti závazků činí jeden měsíc.

K datu 31.12.2006 společnost eviduje závazky pojistného na sociální zabezpečení, příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a závazky na veřejné zdravotní pojištění, které jsou splatné v lednu 2007. Daňové nedoplatky ani jiné závazky po splatnosti společnost nemá.

4.11.2. Závazky k podnikům ve skupině

Název společnosti	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2006	Stav k 31.12.2005
Krátkodobé závazky		
• z obchodních vztahů		
Společnost TGE	1 599	1 458
Společnost TGTH	2 852	505
Společnost TGCH	3 891	0
Společnost TGUK	57	68
Společnost TTE CR	95 551	143 593
Společnost TDC	49	0
Společnost TTE SRN	3 923	9 295
Společnost TTE FR Onnaing	0	250
Společnost TTP	-12	0
Společnost TTE TR	36	0
Společnost TGJ	80 494	123 404
Společnost TGV	707	0
Celkem krátkodobé závazky z obchodních vztahů k podnikům ve skupině	189 147	278 573
Závazky mimo skupinu	95 165	104 675
Krátkodobé závazky z obchodních vztahů celkem	284 312	383 248

4.11.3. Krátkodobé přijaté zálohy

V rámci krátkodobých přijatých záloh je vykázána záloha na prodej nástrojů v celkové výši 7 007 tis. Kč (71 898 tis. Kč k 31.12.2005).

4.12. Bankovní úvěry

4.12.1. Bankovní úvěry dlouhodobé

Společnost k 31.12.2006 nemá dlouhodobé bankovní úvěry.

4.12.2. Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci

2006

Banka/ Věřitel	(údaje v tis. Kč)			
	Zůstatek k 31.12.2006	Zůstatek k 31.12.2005	Úroková sazba 2006	Forma zajištění 2006
Bank of Tokyo – Mitsubishi UFJ (Holland) N. V.	232 333	364 245	3,67	Nezajištěno
Mizuho Corporate Bank	129 226	0	3,65	Nezajištěno
CITIBANK	74 237	0	3,69	Nezajištěno
Celkem	435 796	364 245		

K datu 1.1.2006 se sloučily bankovní domy UFJ Bank Nederland N.V. a Bank of Tokyo – Mitsubishi (Holland) N.V., a tím vznikla Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ (Holland) N.V., která převzala pohledávky a závazky svých předchůdců.

Původní splatnost krátkodobých bankovních úvěrů byla k datu 8.1.2007. Po tomto datu došlo k dalšímu prodloužení splatnosti výše uvedených úvěrů. Splatnost úvěrů a úroková sazba jsou upřesňovány na měsíční bázi.

4.13. Daň z příjmů**4.13.1. Odložená daň**

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

Odložená daň z titulu

	(údaje v tis. Kč)
	Stav k 31.12.2006
Odložená daň z rozdílu zůstatkových hodnot dlouhodobého majetku	21 264
Celkem	21 264

Společnost k 31.12.2006 provedla analýzu dočasných daňových rozdílů a identifikovala ty, které budou krystalizovat až po skončení daňových prázdnin společnosti (čili po 31.12.2011). Tyto dočasné rozdíly by se měly stát předmětem odložené daně již v roce 2006.

	(údaje v tis. Kč)
Analýza změny zůstatku	
1.1.2006	0
Dopad změny sazby	0
Zaúčtování dříve neúčtované pohledávky	0
Běžné změny účtované proti výkazu zisku a ztráty	21 264
Účtováno celkem proti výkazu zisku a ztráty	21 264
Dopad změny sazby	0
Změna metody	0
Běžné změny účtované proti vlastnímu kapitálu	0
Účtováno celkem proti vlastnímu kapitálu	0
31.12.2006	21 264

4.14. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností

	Období do 31.12.2006			Období do 31.12.2005		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Zboží – airbagy	138	78 112	78 250	22	89 582	89 604
Zboží – volanty	0	11 198	11 198	0	25 986	25 986
Zboží - ostatní	1 394	11 144	12 538	35 710	33 577	69 287
Zboží – funkční díly	38 128	28 628	66 756	0	0	0
Tržby za prodej zboží	39 660	129 082	168 742	35 732	149 145	184 877
Prodej výrobku – airbagy	444 162	1 133 750	1 577 912	140 686	963 382	1 104 068
Prodej výrobku - volanty	91 634	542 460	634 094	35 930	303 472	339 402
Prodej výrobků - ostatní	0	33	33	11 600	2 909	14 509
Prodej výrobků – funkční díly	42 226	4 519	46 745	0	0	0
Prodej výrobků – pryžové těsnění	0	17 928	17 928	0	0	0
Služby zušlechťování materiálu	0	28 837	28 837	0	35 682	35 682
Služby ostatní	1 282	4 516	5 798	1 042	1 860	2 902
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	579 304	1 732 043	2 311 347	189 258	1 307 305	1 496 563

V roce 2006 došlo k výraznému růstu tržeb za prodej vlastních výrobků a to u všech položek. Nejvýznamnější nárůst je u tržeb realizovaných na tuzemském trhu, tedy se společností TPCA, která zahájila výrobu v průběhu roku 2005, ale až v následujícím roce vyráběla na plnou kapacitu.

4.15. Transakce se spřízněnými osobami

4.15.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty

2006

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. výnosy	Fin. výnosy	Celkem
TGJ	Mateřská společnost	454	662	15	87	0	1 218
TGFSUK	Společná mateřská společnost	112	38	28 837	0	0	28 987
TTE CR	Společná mateřská společnost	139	1 777	504	4 592	0	7 012
TTE FR Onnaing	Společná mateřská společnost	0	107	0	0	0	107
TTE SRN	Společná mateřská společnost	0	0	73	0	0	73
TGE	Společná mateřská společnost	348	0	0	0	0	348
TMMF	Součást koncernu	0	17 732	0	3	0	17 735
TPCA	Součást koncernu	38 069	546 478	735	0	0	585 282
TGAS	Společná mateřská společnost	0	0	3	0	0	3
TME	Součást koncernu	31 902	666 532	44	0	0	698 748
Celkem		71 024	1 233 326	30 211	4 682	0	1 339 243

2005

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. výnosy	Fin. výnosy	Celkem
TGJ	Mateřská společnost	1 802	1 738	619	0	0	4 159
TGFSUK	Společná mateřská společnost	2 805	0	35 662	0	0	38 467
TTE CR	Společná mateřská společnost	0	0	0	243	52	295
TTE SRN	Společná mateřská společnost	0	0	0	1 082	0	1 082
TPCA	Součást koncernu	8 630	123 592	864	0	0	133 086
TMMT	Součást koncernu	48	0	0	0	0	48
TME	Součást koncernu	32 044	724 145	0	0	0	756 189
Celkem		45 329	849 475	37 145	1 325	52	933 326

4.15.2. Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

2006

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. náklady	Fin. náklady	Celkem
TGJ	Mateřská společnost	4 013	119 744	107 751	0	0	231 508
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	8 545	8 545
TGTH	Společná mateřská společnost	0	16 072	0	0	0	16 072
TGE	Společná mateřská společnost	0	0	23 967	0	0	23 967
TGFSUK	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	197	197
TGCH	Společná mateřská společnost	0	16 279	0	0	0	16 279
TDC	Součást koncernu	0	0	264	0	0	264
TGUK	Společná mateřská společnost	0	0	265	0	0	265
TTE CR	Společná mateřská společnost	56 592	570 121	6 130	1 049	0	633 892
TGVT	Společná mateřská společnost	300	3 872	0	0	0	4 172
TGAS	Společná mateřská společnost	31	1 195	0	0	0	1 226
TTE FR Onnaing	Společná mateřská společnost	0	0	2 184	0	0	2 184
TTE SRN	Společná mateřská společnost	0	75 107	0	0	0	75 107
TTC	Mateřská společnost	0	54	0	0	0	54
TTE TR	Společná mateřská společnost	0	0	225	0	0	225
TFS CZ	Součást koncernu	0	0	6 184	6	0	6 190
TPCA	Součást koncernu	0	0	10	0	0	10
TTP	Společná mateřská společnost	0	0	258	0	0	258
Celkem		60 936	802 444	147 238	1 055	8 742	1 020 415

2005

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	(údaje v tis. Kč)		
					Ost. Náklady	Fin. náklady	Celkem
TGJ	Mateřská společnost	33 333	0	43 964	0	0	77 297
TGTH	Společná mateřská společnost	0	18 213	0	0	0	18 213
TGE	Společná mateřská společnost	0	0	17 010	0	0	17 010
TGFSUK	Společná mateřská společnost	0	296	0	0	565	861
TGCH	Společná mateřská společnost	0	5 728	0	0	0	5 728
TGNA	Společná mateřská společnost	0	0	1 603	0	0	1 603
TGUK	Společná mateřská společnost	0	70	9	0	0	79
TTE CR	Společná mateřská společnost	0	626 634	5 244	0	12	631 890
TTE FR Onnaing	Společná mateřská společnost	1 290	0	2 435	0	0	3 725
TTE SRN	Společná mateřská společnost	0	83 837	0	0	0	83 837
TFS CZ	Součást koncernu	0	0	5 112	0	0	5 112
TTC	Mateřská společnost	58	0	0	0	0	58
TPCA	Součást koncernu	0	0	0	1 376	0	1 376
TTP	Společná mateřská společnost	0	68	129	0	0	197
Celkem		34 681	734 846	75 506	1 376	577	846 986

4.15.3. Nákupy a prodeje dlouhodobého nehmotného, hmotného a finančního majetku se spřízněnými subjekty

Prodeje

2006

Subjekt	Vztah ke společnosti	(údaje v tis. Kč)	
		DHM	
		Účetní hodnota	Prodejní cena
TGFSUK	Společná mateřská společnost	1 111	1 111
TTP	Společná mateřská společnost	0	277
TPCA	Součást koncernu	21 828	31 075
Celkem		22 939	32 463

2005

Subjekt	Vztah ke společnosti	(údaje v tis. Kč)	
		DHM	
		Účetní hodnota	Prodejní cena
TGFSUK	Společná mateřská společnost	2 244	2 287
TME	Součást koncernu	27 990	68 506
Celkem		30 234	70 793

Nákupy

2006

Subjekt	Vztah ke společnosti	(údaje v tis. Kč)	
		DNM	DHM
TGJ	Mateřská společnost	7 568	117 595
TMMF	Součást koncernu	0	18
TTC	Mateřská společnost	0	71
TGFSUK	Společná mateřská společnost	0	5 545
Celkem		7 568	123 229

2005

Subjekt	Vztah ke společnosti	(údaje v tis. Kč)	
		DNM	DHM
TGJ	Mateřská společnost	17 386	221 045
TTE CR	Společná mateřská společnost	0	1 019
TTC	Mateřská společnost	0	472
Celkem		17 386	222 536

4.16. Spotřebované nákupy

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2006	Období do 31.12.2005
Spotřeba materiálu	1 668 234	1 066 272
Spotřeba energie	22 410	13 449
Náklady na prodané zboží	133 733	154 015
Spotřebované nákupy celkem	1 824 377	1 233 763

Významný roční nárůst položek spotřeby materiálu a energie je reakcí na růst tržeb společnosti.

4.17. Služby

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2006	Období do 31.12.2005
Opravy a udržování	6 924	4 663
Cestovné	11 298	9 903
Náklady na reprezentaci	2 380	2 204
Telefon, fax, internet	4 040	2 987
Výdej drobného nehmotného majetku do užívání	372	610
Nájemné	6 218	5 042
Leasing	8 650	6 191
Skladné	8 113	3 671
Marketingová podpora	35 091	23 442
Přepravné mimo zásob	20 622	15 971
Royalty (licenční poplatky)	42 665	25 478
Mezinárodní pronájem zahraniční pracovní síly	34 578	11 431
Auditorské služby (účetnictví, kvalita)	2 526	2 611
Školení zaměstnanců	2 754	650
Podpora J.D.E. (2006 podpora při Go live J.D.E.)	3 042	3 363
Služby související se stravováním zaměstnanců	2 903	2 233
Ostatní služby	38 966	16 788
Celkem	228 388	137 238

Součástí ostatních služeb jsou zejména právní a daňové poradenství, překladatelské služby, služby na nábor zaměstnanců, likvidace odpadu a další.

4.18. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2006	Období do 31.12.2005
Odpisy DNM a DHM		
Odpisy DNM a DHM	160 717	165 625
Odpisy celkem	160 717	165 625

Prodej majetku**2006**

	(údaje v tis. Kč)	
Položka	DHM	
	Zůstatková cena	Prodejní cena
Formy a nástroje	79 760	96 549
Výrobní zařízení	1 111	1 111
Osobní automobily	0	336
Stavby - přípojky	297	120
Celkem	81 168	98 116

V průběhu roku 2006 byly zákazníkům prodány nástroje a formy na výrobu airbagů, volantů a funkčních dílů v celkové hodnotě 79 760 tis. Kč. Tyto nástroje a formy nadále zůstávají v užívání společnosti, výnosy z prodeje nástrojů a forem jsou časově rozlišeny – viz bod 4.13.

2005

(údaje v tis. Kč)

Položka	DHM	
	Zůstatková cena	Prodejní cena
Formy a nástroje	54 100	75 616
Výrobní zařízení	1 603	1 620
Výpočetní technika	99	26
Kontejnery	2 833	9 389
Celkem	58 635	86 651

4.19. Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31.12.2006	Období do 31.12.2005
Změna stavu ostatních rezerv – rezerva na záruky	1 488	1 012
Změna stavu ostatních rezerv – rezerva na nevyčerpanou dovolenou	889	1 068
Změna stavu komplexních nákladů příštích období – záběh výroby	0	541
Změna stavu ostatních rezerv – rezerva na soudní spory	-161	0
Změna stavu účetních opravných položek – opravná položka na zásobu zboží a výrobků	1 406	3 502
Změna stavu účetních opravných položek – opravná položka na pohledávky	686	1 754
Celkem	4 308	7 877

4.20. Ostatní provozní výnosy

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31.12.2006	Období do 31.12.2005
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	108
Přijaté dotace k úhradě nákladů	20 000	19 600
Ostatní provozní výnosy	55 287	31 750
Ostatní provozní výnosy celkem	75 287	51 458

V položce ostatní provozní výnosy jsou zahrnuty fakturace odpadů společnosti a rozdíly vyplývající z přefakturace nákladů na obaly.

4.21. Dotace

Níže uvedené dotace byly získané na základě dohody o hmotné podpoře rekvalifikace zaměstnanců v rámci investičních pobídek pod č.j. 47/2/41/14981/04, dohody o hmotné podpoře vytváření nových pracovních míst v rámci investičních pobídek pod č.j. 47/1/41/14981/04 a jejím dodatku k dohodě pod č.j. 08/1/41/35831/01, dohody o hmotné podpoře vytváření nových pracovních míst v rámci investičních pobídek pod č.j. 84/1/41/52951/06.

Společnost v rámci těchto dohod celkově obdržela do 31.12.2006 následující dotace:

- slevu na dani na období deseti let do maximální kumulované výše 224 000 tis. Kč;
- dotaci na zřízení 100 pracovních míst ve výši 20 000 tis. Kč;
- dotaci na rekvalifikaci ve výši 875 tis. Kč;
- dotaci na rekvalifikaci ve výši 184,8 tis. Kč;
- dotaci na vytvoření 300 pracovních míst ve výši 60 mil. Kč;
- dotaci na vytvoření 136 pracovních míst ve výši 7,2 mil. Kč.
- dotaci na vytvoření 100 pracovních míst ve výši 20 mil. Kč.

Přehled zůstatků dotací a jejich čerpání

Účel dotace	Celková částka dotace	Čerpání dotace do 31.12.2003	Čerpání dotace v roce 2004	Čerpání dotace v roce 2005	Čerpání dotace v roce 2006
Vytvoření pracovních míst	20 000	20 000	0	0	0
Rekvalifikace	875	622	253	0	0
Rekvalifikace	185	0	185	0	0
Vytvoření pracovních míst	80 000	0	40 400	19 600	20 000
Vytvoření pracovních míst	7 200	0	7 200	0	0
Celkem	108 260	20 622	48 038	19 600	20 000

Čerpání dotací je zachyceno v ostatních provozních výnosech – viz bod 4.20.

4.22. Ostatní provozní náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2006	Období do 31.12.2005
Dary	280	84
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	30	7
Ostatní pokuty a penále	15	16
Ostatní provozní náklady	2 110	507
Manka a škody v provozní oblasti	1 802	1 027
Ostatní	49	0
Ostatní provozní náklady celkem	4 286	1 641

4.23. Výnosové úroky

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2006	Období do 31.12.2005
Úroky z bankovních účtů běžných	157	34
Úroky z bankovních účtů vkladových	331	1 899
Ostatní	5	0
Celkem	493	1 933

4.24. Ostatní finanční výnosy

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2005	Období do 31.12.2005
Kurzové zisky	83 689	72 681
Celkem	83 689	72 681

4.25. Ostatní finanční náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2006	Období do 31.12.2005
Kurzové ztráty	59 148	49 330
Ostatní finanční náklady	5 435	3 997
Celkem	64 583	53 327

5. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY**5.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců**

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2006 a 2005 je následující:

2006

(údaje v tis. Kč)				
	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady
Zaměstnanci	660	141 343	49 501	2 855
Vedení společnosti	2	3 488	1 221	7
Celkem	662	144 831	50 722	2 862

2005

(údaje v tis. Kč)				
	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady
Zaměstnanci	405	101 392	35 609	2 155
Vedení společnosti	3	4 422	1 548	10
Celkem	408	105 814	37 157	2 165

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků. Pod pojmem vedení společnosti se rozumí jednatelé společnosti.

5.2. Poskytnuté půjčky, úvěry či ostatní plnění

V roce 2006 a 2005 neobdrželi jednatelé společnosti žádné půjčky ani odměny nad rámec základního platu. Jednatelé mají k dispozici služební automobily s možností využití pro soukromé účely.

2006

(údaje v tis. Kč)	
Jednatelé společnosti	
Osobní vozy s možností využití pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)	338

2005

(údaje v tis. Kč)	
Jednatelé společnosti	
Osobní vozy s možností využití pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)	480

6. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ

Soudní spory

K 31.12.2006 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

Závazky spojené s výstavbou a pořizováním majetku (včetně finančního)

Společnost nemá k datu účetní závěrky budoucí závazky z titulu investičních výdajů plynoucí z uzavřených smluv.

Ekologické závazky

K datu 31.12.2006 má společnost ekologický audit v rámci certifikace ISO 14001. Na základě výsledků tohoto auditu se vedení společnosti domnívá, že nehrozí možné budoucí závazky související se škodami způsobenými minulou činností ani závazky související s prevencí možných škod budoucích.

7. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku.

IV. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Zpráva o vztazích

Společnost Toyoda Gosei Czech, s.r.o., se sídlem Průmyslová 2, Klášterec nad Ohří, PSČ 431 51, IČ 26 43 71 71, zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka 18630, (dále jen „**zpracovatel**“ nebo „**TGCZ**“), je součástí koncernu, ve kterém existují následující vztahy mezi zpracovatelem a ovládajícími osobami a dále mezi zpracovatelem a osobami ovládanými stejnými ovládajícími osobami (dále jen „**propojené osoby**“).

Tato zpráva o vztazích mezi níže uvedenými osobami byla vypracována v souladu s ustanovením § 66a odstavce 9 zákona č. 513/1991 Sb., obchodního zákoníku, v platném znění, za účetní období 2006 (dále jen „**účetní období**“). Mezi zpracovatelem a níže uvedenými osobami byly v tomto účetním období uzavřeny níže uvedené smlouvy a byly přijaty či uskutečněny následující právní úkony a ostatní faktická opatření:

A. SCHÉMA CELÉHO KONCERNU, JEHOŽ VZTAHY JSOU POPISOVÁNY

Příloha č.1

B. OVLÁDAJÍCÍ OSOBY

TOYODA GOSEI CO., LTD., („TGJ“)

1, Nagahata, Ochiai, Haruhi-cho, Nishikasugai-gun, Aichi-Prefecture, Japan

ID 1899-01-045235

Vztah ke společnosti: přímo ovládající společnost – 80%

Toyota Tsusho Corporation, („TTC“)

9-8, Meieki 4-chome, Nakamura-ku, Nagoya 450-8575, Japan

ID 1899-01-031731

Vztah ke společnosti: přímo ovládající společnost – 20%

Toyota Motor Corporation, („TMC“)

1, Toyota-cho, Toyota, Aichi-prefecture, Japan

Vztah ke společnosti: společnost ovládající společnosti TGJ a TTC

Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ Ltd. („BTM-UFJ“)

2-7-1, Marunouchi, Chiyoda-ku, Tokyo, Japan

Vztah ke společnosti: společnost mající ve společnosti TTC podíl

C. OSTATNÍ PROPOJENÉ OSOBY

Toyoda Gosei Europe N.V. („TGE“)

Planet 2, Unit E 3.0. Leuvensesteenweg 542, 1930 Zaventem, Belgium

ID 645 627

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGJ

Toyoda Gosei Fluid Systems UK Ltd. („TGFSUK“)

Taith House, Rockingham Road, Market Harborough, Leicestershire LE16 7QE U.K.

ID 1175402

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGJ

Toyoda Gosei (Zhangjiagang) Co., Ltd. („TGCH“)

East side of Zhonghua Road, Zhanjiagang Free Trade Zone, Jiansu Province, 215634, China

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGJ

Toyoda Gosei South Africa Pty. Ltd. („TGSA“)

15 Beechgate Crescent, Southgate Business Park, Moss Kolnik Drive, Umbogintwini KwaZulu – Natal, 4120, South Africa

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGJ a TTA

Toyoda Gosei Asia Co., Ltd. („TGAS“)

700/489 Moo 4 Amata Nakorn Industrial Estate, Bangna-trad Highway KM.57, Tambon Bankhao, Amphur Pantong Chonburi 20160, Thailand

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGJ

Toyoda Gosei North America Corporation („TGNA“)

1400 Stepheson Highway Troy, Michigan 48083, US

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGJ

Toyoda Gosei (Thailand) Co., Ltd. („TGTH“)

700/489 Moo 4 Amata Nakorn Industrial Estate, Bangna Trad Highway KM. 57, Tambon Bankao, Amphur Pantong, Chonburi 20160, Thailand

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGAS, TTTH

TG Missouri Corporation („TGMO“)

2200 Plattin Road Perryville Missouri 63775, U.S.A.

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGNA

Toyoda Gosei UK Ltd. („TGUK“)

Bessemer Way centurion Business Park, Templeborough Rotherham South Yorkshire, S60 1FB U.K.

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGJ, TTC

Toyoda Gosei Haiphong Co., Ltd. („TGVH“)

M land plot in Nomura-Haiphong Industrial Zone, An Duong District, Hai Phong City, Vietnam

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGJ, TTC

Toyota Tsusho Praha s.r.o. („TTP“)

Čestlice, Obchodní 105, okres Praha-východ, PSČ 251 70, Czech republic

ID 458 01 924

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTC

Toyota Tsusho (Thailand) CO., Ltd. („TTTH“)
The Trading Firm Representing „Toyota Group“
607 Asoke-Dindaeng Road, Kwaeng Dindaeng, Khet Dindaeng,
Bangkok 10400 Thailand
ID 3-10-1-01535-5

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTC

Toyota Tsusho Africa („TTA“)
Johannesburg Head Office
5th Floor, 138 West Street, Sandton, 2196, South Africa
Production Support Durban
15 Beechgate Crescent, Southgate Business Park, Moss Kolnik Drive, Umbogintwini, KwaZulu
Natal, South Africa, 4120
Vehicle Logistics Center Durban
401 Edwin Swales Drive, Access Freight, Warehouse 75
Nairobi Office
Uhuru Highway, Lusaka Road, Kenya
ID 1999/022886/07

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTC

Toyota Tsusho Europe S.A. („TTE“)
Belgicastraat 13, 1930 Zaventam, Belgium
ID 347039

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTC

Toyota Tsusho Europe S.A., Valenciennes Branch („TTE FR Onnaing“)
Parc d'Activité de la Vallée de l'Escaut BP.10 – ZI No. 9 Ouest 59264 Onnaing, France
ID 378 390 629

Vztah ke společnosti: organizační složka společnosti TTE

Toyota Tsusho Europe S.A., Neus Branch („TTE SRN“)
Carl-Schurz Strasse 2, 41460 Neuss, SRN
ID 24 730

Vztah ke společnosti: organizační složka společnosti TTE

Toyota Tsusho Europe S.A., organizační složka v České republice („TTE CR“)
Praha 5, Smíchov, Plzeňská 3185//5b, PSČ 150 00, Česká republika
ID 26 45 51 37

Vztah ke společnosti: organizační složka společnosti TTE

Toyota Tsusho Europe S.A. („TTE IT“)
Corso Italia 6, Milano 20122, Italy
ID MI 1820028

Vztah ke společnosti: organizační složka společnosti TTE

Toyota Tsusho Europe S.A. („TTE FR Paris“)
54 Rue Etienne Marcel, Paris 75002, France
ID 378 390 629 R.C.S.

Vztah ke společnosti: organizační složka společnosti TTE

Toyota Tsusho Europe S.A. („TTE TR“)
4. Cadde 31. Parcel P.K. 207, Sekerpinar-Gebze Kocaeli 41490, Turkey
ID 7876

Vztah ke společnosti: organizační složka společnosti TTE

Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ (Holland) N.V. („BTM-UFJ NL“)
Strawinskylaan 565 D, 1077XX Amsterdam, The Netherlands
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností BTM-UFJ

Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ (Holland) N.V. („BTM-UFJ CR“)
Prague Branch, Klicperova 3208/12, 150 00 Praha 5, Czech Republic
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností BTM-UFJ NL

Toyota Motor Europe, NV/SA („TME“)
Avenue du Bourget 60, 1140 Brussel, Belgium
ID RPR-RPM 0441 571 714
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMC

Toyota Motor Manufacturing UK, Ltd.(„TMUK“)
Burnaston, Derbyshire, DE1 9TA, UK
ID 235 2348
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TME

Toyota Motor Manufacturing Turkey, Ltd.(„TMMT“)
P.K. 161 Adapazari Nehirkent 54000
Sakarya, Turkey
ID 14887
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TME

Toyota Motor Manufacturing France SAS („TMMF“)
Parc d'Activities de la Vallee, de l'Escaut-Sud, B.P. 16, Onnaing 59 264, France
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TME

Toyota Peugeot Citroën Automobile Czech, s.r.o. („TPCA“)
Kolín, Na Hradbách 126, PSČ 280 02, Czech republic
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMC

Toyota Financial Services Corporation („TFSC“)
Mitsui Sumitomo Bank Nagoya BLD.10F
18-19, Nishiki 2-Chome, Naka-ku, Nagoya, 460-0003 Japan
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMC

Toyota Financial Services (UK) PLC („TFS UK“)
Yew Tree Bottom Road, Great Burgh, Burgh Heath, Epsom, Surrey, KT 18 5UZ, UK
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TFSC

Toyota Financial Services Czech s.r.o. („TFS CZ“)
Praha 8, Karlín, Rubín Office Center, Sokolovská 192/79, Czech republic
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TFS UK

Toyota Digital Cruise, INC. („TDC“)
15-15, Nishiki 2-Chome, Naka-ku, Nagoya, 460-0003 Japan
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMC

D. ZÁVĚR

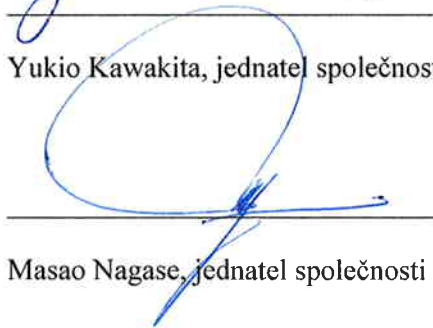
Pokud jde o jiné propojené osoby ve vztahu ke zpracovateli, než ty, které jsou uvedeny v této zprávě, nejsou zpracovateli ani při vynaložení veškeré péče požadované na řádném hospodáři známy. Pokud jde o jiné právní úkony učiněné v zájmu nebo na popud propojených osob, nebyly v účetním období od 1.1.2006 do 31.12.2006, kromě těch, které jsou uvedeny v této zprávě, přijaty ani učiněny. Po prozkoumání a prověření právních vztahů mezi zpracovatelem a propojenými osobami lze konstatovat, že v důsledku smluv, jiných právních úkonů a všech ostatních opatření, která byla zpracovatelem v účetním období 2006 v zájmu nebo na popud propojených osob učiněna či přijata, nevznikla zpracovateli žádná újma.

V Klášterci nad Ohří, dne 26.2.2007

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.



Yukio Kawakita, jednatel společnosti



Masao Nagase, jednatel společnosti

1. Smlouvy

1.1. Prodeje

Dlouhodobý majetek

Zpracovatel uzavřel v účetním období tyto smlouvy, na základě kterých prodal v účetním období dlouhodobý majetek:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění a množství</u>	<u>Prodejní cena</u> <u>v tis. Kč</u>
Ústní dohoda	TG FSUK	31.8.2006	31.8.2006	Prodej notebooku	37
Ústní dohoda	TG FSUK	1.4.2006	1.4.2006	Prodej strojního zařízení a forem	1 074
Objednávka	TTP	27.10.2006	27.10.2006	Prodej osobního automobilu	277

Zpracovatel uzavřel v minulém účetním období tyto smlouvy, na základě kterých prodal v účetním období dlouhodobý majetek:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění a množství</u>	<u>Prodejní cena</u> <u>v tis. Kč</u>
Objednávka	TPCA	Dílčí objednávky uzavřené 2006	2006	Prodej forem	31 075

Zboží

Zpracovatel uzavřel v účetním období tyto smlouvy, na základě kterých prodal v účetním období zboží:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Ústní dohoda	TG FSUK	28.2.2006	28.2.2006	Prodej výrobních forem	112
Objednávka	TGJ	Dílčí objednávky uzavřené v roce 2006	2006	Prodej zboží určeného k testování	454
Objednávka	TTE CR	Dílčí objednávky uzavřené v roce 2006	2006	Prodej airbagů do sedaček	139
Objednávka	TGE	22.2.2006	22.2.2006	Osobní automobil	348

Zpracovatel uzavřel v minulém účetním období tyto smlouvy, na základě kterých prodal v účetním období zboží:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Rámcová nákupní smlouva	TME	16.1.2003	16.1.2003	Prodej zboží	31 902
Objednávka	TPCA	Objednávka z roku 2004	2005	Prodej funkčních dílů	38 069

Materiál a výroby

Zpracovatel uzavřel v účetním období tyto smlouvy, na základě kterých prodal v účetním období materiál a výroby:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Objednávka	TMMF	Dílčí objednávky v roce 2006	2006	Prodej pryžového těsnění do automobilů	17 732
Objednávka	TTE FR Onnaing	Dílčí objednávky v roce 2006	2006	Airbagy – inventurní rozdíly	107
Objednávka	TTE CR	Dílčí objednávky v roce 2006	2006	Prodej airbag do sedaček	1 777
Objednávka	TGFSUK	Dílčí objednávky v roce 2006	2006	Prodej hadic pro odvod vzduchu	38
Objednávka	TGJ	2006	2006	Prodej materiálu	37
Objednávka	TGJ	Dílčí objednávky v roce 2006	2006	Prodej výrobků určených k testování	662

Zpracovatel uzavřel v minulém účetním období tyto smlouvy, na základě kterých prodal v účetním období materiál a výroby:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Objednávka	TPCA	Objednávka z roku 2004	2006	Prodej airbagů, volantů a ostatních výrobků	546 478
Rámcová nákupní smlouva	TME	16.1.2003	16.1.2003	Prodej airbagů, volantů a ostatních výrobků	666 532

Služby (s výjimkou leasingu)

Zpracovatel uzavřel v účetním období tyto smlouvy, na základě kterých poskytl v účetním období služby:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Objednávka	TGJ	Dílčí objednávky roku 2006	2006	Drobná plnění	15
Objednávka	TTE CR	Dílčí objednávky vystavené v roce 2006	2006	Fakturace za sortování materiálu	504
Objednávka	TME	3.10.2006	3.10.2006	Fakturace nákladů na likvidaci dílů	44
Objednávka	TGAS	12.12.2006	12.12.2006	Fakturace dopravného	3
Ústní dohoda	TTE SRN	10.1.2006	10.1.2006	Fakturace nákladů vzniklých chybnou dodávkou	73
Ústní dohoda	TGFSUK	Dílčí dohody uzavřené v roce 2006	2006	Fakturace dopravného	1 607
Objednávka	TPCA	15.11.2006	15.11.2006	Fakturace letecké dopravy	735

Zpracovatel poskytl v účetním období služby na základě těchto smluv uzavřených v minulých účetních obdobích:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Smlouva na subdodávku	TGFSUK	29.4.2002	1.5.2002	Zajištění výroby dílů kapalinových systémů formou subdodávek	27 230

Ostatní výnosy

Zpracovatel uzavřel v účetním období tyto smlouvy, na základě kterých získal v účetním období výnosy:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Objednávka	TTE CR	Dílčí dohody uzavřené v roce 2006	2006	Provize	4 449
Objednávka	TTE CR	Dílčí dohody uzavřené v roce 2006	2006	Odpad	143
Ústní dohoda	TGJ	2006	2006	Provize z opravy nakoupeného strojního zařízení	50
Objednávka	TMMF	Dílčí objednávky uzavřené v roce 2006	2006	Fakturace obalů	3

1.3. Nákupy

Dlouhodobý majetek

Zpracovatel uzavřel v minulém účetním období tyto smlouvy, na základě kterých nakoupil v účetním období dlouhodobý majetek:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Licenční smlouva - dodatek 8	TGJ	16.8.2005	1.12.2006	Podpora při rozvoji výroby	312
Licenční smlouva - dodatek 9	TGJ	30.9.2005	1.12.2006	Podpora při rozvoji výroby	1 115

Zpracovatel uzavřel v účetním období tyto smlouvy, na základě kterých nakoupil v účetním období dlouhodobý majetek:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Objednávky	TGJ	Dílčí objednávky v roce 2006	Rok 2006	Stroje, zařízení, nástroje	117 595
Licenční smlouva - dodatek 12	TGJ	31.3.2006		Podpora při rozvoji výroby	4 380
Licenční smlouva - dodatek 13	TGJ	31.3.2006	1.10.2006	Podpora při rozvoji výroby	178
Licenční smlouva - dodatek 15	TGJ	30.11.2006	1.12.2006	Podpora při rozvoji výroby	61
Ústní dohoda	TGFSUK	8.6.2006	8.6.2006	Strojní zařízení	5 545
Objednávka	TMMF	26.7.2006	26.7.2006	Kostra automobilu	18
Objednávka	TTC	25.4.2006	25.4.2006	Strojní zařízení	71

Zpracovatel uzavřel v účetním období tyto smlouvy, na základě kterých nakoupí v budoucím účetním období dlouhodobý majetek:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Licenční smlouva - dodatek 11	TGJ	12.1.2006	2007	Podpora při rozvoji výroby	114
Licenční smlouva - dodatek 14	TGJ	31.5.2006	2007	Podpora při rozvoji výroby	181
Licenční smlouva - dodatek 16	TGJ	30.11.2006	2007	Podpora při rozvoji výroby	307

Zpracovatel uzavřel v minulém účetním období tyto smlouvy, na základě kterých nakoupí v budoucím účetním období dlouhodobý majetek:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Licenční smlouva – dodatek 8	TGJ	16.8.2005	2007	Podpora při rozvoji výroby	1 061
Licenční smlouva – dodatek 9	TGJ	30.9.2005	2007	Podpora při rozvoji výroby	381
Licenční smlouva – dodatek 10	TGJ	30.11.2005	2007	Podpora při rozvoji výroby	3 756

Zboží

Zpracovatel nakoupil v účetním období zboží na základě těchto smluv uzavřených v minulých účetních obdobích:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Smlouva o prodeji zboží	TGJ	22.1.2002	22.1.2002	Nákup zboží	4 013
Všeobecná nákupní smlouva	TTE CR	1.10.2002	1.10.2002	Dodávky zboží z Japonska	56 592

Zpracovatel nakoupil v účetním období zboží na základě těchto smluv uzavřených v účetním období:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Objednávka	TGVT	Dílčí objednávky vystavené v roce 2006	2006	Nákup zboží	300
Objednávka	TGAS	Objednávka v roce 2006	2006	Nákup zboží	31

Materiál a výrobky

Zpracovatel uzavřel v účetním období tyto smlouvy, na základě kterých nakoupil v účetním období materiál a výrobky:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Objednávka	TTE SRN	Dílčí objednávky vystavené v roce 2006	2006	Dodávky materiálu	75 107
Objednávka	TTC	3.4.2006	3.4.2006	Dodávka náhradních dílů	54
Objednávka	TGJ	Dílčí objednávky vystavené v roce 2006	2006	Dodávka materiálu	119 744
Objednávka	TGVT	Dílčí objednávky vystavené v roce 2006	2006	Dodávky materiálu	3 872
Objednávka	TGAS	Dílčí objednávky vystavené v roce 2006	2006	Dodávky materiálu	1 195

Zpracovatel nakoupil v účetním období materiál a výrobky na základě těchto smluv uzavřených v minulých účetních obdobích:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění a množství</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Všeobecná nákupní smlouva	TTE CR	1.10.2002	1.10.2002	Dodávky materiálu z Japonska	570 121
Individuální smlouva	TG TH	14.10.2003	14.10.2003	Dodávky materiálu	16 072
Smlouva 22-02-5029	TG CH	29.8.2005	29.8.2005	Dodávky armatur	16 279

Služby (s výjimkou leasingu)

Zpracovatel uzavřel v účetním období tyto smlouvy, na základě kterých mu byly v účetním období poskytnuty služby:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Objednávka	TTE CR	Dílčí objednávky vystavené v roce 2006	2006	Ostatní služby	23
Objednávka	TTE CR	Dílčí objednávky vystavené v roce 2006	2006	Přebalení výrobků	644
Objednávka	TTE CR	Dílčí objednávky vystavené v roce 2006	2006	Zprostředkování vrácení cla	232
Objednávka	TTE CR	Dílčí objednávky vystavené v roce 2006	2006	Dodávky pro zkušební výrobu	760
Objednávka	TTE CR	Dílčí objednávky vystavené v roce 2006	2006	Dodávky kanban boxů	217
Objednávka	TTE CR	Dílčí objednávky vystavené v roce 2006	2006	Údržba	65
Objednávka	TGJ	Dílčí objednávky vystavené v roce 2006	2006	Školení	1 612
Objednávka	TGJ	Dílčí objednávky vystavené v roce 2006	2006	Testování výrobků	13 862
Objednávka	TGJ	Dílčí objednávky vystavené v roce 2006	2006	Ostatní služby	1 593
TGCZ20060919	TDC	19.9.2006	19.9.2006	Připojení do TG Global network	264
Objednávka	TTE TR	Dílčí plnění roku 2006	2006	Pronájem prostor	225
Objednávka	TPCA	3.1.2006	3.1.2006	Doprava	10
Objednávka	TTP	Dílčí objednávky vystavené v roce 2006	2006	Služby související s provozem vozidel	258
Objednávka	TGUK	Dílčí objednávky vystavené v roce 2006	2006	Školení	66
Objednávka	TGUK	Dílčí objednávky vystavené v roce 2006	2006	Fakturace inspekčních služeb	199

Zpracovateli byly v účetním období poskytnuty služby na základě těchto smluv uzavřených v minulých účetních obdobích:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Smlouva o technické podpoře	TGJ	22.1.2002	22.1.2002	Poplatky z prodejů	42 665
Smlouva o technické podpoře	TGJ	22.1.2002	22.1.2002	Technická podpora	12 014
Smlouva o pronájmu zahraniční pracovní síly	TGJ	1.3.2004	1.3.2004	Pronájem zahraniční pracovní síly	36 005
Smlouva na podporu prodeje	TGE	1.1.2002	1.1.2002	Podpora prodeje	23 967
Smlouva o podpoře při vývozu zboží	TTE FR Onnaing	13.12..2002	13.12.2002	Podpora při vývozu zboží	2 184
Smlouva 008-01	TTE CR	1.1.2003	1.1.2003	Zajištění přepravy	5 238

1.4. Ostatní přijatá plnění

Přijaté půjčky, úvěry a finanční výpomoci

Zpracovatel v minulém účetním období uzavřel tyto smlouvy, na základě kterých mu byly poskytnuty finanční prostředky:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>
Smlouva o poskytnutí půjčky	TGFSUK	7.8.2002	1.9.2002	Půjčka na nákup výrobního zařízení
Smlouva o poskytnutí půjčky	TGFSUK	25.8.2003	25.8.2003	Půjčka na nákup výrobního zařízení
Smlouva o poskytnutí půjčky	TGFSUK	20.5.2004	30.6.2004	Půjčka na nákup výrobního zařízení

Tyto půjčky byly v průběhu roku 2006 plně splaceny.

Zpracovatel v minulém účetním období uzavřel tuto smlouvu, na základě které mu byly a budou poskytnuty finanční prostředky.

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>
Smlouva o poskytnutí úvěru	BTM-UFJ CR	12.4.2002	12.4.2002	Poskytnutí provozního úvěru

Společnost BTM-UFJ CR převzala k 1. 1. 2006 závazky UFJ NL.

Leasing

Zpracovatel v minulém účetním období uzavřel tyto smlouvy, na základě kterých mu byly poskytnuty leasingové služby:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Smlouvy o finančním leasingu	TFS CZ	Smlouvy minulých let	2006	Finanční leasing osobních automobilů a vysokozdvížných vozíků	3 772

Zpracovatel uzavřel v účetním období tyto smlouvy, na základě kterých mu byly v účetním období poskytnuty leasingové služby:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Smlouvy o finančním leasingu	TFS CZ	Smlouvy v roce 2006	2006	Finanční leasing osobních automobilů a vysokozdvížných vozíků	2 412

Zpracovatel uzavřel v tomto a minulých účetních obdobích tyto smlouvy, na základě kterých mu budou v příštích účetních obdobích poskytnuty leasingové služby:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Smlouvy o finančním leasingu	TFS CZ	Smlouvy v roce 2006 a dříve	2007 a další roky	Finanční leasing osobních automobilů a vysokozdvížných vozíků	7 208

Yuhio Kawachita

Příloha č. 1

Toroda Gosei Czech, s.r.o.
Organization structure of the associated companies (at December 31st, 2006)

