

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

VÝROČNÍ ZPRÁVA

ZA ROK 2007

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.
VÝROČNÍ ZPRÁVA 2007
OBSAH

- I. ÚVODNÍ SLOVO PREZIDENTA SPOLEČNOSTI**
- II. VÝROK AUDITORA**
- III. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI**
- IV. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 31. PROSINCI 2007**

I. Úvodní slovo prezidenta Společnosti

„SLOVO PREZIDENTA K ROKU 2007“

Rok 2007 se stal významným tím, že naplno běžel provoz ve třech výrobních halách. Zároveň začala Toyoda Gosei Czech, s.r.o. zjišťovat možnosti rozšíření pozemků pro budoucí potřeby expanze.

V letošním roce byly zahájeny projekty pro zákazníky Toyota Motor Europe, NV/SA – Corolla Verso, Avensis, Yaris Face lift, Corolla Face lift, Auris a Honda of the UK Manufacturing Ltd. – Civic Face lift. Do provozu byl uveden projekt Suzuki Wagon. Výhledově byly rozpracovány i další projekty pro Magyar Suzuki Corporation Ltd., Peugeot Citroen Automotive SA či Honda of the UK Manufacturing Ltd..

Pokračoval růst produkce, a to jak v bezpečnostních systémech, kde bylo vyrobeno 3.102 tis. kusů airbagových modulů a 3.531 tis.kusů volantů, přičemž celkový obrat v tomto segmentu dosáhl téměř 3 mld. Kč, tak ve funkčních komponentech, kde dosáhl obrat cca 300 mil. Kč. Zároveň s rozběhem výroby těsnících komponentů byl v této oblasti dosažen obrat cca 200 mil. Kč. Spolu s ostatními výnosy dosáhl celkový obrat společnosti v roce 2007 cca 3.700 mil. Kč.

Celkový počet zaměstnanců překročil v tomto roce hranici 800, přičemž nejvýrazněji se na tomto růstu podílel nábor zaměstnanců na nové projekty ve třetí výrobní hale. Očekáváme však zpomalení tohoto růstu a stabilizace počtu zaměstnanců v nejbližších letech kolem hodnoty 1000 zaměstnanců.

Při náboru zaměstnanců do vyšších technických pozic, v souvislosti s vysokou poptávkou na místním pracovním trhu, se projevuje pokračující nedostatek kvalifikovaných pracovních sil. V tomto směru naše společnost vyvíjí dlouhodobé úsilí jak podporou vzdělávacích institucí v kraji, tak přímou spoluprací s odbornými školami. Zejména spoluprací s místní vyšší odbornou školou se začíná dařit zajišťovat perspektivní lidské zdroje. V roce 2007 se však začal projevovat i nedostatek pracovních sil pro dělnické profese, který je přímým důsledkem poklesu nezaměstnanosti v nejbližším okolí z 15% na cca 5%.

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 2007 byl v této oblasti doposud nejúspěšnější, neboť společnost dosáhla celkové hodnoty PPM 3 a u některých zákazníků PPM 0. Dále je to pak snaha zlepšení úrovně dodavatelů úzkou spoluprací s nimi, zlepšování produktivity, zkracování výrobního cyklu, uplatňování principů TPS (Toyota Production System), zlepšení úrovně řízení výroby funkčních prvků, o redukci variabilních nákladů lokalizací subdodávek, zlepšení činnosti kalkulování nákladů, zvyšování produktivity práce, zlepšování systému řízení procesů a v neposlední řadě zlepšení funkčnosti informačního systému společnosti.

Dalším významným mezníkem v historii firmy byla úspěšná certifikace na systém managementu bezpečnosti práce OHSAS 18001, dále pak re-certifikace na environmentální systém ISO 14001 a systému jakosti TS 16949.

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 rozvíjela jak vzdělávací program svých manažerů, tak vzdělávací systém operátorů pro možnost jejich 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 nemá v současné době svou organizační složku v zahraničí.

Po rozvahovém dni došlo k odchodu jednoho z jednatelů ze společnosti, konkrétně pana Masao Nagase. K jiným významným událostem, které by znamenaly neucelené, nevyvážené a nekomplexní informování čtenáře nedošlo.

II. Výrok auditora

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

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

Se sídlem: Průmyslová 2, 431 51 Klášterec nad Ohří, okres Chomutov
Identifikační číslo: 26 43 71 71

Hlavní předmět podnikání: výroba automobilových součástí
nákup a prodej zboží

Zpráva o účetní závěrce

Na základě provedeného auditu jsme dne 26. února 2008 vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy v kapitole IV., zprávu následujícího znění:

„Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Toyoda Gosei Czech, s.r.o., tj. rozvahu k 31. prosinci 2007, 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 navrhnut, 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 provedeného 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 částečkách 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 navrhnut 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 2007 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 2007, která je součástí této výroční zprávy v kapitole III. 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 2007.

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 3. března 2008



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



Martin Tesař, pověřený zaměstnanec

Odpovědný auditor:



Martin Tesař, osvědčení č. 2030

III. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

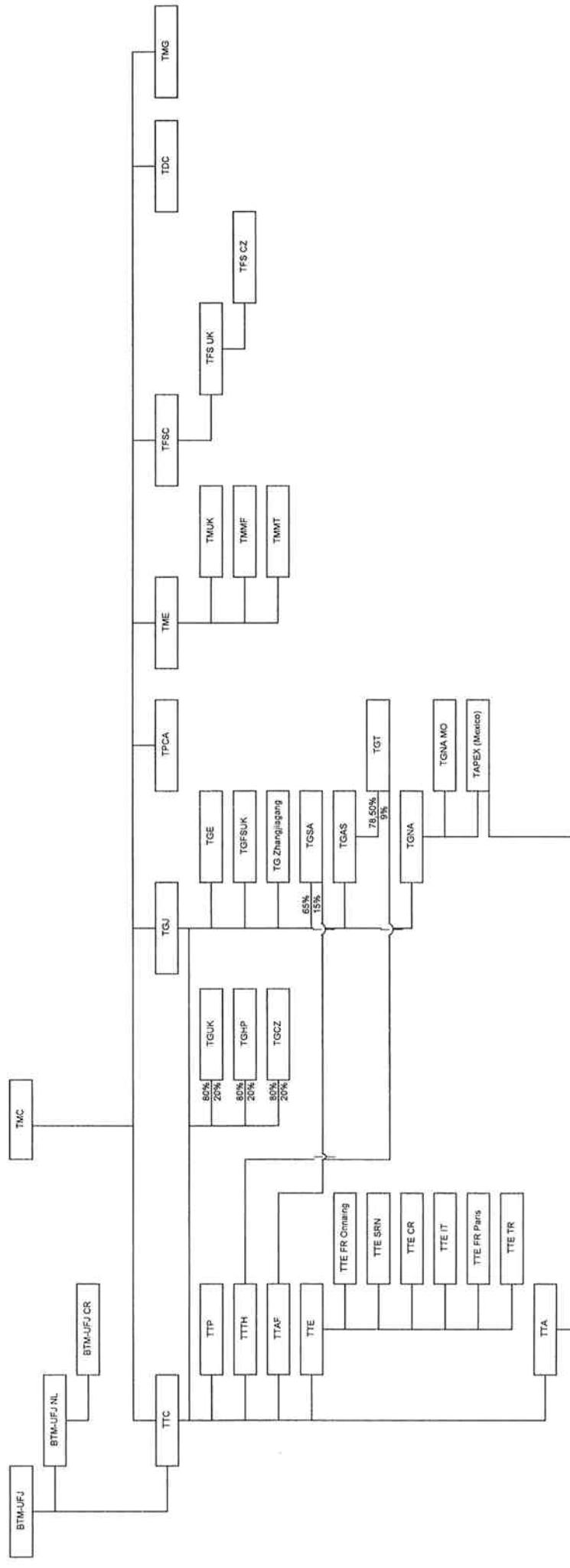
ZPRÁVA O VZTAZÍCH

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 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 2007 (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. („TG Zhangjiagang“)

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 společnostmi TGJ a TTAF

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. („TGT“)

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 společnostmi TGAS a TTTH

TG Missouri Corporation („TGNA MO“)

2200 Platin Road Perryville CMissouri 63775, U.S.A.

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGNA

Tapex Mexicana, S.A. DE C.V. („TAPEX (Mexico“)

Av. Las Palmas 134 Parque Industrial Las Palmas C.P. 66368 Santa Catarina, N.L.,

Mexico

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGNA MO

Toyoda Gosei UK Ltd. („TGUK“)

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

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společnostmi TGJ a TTC

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

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

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společnostmi TGJ a 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 („TTAF“)

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: společnost ovládaná společností TTE

Toyota Tsusho Europe S.A., Neus Branch („TTE SRN“)

Carl-Schurz Strasse 2, 41460 Neuss, SRN

ID 24 730

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností 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: společnost ovládaná společností TTE

Toyota Tsusho Europe S.A., („TTE IT“)

Corso Italia 6, Milano 20122, Italy

ID MI 1820028

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností 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: společnost ovládaná společností 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: společnost ovládaná společností TTE

Toyota Tsusho America, INC („TTA“)
702 Triport Road, Suite 2, Georgetown, KY 40324, USA
ID number 13-1943519
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTJ

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

TMG Toyota Motorsport GmbH („TMG“)
Toyota-Allee 7, 50868 Köln, Nordhein-Westfalen, Germany
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMC

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

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 1.1.2007 do 31.12.2007, 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 2007 v zájmu nebo na popud propojených osob učiněna či přijata, nevznikla zpracovateli žádná újma.

V Klášterci nad Ohří, dne 15.2.2008

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.



Yukio Kawakita, 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:

| Název | Smluvní strana | Datum uzavření | Datum účinnosti | Popis plnění a množství | Prodejní cena v tis. Kč |
|--------------|----------------|--------------------------------|-----------------|-----------------------------|-------------------------|
| Ustní dohoda | TGFSUK | 24.9.2007 | 24.9.2007 | Prodej výrobního zařízení | 12 |
| Objednávka | TME | 22.1.2007 | 22.1.2007 | Prodej forem | 7 129 |
| Objednávka | TME | 8.9.2007 | 8.9.2007 | Prodej forem | 4 818 |
| Objednávka | TME | 12.1.2007 | 12.1.2007 | Prodej forem | 7 477 |
| Objednávka | TTP | Dílčí objednávky uzavřené 2007 | 2007 | Prodeje osobních automobilů | 945 |

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

| Název | Smluvní strana | Datum uzavření | Datum účinnosti | Popis plnění a množství | Prodejní cena v tis. Kč |
|------------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| Objednávka | TPCA | 24.7.2006 | 24.7.2006 | Prodej forem | 2 168 |

Zboží

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

| Název | Smluvní strana | Datum uzavření | Datum účinnosti | Popis plnění | Úplata v tis. Kč |
|--------------|-------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------------------------|------------------|
| Ustní dohoda | TGFSUK | Dílčí objednávky uzavřené v roce 2007 | 2007 | Prodej zboží | 4 393 |
| Objednávka | TGJ | Dílčí objednávky uzavřené v roce 2007 | 2007 | Prodej zboží určeného k testování | 1 218 |
| Objednávka | TAPEX (Mexico) | Dílčí objednávky uzavřené v roce 2007 | 2007 | Prodej zboží | 12 102 |

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

| Název | Smluvní strana | Datum uzavření | Datum účinnosti | Popis plnění | Úplata v tis. Kč |
|-------------------------|----------------|------------------------|-----------------|-----------------------|------------------|
| Rámcová nákupní smlouva | TME | 16.1.2003 | 16.1.2003 | Prodej zboží | 32 042 |
| Objednávka | TPCA | Objednávka z roku 2004 | 2005 | Prodej funkčních dílů | 52 512 |

Materiál a výrobky

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

| Název | Smluvní strana | Datum uzavření | Datum účinnosti | Popis plnění | Úplata v tis. Kč |
|--------------|-----------------------|------------------------------|------------------------|--|-------------------------|
| Objednávka | TMMF | Dílčí objednávky v roce 2007 | 2007 | Prodej prýžového těsnění do automobilů | 86 155 |
| Objednávka | TMG | Dílčí objednávky v roce 2007 | 2007 | Prodej výrobků | 1 679 |
| Objednávka | TTE CR | Dílčí objednávky v roce 2007 | 2007 | Prodej výrobků | 52 032 |
| Objednávka | TGFSUK | Dílčí objednávky v roce 2007 | 2007 | Prodej hadicí pro odvod vzduchu | 111 308 |
| Objednávka | TGJ | Dílčí objednávky v roce 2007 | 2007 | Prodej výrobků určených k testování | 4 771 |

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

| Název | Smluvní strana | Datum uzavření | Datum účinnosti | Popis plnění | Úplata v tis. Kč |
|-------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|---|-------------------------|
| Objednávka | TPCA | Objednávka z roku 2004 | 2007 | Prodej airbagů, volantů a ostatních výrobků | 551 804 |
| Rámcová nákupní smlouva | TME | 16.1.2003 | 16.1.2003 | Prodej airbagů, volantů a ostatních výrobků | 1 185 659 |

Služby (s výjimkou leasingu)

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

| Název | Smluvní strana | Datum uzavření | Datum účinnosti | Popis plnění | Úplata v tis. Kč |
|----------------------------|-----------------------|--|-------------------------|---|-------------------------|
| Objednávka | TGJ | Dílčí objednávky roku 2007 | 2007 | Drobná plnění | 121 |
| Objednávka | TTE CR | Dílčí objednávky vystavené v roce 2007 | 2007 | Fakturace nákladů vzniklých chybnými dodávkami | 171 |
| Objednávka Ústní dohoda | TME TGE | 28.6.2007 Dílčí dohody uzavřené v roce 2007 | 28.6.2007 2007 | Fakturace za přebalování dodávky Fakturace testování | 424 99 |
| Ústní dohoda | TTE SRN | 9.10.2007 19.12.2007 | 9.10.2007 19.12.2007 | Fakturace nákladů vzniklých chybnými dodávkami | 3 |
| Ústní dohoda | TGFSUK | Dílčí dohody uzavřené v roce 2007 | 2007 | Fakturace dopravného | 329 |
| Ústní dohoda | TGT | Dílčí dohody uzavřené v roce 2007 | 2007 | Fakturace dopravy | 199 |

Ostatní výnosy

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

| Název | Smluvní strana | Datum uzavření | Datum účinnosti | Popis plnění | Úplata v tis. Kč |
|--------------|-----------------------|-----------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
| Objednávka | TTE CR | Dílčí dohody uzavřené v roce 2007 | 2007 | Provize | 7 967 |
| Ústní dohoda | TGJ | 2007 | 2007 | Dílčí plnění | 35 |
| Ústní dohoda | TME | 2007 | 2007 | Provize z opravy obalů | 118 |
| Ústní dohoda | TGFSUK | 30.4.2007 | 30.4.2007 | Fakturace obalů | 35 |

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 10 | TGJ | 30.11.2005 | 1.2.2007 | Podpora při rozvoji výroby | 3 275 |
| Licenční smlouva - dodatek 11 | TGJ | 12.1.2006 | 1.2.2007 | Podpora při rozvoji výroby | 97 |
| Licenční smlouva - dodatek 14 | TGJ | 31.5.2006 | 1.4.2007 | Podpora při rozvoji výroby | 166 |
| Licenční smlouva - dodatek 16 | TGJ | 30.11.2006 | 1.2.2007 | Podpora při rozvoji výroby | 301 |

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 2007 | Rok 2007 | Stroje, zařízení, nástroje | 19 318 |
| Licenční smlouva - dodatek 17 | TGJ | 31.1.2007 | 1.2.2007 | Podpora při rozvoji výroby | 3 072 |
| Smlouva na nákup majetku | TGFSUK | 1.11.2007 | 1.11.2007 | Strojní zařízení | 3 606 |
| Objednávka | TTC | 4.4.2007 | 4.4.2007 | Strojní zařízení | 262 |

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 18 | TGJ | 31.5.2007 | 2008 | Podpora při rozvoji výroby | 3 221 |
| Licenční smlouva - dodatek 19 | TGJ | 31.12.2007 | 2008 | Podpora při rozvoji výroby | 7 464 |

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 | 13 611 |
| Všeobecná nákupní smlouva | TTE CR | 1.10.2002 | 1.10.2002 | Dodávky zboží z Japonska | 33 386 |

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 | TGFSUK | Dílčí objednávky vystavené v roce 2007 | 2007 | Nákup zboží | 3 599 |
| Objednávka | TTC | 2007 | 2007 | Nákup zboží | 17 |
| Objednávka | TGAS | 2007 | 2007 | Nákup zboží | 45 |

Materiál a výrobky

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

| Název | Smluvní strana | Datum uzavření | Datum účinnosti | Popis plnění | Úplata v tis. Kč |
|--------------|-----------------------|--|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Objednávka | TTE SRN | Dílčí objednávky vystavené v roce 2007 | 2007 | Dodávky materiálu | 44 146 |
| Objednávka | TGFSUK | Dílčí objednávky vystavené v roce 2007 | 2007 | Dodávka materiálu | 41 029 |
| Objednávka | TGFSUK | 2.11.2007 | 2.11.2007 | Dodávka náhradních dílů | 20 |
| Objednávka | TGJ | Dílčí objednávky vystavené v roce 2007 | 2007 | Dodávka materiálu | 332 468 |
| Objednávka | TGJ | Dílčí objednávky vystavené v roce 2007 | 2007 | Dodávka náhradních dílů | 189 |
| Objednávka | TGUK | Dílčí objednávky vystavené v roce 2007 | 2007 | Dodávky materiálu | 741 |
| Objednávka | TGAS | Dílčí objednávky vystavené v roce 2007 | 2007 | Dodávky materiálu | 4 308 |

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

| Název | Smluvní strana | Datum uzavření | Datum účinnosti | Popis plnění a množství | Úplata v tis. Kč |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------|-------------------------|
| Všeobecná nákupní smlouva | TTE CR | 1.10.2002 | 1.10.2002 | Dodávky materiálu z Japonska | 639 079 |
| Individuální smlouva | TGT | 14.10.2003 | 14.10.2003 | Dodávky materiálu | 25 131 |
| Smlouva 22-02-5029 | TGCH | 29.8.2005 | 29.8.2005 | Dodávky armatur | 18 818 |

Služby (s výjimkou leasingu)

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

| Název | Smluvní strana | Datum uzavření | Datum účinnosti | Popis plnění | Úplata v tis. Kč |
|--------------|-----------------------|--|------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
| Objednávka | TTE CR | Dílčí objednávky vystavené v roce 2007 | 2007 | Ostatní služby | 111 |
| Objednávka | TTE CR | Dílčí objednávky vystavené v roce 2007 | 2007 | Přebalení výrobků | 435 |
| Objednávka | TTE CR | Dílčí objednávky vystavené v roce 2007 | 2007 | Dodávky pro zkušební výrobu | 130 |
| Objednávka | TTE CR | Dílčí objednávky vystavené v roce 2007 | 2007 | Dodávky kanban boxů | 79 |
| Objednávka | TGFSUK | Dílčí objednávky vystavené v roce 2007 | 2007 | Technická podpora | 285 |
| Objednávka | TGFSUK | Dílčí objednávky vystavené v roce 2007 | 2007 | Ostatní služby | 295 |
| Objednávka | TGJ | Dílčí objednávky vystavené v roce 2007 | 2007 | Testování výrobků | 3 334 |
| Objednávka | TGJ | Dílčí objednávky vystavené v roce 2007 | 2007 | Ostatní služby | 1 736 |
| Objednávka | TTE TR | Dílčí plnění roku 2007 | 2007 | Pronájem prostor | 257 |
| Objednávka | TME | Dílčí plnění roku 2007 | 2007 | Poplatky za záruční opravy | 566 |
| Objednávka | TPP | Dílčí objednávky vystavené v roce 2007 | 2007 | Služby související s provozem vozidel | 469 |
| Objednávka | TGE | 18.9.2007 | 1.10.2007 | Poskytnutí ubytování | 8 |
| Objednávka | TGUK | Dílčí objednávky vystavené v roce 2007 | 2007 | Fakturace inspekčních služeb | 1 327 |

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 | 69 466 |
| Smlouva o technické podpoře | TGJ | 22.1.2002 | 22.1.2002 | Technická podpora | 2 389 |
| Smlouva o pronájmu zahraniční pracovní síly | TGJ | 1.3.2004 | 1.3.2004 | Pronájem zahraniční pracovní síly | 38 131 |
| Smlouva na podporu prodeje | TGE | 1.1.2002 | 1.1.2002 | Podpora prodeje | 29 258 |
| Smlouva o podpoře při vývozu zboží | TTE FR Onnaing | 13.12.2002 | 13.12.2002 | Podpora při vývozu zboží | 2 197 |
| TGCZ20060919 | TDC | 19.9.2006 | 19.9.2006 | Připojení do TG Global network | 537 |
| Smlouva 008-01 | TTE CR | 1.1.2003 | 1.1.2003 | Zajištění přepravy | 4 470 |

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> | <u>Úrok za rok 2007</u> |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Smlouva o poskytnutí úvěru | BTM-UFJ CR | 12.4.2002 | 12.4.2002 | Poskytnutí provozního úvěru | 5 779 |

Společnost BTM-UFJ CR převzala k 1.1.2006 závazky UFJ NL. Společnost neměla k 31.12.2007 žádný bankovní úvěr u této společnosti.

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 | 2007 | Finanční leasing osobních automobilů a vysokozdvižných vozíků | 1 967 |

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

| <u>Název</u> Smlouvy o finančním leasingu | <u>Smluvní strana</u> TFS CZ | <u>Datum uzavření</u> Smlouvy v roce 2007 | <u>Datum účinnosti</u> 2007 | <u>Popis plnění</u> Finanční leasing osobních automobilů a vysokozdvižných vozíků | <u>Úplata v tis. Kč</u> 7 608 |
|---|---------------------------------|---|--------------------------------|--|----------------------------------|
|---|---------------------------------|---|--------------------------------|--|----------------------------------|

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> Smlouvy o finančním leasingu | <u>Smluvní strana</u> TFS CZ | <u>Datum uzavření</u> Smlouvy v roce 2007 a dříve | <u>Datum účinnosti</u> 2008 a další roky | <u>Popis plnění</u> Finanční leasing osobních automobilů a vysokozdvižných vozíků | <u>Úplata v tis. Kč</u> 11 172 |
|---|---------------------------------|---|---|--|-----------------------------------|
|---|---------------------------------|---|---|--|-----------------------------------|

IV. Účetní závěrka společnosti k 31. prosinci 2007

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2007

Název společnosti: Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

Sídlo: Průmyslová 2, 431 51 Klášterec nad Ohří
okres Chomutov

Právní forma: společnost s ručením omezeným

IČ: 26437171

Součásti účetní závěrky:

Rozvaha

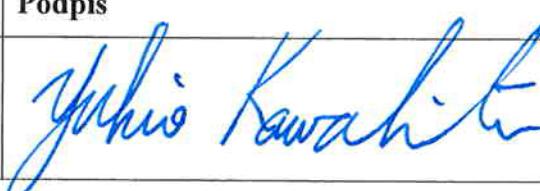
Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích

Příloha

Účetní závěrka byla sestavena dne 26. února 2008.

| Statutární orgán účetní jednotky | Podpis |
|--|--|
| YUKIO KAWAKITA VEDENÍ TEC SPOLEČNOSTI |  |

ROZVÁHA
v plném rozsahu

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

IČO 26437171

k datu
31.12.2007
(v tisících Kč)

Průmyslová 2
431 51 Klášterec nad Ohří

| | | 31.12.2007 | | 31.12.2006 |
|---------------|--|------------------|----------------|------------------|
| | | Brutto | Korekce | Netto |
| | AKTIVA CELKEM | 2 718 379 | 595 597 | 2 122 782 |
| B. | Dlouhodobý majetek | 1 826 340 | 584 532 | 1 241 808 |
| <i>B.I.</i> | <i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i> | <i>89 773</i> | <i>48 362</i> | <i>41 411</i> |
| B.I.3. | Software | 16 133 | 8 280 | 7 853 |
| B.I.4. | Ocenitelná práva | 62 940 | 40 082 | 22 858 |
| B.I.7. | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 10 700 | | 10 700 |
| B.I.8. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | | | 3 004 |
| <i>B.II.</i> | <i>Dlouhodobý hmotný majetek</i> | <i>1 736 567</i> | <i>536 170</i> | <i>1 200 397</i> |
| B.II.1. | Pozemky | 24 351 | | 24 351 |
| B.II.2. | Stavby | 523 999 | 67 145 | 456 854 |
| B.II.3. | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 1 077 378 | 421 226 | 656 152 |
| B.II.4. | Pěstitelské celky trvalých porostů | 4 686 | 394 | 4 292 |
| B.II.6. | Jiný dlouhodobý hmotný majetek | 71 067 | 47 405 | 23 662 |
| B.II.7. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 32 554 | | 32 554 |
| B.II.8. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 2 532 | | 2 532 |
| C. | Oběžná aktiva | 847 276 | 11 065 | 836 211 |
| <i>C.I.</i> | <i>Zásoby</i> | <i>192 812</i> | <i>5 316</i> | <i>187 496</i> |
| C.I.1. | Materiál | 152 223 | 1 737 | 150 486 |
| C.I.2. | Nedokončená výroba a polotovary | 11 631 | | 11 631 |
| C.I.3. | Výrobky | 26 229 | 3 109 | 23 120 |
| C.I.5. | Zboží | 2 729 | 470 | 2 259 |
| <i>C.II.</i> | <i>Dlouhodobé pohledávky</i> | <i>582</i> | | <i>582</i> |
| C.II.5. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 466 | | 466 |
| C.II.7. | Jiné pohledávky | 116 | | 116 |
| <i>C.III.</i> | <i>Krátkodobé pohledávky</i> | <i>501 873</i> | <i>5 749</i> | <i>496 124</i> |
| C.III.1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 468 130 | 5 749 | 462 381 |
| C.III.6. | Stát - daňové pohledávky | 29 989 | | 29 989 |
| C.III.7. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 365 | | 365 |
| C.III.8. | Dohadné účty aktivní | 2 582 | | 2 582 |
| C.III.9. | Jiné pohledávky | 807 | | 807 |
| <i>C.IV.</i> | <i>Krátkodobý finanční majetek</i> | <i>152 009</i> | | <i>152 009</i> |
| C.IV.1. | Peníze | 223 | | 223 |
| C.IV.2. | Účty v bankách | 151 786 | | 151 786 |
| D. I. | Časové rozlišení | 44 763 | | 44 763 |
| D.I.1. | Náklady příštích období | 5 583 | | 5 583 |
| D.I.3. | Příjmy příštích období | 39 180 | | 39 180 |

| | | 31.12.2007 | 31.12.2006 |
|-----------|--|------------------|------------------|
| | PASIVA CELKEM | 2 122 782 | 2 064 726 |
| A. | Vlastní kapitál | 1 582 016 | 1 206 186 |
| A.I. | Základní kapitál | 970 000 | 970 000 |
| A.II. | Kapitálové fondy | 256 | 256 |
| A.II.2. | Ostatní kapitálové fondy | 256 | 256 |
| A.III. | Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku | 26 344 | 18 964 |
| A.III.1. | Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond | 26 344 | 18 964 |
| A.III.2. | Statutární a ostatní fondy | | |
| A.IV. | Výsledek hospodaření minulých let | 209 586 | 69 359 |
| A.IV.1. | Nerozdělený zisk minulých let | 209 586 | 69 359 |
| A.V. | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ -) | 375 830 | 147 607 |
| B. | Cizí zdroje | 522 440 | 817 869 |
| B.I. | Rezervy | 16 877 | 5 974 |
| B.I.4. | Ostatní rezervy | 16 877 | 5 974 |
| B.II. | Dlouhodobé závazky | 37 363 | 21 384 |
| B.II.1. | Závazky z obchodních vztahů | | 120 |
| B.II.10. | Odložený daňový závazek | 37 363 | 21 264 |
| B.III. | Krátkodobé závazky | 449 566 | 354 715 |
| B.III.1. | Závazky z obchodních vztahů | 353 200 | 284 312 |
| B.III.5. | Závazky k zaměstnancům | 14 441 | 9 699 |
| B.III.6. | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 7 773 | 10 421 |
| B.III.7. | Stát - daňové závazky a dotace | 13 539 | 11 637 |
| B.III.8. | Krátkodobé přijaté zálohy | 33 927 | 7 007 |
| B.III.10. | Dohadné účty pasivní | 24 449 | 31 054 |
| B.III.11. | Jiné závazky | 2 237 | 585 |
| B.IV. | Bankovní úvěry a výpomoci | 18 634 | 435 796 |
| B.IV.2. | Krátkodobé bankovní úvěry | 18 634 | 435 796 |
| C. I. | Časové rozlišení | 18 326 | 40 671 |
| C.I.2. | Výnosy příštích období | 18 326 | 40 671 |

Deloitte Audit s.r.o.
 Karolinská 654/2, 186 00 Praha 8
 Číslo osvědčení 079

Ing. Martin Tesař
 Auditor
 Číslo osvědčení 2030

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v druhovém členění

období končící k
31.12.2007
(v tisících Kč)

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.
IČO 26437171

Průmyslová 2
431 51 Klášterec nad Ohří

| | | Období do 31.12.2007 | Období do 31.12.2006 |
|---|---|-------------------------|-------------------------|
| I. | Tržby za prodej zboží | 202 050 | 168 742 |
| A. | Náklady vynaložené na prodané zboží | 160 354 | 133 733 |
| + Obchodní marže | | 41 696 | 35 009 |
| II. | Výkony | 3 476 021 | 2 324 884 |
| II.1. | Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb | 3 494 257 | 2 311 347 |
| II.2. | Změna stavu zásob vlastní činnosti | -18 236 | 13 537 |
| B. | Výkonová spotřeba | 2 703 392 | 1 919 032 |
| B.1. | Spotřeba materiálu a energie | 2 429 862 | 1 690 644 |
| B.2. | Služby | 273 530 | 228 388 |
| + Přidaná hodnota | | 814 325 | 440 861 |
| C. | Osobní náklady | 288 671 | 198 415 |
| C.1. | Mzdové náklady | 210 851 | 144 831 |
| C.3. | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 73 779 | 50 722 |
| C.4. | Sociální náklady | 4 041 | 2 862 |
| D. | Daně a poplatky | 707 | 667 |
| E. | Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 181 117 | 160 717 |
| III. | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu | 21 879 | 98 116 |
| III.1. | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku | 21 839 | 98 116 |
| III.2. | Tržby z prodeje materiálu | 40 | |
| F. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu | 18 305 | 81 168 |
| F.1. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku | 18 305 | 81 168 |
| G. | Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období | 14 346 | 4 308 |
| IV. | Ostatní provozní výnosy | 92 979 | 75 287 |
| H. | Ostatní provozní náklady | 11 359 | 9 104 |
| * Provozní výsledek hospodaření | | 414 678 | 159 885 |
| X. | Výnosové úroky | 1 430 | 493 |
| N. | Nákladové úroky | 13 280 | 15 431 |
| XI. | Ostatní finanční výnosy | 107 958 | 83 689 |
| O. | Ostatní finanční náklady | 118 671 | 59 763 |
| * Finanční výsledek hospodaření | | -22 563 | 8 988 |
| Q. | Daň z příjmů za běžnou činnost | 16 285 | 21 264 |
| Q 1. | - splatná | 186 | |
| Q 2. | - odložená | 16 099 | 21 264 |
| ** Výsledek hospodaření za běžnou činnost | | 375 830 | 147 609 |
| *** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) | | 375 830 | 147 609 |
| **** Výsledek hospodaření před zdaněním | | 392 115 | 168 873 |

**PŘEHLED O ZMĚNÁCH
VLASTNÍHO KAPITÁLU**
k datu
31.12.2007
(v tisících Kč)

| | 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 | VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ | VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM |
|--------------------------------------|------------------|------------------|---|-------------------------------|--------------------------------------|--|--|---------------------------|
| Stav k 31.12.2005 | 970 000 | 256 | | | -6 699 | 95 022 | 1 058 579 | |
| Přerozdělení ztraty minulého období | | | 18 964 | 69 359 | 6 699 | -95 022 | | |
| Zisk běžného období | | | | | | 147 607 | 147 607 | |
| Stav k 31.12.2006 | 970 000 | 256 | 18 964 | 69 359 | | 147 607 | 147 607 | 1 206 186 |
| Přerozdělení zisku minulého období | | | 7 380 | 140 227 | | -147 607 | | |
| Výsledek hospodaření za běžné období | | | | | 375 830 | 375 830 | 375 830 | |
| Stav k 31.12.2007 | 970 000 | 256 | 26 344 | 209 586 | | 375 830 | 1 552 016 | |

**PŘEHLED O PENĚŽNÍCH
TOCÍCH (CASH FLOW)**

Toyoda Gosei Czech, s.r.o

IČO 26437171

období končící k
31.12.2007
(v tisících Kč)

Průmyslová 2
431 51 Klášterec nad Ohří

| | | Období do 31.12.2007 | Období do 31.12.2006 |
|-----------|---|-------------------------|-------------------------|
| P. | Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů | 76 118 | 51 608 |
| | <i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i> | | |
| Z. | Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním | 392 115 | 168 871 |
| A.1. | Úpravy o nepeněžní operace | 203 768 | 163 003 |
| A.1.1. | Odpisy stálých aktiv | 181 117 | 160 717 |
| A.1.2. | Změna stavu opravných položek a rezerv | 14 335 | 4 296 |
| A.1.3. | Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv | -3 534 | -16 948 |
| A.1.5. | Nákladové a výnosové úroky | 11 850 | 14 938 |
| A.* | Cistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu | 595 883 | 331 874 |
| A.2. | Změna stavu pracovního kapitálu | -40 691 | -177 671 |
| A.2.1. | Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv | -82 662 | -24 960 |
| A.2.2. | Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív | 49 386 | -154 962 |
| A.2.3. | Změna stavu zásob | -7 415 | 2 251 |
| A.** | Cistý provozní peněžní tok před zdaněním a mimořádnými položkami | 555 192 | 154 203 |
| A.3. | Vyplacené úroky | -13 209 | -14 010 |
| A.4. | Přijaté úroky | 1 430 | 493 |
| A.5. | Zaplacená daň z príjmů za běžnou činnost | -186 | |
| A.*** | Cistý peněžní tok z provozní činnosti | 543 227 | 140 686 |
| | <i>Peněžní toky z investiční činnosti</i> | | |
| B.1. | Výdaje spojené s nabýtím stálých aktiv | -71 893 | -280 540 |
| B.2. | Příjmy z prodeje stálých aktiv | 21 839 | 98 116 |
| B.*** | Cistý peněžní tok z investiční činnosti | -50 054 | -182 424 |
| | <i>Peněžní toky z finančních činností</i> | | |
| C.1. | Změna stavu závazků z financování | -417 282 | 66 248 |
| C.*** | Cistý peněžní tok z finanční činnosti | -417 282 | 66 248 |
| F. | Cistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů | 75 891 | 24 510 |
| R. | Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů | 152 009 | 76 118 |

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2007

Název společnosti: **Toyoda Gosei Czech, s.r.o.**

Sídlo: **Průmyslová 2, 431 51 Klášterec nad Ohří
okres Chomutov**

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..... | 6 |
| 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. | ZÁSOBY | 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 CIŽÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU | 11 |
| 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>12</i> |
| 3.11. | STÁTNÍ DOTACE | 12 |
| 3.12. | SNIŽENÍ HODNOTY | 12 |
| 3.13. | VÝNOSY | 13 |
| 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. | ZÁSOBY | 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 | 19 |
| 4.7.1. | <i>Časové rozlišení aktivní</i> | <i>19</i> |
| 4.7.2. | <i>Časové rozlišení pasivní a dohadné účty 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 | 24 |
| 4.15.3. Nákupy a prodeje dlouhodobého nehmotného, hmotného a finančního majetku se spřízněnými subjekty | 25 |
| 4.16. SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY..... | 26 |
| 4.17. SLUŽBY | 26 |
| 4.18. ODPISY DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO A HMETNÉHO MAJETKU | 27 |
| 4.19. ZMĚNA STAVU REZERV A OPRVNÝCH POLOŽEK V PROVOZNÍ OBLASTI A KOMPLEXNÍCH NÁKLADŮ PŘÍSTÍCH ODBOBÍ | 27 |
| 4.20. OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY | 27 |
| 4.21. DOTACE..... | 28 |
| 4.22. OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY..... | 28 |
| 4.23. VÝNOSOVÉ ÚROKY | 28 |
| 4.24. OSTATNÍ FINANČNÍ VÝNOSY | 29 |
| 4.25. OSTATNÍ FINANČNÍ NÁKLADY..... | 29 |
| 5. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY | 30 |
| 5.1. OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ..... | 30 |
| 5.2. POSKYTNUTÉ PŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ | 30 |
| 6. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ | 31 |
| 7. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY..... | 32 |

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, PSČ: 431 51, Okres: Chomutov.

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

Účetní závěrka společnosti je sestavena k 31.12.2007.

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

| Aкционář/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

Během roku 2007 nedošlo k žádné úpravě informací v obchodním rejstříku.

1.3. Organizační struktura společnosti

- Prezident společnosti
- Administrativní divize
 - Sekce rozvoje lidských zdrojů
 - Sekce podnikové správy
 - Účetní sekce
 - Sekce nákupu
 - IT sekce
- Výrobní administrativa
 - Sekce logistiky
 - Sekce výrobní engineering
 - Sekce přípravy projektů
 - Sekce výrobní administrativy (plánování a materiálová kontrola)
 - Sekce kontroly kvality
 - Sekce zajištění kvality
- Výrobní divize
 - Výrobní sekce SS (safety systems) a FU (function unit)
 - Airbag linky
 - Výroba volantů
 - Výroba palivových a brzdových systémů
 - Engineering produktů
 - Výroba těsnění a pryžových prvků karoserie
 - Engineering materiálů

1.4. Identifikace skupiny

Společnost je součástí japonské skupiny Toyoda Gosei Co.Limited.

1.5. Představenstvo a dozorčí rada

| Statutární orgán | Funkce | Jméno |
|------------------|----------|----------------|
| | Jednatel | Yukio Kawakita |
| | Jednatel | Masao Nagase |

V průběhu účetního období roku 2007 nedošlo k žádným změnám ve vedení 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 oprávky 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 nabýty darováním, dlouhodobý hmotný majetek bezúplatně nabýty na základě smlouvy o koupi najaté věci (účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet oprávek), dlouhodobý majetek nově zjištěný v účetnictví (účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet oprávek) 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 odepsována 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

Opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku jsou tvořeny na základě inventarizace.

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. Oceňují se vlastními náklady, nebo reprodukční pořizovací cenou, je-li nižší.

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

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

Opravné položky k dlouhodobému nehmotnému majetku jsou tvořeny na základě inventarizace.

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 vypočítávána do roku 2006 jako procento z tržeb. Použité procento pro výpočet bylo stanoveno mateřskou společností Toyoda Gosei CO., LTD. v Japonsku na základě dlouhodobého sledování vývoje čerpání rezerv v oblasti automobilových součástek. Od roku 2007 došlo ke změně v kalkulaci této položky. Ta je založena na základě rámcových smluv s nejvýznamnějšími zákazníky a je stanovena ve výši průměrných týdenních prodejů průměrnému zákazníku (průměr ze 6 největších). Tento závazek trvá maximálně po období 5 let od dodání dílu. Toto je také časový horizont, po jakou dobu společnost drží rezervy. Následně po 5 letech dochází k rozpouštění v minulosti vytvořené rezervy a vytváření nové za dané období.

Dále byla vytvořena účetní rezerva na nevyčerpanou dovolenou za rok 2007 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 denním 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 odpisuje 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 daní 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 daní na dobu 10 let nebo do vyčerpání 224 mil. Kč.

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 výši 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 2007 došlo ke změně vykazování nákladů na pojištění, kdy od tohoto roku se vykazují jako součást ostatních provozních nákladů. Srovnatelné období bylo příslušně upraveno.

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) | |
|--|-------------------|---------------|
| | 31.12.2007 | 31.12.2006 |
| Pokladní hotovost a peníze na cestě | 223 | 170 |
| Účty v bankách | 151 786 | 75 948 |
| Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem | 152 009 | 76 118 |

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

3.18. Přehled použitých zkratek

| Zkratka | Plný název |
|-----------------|--|
| TGJ | TOYODA GOSEI CO., LTD. |
| TGE | Toyoda Gosei Europe N.V., Zaventem |
| TGFSUK | Toyoda Gosei Fluid Systems UK, Ltd. |
| TGT | Toyoda Gosei Thailand Co., Ltd. |
| TGNAMO | Toyoda Gosei Missouri Corporation |
| TGUK | Toyoda Gosei UK |
| TG Zhangjiagang | Toyoda Gosei (Zhangjiagang) Co., Ltd. |
| TGNA | 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 |
| TTAF | Toyota Tsusho Africa |
| TTE | Toyota Tsusho Europe S.A., Zaventam |
| TTE IT | Toyota Tsusho Europe S.A., Milano |
| TTE FR Paris | Toyota Tsusho Europe S.A., Paris |
| TTE TR | Toyota Tsusho Europe S.A., Turkey |
| TMC | Toyota Motor Corporation, Zichu-prefecture |
| TGHP | 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 Serices (UK) PLC |
| TFS CZ | Toyota Financial Services Czech s.r.o. |
| TDC | Toyota Digital Cruise, INC., Nagoya |
| TTA | Toyota Tsusho America, INC |
| TGSA | Toyoda Gosei South Africa Pty. Ltd. |
| TAPEX (Mexico) | Tapex Mexicana, S.A. DE C.V. |
| TMG | Toyota Motosport GmbH |

4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

4.1. Dlouhodobý majetek

4.1.1. Dlouhodobý nemotný majetek

Pořizovací cena

| | Stav k 31.12.2005 | Přírůstky | Úbytky | Stav k 31.12.2006 | Přírůstky | Úbytky | Stav k 31.12.2007 |
|--------------------------|----------------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|----------------------|
| Software | 13 600 | 2 147 | 0 | 15 747 | 386 | 0 | 16 133 |
| Ocenitelná práva | 48 602 | 6 046 | 0 | 54 648 | 8 292 | 0 | 62 940 |
| Nedokončený DNM | 890 | 8 685 | 8 193 | 1 382 | 17 996 | 8 678 | 10 700 |
| Poskytnuté zálohy na DNM | 3 128 | 3 689 | 3 813 | 3 004 | 556 | 3 560 | 0 |
| Celkem | 66 220 | 20 567 | 12 006 | 74 781 | 27 230 | 12 238 | 89 773 |

Oprávky

| | Stav k 31.12.2005 | Přírůstky | Úbytky | Stav k 31.12.2006 | Přírůstky | Úbytky | Stav k 31.12.2007 |
|------------------|----------------------|---------------|----------|----------------------|---------------|----------|----------------------|
| Software | 2 888 | 2 768 | 0 | 5 656 | 2 624 | 0 | 8 280 |
| Ocenitelná práva | 19 008 | 10 531 | 0 | 29 539 | 10 543 | 0 | 40 082 |
| Celkem | 21 896 | 13 299 | 0 | 35 195 | 13 167 | 0 | 48 362 |

Zůstatková hodnota

| | (údaje v tis. Kč) | |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| | Stav k 31.12.2006 | Stav k 31.12.2007 |
| Software | 10 091 | 7 853 |
| Ocenitelná práva | 25 109 | 22 858 |
| Nedokončený DNM | 1 382 | 10 700 |
| Poskytnuté zálohy na DNM | 3 004 | 0 |
| Celkem | 39 586 | 41 411 |

Přehled hlavních zůstatků:

| | |
|------------------|-------------------|
| Ocenitelná práva | licenční poplatky |
| Nedokončený DNM | licenční poplatky |

Hlavním přírůstkem u softwaru byly programové úpravy v JDE.

Největšími přírůstky u ocenitelných práv byly nové licenční poplatky k výrobě produktů pro model Toyota Auris.

4.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

| | Stav k 31.12.2005 | Přírůstky | Úbytky | Stav k 31.12.2006 | Přírůstky | Úbytky | Stav k 31.12.2007 | (údaje v tis. Kč) |
|------------------------|----------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|----------------------|-------------------|
| Pozemky | 24 351 | 0 | 0 | 24 351 | 0 | 0 | 24 351 | |
| Stavby | 359 369 | 156 360 | 297 | 515 432 | 8 567 | 0 | 523 999 | |
| Samostatné movité věci | | | | | | | | |
| - Stroje a zařízení | 673 531 | 174 830 | 5 341 | 843 020 | 204 206 | 3 073 | 1 044 153 | |
| - Dopravní prostředky | 514 | 1 801 | 0 | 2 315 | 0 | 25 | 2 290 | |
| - Inventář | 2 885 | 169 | 0 | 3 054 | 708 | 0 | 3 762 | |
| - Ostatní DHM | 19 269 | 4 569 | 270 | 23 568 | 4 214 | 609 | 27 173 | |
| Jiný DHM | 172 298 | 17 182 | 137 856 | 51 624 | 52 679 | 28 550 | 75 753 | |
| Nedokončený DHM | 290 961 | 287 027 | 354 878 | 223 110 | 79 819 | 270 375 | 32 554 | |
| Zálohy na DHM | 6 722 | 10 929 | 15 405 | 2 246 | 7 730 | 7 444 | 2 532 | |
| Celkem | 1 549 900 | 652 867 | 514 047 | 1 688 720 | 357 923 | 310 076 | 1 736 567 | |

Oprávky

| | Stav k 31.12.2005 | Přírůstky | Úbytky | Stav k 31.12.2006 | Přírůstky | Úbytky | Stav k 31.12.2007 | (údaje v tis. Kč) |
|------------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|-------------------|
| Pozemky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Stavby | 29 810 | 18 540 | 0 | 48 350 | 18 795 | 0 | 67 145 | |
| Samostatné movité věci | | | | | | | | |
| - Stroje a zařízení | 185 954 | 95 443 | 4 078 | 277 319 | 119 396 | 1 513 | 395 202 | |
| - Dopravní prostředky | 152 | 197 | 0 | 349 | 557 | 23 | 883 | |
| - Inventář | 1 073 | 496 | 0 | 1 569 | 520 | 0 | 2 089 | |
| - Ostatní DHM | 15 086 | 4 770 | 242 | 19 614 | 4 041 | 603 | 23 052 | |
| Jiný DHM | 62 063 | 28 150 | 55 396 | 34 817 | 24 098 | 11 116 | 47 799 | |
| Celkem | 294 138 | 147 596 | 59 716 | 382 018 | 167 407 | 13 255 | 536 170 | |

Zůstatková hodnota

| | Stav k 31.12.2006 | Stav k 31.12.2007 | (údaje v tis. Kč) |
|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Pozemky | 24 351 | 24 351 | |
| Stavby | 467 082 | 456 854 | |
| Samostatné movité věci | | | |
| - Stroje a zařízení | 565 701 | 648 951 | |
| - Dopravní prostředky | 1 966 | 1 407 | |
| - Inventář | 1 485 | 1 673 | |
| - Ostatní DHM | 3 954 | 4 121 | |
| Jiný DHM | 16 807 | 27 954 | |
| Nedokončený DHM | 223 110 | 32 554 | |
| Zálohy na DHM | 2 246 | 2 532 | |
| Celkem | 1 306 702 | 1 200 397 | |

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

- | | |
|-------------------|--|
| Stavby | dostavba šaten ve výrobní hale číslo 3 |
| Stroje a zařízení | výrobní zařízení pro halu číslo 3 na výrobu prýzových těsnění, výrobní zařízení na výrobu brzdových hadiček |
| Jiný DHM | formy pro výrobu nových výrobků pro model Toyota Auris |
| Nedokončený DHM | výrobní zařízení na výrobu brzdových hadiček a prýzových přívodů vzduchu v motoru |

Společnost pořídila v roce 2007 hmotný majetek účtovaný přímo do nákladů v částce 4 399 tis. Kč, 4 395 tis. Kč v roce 2006. 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 v roce 2007 představují prodeje nástrojů zákazníkům ve výši 21 456 tis. Kč v pořizovací ceně. V roce 2006 činila tato hodnota 137 781 tis. Kč.

Úroky nebyly do dlouhodobého hmotného majetku aktivovány.

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 31.12.2006 | Skutečně uhrazené splátky k 31.12.2007 | Splatno v roce 2008 | Splatno v dalších letech |
|--|--------------------------------|--|--|---------------------------|--------------------------------|
| Celkem osobní automobily a strojní zařízení | 47 230 | 9 234 | 11 887 | 6 582 | 4 590 |

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. 2006 | Skutečně uhrazené splátky v r. 2007 | Odhad splátek v roce 2008 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|---|---|---------------------------------|
| Osobní automobil | 1.9.2002 | 18.10.2006 | 1 126 | 202 | 0 | 0 |

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

V roce 2007 neuzavřela společnost žádnou novou smlouvu o operativním pronájmu.

4.4. Zásoby

| | Stav k 31.12.2007 | Stav k 31.12.2006 |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| Materiál | 152 223 | 116 749 |
| Nedokončená výroba | 11 631 | 5 311 |
| Výrobky | 26 229 | 47 746 |
| Zboží | 2 729 | 15 591 |
| Opravné položky | -5 316 | -5 206 |
| Celkem | 187 496 | 180 191 |

Opravná položka k zásobám výrobků byla vytvořena ve výši 3 109 tis. Kč, opravná položka k zásobám zboží ve výši 470 tis. Kč a opravná položka k zásobám materiálu ve výši 1 737 tis. Kč.

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

Společnost každoročně aktualizuje svoje standardní ceny. Snížení standardních cen na základě skutečnosti roku 2007 představuje 14 243 tis. Kč (4 197 tis. Kč v roce 2006). Toto snížení bylo v souladu s politikou společnosti zaúčtováno do ledna 2008.

4.5. Pohledávky

4.5.1. Dlouhodobé pohledávky

Společnost v roce 2006 poskytla půjčky dvěma svým zaměstnancům, přičemž jedna z nich byla mimořádně splacena v průběhu roku 2007. Dlouhodobá část (se splatností větší než 1 rok) zbývající činí 116 tis. Kč k 31.12.2007.

4.6. Krátkodobé pohledávky

4.6.1. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů

| Rok | Kategorie | Do splatnosti | Po splatnosti | | | | Celkem po splatnosti | (údaje v tis. Kč) |
|------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|------------|----------------------|-----------------------|
| | | | 0 – 90 dní | 91 – 180 dní | 181 – 360 dní | 1 – 2 roky | | |
| 2007 | Brutto | 400 470 | 47 994 | 8 998 | 8 958 | 1 294 | 416 | 67 660 468 130 |
| | Opr. Položky | 0 | 0 | 0 | -4 404 | -1 098 | -247 | -5 749 -5 749 |
| | Netto | 400 470 | 47 994 | 8 998 | 4 554 | 196 | 169 | 61 911 462 381 |
| 2006 | Brutto | 328 039 | 74 183 | 7 170 | 3 572 | 851 | 14 | 85 790 413 829 |
| | Opr. Položky | 0 | 0 | 0 | -1 789 | -639 | 0 | -2 428 -2 428 |
| | Netto | 328 039 | 74 183 | 7 170 | 1 783 | 212 | 14 | 83 362 411 401 |

Lhůta splatnosti pohledávek činí jeden až tři měsíce podle odběratele.

4.6.2. Pohledávky k podnikům ve skupině

| Název společnosti | Stav k 31.12.2007 | Stav k 31.12.2006 | (údaje v tis. Kč) |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Krátkodobé pohledávky | | | |
| Z obchodních vztahů | | | |
| Společnost TGFSUK | 19 080 | 2 215 | |
| Společnost TGT | 110 | 184 | |
| Společnost TGSA | 0 | 304 | |
| Společnost TGUK | 18 | 36 | |
| Společnost TMMF | 6 747 | 5 253 | |
| Společnost TMMT | 0 | 15 | |
| Společnost TTE FR Onnaing | 62 | 51 | |
| Společnost TGAS | 125 | 129 | |
| Společnost TME | 90 700 | 48 742 | |
| Společnost TPCA | 172 215 | 169 960 | |
| Společnost TTE CR | 4 871 | 2 943 | |
| Společnost TAPEX (Mexico) | 4 642 | 0 | |
| Společnost TGE | 37 | 0 | |
| Společnost TMUK | 1 213 | 0 | |
| Společnost TMG | 149 | 0 | |
| Společnost TTE SRN | 1 | 0 | |
| V podnicích s rozhodujícím vlivem | | | |
| Společnost TGJ | 5 414 | 641 | |
| Celkem krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině | 305 384 | 230 473 | |
| Pohledávky mimo skupinu | 162 746 | 180 928 | |
| Krátkodobé pohledávky celkem | 468 130 | 411 401 | |

4.7. Časové rozlišení

4.7.1. Časové rozlišení aktivní

| | (údaje v tis. Kč) | |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | Stav k 31.12.2007 | Stav k 31.12.2006 |
| Leasingové zálohy | 3 109 | 2 306 |
| Pojistné | 1 737 | 1 823 |
| Příjmy příštích období | 39 180 | 31 215 |
| Ostatní | 737 | 593 |
| Přechodné účty aktiv celkem | 44 763 | 35 937 |

Na účtě příjmy příštích období jsou zaúčtovány výrobky odebrané společností Toyota ve Velké Británii, Turecku, Francii a dále společností Honda ve Velké Británii a společností 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 2007.

4.7.2. Časové rozlišení pasivní a dohadné účty pasivní

| | (údaje v tis. Kč) | |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | Stav k 31.12.2007 | Stav k 31.12.2006 |
| Výnosy příštích období | 18 326 | 40 671 |
| Dohadná položka k zásobám | 18 277 | 18 470 |
| Ostatní dohadné položky | 6 172 | 12 584 |
| Přechodné účty aktiv celkem | 42 775 | 71 725 |

Zůstatek účtu výnosy příštích období k 31.12.2007 v celkové výši 18 326 tis. Kč je tvořen zejména časově rozlišenými výnosy z prodeje forem, které se používají pro výrobu (k 31.12.2006 činil zůstatek 40 671 tis. Kč).

Dohadnou položku k zásobám představují hodnoty příjmů materiálu a zboží, na které společnost k 31.12.2007 neobdržela faktury.

4.8. Vlastní kapitál

4.8.1. Změny vlastního kapitálu

Základní kapitál

V průběhu roku 2007 nedošlo ke změně základního kapitálu. Jeho výše činí 970 000 tis. Kč.

Rezervní fond

Na základě rozhodnutí valné hromady konané v roce 2007 byl z hospodářského výsledku roku 2006 vytvořen rezervní fond ve výši 7 380 tis. Kč (5 % hospodářského výsledku). Již 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 31.12.2007 činí 26 344 tis. Kč.

Nerozdělený zisk

Výsledek hospodaření za rok 2006 ve výši 147 607 tis. Kč byl schválen valnou hromadou v roce 2007. Dle rozhodnutí této valné hromady byl vytvořen z hospodářského výsledku rezervní fond ve výši 7 380 tis. Kč a zbývající část 140 226 tis. Kč byla převedena na účet nerozdělený zisk minulých let.

4.9. Rezervy

| | Rezerva na nevyčerpanou dovolenou | Rezerva na záruční opravy | (údaje v tis. Kč) Rezervy celkem |
|------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| Zůstatek k 31.12.2006 | 2 796 | 3 178 | 5 974 |
| Tvorba rezerv | 3 942 | 9 757 | 13 699 |
| Použití rezerv | -2 796 | 0 | -2 796 |
| Rozpuštění nepotřebné části rezerv | 0 | 0 | 0 |
| Zůstatek k 31.12.2007 | 3 942 | 12 935 | 16 877 |

Rezervy na opravy dlouhodobého hmotného majetku (daňově uznatelné) nebyly tvořeny. Ostatní rezervy byly v roce 2007 tvořeny na záruční opravy ve výši 9 757 tis. Kč a na nevyčerpanou dovolenou za rok 2007 ve výši 3 942 tis. Kč.

4.10. Závazky

4.10.1. Dlouhodobé závazky

Společnost nemá žádné dlouhodobé závazky.

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 dní | 91 – 180 dní | 181 – 360 dní | 1 – 2 roky | | | |
| 2007 | Krátkodobé | 245 627 | 105 666 | 1 447 | 347 | 113 | 0 | 107 573 | 353 200 |
| 2006 | Krátkodobé | 153 752 | 125 855 | 1 883 | 2 819 | 3 | 0 | 130 560 | 284 312 |

Běžná lhůta splatnosti závazků činí jeden měsíc.

K datu 31.12.2007 společnost eviduje závazky pojistného na sociální zabezpečení, příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a závazky na veřejné zdravotní pojištění, které jsou splatné v lednu 2008. 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 31.12.2007 | Stav k 31.12.2006 |
| Krátkodobé závazky | | |
| Z obchodních vztahů | | |
| Společnost TGE | 1 603 | 1 599 |
| Společnost TGTH | 5 203 | 2 852 |
| Společnost TGCH | 4 977 | 3 891 |
| Společnost TGUK | 106 | 57 |
| Společnost TTE CR | 62 541 | 95 551 |
| Společnost TDC | 47 | 49 |
| Společnost TTE SRN | 0 | 3 923 |
| Společnost TTE FR Onnaing | 206 | 0 |
| Společnost TTP | 0 | -12 |
| Společnost TTE TR | 35 | 36 |
| Společnost TGJ | 125 336 | 80 494 |
| Společnost TGVT | 0 | 707 |
| Společnost TFSCZ | 46 | 0 |
| Společnost TGFSUK | 12 429 | 0 |
| Společnost TME | 118 | 0 |
| Celkem krátkodobé závazky z obchodních vztahů k podnikům ve skupině | 212 647 | 189 147 |
| Závazky mimo skupinu | 140 553 | 95 165 |
| Krátkodobé závazky z obchodních vztahů celkem | 353 200 | 284 312 |

4.11.3. Krátkodobé přijaté zálohy

V rámci krátkodobých přijatých záloh je vykázána záloha na prodej nástrojů v celkové výši 33 927 tis. Kč (7 007 tis. Kč k 31.12.2006).

4.12. Bankovní úvěry

4.12.1. Bankovní úvěry dlouhodobé

Společnost k 31.12.2007 nemá dlouhodobé bankovní úvěry.

4.12.2. Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci

| Banka/Věřitel | Zůstatek k 31.12.2007 | Zůstatek k 31.12.2006 | Úroková sazba 2007 | (údaje v tis. Kč) Forma zajištění 2007 |
|--|--------------------------|--------------------------|-----------------------|--|
| Bank of Tokyo – Mitsubishi UFJ (Holland) N. V. | 0 | 232 333 | - | Nezajištěno |
| Mizuho Corporate Bank | 18 634 | 129 226 | 4,909 | Nezajištěno |
| CITIBANK | 0 | 74 237 | - | Nezajištěno |
| Celkem | 18 634 | 435 796 | | |

V roce 2007 došlo k významnému poklesu bankovních úvěrů vlivem významného nárůstu hospodářského výsledku společnosti a snížení investic do dlouhodobého hmotného majetku.

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 31.12.2007 | Stav k 31.12.2006 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Odložená daň z rozdíl zůstatkových hodnot dlouhodobého majetku | | 39 692 | 21 264 |
| Odložená daň z rezerv na záruky | | -2 329 | 0 |
| Celkem | | 37 363 | 21 264 |

V roce 2007 společnost zaúčtovala přírůstek odloženého daňového závazku ve výši 16 099 tis. Kč.

Společnost provedla k 31.12.2007 analýzu předpokládaného čerpání slev na dani z titulu investiční pobídky vzhledem k plánovaným hospodářským výsledkům. Z analýzy vyplynulo, že sleva bude vyčerpána k 31.12.2009. K tomuto datu vyhodnotila dočasné daňové rozdíly, které se staly předmětem odložené daně v roce 2007. Při kalkulaci použila sazbu daně z příjmů ve výši 19 %.

Analýza změny zůstatku

| | |
|--|---------------|
| 1.1.2007 | 21 264 |
| Dopad změny sazby | -9 832 |
| Běžné změny účtované proti výkazu zisku a ztráty | 25 931 |
| Účtováno celkem proti výkazu zisku a ztráty | 16 099 |
| 31.12.2007 | 37 363 |

4.14. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností

| | Období do 31.12.2007 | | | Období do 31.12.2006 | | | (údaje v tis. Kč) |
|--|----------------------|------------------|------------------|----------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | Tuzem. | Zahr. | Celkem | Tuzem. | Zahr. | Celkem | |
| Zboží – airbagy | 0 | 100 705 | 100 705 | 138 | 78 112 | 78 250 | |
| Zboží – volanty | 0 | 19 871 | 19 871 | 0 | 11 198 | 11 198 | |
| Zboží - ostatní | 1 236 | 19 869 | 21 105 | 1 394 | 11 144 | 12 538 | |
| Zboží – funkční díly | 55 879 | 4 344 | 60 223 | 38 128 | 28 628 | 66 756 | |
| Zboží – pryžové těsnění | 0 | 146 | 146 | 0 | 0 | 0 | |
| Tržby za prodej zboží | 57 115 | 144 935 | 202 050 | 39 660 | 129 082 | 168 742 | |
| Prodej výrobku – airbagy | 495 481 | 1 772 331 | 2 267 812 | 444 162 | 1 133 750 | 1 577 912 | |
| Prodej výrobku - volanty | 104 769 | 667 562 | 772 331 | 91 634 | 542 460 | 634 094 | |
| Prodej výrobků - ostatní | 0 | 726 | 726 | 0 | 33 | 33 | |
| Prodej výrobků – funkční díly | 149 370 | 160 286 | 309 656 | 42 226 | 4 519 | 46 745 | |
| Prodej výrobků – pryžové těsnění | 0 | 192 213 | 192 213 | 0 | 17 928 | 17 928 | |
| Služby zušlechtění materiálu | 0 | 0 | 0 | 0 | 28 837 | 28 837 | |
| Služby ostatní | 171 | 1 348 | 1 519 | 1 282 | 4 516 | 5 798 | |
| Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem | 749 791 | 2 794 466 | 3 494 257 | 579 304 | 1 732 043 | 2 311 347 | |

V roce 2007 došlo k výraznému růstu tržeb za prodej vlastních výrobků a to u všech položek. Nejvýznamnější nárůst je u tržeb realizovaných na zahraničním trhu, konkrétně se společnostmi Toyota Motor Europe a Honda UK, které zahájily výrobu nových modelů na přelomu let 2006 a 2007.

V roce 2007 došlo k ukončení spolupráce se společností TGFSUK na základě služeb zušlechtění materiálu. Tato společnost byla nově vnímána jako standardní zákazník.

4.15. Transakce se spřízněnými osobami

4.15.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty

2007

| Subjekt | Vztah ke společnosti | Zboží | Výrobky | Služby | Ost. výnosy | Fin. výnosy | Mim. výnosy | Celkem | (údaje v tis. Kč) |
|----------------|------------------------------|----------------|------------------|--------------|--------------|-------------|-------------|------------------|-------------------|
| | | | | | | | | | |
| TGJ | Mateřská společnost | 1 218 | 4 771 | 121 | 35 | 0 | 0 | 6 145 | |
| TGFSUK | Společná mateřská společnost | 4 393 | 111 308 | 329 | 35 | 0 | 0 | 116 065 | |
| TTE CR | Společná mateřská společnost | 0 | 52 032 | 171 | 7 967 | 0 | 0 | 60 170 | |
| TMG | Součást koncernu | 0 | 1 679 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 679 | |
| TAPEX (Mexico) | Společná mateřská společnost | 12 102 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12 102 | |
| TTE SRN | Společná mateřská společnost | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 | 3 | |
| TGE | Společná mateřská společnost | 0 | 0 | 99 | 0 | 0 | 0 | 99 | |
| TMMF | Součást koncernu | 0 | 86 155 | 0 | 0 | 0 | 0 | 86 155 | |
| TPCA | Součást koncernu | 52 512 | 551 804 | 0 | 0 | 0 | 0 | 604 316 | |
| TGT | Společná mateřská společnost | 0 | 0 | 199 | 0 | 0 | 0 | 199 | |
| BTM-UFJ CR | Součást koncernu | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 | 0 | 8 | |
| TME | Součást koncernu | 32 042 | 1 185 659 | 424 | 118 | 0 | 0 | 1 218 243 | |
| Celkem | | 102 267 | 1 993 408 | 1 346 | 8 155 | 8 | 0 | 2 105 184 | |

2006

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

V roce 2007 došlo k významnému nárůstu prodejů výrobků do společnosti Toyota Motor Europe, NV/SA (TME), což bylo způsobeno zahájením výroby dodávek pro nový model Toyota Auris.

4.15.2. Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

2007

| Subjekt | Vztah ke společnosti | Zboží | Výrobky | Služby | Ost. Náklady | (údaje v tis. Kč) | | Celkem |
|---------------|---------------------------------|---------------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------------|
| | | | | | | Fin. náklady | Mim. Náklady | |
| TGJ | Mateřská společnost | 13 611 | 332 468 | 113 320 | 1 925 | 0 | 0 | 461 324 |
| BTM-UFJ CR | Součást koncernu | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 779 | 0 | 5 779 |
| TGT | Společná mateřská společnost | 0 | 25 131 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25 131 |
| TGE | Společná mateřská společnost | 0 | 0 | 29 258 | 8 | 0 | 0 | 29 266 |
| TGFSUK | Společná mateřská společnost | 3 599 | 41 029 | 285 | 315 | 0 | 0 | 45 228 |
| TGCH | Společná mateřská společnost | 0 | 18 818 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 818 |
| TDC | Součást koncernu | 0 | 0 | 537 | 0 | 0 | 0 | 537 |
| TGUK | Společná mateřská společnost | 0 | 741 | 1 327 | 0 | 0 | 0 | 2 068 |
| TTE CR | Společná mateřská společnost | 33 386 | 639 079 | 4 938 | 287 | 0 | 0 | 677 690 |
| TME | Součást koncernu | 0 | 0 | 566 | 0 | 0 | 0 | 566 |
| TGAS | Společná mateřská společnost | 45 | 4 308 | 0 | 6 | 0 | 0 | 4 359 |
| TTE FR | Společná mateřská společnost | 0 | 0 | 2 197 | 0 | 0 | 0 | 2 197 |
| Onnaing | Společná mateřská společnost | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TTE SRN | Společná mateřská společnost | 0 | 44 146 | 0 | 0 | 0 | 0 | 44 146 |
| TTC | Mateřská společnost | 17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17 |
| TTE TR | Společná mateřská společnost | 0 | 0 | 257 | 0 | 0 | 0 | 257 |
| TFS CZ | Součást koncernu | 0 | 0 | 0 | 8 | 0 | 0 | 8 |
| TTT | Společná mateřská společnost | 0 | 0 | 497 | 0 | 0 | 0 | 497 |
| Celkem | | 50 658 | 1 105 720 | 153 182 | 2 549 | 5 779 | 0 | 1 317 888 |

Příloha účetní závěrky za rok 2007

2006

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

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

Prodeje

2007

| Subjekt | Vztah ke společnosti | DHM | |
|---------------|------------------------------|----------------|---------------|
| | | Účetní hodnota | Prodejná cena |
| TGFSUK | Společná mateřská společnost | 8 | 12 |
| TTT | Společná mateřská společnost | 0 | 945 |
| TME | - | 10 740 | 19 424 |
| TPCA | Součást koncernu | 1 655 | 2 168 |
| Celkem | | 12 403 | 22 549 |

2006

| Subjekt | Vztah ke společnosti | DHM | |
|---------------|------------------------------|----------------|---------------|
| | | Účetní hodnota | Prodejná cena |
| TGFSUK | Společná mateřská společnost | 1 111 | 1 111 |
| TTT | Společná mateřská společnost | 0 | 277 |
| TPCA | Součást koncernu | 21 828 | 31 075 |
| Celkem | | 22 939 | 32 463 |

Nákupy

2007

| Subjekt | Vztah ke společnosti | (údaje v tis. Kč) | |
|---------------|------------------------------|-------------------|---------------|
| | | DNM | DHM |
| TGJ | Mateřská společnost | 17 596 | 19 318 |
| TTC | Mateřská společnost | 0 | 262 |
| TGFSUK | Společná mateřská společnost | 0 | 3 606 |
| Celkem | | 17 596 | 23 186 |

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 |

4.16. Spotřebované nákupy

| | (údaje v tis. Kč) | |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| | Období do 31.12.2007 | Období do 31.12.2006 |
| Spotřeba materiálu | 2 399 997 | 1 668 234 |
| Spotřeba energie | 29 865 | 22 410 |
| Náklady na prodané zboží | 160 354 | 133 733 |
| Spotřebované nákupy celkem | 2 590 216 | 1 824 377 |

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

4.17. Služby

| | (údaje v tis. Kč) | |
|---|----------------------|----------------------|
| | Období do 31.12.2007 | Období do 31.12.2006 |
| Opravy a udržování | 7 106 | 6 924 |
| Cestovné | 11 369 | 11 298 |
| Náklady na reprezentaci | 2 410 | 2 380 |
| Telefon, fax, internet | 3 290 | 4 040 |
| Výdej drobného nehmotného majetku do užívání | 151 | 372 |
| Nájemné | 6 028 | 6 218 |
| Leasing | 9 758 | 8 650 |
| Skladné | 7 738 | 8 113 |
| Marketingová podpora | 29 258 | 35 091 |
| Přepravné mimo zásob | 31 122 | 20 622 |
| Royalty (licenční poplatky) | 69 466 | 42 665 |
| Mezinárodní pronájem zahraniční pracovní síly | 37 151 | 34 578 |
| Auditorské služby (účetnictví, kvalita) | 4 246 | 2 526 |
| Školení zaměstnanců | 1 181 | 2 754 |
| Podpora IT | 20 676 | 3 042 |
| Služby související se stravováním zaměstnanců | 3 331 | 2 903 |
| Ostatní služby | 29 249 | 38 966 |
| Celkem | 273 530 | 231 142 |

U položky podpora IT došlo ke změně způsobu zajišťování těchto služeb, kdy jsou tyto od roku 2007 smluvně outsourcovány na společnost Haugland, s.r.o.

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

4.18. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku

| | (údaje v tis. Kč) | |
|-------------------------|----------------------|----------------------|
| | Období do 31.12.2007 | Období do 31.12.2006 |
| Odpisy DNM a DHM | | |
| Odpisy DNM a DHM | 181 117 | 160 717 |
| Odpisy celkem | 181 117 | 160 717 |

Prodej majetku

2007

| Položka | (údaje v tis. Kč) | |
|----------------------|-------------------|---------------|
| | DHM | Prodejná cena |
| Formy a nástroje | 16 729 | 20 559 |
| Přepravní kontejnery | 50 | 98 |
| Výrobní zařízení | 8 | 12 |
| Osobní automobily | 0 | 1 020 |
| Obslužná zařízení | 1 518 | 150 |
| Celkem | 18 305 | 21 839 |

V průběhu roku 2007 byly zákazníkům prodány nástroje a formy na výrobu výrobků v celkové hodnotě 16 731 tis. Kč. Tyto nástroje a formy nadále zůstávají v užívání společnosti, výnosy z prodeje nástrojů a forem jsou časově rozlišeny – viz bod 4.7.2.

2006

| Položka | (údaje v tis. Kč) | |
|-------------------|-------------------|---------------|
| | DHM | Prodejná 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 |

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

| | (údaje v tis. Kč) | |
|--|----------------------|----------------------|
| | Období do 31.12.2007 | Období do 31.12.2006 |
| Změna stavu ostatních rezerv – rezerva na záruky | 9 757 | 1 488 |
| Změna stavu ostatních rezerv – rezerva na nevyčerpanou dovolenou | 1 146 | 889 |
| Změna stavu ostatních rezerv – rezerva na soudní spory | 0 | -161 |
| Změna stavu účetních opravných položek – opravná položka na zásobu zboží a výrobků | 110 | 1 406 |
| Změna stavu účetních opravných položek – opravná položka na pohledávky | 3 333 | 686 |
| Celkem | 14 346 | 4 308 |

4.20. Ostatní provozní výnosy

| | (údaje v tis. Kč) | |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | Období do 31.12.2007 | Období do 31.12.2006 |
| Přijaté dotace k úhradě nákladů | 18 420 | 20 000 |
| Výnosy z prodeje forem | 31 227 | 35 015 |
| Ostatní provozní výnosy | 43 332 | 20 272 |
| Ostatní provozní výnosy celkem | 92 979 | 75 287 |

V položce ostatní provozní výnosy jsou zahrnutы také 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 31.12.2007 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,
- dotaci na vytvoření 92 pracovních míst ve výši 18,4 mil. Kč,
- dotaci na vytvoření 1 pracovního místa pro ZTP ve výši 20 tis. 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 | Čerpání dotace v roce 2007 |
|---------------------------|-----------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Vytvoření pracovních míst | 20 000 | 20 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rekvalifikace | 875 | 622 | 253 | 0 | 0 | 0 |
| Rekvalifikace | 185 | 0 | 185 | 0 | 0 | 0 |
| Vytvoření pracovních míst | 80 000 | 0 | 40 400 | 19 600 | 20 000 | 18 420 |
| Vytvoření pracovních míst | 7 200 | 0 | 7 200 | 0 | 0 | 0 |
| Celkem | 108 260 | 20 622 | 48 038 | 19 600 | 20 000 | 18 420 |

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

4.22. Ostatní provozní náklady

| | (údaje v tis. Kč) | |
|--|----------------------|----------------------|
| | Období do 31.12.2007 | Období do 31.12.2006 |
| Dary | 175 | 280 |
| Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 3 | 30 |
| Ostatní pokuty a penále | 4 666 | 15 |
| Pojištění | 5 834 | 4 818 |
| Manka a škody v provozní oblasti | 219 | 1 802 |
| Ostatní | 462 | 2 159 |
| Ostatní provozní náklady celkem | 11 359 | 9 104 |

4.23. Výnosové úroky

| | (údaje v tis. Kč) | |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | Období do 31.12.2007 | Období do 31.12.2006 |
| Úroky z bankovních účtů běžných | 572 | 157 |
| Úroky z bankovních účtů vkladových | 847 | 331 |
| Ostatní | 11 | 5 |
| Celkem | 1 430 | 493 |

4.24. Ostatní finanční výnosy

| | (údaje v tis. Kč) | |
|---------------|----------------------|----------------------|
| | Období do 31.12.2007 | Období do 31.12.2006 |
| Kurzové zisky | 107 958 | 83 689 |
| Celkem | 107 958 | 83 689 |

4.25. Ostatní finanční náklady

| | (údaje v tis. Kč) | |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| | Období do 31.12.2007 | Období do 31.12.2006 |
| Kurzové ztráty | 118 016 | 59 148 |
| Ostatní finanční náklady | 655 | 615 |
| Celkem | 118 671 | 59 763 |

5. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

5.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2007 a 2006 je následující:

2007

| | Počet | Mzdové náklady | Soc. a zdrav. zabezpečení | Ostatní náklady | (údaje v tis. Kč) Osobní náklady celkem |
|--------------------|------------|----------------|---------------------------|-----------------|---|
| Zaměstnanci | 772 | 207 439 | 72 585 | 4 036 | 284 060 |
| Vedení společnosti | 2 | 3 412 | 1 194 | 5 | 4 611 |
| Celkem | 774 | 210 851 | 73 779 | 4 041 | 288 671 |

2006

| | Počet | Mzdové náklady | Soc. a zdrav. zabezpečení | Ostatní náklady | (údaje v tis. Kč) Osobní náklady celkem |
|--------------------|------------|----------------|---------------------------|-----------------|---|
| Zaměstnanci | 660 | 141 343 | 49 501 | 2 855 | 193 699 |
| Vedení společnosti | 2 | 3 488 | 1 221 | 7 | 4 716 |
| Celkem | 662 | 144 831 | 50 722 | 2 862 | 198 415 |

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 2007 a 2006 neobdrželi jednatelé společnosti žádné půjčky ani odměny nad rámec základního platu. Jednatelé mají k dispozici služební automobily s možností využití pro soukromé účely.

2007

| | (údaje v tis. Kč) | Jednatelé společnosti |
|--|-------------------|-----------------------|
| Osobní vozy s možností využití pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků) | | 341 |

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 |

6. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ

Soudní spory

K 31.12.2007 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 31.12.2007 má společnost ekologický audit v rámci certifikace ISO 14001. Na základě výsledků tohoto auditu se vedení společnosti domnívá, že nehrází možné budoucí závazky související se škodami způsobenými minulou činností ani závazky související s prevencí možných škod budoucích.

Podmíněné aktivum

Společnost uhradila v roce 2007 daňové penále za prodlení úhrady daňových povinností z daně z přidané hodnoty za zdaňovací období od 1.1. do 31.12.2005 ve výši 4 102 tis. Kč, přičemž jí již bylo prominuto 92 tis. Kč. Společnost pokládá za pravděpodobné, že v roce 2008 může dojít k prominutí další části tohoto penále.

7. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

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

V lednu 2008 ukončil činnost jednatele společnosti pan Masao Nagase.