

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

VÝROČNÍ ZPRÁVA

ZA ROK KONČÍCÍ 31.3.2010

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.
VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK KONČÍCÍ 31.3.2010
OBSAH

- 1. ÚVODNÍ SLOVO PREZIDENTA SPOLEČNOSTI**
- 2. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI**
- 3. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 31. BŘEZNU 2010**
- 4. VÝROK AUDITORA**

1. Úvodní slovo prezidenta společnosti

„Slovo prezidenta k roku 2009“

V roce 2009 zasáhla naplno světová hospodářská krize společnost TGCZ.

Společnost v tomto roce přešla na nový fiskální rok počínací dubnem 2009 a končící březnem 2010.

V tomto fiskálním roce nadále pokračoval celkový pokles tržeb. Zatímco v roce 2007 činily tržby 3,7 miliardy Kč, v roce 2008 (období 15 měsíců do konce března 2009) poklesly na 3,5 mld.Kč a ve fiskálním roce 2009 se propadly na 2,3 miliardy Kč. V porovnání s rokem 2007 jde tedy o pokles 38 %.

Byly zahájeny nové projekty:

TGHP – Mazda (Atenza), Toyota (Sai, Mark X, Corolla Hatchback), Subaru (Forester)
TMMT – nová Corolla Verso

Za fiskální rok 2009 bylo v bezpečnostních systémech vyrobeno 3 045 tis. kusů airbagů (pokles oproti roku 2008 o 1 700 tis. kusů airbagů) a 1 181 tis. kusů volantů (pokles oproti roku 2008 o 250 tis. kusů volantů). Celkový obrat v tomto segmentu dosáhl přibližně 1,6 mld. Kč (pokles oproti roku 2008 o asi 1 mld. Kč). Ve funkčních komponentech bylo vyrobeno 8 985 tis. kusů s obratem cca 0,45 mld. Kč (pokles oproti 2008 o 0,05 mld. Kč).

Výroba těsnících komponentů, kde bylo vyprodukováno přibližně 1,68 mil. kusů, zaznamenala pokles tržeb asi o 80 mil.Kč (z 280 mil.Kč v roce 2008 na 200 mil.Kč v roce 2009).

I nadále pokračoval pokles počtu pracovníků, a to až na hranici 650 zaměstnanců. V souvislosti s nově připravovaným projektem nová Suzuki SWIFT byli přijati noví pracovníci a na konci fiskálního roku byl celkový nepřepočtený počet zaměstnanců 684. Během fiskálního roku bylo využíváno možností, které nabízel stát podnikům při řešení jejich krizové situace. Zaměstnanci si střídavě vybírali pracovní volno s náhradou mzdy 60% a byli zapojováni do vzdělávacího programu “Vzdělávejte se”, který umožnil proškolení všech zaměstnanců s možností úhrady veškerých nákladů státem.

Fiskální rok 2009 byl typický svými úspornými opatřeními. Byl kladen důraz na snižování variabilních nákladů, a to jak oblasti nákupu, lokalizace a cenové politiky, tak v oblasti hospodaření s materiálem. Byly vypracovány programy pro snížení defektnosti a zvýšení výnosnosti. V oblasti fixních nákladů byly, kromě úspor na personálních nákladech, vypracovány plány pro úsporu široké škály zejména administrativních nákladů. Celkově bylo dosaženo 107 % plánovaných úspor.

Cílem TGCZ nadále zůstává stát se výrobní jednotkou Toyody Gosei číslo jedna v Evropě.

Přestože společnost omezila z výše uvedených důvodů finanční podporu kulturních a sportovních událostí regionu, nadále usiluje všemi možnými prostředky o své zviditelnění a aktivně přistupuje v diskuzi k regionálním problémům se všemi partnery.

Společnost se samostatně nevěnuje aktivitám v oblasti výzkumu a vývoje.

Společnost nemá v současné době svou organizační složku v zahraničí.

2. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Zpráva o vztazích

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

Tato zpráva o vztazích mezi níže uvedenými osobami byla vypracována v souladu s ustanovením § 66a odstavce 9 zákona č. 513/1991 Sb., obchodního zákoníku, v platném znění, za účetní období 2009 (dále jen „**účetní období**“). TGCZ se rozhodla neuvést hodnoty plnění v rámci uvedených smluv s odkazem na obchodní tajemství. 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:

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

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%

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výrobky, zboží, materiál a služby.

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě individuální smlouvy platné od 1.4.2009 zboží, materiál a výrobky,
- na základě dílčích objednávek dlouhodobý hmotný majetek,
- na základě dílčích objednávek náklady spojené s testováním výrobků, balení výrobků a ostatní drobná plnění.

Další úhrady (náklady):

- na základě smlouvy o technické podpoře uzavřené dne 22.1.2002 poplatky z prodejů a technickou podporu,
- na základě smlouvy o pronájmu zahraniční pracovní síly uzavřené dne 1.3.2004 náklady spojené s pronájmem zahraniční pracovní síly,
- na základě rozhodnutí valné hromady ze dne 29.5.2009 zpracovatel vyplatil spřízněné osobě dividendy ve výši 54 695 tis. Kč.

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%

Další úhrady (náklady):

- na základě rozhodnutí valné hromady ze dne 29.5.2009 zpracovatel vyplatil spřízněné osobě dividendy ve výši 12 155 tis. Kč.

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. („BTMU“)

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

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek služby (přepravu, pronájem zahraniční pracovní síly, ostatní).

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě smlouvy o podpoře prodeje uzavřené dne 1.1.2002 podporu prodeje.

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

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě všeobecných obchodních podmínek (dále jen „GSR“) uzavřených dne 11.11.2004 materiál.

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

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě dílčích objednávek materiál.

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

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 společnostmi TGAS a TTTH

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě GSR uzavřených dne 1.3.2006 materiál.

Další úhrady (výnosy):

- na základě GSR uzavřených dne 1.3.2006 přijaté poplatky za špatnou dodávku.

Toyoda Gosei Rubber (Thailand) Co.,Ltd. („TGRT“)

402/1 Moo 2 Soi Charoen Ratchada, Setthakij Road, Om-noi Kratoomban, Samutsakorn 74130, Thailand

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGAS

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě dílčích objednávek materiál.

TG Missouri Corporation („TGNA MO“)
2200 Plattin Road Perryville CMissouri 63775, U.S.A.
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGNA

TG Automotive Sealing Kentucky, LLC („TGASK“)
501 Frank Yost Lane Hopkinsville, Kentucky 42240, U.S.A.
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGNA

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě dílčích objednávek materiál.
- na základě objednávky ze dne 2.6.2009 dlouhodobý hmotný majetek.

Tapex Mexicana, S.A. DE C.V. („TAPEX (Mexico)“)
Diagonal, Lorenzo de la Garza 61 Ciudad Industrial (CIMA) C.P. 84799 H.Matamoros, Tamaulipas, 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

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výrobky a zboží.

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě dílčích objednávek materiál a zboží.

Další úhrady (náklady):

- na základě dílčích objednávek inspekční služby.

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

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek zboží a materiál.

Waterville TG Inc. („WTG“)
Quebec, 10 rue Depot Waterville, JOB 3H, O Canada
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGC

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě dílčích objednávek materiál,
- na základě objednávky ze dne 8.4.2009 dlouhodobý hmotný majetek.

Toyoda Gosei Holdings Inc. („TGC“)
Quebec, 10 rue Depot Waterville, JOB 3H0, Canada
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGJ

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

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě dílčích objednávek služby.

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 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“)

368 Boulevard Henri Harpignies 59300 Valenciennes, France

ID 378 390 629

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTE

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

Immermannstrasse 65B, 40210 Dusseldorf, Germany

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

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výroby, materiál a služby.

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě GSR uzavřených dne 16.6.2006 zboží a materiál,
- na základě objednávky ze dne 15.12.2008 dlouhodobý hmotný majetek,
- na základě dílčích objednávek služby a ostatní drobná plnění.

Další úhrady (výnosy):

- na základě GSR uzavřených dne 16.6.2006 přijaté poplatky za chybné dodávky,
- na základě dílčích objednávek o zprostředkování obchodu provize.

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“)

700 Triport Road, Suite 2, Georgetown, KY 40324, USA

ID number 13-1943519

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTJ

Steel Center Europe, s.r.o. („SCE“)

Praha 2, Škrátova 490/12, PSČ 120 00, Czech Republic

ID 26 77 75 76

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společnostmi TTC a TTE (po 25 %)

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě dílčích objednávek materiál.

Další úhrady (výnosy):

- na základě dílčích objednávek přijaté poplatky za chybné dodávky.

Green Metal Czech s.r.o. („GMC“)

Kolín, Ovčáry 277, PSČ 280 02, Czech Republic

ID 27 12 41 69

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společnostmi TTE a TTC

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě smlouvy uzavřené dne 31.5.2007 odpadový management.

Další úhrady (výnosy):

- na základě smlouvy uzavřené dne 31.5.2007 odpad.

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

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě objednávek dlouhodobý hmotný majetek (výrobní formy),
- na základě rámcové nákupní smlouvy uzavřené dne 16.1.2003 výrobky a zboží,
- na základě dílčích objednávek náhradní balení dílů,
- na základě dílčích objednávek opravu přepravních kontejnerů.

Další úhrady (náklady):

- na základě rámcové nákupní smlouvy uzavřené dne 16.1.2003 náklady na reklamované díly.

Další úhrady (výnosy):

- na základě rámcové nákupní smlouvy uzavřené dne 16.1.2003 náhradu škody za předčasně ukončený projekt.

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 společnostmi TME

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě rámcové nákupní smlouvy uzavřené dne 16.1.2003 výrobky a zboží.

Další úhrady (náklady):

- na základě rámcové nákupní smlouvy uzavřené dne 16.1.2003 náklady na reklamované díly.

Další úhrady (výnosy):

- na základě dílčích objednávek náhradní balení dílů.

Toyota Motorsport GmbH („TMG“)

Toyota-Allee 7, 50868 Köln, Nordrhein-Westfalen, Germany

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společnostmi TMC

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výrobky.

Toyota Peugeot Citroën Automobile Czech, s.r.o. („TPCA“)

Kolín, Na Hradbách 126, PSČ 280 02, Czech republic

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společnostmi TMC

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek zboží a výrobky.

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 společnostmi TMC

Toyota Boshoku („TB“)

1-1 Toyoda-cho, Kariya-shi, Aichi 448-8651, Japan

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společnostmi TMC

Toyota Boshoku Europe N.V. („TBEU“)

Ikaroslaan 49, 1930 Zaventem, Belgium

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společnostmi TB

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě objednávky ze dne 21.8.2009 dlouhodobý hmotný majetek (výrobní formy),
- na základě dílčích objednávek výrobky a zboží.

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 společnostmi 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 společnostmi TFS UK

Další úhrady (náklady):

- na základě dílčích objednávek odkupní ceny osobních automobilů pořízených leasingem.

Toyota Digital Cruise, INC. („TDC“)

15-15, Nishiki 2-Chome, Naka-ku, Nagoya, 460-0003 Japan

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMC

Další úhrady (náklady):

- na základě smlouvy uzavřené dne 19.9.2006 připojení do TG Global network.

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

Další úhrady (výnosy):

- na základě smlouvy o běžném účtu uzavřené dne 9.5.2006 přijaté úroky.

Další úhrady (náklady):

na základě smlouvy o běžném účtu uzavřené dne 9.5.2006 bankovní poplatky.

D. TRANSAKCE REALIZOVANÉ SE SPŘÍZNĚNÝMI SUBJEKTY

Výnosy realizované se spřízněnými subjekty

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. výnosy	Fin. výnosy	Mim. výnosy	Celkem
TGJ	Mateřská společnost	885	23 029	84	-163	0	0	23 835
TTE CR	Společná mateřská společnost	0	39 669	41	1 815	0	0	41 525
TMG	Součást koncernu	0	178	0	0	0	0	178
TGUK	Společná mateřská společnost	-11	33	0	0	0	0	22
TGE	Společná mateřská společnost	0	0	1 201	10	0	0	1 211
TBEU	Součást koncernu	3 900	18 311	0	0	0	0	22 211
TMMF	Součást koncernu	7	111 546	0	125	0	0	111 678
TPCA	Součást koncernu	58 934	575 599	0	0	0	0	634 533
TGT	Společná mateřská společnost	0	0	0	6	0	0	6
SCE	Společná mateřská společnost	0	0	3	0	0	0	3
GMC	Společná mateřská společnost	0	0	0	742	0	0	742
TGHP	Společná mateřská společnost	69	0	0	3 912	0	0	3 981
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	511	0	511
TME	Součást koncernu	249	729 500	110	36 978	0	0	766 837
Celkem		64 033	1 497 865	1 439	43 425	511	0	1 607 273

Prodeje dlouhodobého hmotného majetku spřízněným subjektům

Subjekt	Vztah ke společnosti	DHM	
		Účetní hodnota	Prodejní cena
TME	Součást koncernu	11 242	29 463
TBEU	Součást koncernu	3 916	8 120
Celkem		15 158	37 583

Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. Náklady	Fin. náklady	Mim. Náklady	Celkem
TGJ	Mateřská společnost	34 530	176 137	78 651	1 008	0	0	290 326
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	7	0	7
TGT	Společná mateřská společnost	0	8 500	0	0	0	0	8 500
TGE	Společná mateřská společnost	0	0	26 608	0	0	0	26 608
TG	Společná mateřská společnost	0	7 325	0	0	0	0	7 325
Zhangjiagang	Součást koncernu	0	0	552	0	0	0	552
TDC	Společná mateřská společnost	45	95	683	423	0	0	1 246
TGUK	Společná mateřská společnost	0	543	0	0	0	0	543
TGNA	Společná mateřská společnost	26 631	387 406	3 059	257	0	0	417 353
TTE CR	Součást koncernu	0	0	520	0	0	0	520
TME	Společná mateřská společnost	0	66	0	0	0	0	66
TGRT	Společná mateřská společnost	0	13 283	0	0	0	0	13 283
SCE	Společná mateřská společnost	0	0	2 403	0	0	0	2 403
GMC	Společná mateřská společnost	0	27	0	0	0	0	27
TGASK	Součást koncernu	0	0	29	0	0	0	29
TMMF	Společná mateřská společnost	0	22	0	0	0	0	22
WTG	Součást koncernu	0	0	0	10	0	0	10
TFS CZ	Společná mateřská společnost	0	0	27	1	0	0	28
TTP								
Celkem		61 206	593 404	112 532	1 699	7	0	768 848

Nákupy dlouhodobého hmotného majetku od spřízněných subjektů

Subjekt	Vztah ke společnosti	DHM
TGJ	Mateřská společnost	90 343
TGASK	Společná mateřská společnost	464
TTE CR	Společná mateřská společnost	10 706
WTG	Společná mateřská společnost	566
Celkem		102 079

E. 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 po řádném hospodáři známy. Pokud jde o jiné právní úkony učiněné v zájmu nebo na popud propojených osob, nebyly v účetním období, 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 v zájmu nebo na popud propojených osob učiněna či přijata, nevznikla zpracovateli žádná újma.

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

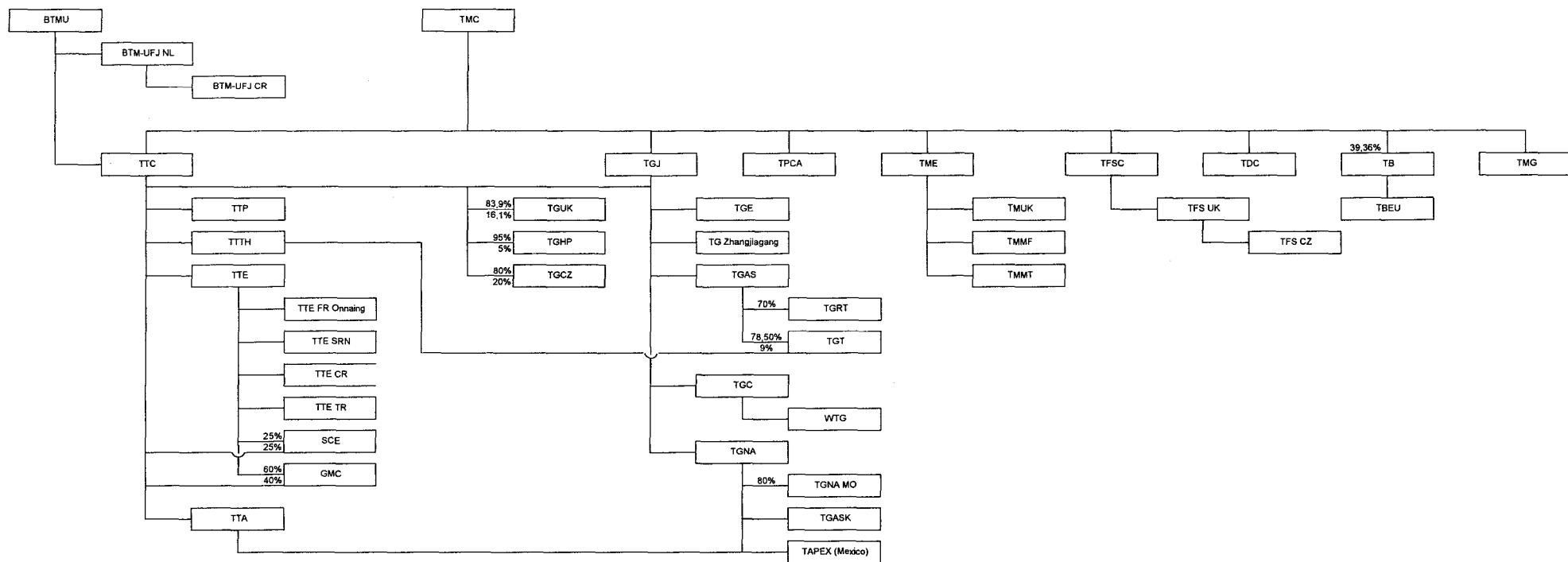
V Klášterci nad Ohří, dne 15.4.2010

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

A handwritten signature in black ink, reading "Yukio Kawakita". The signature is written in a cursive style and is positioned above a horizontal line.

Yukio Kawakita, jednatel společnosti

Organization structure of the associated companies (as at 31 March 2010)



**3. Účetní závěrka společnosti
k 31. březnu 2010**

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. BŘEZNU 2010

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

Součástí účetní závěrky:

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích

Příloha

Účetní závěrka byla sestavena dne 15. dubna 2010

Statutární orgán účetní jednotky	Podpis
YUKIO KAWAKITA	

ROZVAHA
v plném rozsahu

k datu
31.3.2010
(v tisících Kč)

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

Průmyslová 2
431 51 Klášterec nad Ohří

		31.3.2010			31.3.2009
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	2 891 538	946 474	1 945 064	1 852 714
B.	Dlouhodobý majetek	2 066 034	942 998	1 123 036	1 126 294
<i>B.I.</i>	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<i>97 078</i>	<i>76 538</i>	<i>20 540</i>	<i>29 849</i>
B.I.3.	Software	20 728	14 836	5 892	5 513
B.I.4.	Ocenitelná práva	76 235	61 702	14 533	24 018
B.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	115		115	318
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	<i>1 968 955</i>	<i>866 460</i>	<i>1 102 495</i>	<i>1 096 445</i>
B.II.1.	Pozemky	25 059		25 059	24 351
B.II.2.	Stavby	530 281	110 393	419 888	436 971
B.II.3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	1 195 916	711 112	484 804	590 818
B.II.4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	4 686	746	3 940	4 097
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	51 515	44 209	7 306	30 269
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	157 644		157 644	6 293
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	3 854		3 854	3 646
<i>B.III.</i>	<i>Dlouhodobý finanční majetek</i>	<i>1</i>		<i>1</i>	
B.III.3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	1		1	
C.	Oběžná aktiva	791 496	3 476	788 020	695 468
<i>C.I.</i>	<i>Zásoby</i>	<i>194 342</i>	<i>1 907</i>	<i>192 435</i>	<i>180 336</i>
C.I.1.	Materiál	146 900		146 900	144 125
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	4 582		4 582	8 226
C.I.3.	Výrobky	37 682	1 060	36 622	21 248
C.I.5.	Zboží	5 178	847	4 331	6 737
<i>C.II.</i>	<i>Dlouhodobé pohledávky</i>	<i>830</i>		<i>830</i>	<i>731</i>
C.II.5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	568		568	683
C.II.7.	Jiné pohledávky	262		262	48
<i>C.III.</i>	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	<i>395 562</i>	<i>1 569</i>	<i>393 993</i>	<i>355 011</i>
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	384 293	1 569	382 724	345 833
C.III.6.	Stát - daňové pohledávky	6 333		6 333	5 615
C.III.7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	3 259		3 259	2 413
C.III.8.	Dohadné účty aktivní	1 241		1 241	303
C.III.9.	Jiné pohledávky	436		436	847
<i>C.IV.</i>	<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	<i>200 762</i>		<i>200 762</i>	<i>159 390</i>
C.IV.1.	Peníze	39		39	184
C.IV.2.	Účty v bankách	200 723		200 723	159 206
D. I.	Časové rozlišení	34 008		34 008	30 952
D.I.1.	Náklady příštích období	2 886		2 886	3 920
D.I.3.	Příjmy příštích období	31 122		31 122	27 032

		31.3.2010	31.3.2009
	PASIVA CELKEM	1 945 064	1 852 714
A.	Vlastní kapitál	1 534 540	1 590 814
<i>A.I.</i>	<i>Základní kapitál</i>	<i>970 000</i>	<i>970 000</i>
A.I.1.	Základní kapitál	970 000	970 000
<i>A.II.</i>	<i>Kapitálové fondy</i>	<i>256</i>	<i>256</i>
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	256	256
<i>A.III.</i>	<i>Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku</i>	<i>51 213</i>	<i>45 135</i>
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	51 213	45 135
<i>A.IV.</i>	<i>Výsledek hospodaření minulých let</i>	<i>508 568</i>	<i>453 875</i>
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	508 568	453 875
<i>A.V.</i>	<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ -)</i>	<i>4 503</i>	<i>121 548</i>
B.	Cizí zdroje	381 672	224 183
<i>B.I.</i>	<i>Rezervy</i>	<i>7 317</i>	<i>8 539</i>
B.I.4.	Ostatní rezervy	7 317	8 539
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobé závazky</i>	<i>29 504</i>	<i>28 572</i>
B.II.10.	Odložený daňový závazek	29 504	28 572
<i>B.III.</i>	<i>Krátkodobé závazky</i>	<i>344 851</i>	<i>187 072</i>
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	266 190	114 190
B.III.5.	Závazky k zaměstnancům	14 528	13 532
B.III.6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	6 750	6 093
B.III.7.	Stát - daňové závazky a dotace	199	93
B.III.8.	Krátkodobé přijaté zálohy	1 113	8 714
B.III.10.	Dohadné účty pasivní	54 601	41 571
B.III.11.	Jiné závazky	1 470	2 879
C. I.	Časové rozlišení	28 852	37 717
C.I.2.	Výnosy příštích období	28 852	37 717

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

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

období končící k
31.3.2010
(v tisících Kč)

Průmyslová 2
431 51 Klášterec nad Ohří

		Období od 1.4.2009 do 31.3.2010	Období od 1.1.2008 do 31.3.2009
I.	Tržby za prodej zboží	115 536	171 790
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	103 710	143 600
+	Obchodní marže	11 826	28 190
II.	Výkony	2 159 772	3 332 778
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	2 153 487	3 346 944
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	6 285	-14 166
B.	Výkonová spotřeba	1 745 459	2 695 897
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	1 529 012	2 353 784
B.2.	Služby	216 447	342 113
+	Přidaná hodnota	426 139	665 071
C.	Osobní náklady	251 174	376 549
C.1.	Mzdové náklady	185 858	276 051
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	60 627	92 192
C.4.	Sociální náklady	4 689	8 306
D.	Daně a poplatky	1 143	975
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	179 532	235 042
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	30 381	55 923
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	26 089	54 408
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	4 292	1 515
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	22 801	45 864
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	18 811	44 188
F.2.	Prodáný materiál	3 990	1 676
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	-12 505	-4 679
IV.	Ostatní provozní výnosy	59 293	57 539
H.	Ostatní provozní náklady	27 193	7 799
*	Provozní výsledek hospodaření	46 475	116 983
X.	Výnosové úroky	596	4 232
N.	Nákladové úroky		243
XI.	Ostatní finanční výnosy	111 586	207 619
O.	Ostatní finanční náklady	156 388	234 153
*	Finanční výsledek hospodaření	-44 206	-22 545
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	1 610	-8 315
Q 1.	- splatná	678	476
Q 2.	- odložená	932	-8 791
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	659	102 753
XIII.	Mimořádné výnosy	25 432	20 986
R.	Mimořádné náklady	21 588	2 191
*	Mimořádný výsledek hospodaření	3 844	18 795
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	4 503	121 548
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	6 113	113 233

**PŘEHLED O ZMĚNÁCH
VLASTNÍHO KAPITÁLU**

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

IČ 26437171

k datu

31.3.2010

(v tisících Kč)

Průmyslová 2

431 51 Klášterec nad Ohří

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	Nerozdělený zisk minulých let	Neuhrazená ztráta /zisk minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2007	970 000	256	26 344	209 586		375 828	1 582 014
Přerozdělení zisku minulého období			18 791	244 289		-263 080	
Vyplacené dividendy						-112 748	
Zisk běžného období						121 548	121 548
Stav k 31.3.2009	970 000	256	45 135	453 875		121 548	1 590 814
Přerozdělení zisku minulého období			6 078	54 693		-60 771	
Vyplacené dividendy						-60 777	-60 777
Výsledek hospodaření za běžné období						4 503	
Stav k 31.3.2010	970 000	256	51 213	508 568		4 503	1 534 540

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

IČ 26437171

období končící k
31.3.2010
(v tisících Kč)

Průmyslová 2
431 51 Klášterec nad Ohří

		Období od 1.4.2009 do 31.3.2010	Období od 1.1.2008 do 31.3.2009
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	159 390	152 009
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	2 269	94 438
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	163 043	235 000
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	179 532	235 042
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-12 505	-4 654
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-7 278	-10 220
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	-596	-3 989
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace	3 890	18 821
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	165 312	329 438
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	72 740	-87 004
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-42 173	158 992
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	115 694	-245 257
A.2.3.	Změna stavu zásob	-781	-739
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním a mimořádnými položkami	238 052	242 434
A.3.	Vyplacené úroky		-243
A.4.	Přijaté úroky	596	4 225
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-678	-476
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	237 970	245 940
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-161 910	-161 583
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	26 089	54 408
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-135 821	-107 175
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu závazků z financování		-18 636
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-60 777	-112 748
C.2.6.	Vyplacené dividendy	-60 777	-112 748
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-60 777	-131 384
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	41 372	7 381
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	200 762	159 390

**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
ZA ROK KONČÍCÍ 31.3.2010**

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 CIZÍCH 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>12</i>
3.10.3.	<i>Odložená daň</i>	<i>12</i>
3.11.	STÁTNÍ DOTACE	12
3.12.	VÝNOSY	13
3.13.	POUŽITÍ ODHADŮ	13
3.14.	MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY A MIMOŘÁDNÉ VÝNOSY	13
3.15.	ZMĚNY ZPŮSOBU OCEŇOVÁNÍ, POSTUPŮ ODPISOVÁNÍ A POSTUPŮ ÚČTOVÁNÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ	13
3.16.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH	13
3.17.	PŘEHLED POUŽITÝCH ZKRATEK	14
4.	DOPLŇJÍCÍ 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.	ZÁSoby	17
4.4.	POHLEDÁVKY	18
4.4.1.	<i>Dlouhodobé pohledávky</i>	<i>18</i>
4.5.	KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY	18
4.5.1.	<i>Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů</i>	<i>18</i>
4.5.2.	<i>Pohledávky k podnikům ve skupině</i>	<i>18</i>
4.6.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ	19
4.6.1.	<i>Časové rozlišení aktivní</i>	<i>19</i>
4.6.2.	<i>Časové rozlišení pasivní a dohadné účty pasivní</i>	<i>19</i>
4.7.	VLASTNÍ KAPITÁL	19
4.7.1.	<i>Změny vlastního kapitálu</i>	<i>19</i>
4.8.	REZERVY	20
4.9.	ZÁVAZKY	20
4.9.1.	<i>Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů</i>	<i>20</i>
4.9.2.	<i>Závazky k podnikům ve skupině</i>	<i>21</i>
4.9.3.	<i>Krátkodobé přijaté zálohy</i>	<i>21</i>
4.10.	BANKOVNÍ ÚVĚRY	21
4.10.1.	<i>Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci</i>	<i>21</i>
4.11.	DAŇ Z PŘÍJMŮ	21
4.11.1.	<i>Odložená daň</i>	<i>21</i>
4.12.	VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ	22
4.13.	TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI	23

4.13.1.	Výnosy realizované se spřízněnými subjekty.....	23
4.13.2.	Nákupy realizované se spřízněnými subjekty.....	24
4.13.3.	Nákupy a prodeje dlouhodobého nehmotného, hmotného a finančního majetku se spřízněnými subjekty.....	25
4.14.	SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY.....	26
4.15.	SLUŽBY	26
4.16.	ODPISY DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO A HMOTNÉHO MAJETKU	27
4.17.	PRODEJ MAJETKU	27
4.18.	ZMĚNA STAVU REZERV A OPRAVNÝCH POLOŽEK V PROVOZNÍ OBLASTI A KOMPLEXNÍCH NÁKLADŮ PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ	27
4.19.	OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY	28
4.20.	DOTACE.....	28
4.21.	OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY.....	29
4.22.	VÝNOSOVÉ ÚROKY	29
4.23.	OSTATNÍ FINANČNÍ VÝNOSY	29
4.24.	OSTATNÍ FINANČNÍ NÁKLADY.....	29
4.25.	MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY A VÝNOSY	29
5.	ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	31
5.1.	OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ.....	31
5.2.	POSKYTNUTÉ PŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ.....	31
6.	ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ	32
7.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY.....	33

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 31.3.2010 za hospodářský rok v délce 12 měsíců (dále „rok 2009“). Předěšlá účetní závěrka společnosti byla sestavena k 31.3.2009 za hospodářský rok v délce 15 měsíců, tj. za období 1.1.2008 - 31.3.2009 (dále „rok 2008“ nebo „rok 2008 (15 měsíců)“).

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

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

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

Přehled změn výše vkladu každého společníka a rozsah splacení:

TOYODA GOSEI CO., LTD.,

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

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

TOYOTA TSUSHO CORPORATION, Toyota Bldg.,

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

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

Základní kapitál: 970 000 tis. Kč
Zapsáno: 27.4.2005

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

K úpravě informací v obchodním rejstříku v roce 2009 nedošlo.

1.3. Organizační struktura společnosti

- Prezident společnosti
 - Administrativní divize
 - Sekce rozvoje lidských zdrojů
 - Sekce podnikové správy
 - Účetní sekce
 - Sekce nákupu
 - IT sekce
 - Prodejní divize
 - Výrobní administrativa
 - Sekce logistiky
 - Sekce výrobní engineering
 - Sekce přípravy projektů
 - Sekce kontroly kvality
 - Sekce zajištění kvality a plánování
 - Výrobní divize
 - Výroba airbagů a volantů
 - Výroba funkčních dílů
 - Výroba těsnění a pryžových prvků karoserie

1.4. Identifikace skupiny

Společnost je součástí japonské skupiny Toyota Gosei Co. Limited.

1.5. Představenstvo a dozorčí rada

	Funkce	Jméno
Statutární orgán	Jednatel	Yukio Kawakita

V průběhu roku 2009 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 nabytý darováním, dlouhodobý hmotný majetek bezúplatně nabytý 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 odepisována po dobu odhadované životnosti majetku lineární metodou následujícím způsobem:

	Počet let
Budovy	30 (50)
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.

Od 1.4.2009 je uplatňován u výrobních forem princip zbytkové hodnoty. Jedná se o výrobní formy, u kterých lze dokladovat, že budou v budoucnu prodány zákazníkům. Zbytková hodnota je stanovena jako rozdíl mezi pořizovací cenou formy a její plánovanou prodejní cenou. Forma se odepisuje pouze do výše zbytkové hodnoty.

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 oprávkky.

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	6
Ocenitelná práva	5

Způsob tvorby opravných položek

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

3.3. Zásoby

Společnost oceňuje zásoby pomocí standardních cen stanovených pro dané období.

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 ve třech případech:

- na staré zásoby (50 % u zásob starších půl roku, 100 % u zásob starších více než jeden rok),
- na stav finálních výrobků či zboží na skladě z ukončených projektů, u kterých se nepředpokládá jejich další využití (ve výši 100 %),
- na hodnotu finálních výrobků či zboží na skladě u položek, u kterých standardní cena převyšuje prodejní cenu a to ve výši tohoto rozdílu navýšeného o odhad nákladů spojených s jejich prodejem.

Na položky, které jsou starší 6 měsíců, resp. 1 rok, které 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, vyjma skupinových zůstatků. 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. Tato kalkulace byla založena na základě rámcových smluv s nejvýznamnějšími zákazníky a byla stanovena ve výši průměrných týdenních prodejů průměrnému zákazníkovi (průměr ze 6 největších). Na základě dlouhodobého sledování skutečných nákladů na záruční opravy se společnost k 31.3.2009 rozhodla přehodnotit způsob odhadu budoucích nákladů na záruční opravy. Kalkulace byla založena na sledování vývoje defektů hlášených zákazníky, které provádí oddělení kvality, a na celkové produkci za dané období. Podle upřesněného odhadu byl upraven také zůstatek rezervy k 31.3.2010.

Tento závazek dle uzavřených smluv 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 nevyčerpané rezervy.

Dále byla vytvořena účetní rezerva na nevyčerpanou dovolenou za rok 2009 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 odepisuje v průběhu nájmu. Po převzetí najatého majetku do vlastnictví nájemce se pořizovací cena technického zhodnocení zvýší o ocenění převzatého majetku a pokračuje se v odpisování z takto zvýšené pořizovací ceny.

3.10. Daně

3.10.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita rovnoměrná metoda.

3.10.2. Splatná daň

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

Společnosti byla poskytnuta v rámci investičních pobídek sleva na dani na dobu 10 let 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 výší aktiv, popřípadě pasiv uvedených v rozvaze. Daňovou základnou aktiv, popřípadě pasiv je hodnota těchto aktiv, popřípadě pasiv uplatnitelná v budoucnosti pro daňové účely.

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

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

Odložené daňové pohledávky a závazky jsou vzájemně započítány a v rozvaze vykázaný 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. Dále společnost obdržela dotace na školení zaměstnanců.

3.12. 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.

3.13. 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.

3.14. 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.

Společnost pokračovala v průběhu hospodářského roku v detailních analýzách účtů týkajících se oceňovacích rozdílů (odchylek) na zásobách. Na základě těchto analýz bylo konstatováno, že část odchylek z let 2005 až 2008 nebyla správně rozpouštěna do výsledovky. Zůstatky související s odchylkami za období 2005 – 2008 společnost rozpustila do mimořádných nákladů a mimořádných výnosů v tomto roce.

Společnost se v tomto roce také rozhodla na základě analýzy korigovat historický nesoulad hodnoty polotovarů v účetnictví a v registru zásob. Rozdíl byl rozpouštěn do mimořádných nákladů.

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

Změny oproti předcházejícímu účetnímu období jsou popsány výše v odstavci 3.1 Dlouhodobý hmotný majetek.

3.16. 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)	
	31.3.2010	31.3.2009
Pokladní hotovost a peníze na cestě	39	184
Účty v bankách	200 723	159 206
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	200 762	159 390

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

3.17. Přehled použitých zkratk

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.
BTMU	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., Zaventem
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
SCE	Steel Center Europe, s.r.o.
GMC	Green Metal Czech s.r.o.
TGC	Toyoda Gosei Holdings Inc.
WTG	Waterville TG Inc.
TGRT	Toyoda Gosei Rubber (Thailand) Co.,Ltd.
TGASK	TG Automotive Sealing Kentucky, LLC
TB	Toyota Boshoku
TBEU	Toyota Boshoku Europe L.V.

4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

4.1. Dlouhodobý majetek

4.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2007	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2009	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2010
Software	16 133	1 277	0	17 410	3 318	0	20 728
Ocenitelná práva	62 940	13 295	0	76 235	0	0	76 235
Nedokončený DNM	10 700	4 191	14 573	318	3 115	3 318	115
Celkem	89 773	18 763	14 573	93 963	6 433	3 318	97 078

Oprávký

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2007	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2009	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2010
Software	8 280	3 617	0	11 897	2 939	0	14 836
Ocenitelná práva	40 082	12 135	0	52 217	9 485	0	61 702
Celkem	48 362	15 752	0	64 114	12 424	0	76 538

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.3.2009	Stav k 31.3.2010
Software	5 513	5 892
Ocenitelná práva	24 018	14 533
Nedokončený DNM	318	115
Celkem	29 849	20 540

Přehled hlavních zůstatků:

Ocenitelná práva - licenční poplatky

Nedokončený DNM - nedokončená programová úprava v JDE

Hlavním přírůstkem u softwaru bylo zařazení nového podnikového softwaru KUBAforce, který slouží k evidenci skladových operací.

4.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)							
	Stav k 31.12.2007	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2009	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2010
Pozemky	24 351	0	0	24 351	708	0	25 059
Stavby	523 999	4 131	0	528 130	2 151	0	530 281
Samostatné movité věci							
- Stroje a zařízení	1 044 153	98 101	7 658	1 134 596	26 145	4 017	1 156 724
- Dopravní prostředky	2 290	1 626	216	3 700	708	214	4 194
- Inventář	3 762	1 544	0	5 306	329	0	5 635
- Ostatní DHM	27 173	3 544	381	30 336	1 252	2 225	29 363
Jiný DHM	75 753	76 015	74 946	76 822	9 133	29 754	56 201
Nedokončený DHM	32 554	158 538	184 799	6 293	191 777	40 426	157 644
Zálohy na DHM	2 532	8 841	7 727	3 646	19 198	18 990	3 854
Celkem	1 736 567	352 340	275 727	1 813 180	251 401	95 626	1 968 955

Oprávkový

(údaje v tis. Kč)							
	Stav k 31.12.2007	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2009	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2010
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	67 145	24 014	0	91 159	19 234	0	110 393
Samostatné movité věci							
- Stroje a zařízení	395 202	158 349	2 558	550 993	129 097	2 915	677 175
- Dopravní prostředky	883	876	155	1 604	882	214	2 272
- Inventář	2 089	933	0	3 022	766	0	3 788
- Ostatní DHM	23 052	4 775	326	27 501	2 542	2 166	27 877
Jiný DHM	47 799	29 006	34 349	42 456	13 951	11 452	44 955
Celkem	536 170	217 953	37 388	716 735	166 472	16 747	866 460

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.3.2009	Stav k 31.3.2010
Pozemky	24 351	25 059
Stavby	436 971	419 888
Samostatné movité věci		
- Stroje a zařízení	583 603	479 549
- Dopravní prostředky	2 096	1 922
- Inventář	2 284	1 847
- Ostatní DHM	2 835	1 486
Jiný DHM	34 366	11 246
Nedokončený DHM	6 293	157 644
Zálohy na DHM	3 646	3 854
Celkem	1 096 445	1 102 495

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

Stavby - úpravy výrobních hal

Stroje a zařízení - doplnění výrobního zařízení o vstříkolis s vyšším výtlakem, klimatizační komoru pro testování výrobků a menší investice spojené se zahájením nových projektů pro Nissan.

Jiný DHM - formy pro výrobu stávajících výrobků pro modely Toyota Peugeot Citroen Automobile Czech, s.r.o. a Nissan.

Nedokončený DHM - výrobní zařízení na výrobu pryžových těsnění a montáž airbagů, formy pro výrobu nových výrobků pro modely s datem zahájení výroby v tomto kalendářním roce či následujících letech (nový Suzuki Swift, Citroen C4).

Společnost pořídila v roce 2009 hmotný majetek účtovaný přímo do nákladů v částce 2 278 tis. Kč, 2 610 tis. Kč v roce 2008. 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 2009 představují prodeje nástrojů (forem) zákazníkům ve výši 26 986 tis. Kč v pořizovací ceně. V roce 2008 činila tato hodnota 68 169 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

(údaje v tis. Kč)

Popis předmětu/ skupiny předmětů	Celková hodnota leasingu	Skutečně uhrazené splátky k 31.3.2009	Skutečně uhrazené splátky k 31.3.2010	Splatno 04/10 – 03/11	Splatno v dalších letech
Celkem osobní automobily a strojní zařízení	37 006	33 604	2 903	499	0

Uvedené údaje jsou bez daně z přidané hodnoty, pokud je možno tuto daň uplatnit jako odpočet na vstupu. V roce 2009 byly za majetek najatý formou finančního leasingu, který byl vyřazený v průběhu roku 2009, uhrazeny splátky ve výši 105 000 Kč.

Operativní pronájem (leasing)

(údaje v tis. Kč)

Popis předmětu/ skupiny předmětů	Datum zahájení	Datum ukončení	Celková hodnota pronájmu	Skutečně uhrazené splátky v r. 2008	Skutečně uhr. splátky v r. 2009
Osobní automobily	8.7.2009	8.7.2011	1 891	0	506
Manipulační technika	1.12.2009 - 1.1.2010	31.12.2014 - 31.1.2015	6 712	0	393

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

4.3. Zásoby

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.3.2010	Stav k 31.3.2009
Materiál	146 900	150 060
Nedokončená výroba	4 582	8 226
Výrobky	37 682	25 317
Zboží	5 178	9 948
Opravné položky	-1 907	-13 215
Celkem	192 435	180 336

Opravná položka k zásobám výrobků byla vytvořena ve výši 1 060 tis. Kč (4 069 tis. Kč v roce 2008), opravná položka k zásobám zboží ve výši 847 tis. Kč (3 211 tis. Kč v roce 2008). Opravná položka k zásobám materiálu nebyla tvořena (5 935 tis. Kč v roce 2008).

Opravné položky k výrobkům a zboží byly tvořeny z důvodu přecenění vybraných položek zásob na úroveň čisté realizační hodnoty.

Společnost každoročně aktualizuje svoje standardní ceny. Zvýšení standardních cen na základě skutečnosti k 31.3.2010 společnost odhaduje ve výši 5 749 tis. Kč (v roce 2008 se standardní ceny snížily o 4 355 tis. Kč). Toto zvýšení bylo v souladu s politikou společnosti zaúčtováno do dubna 2010.

4.4. Pohledávky

4.4.1. Dlouhodobé pohledávky

Společnost od roku 2006 poskytuje půjčky svým zaměstnancům. Jejich dlouhodobá část činí 262 tis. Kč k 31.3.2010, 48 tis. Kč k 31.3.2009.

4.5. Krátkodobé pohledávky

4.5.1. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			0 – 90 dní	91 – 180 dní	181 – 360 dní	1 – 2 roky	2 a více let		
2009	Brutto	372 403	7 330	1 306	-56	1 848	1 462	11 890	384 293
	Opr. Položky	0	0	0	-22	-1 295	-252	-1 569	-1 569
	Netto	372 403	7 330	1 306	-78	553	1 210	10 321	382 724
2008	Brutto	325 168	13 060	5 990	116	1 980	1 053	22 199	347 367
	Opr. Položky	0	0	0	-335	-194	-1 005	-1 534	-1 534
	Netto	325 168	13 060	5 990	-219	1 786	48	20 665	345 833

Lhůta splatnosti pohledávek činí jeden až tři měsíce podle odběratele.

4.5.2. Pohledávky k podnikům ve skupině

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 31.3.2010	Stav k 31.3.2009
Krátkodobé pohledávky		
Z obchodních vztahů		
Společnost TGT	6	118
Společnost TGUK	0	91
Společnost TMMF	8 514	6 217
Společnost GMC	195	36
Společnost TGHP	754	0
Společnost TGAS	0	129
Společnost TME	69 394	67 698
Společnost TPCA	196 512	204 251
Společnost TTE CR	5 648	1 753
Společnost SCE	2	0
Společnost TGE	950	0
Společnost TMG	0	20
V podnicích s rozhodujícím vlivem		
Společnost TGJ	4 551	4 775
Celkem krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině	286 526	285 088
Pohledávky mimo skupinu	97 767	62 279
Krátkodobé pohledávky celkem	384 293	347 367

4.6. Časové rozlišení**4.6.1. Časové rozlišení aktivní**

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.3.2010	Stav k 31.3.2009
Leasingové zálohy	169	1 136
Pojistné	399	672
Příjmy příštích období	31 122	27 032
Ostatní	2 318	2 112
Přechodné účty aktiv celkem	34 008	30 952

Na účtu příjmy příštích období jsou zaúčtovány výrobky odebrané společností Toyota Motor Europe ve Velké Británii, Turecku, Francii a dále společností Toyota Peugeot Citroen Automobile Czech z Kolína, které nebyly ze strany Toyoda Gosei Czech, s.r.o. vyfakturovány. Fakturace neproběhla z důvodu nezahrnutí těchto prodejů do selfbillingu v březnu 2010.

4.6.2. Časové rozlišení pasivní a dohadné účty pasivní

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.3.2010	Stav k 31.3.2009
Výnosy příštích období	28 852	37 717
Dohadná položka k zásobám	18 838	11 731
Ostatní dohadné položky	35 763	29 840
Přechodné účty aktiv celkem	83 453	79 288

Zůstatek účtu výnosy příštích období k 31.3.2010 v celkové výši 28 852 tis. Kč je tvořen časově rozlišenými výnosy z prodeje forem, které se používají pro výrobu (k 31.3.2009 činil zůstatek 37 717 tis. Kč).

Dohadnou položku k zásobám představují hodnoty příjmů materiálu a zboží, na které společnost k 31.3.2010 neobdržela faktury.

4.7. Vlastní kapitál**4.7.1. Změny vlastního kapitálu**Základní kapitál

V roce 2009 nedošlo ke změně základního kapitálu. Jeho výše činí 970 000 tis. Kč.

Rezervní fond

Na základě rozhodnutí valné hromady konané v roce 2009 byl z hospodářského výsledku roku 2008 vytvořen rezervní fond ve výši 6 077 tis. Kč (5 % hospodářského výsledku). Rezervní fond byl tvořen:

za rok 2004	14 213 tis. Kč (10 % hospodářského výsledku roku 2004)
za rok 2005	4 751 tis. Kč (5 % hospodářského výsledku roku 2005)
za rok 2006	7 380 tis. Kč (5 % hospodářského výsledku roku 2006)
za rok 2007	18 791 tis. Kč (5 % hospodářského výsledku roku 2007)
za rok 2008	6 078 tis. Kč (5 % hospodářského výsledku roku 2008).

Celková hodnota rezervního fondu k 31.3.2010 činí 51 213 tis. Kč.

Nerozdělený zisk

Výsledek hospodaření za rok 2008 ve výši 121 548 tis. Kč byl schválen valnou hromadou v roce 2009. Dle rozhodnutí této valné hromady byl vytvořen z tohoto hospodářského výsledku rezervní fond ve výši 6 078 tis. Kč, dále byly vyplaceny dividendy společníkům v celkové výši 60 777 tis. Kč a zbývající část 54 693 tis. Kč byla převedena na účet nerozdělený zisk minulých let.

4.8. Rezervy

	(údaje v tis. Kč)		
	Rezerva na nevyčerpanou dovolenou	Rezerva na záruční opravy	Rezervy celkem
Zůstatek k 31.3.2009	4 481	4 058	8 539
Tvorba rezerv	5 369	0	5 369
Použití rezerv	-4 481	-2 110	-6 591
Zůstatek k 31.3.2010	5 369	1 948	7 317

Rezervy na opravy dlouhodobého hmotného majetku (daňově uznatelné) nebyly tvořeny.

4.9. Závazky

4.9.1. 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	2 a více let		
2009	Krátkodobé	256 747	8 629	34	780	0	0	9 443	266 190
2008	Krátkodobé	102 165	11 979	10	36	0	0	12 025	114 190

Běžná lhůta splatnosti závazků činí jeden měsíc. Důvodem nárůstu závazků společnosti je prodloužení splatnosti faktur od TOYODA GOSEI CO., LTD. (dodávky materiálu a majetku).

K datu 31.3.2010 společnost eviduje závazky pojistného na sociální zabezpečení, příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a závazky na veřejné zdravotní pojištění, které jsou splatné v dubnu 2010. Daňové nedoplatky ani jiné závazky po splatnosti společnost nemá.

4.9.2. Závazky k podnikům ve skupině

Název společnosti	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.3.2010	Stav k 31.3.2009
Krátkodobé závazky		
Z obchodních vztahů		
Společnost TGE	2 275	0
Společnost TGT	2 076	669
Společnost TG Zhangjiagang	554	0
Společnost TGUK	86	92
Společnost TTE CR	52 075	18 673
Společnost TDC	45	48
Společnost TGNA	42	0
Společnost TTE TR	0	36
Společnost TGJ	124 162	13 700
Společnost SCE	1 133	1 355
Celkem krátkodobé závazky z obchodních vztahů k podnikům ve skupině	182 448	34 573
Závazky mimo skupinu	83 742	79 617
Krátkodobé závazky z obchodních vztahů celkem	266 190	114 190

4.9.3. Krátkodobé přijaté zálohy

V rámci krátkodobých přijatých záloh je vykázána záloha na prodej nástrojů v celkové výši 1 113 tis. Kč (8 714 tis. Kč k 31.3.2009).

4.10. Bankovní úvěry**4.10.1. Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci**

V roce 2008 došlo k doplacení bankovních úvěrů. K 31.3.2010 společnost neeviduje žádný bankovní úvěr.

4.11. Daň z příjmů**4.11.1. Odložená daň**

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

Odložená daň z titulu

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.3.2010	Stav k 31.3.2009
Odložená daň z rozdílu zůstatkových hodnot dlouhodobého majetku	29 629	28 905
Odložená daň z rezerv na záruky	-125	-333
Celkem	29 504	28 572

K 31.3.2010 společnost zaúčtovala navýšení odloženého daňového závazku ve výši 932 tis. Kč. V roce 2008 byl zaúčtován úbytek odloženého závazku ve výši 8 791 tis. Kč.

Společnost provedla k 31.3.2010 analýzu předpokládaného čerpání slev na dani z titulu investiční pobídky vzhledem k plánovaným hospodářským výsledkům. Z analýzy vyplynulo, že sleva nebude vyčerpána do jejího vypršení, tj. k 31.3.2012. K tomuto datu vyhodnotila dočasné daňové rozdíly, které se staly předmětem odložené daně k 31.3. 2010. Při kalkulaci použila sazbu daně z příjmů ve výši 19 %.

Analýza změny zůstatku

Zůstatek k 31.3.2009	28 572
Běžné změny účtované proti výkazu zisku a ztráty	932
Účtováno celkem proti výkazu zisku a ztráty	932
Zůstatek k 31.3.2010	29 504

4.12. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31.3.2010			Období do 31.3.2009		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Zboží – airbagy	219	32 651	32 870	1 044	73 430	74 474
Zboží – volanty	2 189	996	3 185	2 806	1 203	4 009
Zboží - ostatní	0	755	755	344	7 567	7 911
Zboží – funkční díly	58 935	19 681	78 616	70 767	14 633	85 400
Zboží – pryžové těsnění	0	110	110	0	-4	-4
Tržby za prodej zboží	61 343	54 193	115 536	74 961	96 829	171 790
Prodej výrobku – airbagy	462 078	660 207	1 122 285	580 824	1 281 940	1 862 764
Prodej výrobku - volanty	127 364	330 810	458 174	128 922	586 778	715 700
Prodej výrobků - ostatní	0	0	0	0	58	58
Prodej výrobků – funkční díly	77 949	294 213	372 162	75 064	413 540	488 604
Prodej výrobků – pryžové těsnění	0	197 774	197 774	0	278 864	278 864
Služby ostatní	78	3 014	3 092	173	781	954
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	667 469	1 486 018	2 153 487	784 983	2 561 961	3 346 944

Trh v roce 2009, který byl významně ovlivněn celosvětovou hospodářskou krizí, zaznamenal významný pokles poptávky po automobilových výrobcích. To se samozřejmě nedotklo pouze výrobců aut jako takových, nýbrž i jejich dodavatelé zaznamenali sníženou poptávku.

4.13. Transakce se spřízněnými osobami

4.13.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty

Rok 2009

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. výnosy	Fin. výnosy	Mim. výnosy	Celkem
TGJ	Mateřská společnost	885	23 029	84	-163	0	0	23 835
TTE CR	Společná mateřská společnost	0	39 669	41	1 815	0	0	41 525
TMG	Součást koncernu	0	178	0	0	0	0	178
TGUK	Společná mateřská společnost	-11	33	0	0	0	0	22
TGE	Společná mateřská společnost	0	0	1 201	10	0	0	1 211
TBEU	Součást koncernu	3 900	18 311	0	0	0	0	22 211
TMMF	Součást koncernu	7	111 546	0	125	0	0	111 678
TPCA	Součást koncernu	58 934	575 599	0	0	0	0	634 533
TGT	Společná mateřská společnost	0	0	0	6	0	0	6
SCE	Společná mateřská společnost	0	0	3	0	0	0	3
GMC	Společná mateřská společnost	0	0	0	742	0	0	742
TGHP	Společná mateřská společnost	69	0	0	3 912	0	0	3 981
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	511	0	511
TME	Součást koncernu	249	729 500	110	36 978	0	0	766 837
Celkem		64 033	1 497 865	1 439	43 425	511	0	1 607 273

Rok 2008 (15 měsíců)

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. výnosy	Fin. výnosy	Mim. výnosy	Celkem
TGJ	Mateřská společnost	487	29 481	3	344	0	0	30 315
TGFSUK	Společná mateřská společnost	1 468	37 600	9	400	0	0	39 477
TTE CR	Společná mateřská společnost	34	64 457	438	7 111	0	0	72 040
TMG	Součást koncernu	0	2 160	0	0	0	0	2 160
TGNA	Společná mateřská společnost	0	0	29	0	0	0	29
TGUK	Společná mateřská společnost	0	0	0	57	0	0	57
TGE	Společná mateřská společnost	0	5	36	0	0	0	41
TMMT	Součást koncernu	0	17	0	0	0	0	17
TMMF	Součást koncernu	3	119 960	0	134	0	0	120 097
TPCA	Součást koncernu	70 684	668 120	0	0	0	0	738 804
TGT	Společná mateřská společnost	0	0	4	5	0	0	9
SCE	Společná mateřská společnost	0	0	1	0	0	0	1
GMC	Společná mateřská společnost	0	0	0	2 658	0	0	2 658
TGHP	Společná mateřská společnost	0	0	0	82	0	0	82
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	1 579	0	1 579
TME	Součást koncernu	17 415	1 241 669	586	1 612	0	0	1 261 282
Celkem		90 091	2 163 469	1 106	12 403	1 579	0	2 268 648

4.13.2. Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

2009

		(údaje v tis. Kč)						
Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. Náklady	Fin. náklady	Mim. Náklady	Celkem
TGJ	Mateřská společnost	34 530	176 137	78 651	1 008	0	0	290 326
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	7	0	7
TGT	Společná mateřská společnost	0	8 500	0	0	0	0	8 500
TGE	Společná mateřská společnost	0	0	26 608	0	0	0	26 608
TG Zhangjiagang	Společná mateřská společnost	0	7 325	0	0	0	0	7 325
TDC	Součást koncernu	0	0	552	0	0	0	552
TGUK	Společná mateřská společnost	45	95	683	423	0	0	1 246
TGNA	Společná mateřská společnost	0	543	0	0	0	0	543
TTE CR	Společná mateřská společnost	26 631	387 406	3 059	257	0	0	417 353
TME	Součást koncernu	0	0	520	0	0	0	520
TGRT	Společná mateřská společnost	0	66	0	0	0	0	66
SCE	Společná mateřská společnost	0	13 283	0	0	0	0	13 283
GMC	Společná mateřská společnost	0	0	2 403	0	0	0	2 403
TGASK	Společná mateřská společnost	0	27	0	0	0	0	27
TMMF	Součást koncernu	0	0	29	0	0	0	29
WTG	Společná mateřská společnost	0	22	0	0	0	0	22
TFS CZ	Součást koncernu	0	0	0	10	0	0	10
TTP	Společná mateřská společnost	0	0	27	1	0	0	28
Celkem		61 206	593 404	112 532	1 699	7	0	768 848

2008 (15 měsíců)

								(údaje v tis. Kč)
Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. Náklady	Fin. náklady	Mim. Náklady	Celkem
TGJ	Mateřská společnost	20 784	243 764	157 959	1 811	0	0	424 318
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	1	0	222	0	223
TGT	Společná mateřská společnost	0	21 771	0	0	0	0	21 771
TGE	Společná mateřská společnost	0	0	35 250	0	0	0	35 250
TGFSUK	Společná mateřská společnost	4 465	10 754	0	1 075	0	0	16 294
TGCH	Společná mateřská společnost	0	11 151	0	0	0	0	11 151
TDC	Součást koncernu	0	0	674	0	0	0	674
TGUK	Společná mateřská společnost	0	91	1 558	0	0	0	1 649
TGNA	Společná mateřská společnost	0	159	0	0	0	0	159
TTE CR	Společná mateřská společnost	37 305	667 269	3 545	336	0	0	708 455
TME	Součást koncernu	0	0	931	0	0	0	931
TAPEX (Mexico)	Společná mateřská společnost	0	4 761	0	0	0	0	4 761
SCE	Společná mateřská společnost	0	20 542	3	0	0	0	20 545
GMC	Společná mateřská společnost	0	0	2 556	15	0	0	2 571
TTE FR	Společná mateřská společnost	0	0	1 060	0	0	0	1 060
Onnaing	Společná mateřská společnost	0	0	40	0	0	0	40
WTG	Součást koncernu	0	0	0	12	0	0	12
TFS CZ	Společná mateřská společnost	0	0	63	0	0	0	63
TTP								
Celkem		62 554	980 262	203 640	3 249	222	0	1 249 927

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

Prodeje

Rok 2009

		(údaje v tis. Kč)	
Subjekt	Vztah ke společnosti	DHM	
		Účetní hodnota	Prodejní cena
TME	Součást koncernu	11 242	29 463
TBEU	Součást koncernu	3 916	8 120
Celkem		15 158	37 583

Rok 2008 (15 měsíců)

		(údaje v tis. Kč)	
Subjekt	Vztah ke společnosti	DHM	
		Účetní hodnota	Prodejní cena
GMC	Společná mateřská společnost	2	9
TGNA	Společná mateřská společnost	2 327	841
TME	Součást koncernu	37 809	81 637
TPCA	Součást koncernu	762	1 128
Celkem		40 900	83 615

Nákupy**Rok 2009**

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	DHM
TGJ	Mateřská společnost	90 343
TGASK	Společná mateřská společnost	464
TTE CR	Společná mateřská společnost	10 706
WTG	Společná mateřská společnost	566
Celkem		102 079

Rok 2008 (15 měsíců)

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	DNM	DHM
TGJ	Mateřská společnost	2 610	73 054
GMC	Společná mateřská společnost	0	52
TTE CR	Společná mateřská společnost	18	5 017
TTP	Společná mateřská společnost	0	619
TTC	Mateřská společnost	0	6 636
TGFSUK	Společná mateřská společnost	0	513
Celkem		2 628	85 891

4.14. Spotřebované nákupy

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31.3.2010	Období do 31.3.2009
Spotřeba materiálu	1 496 608	2 308 586
Spotřeba energie	32 404	45 198
Náklady na prodané zboží	103 710	143 600
Spotřebované nákupy celkem	1 632 722	2 497 384

4.15. Služby

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31.3.2010	Období do 31.3.2009
Opravy a udržování	6 376	11 069
Cestovné	6 346	9 170
Náklady na reprezentaci	770	2 266
Telefon, fax, internet	2 528	3 718
Výdej drobného nehmotného majetku do užívání	4	267
Nájemné	7 476	7 538
Leasing	3 592	8 582
Skladné	3 634	5 508
Marketingová podpora	26 235	40 795
Přepravné mimo zásob	13 541	32 274
Royalty (licenční poplatky)	69 499	119 133
Mezinárodní pronájem zahraniční pracovní síly	28 947	34 209
Auditorské služby, právní a daňové poradenství	4 375	6 580
Školení zaměstnanců	1 341	2 030
Podpora IT	14 749	26 585
Ostatní služby	27 034	64 663
Celkem	216 447	342 113

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

Odměna statutárnímu auditorovi

Výše uvedená tabulka zahrnuje v položce Auditorské služby, právní a daňové poradenství také odměnu statutárnímu auditorovi.

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2010	Období do 31.3.2009
Náklady na účetní audit	2 460	3 548
Ostatní služby	0	50
Celkem	2 460	3 598

4.16. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2010	Období do 31.3.2009
Odpisy DNM a DHM		
Odpisy DNM a DHM	179 532	235 042
Odpisy celkem	179 532	235 042

4.17. Prodej majetkuRok 2009

Položka	(údaje v tis. Kč)	
	DHM	
	Zůstatková cena	Prodejní cena
Formy a nástroje	18 811	25 322
Přepravní kontejnery	0	4
Osobní automobily	0	763
Celkem	18 811	26 089

V průběhu roku 2009 byly zákazníkům prodány nástroje a formy na výrobu výrobků v celkové hodnotě 25 321 tis. Kč. Tyto nástroje a formy nadále zůstávají v užívání společnosti, výnosy z prodeje nástrojů a forem jsou časově rozlišeny – viz bod 4.6.2.

Rok 2008 (15 měsíců)

Položka	(údaje v tis. Kč)	
	DHM	
	Zůstatková cena	Prodejní cena
Formy a nástroje	39 866	52 478
Výrobní zařízení	4 261	1 128
Osobní automobily	61	802
Celkem	44 188	54 408

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

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2010	Období do 31.3.2009
Změna stavu ostatních rezerv – rezerva na záruky	-2 110	-8 876
Změna stavu ostatních rezerv – rezerva na nevyčerpanou dovolenou	888	539
Změna stavu účetních opravných položek – opravná položka na zásobu zboží a výrobků	-11 308	7 899
Změna stavu účetních opravných položek – opravná položka na pohledávky	25	-4 241
Celkem	-12 505	-4 679

4.19. Ostatní provozní výnosy

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2010	Období do 31.3.2009
Přijaté dotace k úhradě nákladů	2 411	1 876
Výnosy z prodeje forem	25 845	15 933
Ostatní provozní výnosy	31 037	39 730
Ostatní provozní výnosy celkem	59 293	57 539

V položce ostatní provozní výnosy jsou zahrnuty také fakturace odpadů společnosti.

4.20. 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 31.3.2010 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 101 pracovních míst ve výši 20,2 mil. Kč,
- dotaci na vytvoření 1 pracovního místa pro ZTP ve výši 20 tis. Kč.

Přehled zůstatků dotací získaných v rámci investičních pobídek 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	Čerpání dotace v roce 2008
Vytvoření prac. míst	20 000	20 000	0	0	0	0	0
Rekvalifikace	875	622	253	0	0	0	0
Rekvalifikace	185	0	185	0	0	0	0
Vytvoření prac. míst	100 220	0	40 400	19 600	20 000	18 420	1 800
Vytvoření prac. míst	7 200	0	7 200	0	0	0	0
Celkem	128 480	20 622	48 038	19 600	20 000	18 420	1 800

Čerpání dotací je zachyceno v ostatních provozních výnosech. Dotace z výše uvedených dohod jsou plně vyčerpány.

V roce 2009 společnost dále obdržela dotaci z projektu „Vzdělávejte se!“ financovaného z Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost vyhlášeného Evropským sociálním fondem v ČR a MPSV. Dotace byla v roce 2009 ve výši 2 411 tis. Kč, z toho neuhrazeno 273 tis. Kč.

4.21. Ostatní provozní náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2010	Období do 31.3.2009
Dary	90	320
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	70	24
Ostatní pokuty a penále	-34	-470
Pojištění	3 650	6 778
Manka a škody v provozní oblasti	45	21
Likvidace starých zásob	22 734	0
Ostatní	638	1 126
Ostatní provozní náklady celkem	27 193	7 799

4.22. Výnosové úroky

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2010	Období do 31.3.2009
Úroky z bankovních účtů běžných	16	591
Úroky z bankovních účtů vkladových	555	3 627
Ostatní	25	14
Celkem	596	4 232

4.23. Ostatní finanční výnosy

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2010	Období do 31.3.2009
Kurzové zisky	111 586	207 618
Celkem	111 586	207 618

4.24. Ostatní finanční náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2010	Období do 31.3.2009
Kurzové ztráty	155 903	233 393
Ostatní finanční náklady	485	760
Celkem	156 388	234 153

4.25. Mimořádné náklady a výnosy

Společnost pokračovala v průběhu hospodářského roku v detailních analýzách účtů týkajících se oceňovacích rozdílů (odchylek) na zásobách. Na základě těchto analýz bylo konstatováno, že část odchylek z let 2005 až 2008 nebyla správně rozpouštěna do výsledovky. Zůstatky související s odchylkami za období 2005 – 2008 společnost rozpustila do mimořádných nákladů a mimořádných výnosů v tomto roce.

Společnost se v tomto roce také rozhodla na základě analýzy korigovat historický nesoulad hodnoty polotovarů v účetnictví a v registru zásob. Rozdíl byl rozpuštěn do mimořádných nákladů.

Společnost provedla k 31.3.2009 také analýzu nevyfakturovaných dodávek zásob. Na základě této analýzy se rozhodla rozpustit veškeré dohady na nevyfakturované dodávky účtované před 1.1.2008 do mimořádných výnosů.

Mimořádné náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2010	Období do 31.3.2009
Oceňovací odchylky	20 576	2 191
Korekce historického nesouladu -polotovary	1 012	0
Celkem	21 588	2 191

Mimořádné výnosy

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2010	Období do 31.3.2009
Oceňovací odchylky	25 420	9 728
Nevyfakturované dodávky	0	10 170
Ostatní	12	1 088
Celkem	25 432	20 986

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

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2009 a 2008 (15 měsíců) je následující:

2009

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	(údaje v tis. Kč) Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	662	180 872	60 420	4 689	245 981
Vedení společnosti	1	4 986	207	0	5 193
Celkem	663	185 858	60 627	4 689	251 174

2008 (15 měsíců)

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	(údaje v tis. Kč) Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	798	273 198	91 490	7 454	372 142
Vedení společnosti	1	2 853	702	852	4 407
Celkem	799	276 051	92 192	8 306	376 549

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

5.2. Poskytnuté půjčky, úvěry či ostatní plnění

V letech 2009 a 2008 neobdržel jednatel společnosti žádné půjčky. Společnost v roce 2009 hradila náklady související s výkonem funkce v TGJ ve výši 1 157 tis. Kč. Jednatel má k dispozici služební automobil s možností využití pro soukromé účely.

Rok 2009

	(údaje v tis. Kč) Jednatel společnosti
Osobní vůz s možností využití pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníka)	204

Rok 2008 (15 měsíců)

	(údaje v tis. Kč) Jednatel společnosti
Osobní vozy s možností využití pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)	432

6. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ

Soudní spory

K 31.3.2010 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

Závazky spojené s výstavbou a pořízováním majetku (včetně finančního)

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

Ekologické závazky

K datu 31.3.2010 má společnost ekologický audit v rámci certifikace ISO 14001. Na základě výsledků tohoto auditu se vedení společnosti domnívá, že nehrozí možné budoucí závazky související se škodami způsobenými minulou činností ani závazky související s prevencí možných škod budoucích.

7. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

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

4. Výrok auditora

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

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

Se sídlem: Průmyslová 2, 431 51, okres Chomutov
Identifikační číslo: 26437171

Zpráva o účetní závěrce

Na základě provedení auditu jsme dne 15. dubna 2010 vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy v kapitole 3., zprávu následujícího znění:

„Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Toyoda Gosei Czech, s.r.o., tj. rozvahu k 31. březnu 2010, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

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

Odpovědnost auditora

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

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

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

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti Toyoda Gosei Czech, s.r.o. k 31. březnu 2010 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

Proveřili jsme též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Toyoda Gosei Czech, s.r.o. k 31. březnu 2010, která je součástí této výroční zprávy v kapitole 2. 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.

Deloitte označuje jednu nebo více společností švýcarského sdružení („Verein“) Deloitte Touche Tohmatsu a jeho členských firem. Každá z těchto firem představuje samostatný a nezávislý právní subjekt. Podrobný popis právní struktury sdružení Deloitte Touche Tohmatsu a jeho členských firem je uveden na adrese www.deloitte.com/cz/onas.

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. březnu 2010.

Společnost se rozhodla neuvést hodnoty plnění v rámci uvedených smluv s odkazem na obchodní tajemství.

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 15. dubna 2010

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
oprávnění č. 79



Statutární auditor:

Martin Tesař
oprávnění č. 2030

