

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

VÝROČNÍ ZPRÁVA

ZA ROK KONČÍCÍ 31.3.2012

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.
VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK KONČÍCÍ 31.3.2012
OBSAH

1. ÚVODNÍ SLOVO PREZIDENTA SPOLEČNOSTI
2. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI
3. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 31. BŘEZNU 2012
4. VÝROK AUDITORA

1. Úvodní slovo prezidenta společnosti

„Slovo prezidenta k roku 2011“

Celkový vývoj ve společnosti navázal na trend z předchozího fiskálního roku 2010 s tím, že celkové tržby zůstaly na úrovni 2,4 miliardy Kč.

Společnost zahájila výrobu komponentů pro nové projekty, přičemž mezi nejvýznamnější patří modely řady 1 a 3 od BMW, model Citroen DS 5 od PSA a Yaris vyráběný Toyotou ve Francii.

Za fiskální rok 2011 dosáhla společnost v bezpečnostních systémech celkový obrat přibližně 1,5 mld. Kč (shodný s předcházejícím rokem). Zároveň bylo prodáno zboží za 61 mil.Kč.

Ve funkčních komponentech bylo vyrobeno produktů s celkovým obratem přibližně 0,40 mld. Kč (0,33 mld. Kč v roce 2010). Prodej zboží dosáhl 60 mil.Kč.

Výroba těsnících komponentů dosáhla celkového obratu přibližně 0,38 mld.Kč (0,25 mld. Kč v roce 2010).

V souvislosti s novými projekty vzrostl počet zaměstnanců na 832. Tento trend společnost očekává i v následujícím roce, kdy by mělo dojít k nárůstu zaměstnanců přibližně o 70 až 100 s ohledem na zahájení nových projektů pro model řady 3 GT od BMW, Ford Mondeo, S-MAX a Galaxy, Mitsubishi Outlander.

Společnost zahájila v tomto roce dostavbu výrobní haly “TGCZ 3”, kde se vyrábí těsnící komponenty. V první etapě, jejíž dokončení je plánováno v červnu 2012, se jedná o rozšíření skladových a administrativních prostor, dále pak o prostory technického zázemí budov. Druhá etapa je plánována na druhou polovinu roku 2012 a mělo by při její realizaci dojít k rozšíření výrobních prostor. Celková výše investice pro obě etapy rozšíření je plánována na 110 mil. Kč.

Fiskální rok 2011 pokračoval v trendu úsporných opatření. Společnost kladla důraz na snižování variabilních nákladů, a to jak v oblasti nákupu, lokalizace a cenové politiky, tak i v oblasti hospodaření s materiálem. V oblasti fixních nákladů byly vypracovány plány pro úsporu široké škály administrativních nákladů a energií.

Cílem společnosti nadále zůstává stát se výrobní jednotkou Toyody Gosei číslo jedna pro Evropu.

Společnost se od tohoto roku začala podílet na aktivitách v oblasti výzkumu a vývoje, na kterých spolupracuje v rámci koncernu Toyoda Gosei. Tato činnost je podpořena schválením projektu Potenciál, v rámci kterého bude dotován nákup investic z EU fondů. Dále usilujeme o stejný typ dotace v rámci projektu Inovace, která by měla podpořit nákupy strojního vybavení pro výrobu výrobků s inovativními prvky.

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 2011 (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:

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 dílčích objednávek zboží, materiál a výrobky
- na základě dílčích objednávek dlouhodobý hmotný majetek
- na základě dílčích objednávek náklady spojené s testováním výrobků a ostatní drobná plnění

Další úhrady (náklady):

- na základě smlouvy o technické podpoře uzavřené dne 30.4.2008 poplatky z prodeje a technickou podporu
- na základě smlouvy o pronájmu zahraniční pracovní síly uzavřené dne 1.3.2004 náklady spojené s pronájmem zahraniční pracovní síly

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. („BTMU“)

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

Vztah ke společnosti: společnost mající ve společnosti TTC podíl

C. OSTATNÍ PROPOJENÉ OSOBY

Toyota 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 (zprostředkování softwarových licencí)
- na základě smluvního ujednání dlouhodobý hmotný majetek (IT vybavení)

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

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

Toyota 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

Toyota 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

Toyota 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, zboží a technickou výpomoc

Toyota 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

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek zboží

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě GSR uzavřených dne 6.7.2010 materiál

Toyota 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 prodal spřízněné osobě následující:

- náklady na administrativu a poplatky za špatné dodávky

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

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 výroby, zboží, materiál a služby

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě dílčích objednávek zboží a dlouhodobý hmotný majetek (výrobní zařízení)
- na základě dílčích objednávek inspekční služby

Toyoda Gosei (Foshan) Rubber Parts Co. („FoshanTGR“)

**NO5 Wusha Section of Shun Pan Road, Dailang Town, ShunDe, GuangDong Province,
P.R. of China**

Foshan City 528333

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGJ a TTC

Toyoda Gosei (Foshan) Auto Parts Co., Ltd. („FoshanTGP“)

**NO.3 Wusha Section of Shun Pan Road, Dailang Town, ShunDe, GuangDong Province
P.R. of China**

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGJ a TTC

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě dílčích objednávek zboží a dlouhodobý hmotný majetek (kontrolní přípravek)

Toyoda Gosei India Pvt. Ltd. („TGIN“)

**Plot No. 20, Bldg. No.1., RIICO Industrial Area, Majrakath Area, Neemrana, Alwar
Rajasthan 301 705**

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGJ a TTC

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčí objednávky výroby

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

**Land plot M, Nomura-Haiphong Industrial Zone, Km13, An Duong District,
Haiphong City, Vietnam**

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společnostmi TGJ a TTC

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výroby a zboží
- V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:**
- na základě dílčích objednávek materiál a zboží

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 dílčí objednávky služby spojené s technickou podporou

Toyoda Gosei Holdings Inc. („TGC“)

Quebec, 10 rue Depot Waterville, JOB 3H0, Canada

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGI

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 Zaventem, Belgium

ID 347039

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTC

Toyota Tsusho UK Ltd. („TTE UK“)

**2 Pond End, Willow Farm Business Park, Castle Donington,
Derbyshire DE74 2UB, United Kingdom**

ID GB739936673

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTE

- V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:**

- na základě dílčích objednávek zboží

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 dílčích objednávek služby, balení 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

Steel Center Europe, s.r.o. („SCE“)

Praha 2, Škrétova 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 a ostatní drobná plnění

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 1.6.2011 odpadový management

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě smlouvy uzavřené dne 1.6.2011 kovový, plastový a papírový 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 a ostatní drobná plnění

Další úhrady (náklady):

- na základě rámcové nákupní smlouvy uzavřené dne 16.1.2003 náklady na reklamované díly či náklady na přepracování dílů

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 Motorsport GmbH („TMG“)

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

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMC

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

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výrobky a zboží

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 Boshoku („TB“)

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

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMC

Toyota Boshoku Europe N.V. („TBEU“)

Ikaroslaan 49, 1930 Zaventem, Belgium

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TB

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výroby 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 společností TFSC

Toyota Financial Services Czech s.r.o. („TFS CZ“)

Praha 5, Stodůlky, Bavorská 2662-1, PSČ 155 00, Czech republic

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TFS UK

Další úhrady (náklady):

- na základě smluv o finančním leasingu náklady spojené budoucím odkupem osobních vozů

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
- na základě smlouvy o poskytování úvěrů z 31.03.2011 a 19.10.2011 zaplacené úroky

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	280	11 417	0	560	0	0	12 257
TTE CR	Společná mateřská společnost	0	51 485	149	214	0	0	51 848
TGUK	Společná mateřská společnost	4 337	132	727	335	0	0	5 531
TGE	Společná mateřská společnost	0	0	109	0	0	0	109
TBEU	Součást koncernu	1 560	4 329	0	0	0	0	5 889
TPCA	Součást koncernu	42 363	422 980	0	9	0	0	465 352
TGIN	Společná mateřská společnost	0	208	0	0	0	0	208
GMC	Společná mateřská společnost	0	0	0	2 822	0	0	2 822
TGT	Společná mateřská společnost	113	0	0	0	0	0	113
TGRT	Společná mateřská společnost	0	0	57	272	0	0	329
TGHP	Společná mateřská společnost	26 688	391	0	0	0	0	27 079
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	2	0	2
TME	Součást koncernu	50 525	941 818	45	310	0	0	992 698
Celkem		125 866	1 432 760	1 087	4 522	2	0	1 564 237

Prodeje dlouhodobého hmotného majetku spřízněným subjektům

Subjekt	Vztah ke společnosti	DHM	
		Účetní hodnota	Prodejní cena
TGE	Společná mateřská společnost	660	660
Celkem		660	660

Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. Náklady	Fin. náklady	Mim. Náklady	Celkem
TGJ	Mateřská společnost	86 527	127 087	132 207	476	0	0	346 297
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	985	0	985
TGT	Společná mateřská společnost	0	6 299	0	0	0	0	6 299
FoshanTGP	Společná mateřská společnost	2 451	0	0	0	0	0	2 451
TGE	Společná mateřská společnost	0	0	36 608	0	0	0	36 608
TGHP	Společná mateřská společnost	241	528	0	0	0	0	769
TG	Společná mateřská společnost	0	1 396	0	0	0	0	1 396
Zhangjiagang	Součást koncernu	0	0	609	0	0	0	609
TDC	Společná mateřská společnost	247	0	1 154	0	0	0	1 401
TGUK	Společná mateřská společnost	20	1 655	0	0	0	0	1 675
TGNA	Společná mateřská společnost	3 089	570 443	2 858	1 504	0	0	577 894
TTE CR	Součást koncernu	0	0	8 002	0	0	0	8 002
TME	Společná mateřská společnost	0	11 463	0	0	0	0	11 463
TGRT	Společná mateřská společnost	0	18 549	0	11	0	0	18 560
SCE	Společná mateřská společnost	0	0	2 689	0	0	0	2 689
GMC	Součást koncernu	0	0	1 309	0	0	0	1 309
TFS CZ	Společná mateřská společnost	1 567	0	0	0	0	0	1 567
TTE UK	Společná mateřská společnost	0	0	44	0	0	0	44
WTG	Společná mateřská společnost	0	0	44	0	0	0	44
Celkem		94 142	737 420	185 480	1 991	985	0	1 020 018

Nákupy dlouhodobého hmotného majetku od spřízněných subjektů

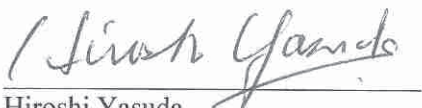
Subjekt	Vztah ke společnosti	DHM
TGJ	Mateřská společnost	698
TGUK	Společná mateřská společnost	265
Celkem		963

E. ZÁVĚR

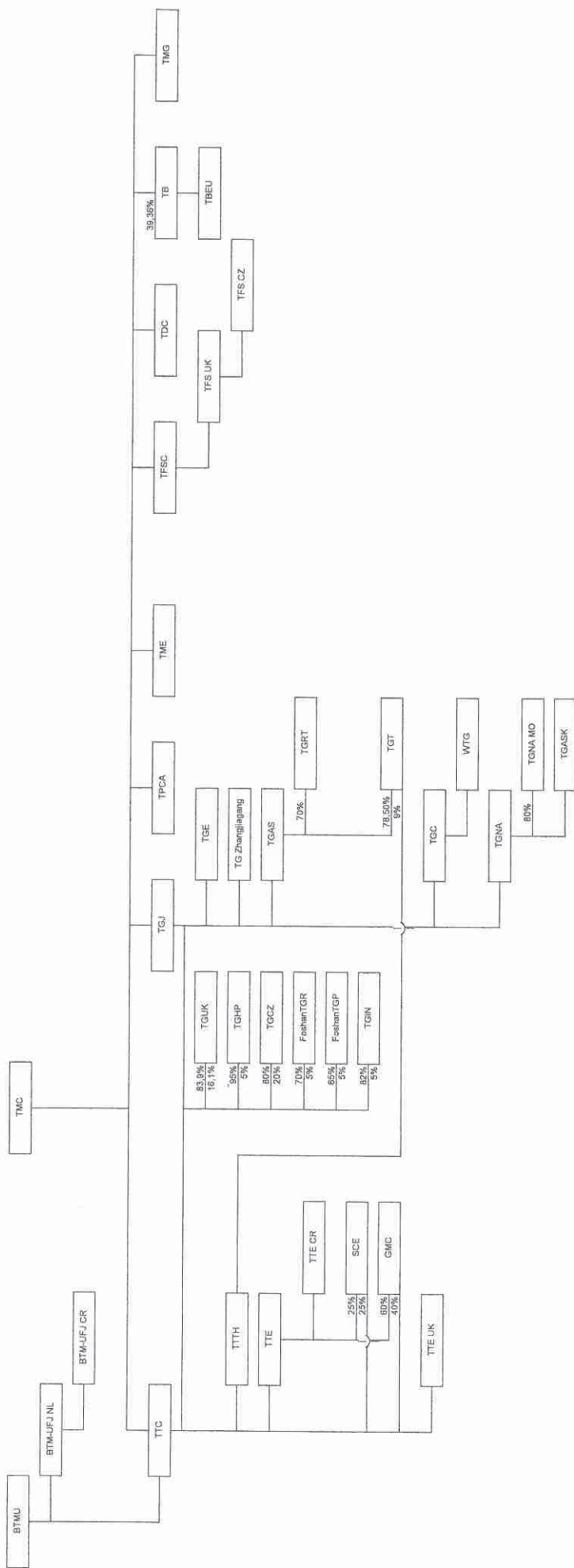
Pokud jde o jiné propojené osoby ve vztahu ke zpracovateli, než ty, které jsou uvedeny v této zprávě, nejsou zpracovateli ani při vynaložení veškeré péče požadované po řádném hospodáři známy. Pokud jde o jiné právní úkony učiněné v zájmu nebo na popud propojených osob, nebyly v účetním období, kromě 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.

V Klášterci nad Ohří, dne 30. 4.2012

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.



Hiroshi Yasuda
jednatel společnosti



3. Účetní závěrka společnosti k 31. březnu 2012

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. BŘEZNU 2012

Název společnosti: Toyoda Gosei Czech, s.r.o.
Sídlo: Průmyslová 2, 431 51 Klášterec nad Ohří –
okres Chomutov
Právní forma: akciová společnost/společnost s ručením omezeným
IČ: 264 37 171

Součásti účetní závěrky:

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích

Příloha

Účetní závěrka byla sestavena dne 30. dubna 2012.

Statutární orgán účetní jednotky	Podpis
HIROSHI YASUDA	

ROZVAHA
v plném rozsahu

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.
IČ 264 37 171

k datu
31.3.2012
(v tisících Kč)

Průmyslová 2
431 51 Klášterec nad Ohří
okres Chomutov

		31.3.2012			31.3.2011
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	3 084 142	1 240 147	1 843 995	1 750 939
B.	Dlouhodobý majetek	2 156 255	1 215 172	941 083	1 027 139
<i>B.I.</i>	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<i>98 729</i>	<i>91 448</i>	<i>7 281</i>	<i>12 109</i>
B.I.3.	Software	22 494	19 211	3 283	3 142
B.I.4.	Ocenitelná práva	76 235	72 237	3 998	8 221
B.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				746
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	<i>2 057 525</i>	<i>1 123 724</i>	<i>933 801</i>	<i>1 015 029</i>
B.II.1.	Pozemky	25 059		25 059	25 059
B.II.2.	Stavby	535 464	149 137	386 327	402 758
B.II.3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	1 311 156	907 963	403 193	411 884
B.II.4.	Pěstitecké celky trvalých porostů	4 686	1 058	3 628	3 784
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	88 334	65 566	22 768	13 739
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	86 701		86 701	152 785
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	6 125		6 125	5 020
<i>B.III.</i>	<i>Dlouhodobý finanční majetek</i>	<i>1</i>		<i>1</i>	<i>1</i>
B.III.3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	1		1	1
C.	Oběžná aktiva	763 751	20 903	742 848	593 454
<i>C.I.</i>	<i>Zásoby</i>	<i>318 172</i>	<i>20 506</i>	<i>297 666</i>	<i>180 364</i>
C.I.1.	Materiál	173 019	7 834	165 185	119 394
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	6 505		6 505	7 034
C.I.3.	Výrobky	36 034	1 997	34 037	46 664
C.I.5.	Zboží	92 480	10 675	81 805	7 272
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	10 134		10 134	
<i>C.II.</i>	<i>Dlouhodobé pohledávky</i>	<i>1 005</i>		<i>1 005</i>	<i>618</i>
C.II.5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	947		947	570
C.II.7.	Jiné pohledávky	58		58	48
<i>C.III.</i>	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	<i>380 352</i>	<i>397</i>	<i>379 955</i>	<i>296 935</i>
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	345 774	397	345 377	277 870
C.III.6.	Stát - daňové pohledávky	23 635		23 635	12 558
C.III.7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	2 001		2 001	4 700
C.III.8.	Dohadné účty aktivní	8 487		8 487	405
C.III.9.	Jiné pohledávky	455		455	1 402
<i>C.IV.</i>	<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	<i>64 222</i>		<i>64 222</i>	<i>115 537</i>
C.IV.1.	Peníze	180		180	61
C.IV.2.	Účty v bankách	64 042		64 042	115 476
D. I.	Časové rozlišení	164 136	4 072	160 064	130 346
D.I.1.	Náklady příštích období	2 593		2 593	1 396
D.I.2.	Komplexní náklady příštích období	26 646		26 646	16 284
D.I.3.	Příjmy příštích období	134 897	4 072	130 825	112 666

		31.3.2012	31.3.2011
	PASIVA CELKEM	1 843 995	1 750 939
A.	Vlastní kapitál	1 100 444	1 318 177
<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>51 438</i>	<i>51 438</i>
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	51 438	51 438
<i>A.IV.</i>	<i>Výsledek hospodaření minulých let</i>	<i>296 483</i>	<i>510 594</i>
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	296 483	510 594
<i>A.V.</i>	<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ -)</i>	<i>-217 733</i>	<i>-214 111</i>
B.	Cizí zdroje	739 810	417 185
<i>B.I.</i>	<i>Rezervy</i>	<i>24 566</i>	<i>15 426</i>
B.I.4.	Ostatní rezervy	24 566	15 426
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobé závazky</i>	<i>25 504</i>	<i>32 192</i>
B.II.10.	Odložený daňový závazek	25 504	32 192
<i>B.III.</i>	<i>Krátkodobé závazky</i>	<i>478 298</i>	<i>369 567</i>
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	306 850	276 568
B.III.5.	Závazky k zaměstnancům	16 173	15 698
B.III.6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	7 657	7 630
B.III.7.	Stát - daňové závazky a dotace	85	1 321
B.III.8.	Krátkodobé přijaté zálohy	6 892	5 761
B.III.10.	Dohadné účty pasivní	139 653	61 533
B.III.11.	Jiné závazky	988	1 056
<i>B.IV.</i>	<i>Bankovní úvěry a výpomoci</i>	<i>211 442</i>	
B.IV.2.	Krátkodobé bankovní úvěry	211 442	
C. I.	Časové rozlišení	3 741	15 577
C.I.2.	Výnosy příštích období	3 741	15 577

Deloitte Audit s.r.o.
Karolínská 654/2 186 00 Praha 8
oprávnění č. 79

Ing. Martin Tesař
Auditor
oprávnění č. 2030

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v druhovém členění

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

IČ 264 37 171

období končící k

31.3.2012

(v tisících Kč)

Průmyslová 2

431 51 Klásterec nad Ohří

okres Chomutov

		Období do 31.3.2012	Období do 31.3.2011
I.	Tržby za prodej zboží	199 013	122 767
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	184 329	110 844
+	Obchodní marže	14 684	11 923
II.	Výkony	2 222 437	2 147 709
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	2 235 145	2 134 743
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	-12 708	12 966
B.	Výkonová spotřeba	2 008 908	1 911 656
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	1 722 983	1 642 687
B.2.	Služby	285 925	268 969
+	Přidaná hodnota	228 213	247 976
C.	Osobní náklady	288 674	256 550
C.1.	Mzdové náklady	211 328	188 851
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	73 081	64 383
C.4.	Sociální náklady	4 265	3 316
D.	Daně a poplatky	1 332	237
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	154 436	164 908
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	8 226	94 777
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	2 849	92 056
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	5 377	2 721
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	5 757	89 409
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	1 085	86 861
F.2.	Prodaný materiál	4 672	2 548
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích	24 695	30 135
IV.	Ostatní provozní výnosy	28 462	45 599
H.	Ostatní provozní náklady	6 976	9 565
*	Provozní výsledek hospodaření	-216 969	-162 452
X.	Výnosové úroky	24	148
N.	Nákladové úroky	985	2
XI.	Ostatní finanční výnosy	76 621	52 379
O.	Ostatní finanční náklady	85 177	101 622
*	Finanční výsledek hospodaření	-9 517	-49 097
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	-6 447	2 688
Q 1.	- splatná	241	
Q 2.	- odložená	-6 688	2 688
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	-220 039	-214 237
XIII.	Mimořádné výnosy	2 756	488
R.	Mimořádné náklady	450	362
*	Mimořádný výsledek hospodaření	2 306	126
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	-217 733	-214 111
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	-224 180	-211 423

**PŘEHLED O ZMĚNÁCH
VLASTNÍHO KAPITÁLU**

k datu
31.3.2012
(v tisících Kč)

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.
IČ 264 37 171

Průmyslová 2
431 51 Klášterec nad Ohří
okres Chomutov

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	Nerozdělený zisk minulých let	Neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.3.2010	970 000	256	51 213	-508 568		4 503	1 534 540
Rozdělení výsledku hospodaření			225	2 026		-2 251	
Vyplacené dividendy						-2 252	-2 252
Výsledek hospodaření za běžné období						-214 111	-214 111
Stav k 31.3.2011	970 000	256	51 438	510 594		-214 111	1 318 177
Rozdělení výsledku hospodaření				-214 111		214 111	
Výsledek hospodaření za běžné období						-217 733	-217 733
Stav k 31.3.2012	970 000	256	51 438	296 483		-217 733	1 100 444

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

IČ 264 37 171

období končící k

31.3.2012

(v tisících Kč)

Průmyslová 2

431 51 Klášterec nad Ohří

okres Chomutov

		Období do 31.3.2012	Období do 31.3.2011
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	115 537	200 762
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	-226 486	-211 549
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	176 347	190 150
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	159 322	176 104
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	19 809	18 938
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-1 764	-5 195
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku		
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	961	-146
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace	-1 981	449
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	-50 139	-21 399
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	-125 788	-50
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-111 811	-9 764
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	79 404	-2 011
A.2.3.	Změna stavu zásob	-93 381	11 725
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním a mimořádnými položkami	-175 927	-21 449
A.3.	Vyplacené úroky	-985	-2
A.4.	Přijaté úroky	24	148
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-241	
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-177 129	-21 303
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-88 477	-153 726
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	2 849	92 056
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-85 628	-61 670
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	211 442	
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu		-2 252
C.2.6.	Vyplacené dividendy		-2 252
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	211 442	-2 252
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-51 315	-85 225
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	64 222	115 537

**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
ZA ROK KONČÍCÍ 31.3.2012**

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:	264 37 171

OBSAH

1.	OBEČNÉ 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 OBEČNÉ 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	11
3.8.	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	11
3.9.	FINANČNÍ LEASING	11
3.10.	DANĚ.....	12
3.10.1.	<i>Daňové odpisy dlouhodobého majetku</i>	<i>12</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.	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.	ZÁSOBY	18
4.4.	POHLEDÁVKY	18
4.4.1.	<i>Dlouhodobé pohledávky.....</i>	<i>18</i>
4.4.2.	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	<i>18</i>
4.5.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ.....	19
4.5.1.	<i>Časové rozlišení aktivní.....</i>	<i>19</i>
4.5.2.	<i>Časové rozlišení pasivní a dohadné účty pasivní.....</i>	<i>19</i>
4.6.	VLASTNÍ KAPITÁL.....	20
4.6.1.	<i>Změny vlastního kapitálu</i>	<i>20</i>
4.7.	REZERVY	20
4.8.	ZÁVAZKY	20
4.8.1.	<i>Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů.....</i>	<i>20</i>
4.8.2.	<i>Závazky k podnikům ve skupině</i>	<i>21</i>
4.8.3.	<i>Krátkodobé přijaté zálohy.....</i>	<i>21</i>
4.9.	BANKOVNÍ ÚVĚRY.....	21
4.9.1.	<i>Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci.....</i>	<i>21</i>
4.10.	DANĚ Z PŘÍJMŮ.....	22
4.10.1.	<i>Odložená daň.....</i>	<i>22</i>
4.11.	VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ	22
4.12.	TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI.....	23
4.12.1.	<i>Výnosy realizované se spřízněnými subjekty.....</i>	<i>23</i>
4.12.2.	<i>Nákupy realizované se spřízněnými subjekty.....</i>	<i>24</i>

4.12.3.	<i>Nákupy a prodeje dlouhodobého nehmotného, hmotného a finančního majetku se spřízněnými subjekty</i>	25
4.13.	SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY	25
4.14.	SLUŽBY	26
4.15.	ODPISY DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO A HMOTNÉHO MAJETKU	26
4.16.	PRODEJ MAJETKU	26
4.17.	ZMĚNA STAVU REZERV A OPRAVNÝCH POLOŽEK V PROVOZNÍ OBLASTI A KOMPLEXNÍCH NÁKLADŮ PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ	27
4.18.	OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY	27
4.19.	DOTACE	27
4.20.	OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY	28
4.21.	OSTATNÍ FINANČNÍ VÝNOSY	28
4.22.	OSTATNÍ FINANČNÍ NÁKLADY	28
4.23.	MIMORÁDNÉ NÁKLADY A VÝNOSY	29
5.	ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	30
5.1.	OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚŠTNANCŮ	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 Ústí nad Labem oddíl C, vložka 18630 dne 1.3.2001.

Předmětem podnikání společnosti je:

- výroba plastových výrobků a pryžových výrobků
- slévárnictví
- 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 za období 12 měsíců k 31.3.2012 (dále „rok 2011“). Předěslá účetní závěrka společnosti byla sestavena za období 12 měsíců k 31.3.2011 (dále „rok 2010“).

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, Meicki 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

V roce 2011 nedošlo k žádným změnám v obchodním rejstříku.

1.3. Organizační struktura společnosti

- Prezident společnosti
 - Administrativní divize
 - Sekce rozvoje lidských zdrojů a podnikové správy
 - Účetní sekce a IT
 - Sekce nákupu a logistiky
 - Výrobní divize
 - Technické oddělení
 - Sekce přípravy projektů
 - Sekce kontroly kvality
 - Sekce výrobní administrativy
 - Výrobní střediska

1.4. Identifikace skupiny

Společnost je součástí japonské skupiny Toyoda Gosei Co. Limited.

1.5. Představenstvo a dozorčí rada

	Funkce	Období	Jméno
Statutární orgán	Jednatel	do 15.8.2010	Yukio Kawakita
Statutární orgán	Jednatel	15.6.2010 – 15.8.2010	Kazutaka Murakami
Statutární orgán	Jednatel	od 15.6.2010	Hiroshi Yasuda

2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

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

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

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

3. PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ

3.1. Dlouhodobý hmotný majetek

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

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

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

Reprodukční pořizovací cenou se oceňuje dlouhodobý hmotný majetek nabytý darováním, dlouhodobý hmotný majetek bezúplatně nabytý na základě smlouvy o koupi najaté věci (účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet 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.

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, software 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.

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.

K 1. 4. 2011 došlo ke změně postupu účtování u výrobních forem, u kterých lze dokladovat, že budou v nejbližší budoucnosti prodány zákazníkům. Změna spočívá ve způsobu vykazování těchto forem. V minulosti bylo účtováno o dlouhodobém hmotném majetku. Od 1.4.2011 jsou tyto položky považovány za zásoby.

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. Nově se tento případ opravné položky použil u forem určených k prodeji (viz. výše)

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 nedobytným částkám. Dále je tvořena opravná položka na nevyfakturované dodávky zákazníkům, se kterými je uzavřena selfbillingová smlouva o fakturaci. Tyto dodávky nebyly zahrnuty zákazníky na selfbillingové faktuře a tudíž čekají na fakturaci. Pro tvorbu opravné položky se použila shodná pravidla používána u pohledávek.

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 Toyota 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.

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 2011 na základě výpočtu ze mzdové agendy, účetní rezerva na opravu dlouhodobého hmotného majetku a účetní rezerva na případné náklady ze soudních sporů se zaměstnanci ohledně pracovních úrazů.

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.

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.

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.

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

Změna postupu účtování výrobních forem určených k prodeji oproti předcházejícímu účetnímu období je popsána výše v odstavci 3.3 Zásoby.

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)	
	31.3.2011	31.3.2012
Pokladní hotovost a peníze na cestě	61	180
Účty v bankách	115 476	64 042
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	115 537	64 222

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
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
TTC	TOYOTA TSUSHO CORPORATION
TME	Toyota Motor Europe, NV/SA
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
TTE	Toyota Tsusho Europe S.A., Zaventem
TTE UK	Toyota Tsusho UK Ltd.
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
TFSC	Toyota Financial Services Corporation
TFS UK	Toyota Financial Services (UK) PLC
TFS CZ	Toyota Financial Services Czech s.r.o.
TDC	Toyota Digital Cruise, INC., Nagoya
TMG	Toyota Motorsport 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.
Foshan TGR	Toyoda Gosei (Foshan) Rubber Parts Co, China
Foshan TGP	Toyoda Gosei (Foshan) Auto Parts Co, China
TGIN	Toyoda Gosei India Pvt. 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 31.3.2010	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2012
Software	20 728	344	0	21 072	1 424	2	22 494
Ocenitelná práva	76 235	0	0	76 235	0	0	76 235
Nedokončený DNM	115	975	344	746	677	1 423	0
Celkem	97 078	1 319	344	98 053	2 101	1 425	98 729

Oprávký

	(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.3.2010	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2012
Software	14 836	3 094	0	17 930	1 283	2	19 211
Ocenitelná práva	61 702	6 312	0	68 014	4 223	0	72 237
Celkem	76 538	9 406	0	85 944	5 506	2	91 448

Zůstatková hodnota

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.3.2011	Stav k 31.3.2012
Software	3 142	3 283
Ocenitelná práva	8 221	3 998
Nedokončený DNM	746	0
Celkem	12 109	7 281

Přehled hlavních zůstatků:

Ocenitelná práva - licenční poplatky

4.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)								
	Stav k 31.3.2010	Přírůstky	Úbytky	Převody	Stav k 31.3.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2012
Pozemky	25 059	0	0	0	25 059	0	0	25 059
Stavby	530 281	2 184	0	0	532 465	2 999	0	535 464
Samostatné movité věci								
- <i>Stroje a zařízení</i>	1 156 724	57 182	8 874	-31 357	1 173 675	101 602	10 033	1 265 244
- <i>Dopravní prostředky</i>	4 194	4 852	383	0	8 663	283	560	8 386
- <i>Inventář</i>	5 635	52	139	0	5 548	1 409	367	6 590
- <i>Ostatní DHM</i>	29 363	2 425	1 632	0	30 156	2 191	1 411	30 936
Jiný DHM a pěstitelské celky trvalých porostů	56 201	106 542	93 324	0	69 419	25 440	1 839	93 020
Nedokončený DHM	157 644	168 376	173 235	0	152 785	110 013	176 097	86 701
Zálohy na DHM	3 854	23 424	22 258	0	5 020	36 880	35 775	6 125
Celkem	1 968 955	365 037	299 845	-31 357	2 002 790	280 817	226 082	2 057 525

V roce 2011 došlo ke změně postupu účtování výrobních forem určených k prodeji zákazníkům (viz. bod 3.3.). Jelikož byla hodnota takových forem součástí nedokončeného DHM k 31. 3. 2011, došlo v průběhu roku k jejímu převodu do zásob a to ve výši 42 173 tis. Kč.

V roce 2010 došlo ke změně vykazování spotřebovaného materiálu na výrobu vzorků ze souboru movitých věcí na komplexní náklady příštích období. Proto došlo k snížení hodnot strojů a zařízení, dopad vyčíslen ve sloupci Převody.

Oprávkový

(údaje v tis. Kč)								
	Stav k 31.3.2010	Přírůstky	Úbytky	Převody	Stav k 31.3.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2012
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	110 393	19 314	0	0	129 707	19 430	0	149 137
Samostatné movité věci								
- <i>Stroje a zařízení</i>	677 175	116 949	7 339	-16 785	770 000	108 094	8 667	869 427
- <i>Dopravní prostředky</i>	2 272	1 481	144	0	3 609	1 515	163	4 961
- <i>Inventář</i>	3 788	592	84	0	4 296	614	250	4 660
- <i>Ostatní DHM</i>	27 877	1 992	1 616	0	28 253	2 063	1 401	28 915
Jiný DHM a pěstitelské celky trvalých porostů	44 955	14 224	7 283	0	51 896	16 527	1 799	66 624
Celkem	866 460	154 552	16 466	-16 785	987 761	148 243	12 280	1 123 724

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.3.2011	Stav k 31.3.2012
Pozemky	25 059	25 059
Stavby	402 758	386 327
Samostatné movité věci		
- <i>Stroje a zařízení</i>	403 675	395 817
- <i>Dopravní prostředky</i>	5 054	3 425
- <i>Inventář</i>	1 252	1 930
- <i>Ostatní DHM</i>	1 903	2 021
Jiný DHM a pěstitelské celky trvalých porostů	17 523	26 396
Nedokončený DHM	152 785	86 701
Zálohy na DHM	5 020	6 125
Celkem	1 015 029	933 801

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

Stavby - úpravy výrobních hal

Stroje a zařízení - doplnění výrobního zařízení pro nový typ těsnění.

Jiný DHM - formy pro výrobu nových výrobků pro projekt Toyota Yaris, které jsou v majetku společnosti.

Nedokončený DHM - výrobní zařízení na výrobu pryžových těsnění pro modely s datem zahájení výroby v následujících letech (nový BMW, Ford), dostavba výrobní haly pro výrobu pryžových těsnění s plánovanou kolaudací v příštím fiskálním roce.

Společnost pořídila v roce 2011 hmotný majetek účtovaný přímo do nákladů v částce 2 766 tis. Kč, 4 162 tis. Kč v roce 2010. 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 2011 představují likvidace starého nepotřebného výrobního zařízení a zastaralé výpočetní techniky.

Úroky nebyly do dlouhodobého hmotného majetku aktivovány.

4.2.1. Majetek najatý formou finančního a operativního leasinguFinanční leasing s následnou koupí najaté věci

Popis předmětu/ skupiny předmětů	Celková hodnota leasingu	(údaje v tis. Kč)		
		Skutečně uhrazené splátky k 31.3.2011	Skutečně uhrazené splátky k 31.3.2012	Splatno v dalších letech
Celkem osobní automobily a strojní zařízení	22 407	14 197	1 309	6 901

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

Operativní pronájem (leasing)

Popis předmětu/ skupiny předmětů	Datum zahájení	Datum ukončení	(údaje v tis. Kč)		
			Celková hodnota pronájmu	Skutečně uhrazené splátky v r. 2010	Skutečně uhr. splátky v r. 2011
Osobní automobily	8.7.2009	31.7.2011 - 31.12.2011	1 891	954	582
Manipulační technika	1.12.2009 - 1.1.2010	31.12.2014 - 31.1.2015	6 712	1 375	1 355
Osobní automobil	1.11.2011	1.10.2013	808	0	180

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 31.3.2011	Stav k 31.3.2012
Materiál	119 480	173 019
Nedokončená výroba	7 034	6 505
Výrobky	48 207	36 034
Zboží	7 896	7 264
Zboží – formy určené k prodeji	0	85 216
Poskytnuté zálohy na zásoby	0	10 134
Opravné položky	-2 253	-20 506
Celkem	180 364	297 666

Opravná položka k zásobám výrobků byla vytvořena ve výši 1 997 tis. Kč (1 543 tis. Kč v roce 2010). Opravná položka k zásobám zboží byla ve výši 10 675 tis. Kč (624 tis. Kč v roce 2010), přičemž součástí této opravné položky je opravná položka k zásobám forem určených k prodeji ve výši 10 116 tis. Kč, která se vytvářela poprvé. Opravná položka k zásobám materiálu byla vytvořena ve výši 7 833 tis. Kč (86 tis. Kč v roce 2010).

Společnost každoročně aktualizuje svoje standardní ceny. Zvýšení standardních cen na základě skutečnosti k 31.3.2012 společnost odhaduje ve výši 4 116 tis. Kč (v roce 2010 se standardní ceny snížily o 1 720 tis. Kč). Toto zvýšení bylo v souladu s politikou společnosti zaúčtováno do dubna 2012.

4.4. Pohledávky**4.4.1. Dlouhodobé pohledávky**

Společnost od roku 2006 poskytuje půjčky svým zaměstnancům. Jejich dlouhodobá část činí 58 tis. Kč k 31.3.2012 (48 tis. Kč k 31.3.2011).

4.4.2. Krátkodobé pohledávky**Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů**

								(údaje v tis. Kč)
Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti				Celkem po splatnosti	Celkem
			1 – 90 dní	91 – 180 dní	181 dní – 2 roky	2 a více let		
2011	Brutto	313 264	23 944	1 422	4 300	2 844	32 510	345 774
	Opr. Položky				-186	-211	-397	-397
	Netto	313 264	23 944	1 422	4 114	2 633	32 113	345 377
2010	Brutto	256 132	15 998	2 126	2 136	1 860	22 120	278 252
	Opr. Položky	0	0	0	-205	-177	-382	-382
	Netto	256 132	15 998	2 126	1 931	1 683	21 738	277 870

Lhůta splatnosti pohledávek činí jeden až tři měsíce podle odběratele. Zvýšení hodnoty pohledávek je vyvoláno zvýšenými prodeji.

Pohledávky k podnikům ve skupině

Název společnosti	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.3.2011	Stav k 31.3.2012
Krátkodobé pohledávky		
Z obchodních vztahů		
Společnost TGUK	6	742
Společnost TMMF	13	0
Společnost TGHP	1 846	3 611
Společnost TME	8 155	1 956
Společnost TPCA	160 822	175 907
Společnost TTE CR	4 442	4 955
Společnost TGE	106	660
Společnost TBEU	1 623	414
Společnost TGRT	0	298
V podnicích s rozhodujícím vlivem		
Společnost TGJ	2 983	4 054
Celkem krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině	179 996	192 597
Pohledávky mimo skupinu	98 256	153 177
Krátkodobé pohledávky celkem	278 252	345 774

4.5. Časové rozlišení**4.5.1. Časové rozlišení aktivní**

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.3.2011	Stav k 31.3.2012
Leasingové zálohy	0	550
Pojistné	401	872
Příjmy příštích období	124 336	134 897
Opravná položka k příjmům příštích období	-11 670	-4 072
Komplexní náklady příštích období	16 284	26 646
Ostatní	995	1 171
Přechodné účty aktiv celkem	130 346	160 064

Na účtu příjmy příštích období jsou zaúčtovány výrobky odebrané společnostmi Toyota Motor Europe ve Velké Británii, Turecku, Francii a dále společnostmi 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 2012.

Opravná položka k příjmům příštích období představuje tvorbu opravné položky k nevyfakturovaným dodávkám popsanou v bodě 3.4.

4.5.2. Časové rozlišení pasivní a dohadné účty pasivní

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.3.2011	Stav k 31.3.2012
Výnosy příštích období	15 577	3 741
Dohadná položka k zásobám	24 255	72 757
Ostatní dohadné položky	37 278	66 896
Přechodné účty pasiv celkem	77 110	143 394

Zůstatek účtu výnosy příštích období k 31.3.2012 v celkové výši 3 741 tis. Kč je tvořen časově rozlišenými výnosy z prodeje forem, které se používají pro výrobu (k 31.3.2010 činil zůstatek 15 577 tis. Kč).

Dohadnou položku k zásobám představují hodnoty příjmů materiálu a zboží, na které společnost k 31.3.2012 neobdržela faktury.

4.6. Vlastní kapitál

4.6.1. Změny vlastního kapitálu

Základní kapitál

V roce 2011 nedošlo ke změně základního kapitálu. Jeho výše činí 970 000 tis. Kč.

Rezervní fond

V roce 2011 společnost nevytvářela rezervní fond, jelikož v roce 2010 zaznamenala účetní ztrátu.

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)
za rok 2009	225 tis. Kč (5 % hospodářského výsledku roku 2009).

Celková hodnota rezervního fondu k 31.3.2012 činí 51 438 tis. Kč.

Nerozdělený zisk a ztráta

Výsledek hospodaření za rok 2010 ve výši – 214 111 tis. Kč byl schválen valnou hromadou v roce 2011. Dle rozhodnutí valné hromady byla tato částka převedena na účet nerozdělený ztrát minulých let.

4.7. Rezervy

(údaje v tis. Kč)					
	Rezerva na nevyčer. dovolenou	Rezerva na záruční opravy	Rezerva na opravy DHM	Ostatní rezervy	Rezervy celkem
Zůstatek k 31.3.2011	6 254	4 568	4 560	44	15 426
Tvorba rezerv	4 051	8 427	3 600	1 183	17 261
Použití rezerv	3 205	4 916	0	0	8 121
Zůstatek k 31.3.2012	7 100	8 079	8 160	1 227	24 566

Účetní rezerva na opravy dlouhodobého hmotného majetku byly v roce 2011 vytvořeny ve výši 3 600 tis. Kč na předpokládanou opravu budovy a strojní zařízení (v roce 2010 byla tvořena ve výši 4 560 tis. Kč). Dále byla v roce 2011 tvořena rezerva na případné soudní náklady ve výši 1 183 tis. Kč (v roce 2010 byla tvořena ve výši 44 tis. Kč).

4.8. Závazky

4.8.1. Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)								
Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti
			1 – 90 dní	91 – 180 dní	181 – 360 dní	1 – 2 roky	2 a více let	
2011	Krátkodobé	170 449	119 785	12 987	3 579	50	0	136 401
2010	Krátkodobé	195 355	76 467	4 262	484	0	0	81 213
								306 850
								276 568

Běžná lhůta splatnosti závazků činí jeden měsíc. Důvodem nárůstu závazků společnosti po splatnosti je pozdržení plateb na začátek měsíce dubna.

K datu 31.3.2012 společnost eviduje závazky pojistného na sociální zabezpečení, příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a závazky na veřejné zdravotní pojištění, které jsou splatné v dubnu 2012. Daňové nedoplatky ani jiné závazky po splatnosti společnost nemá.

4.8.2. Závazky k podnikům ve skupině

Název společnosti	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.3.2011	Stav k 31.3.2012
Krátkodobé závazky		
Z obchodních vztahů		
Společnost TGE	3 449	0
Společnost TGT	1 606	848
Společnost TG Zhangjiagang	1 134	0
Společnost TGUK	397	574
Společnost TTE CR	90 533	67 299
Společnost TTE UK	253	0
Společnost TDC	87	44
Společnost TGNA	690	308
Společnost TGRT	493	1 542
Společnost TGJ	64 081	70 107
Společnost TGHP	0	334
Společnost TFS CZ	0	10
Společnost SCE	3 214	2 450
Celkem krátkodobé závazky z obchodních vztahů k podnikům ve skupině	165 957	143 516
Závazky mimo skupinu	110 611	163 334
Krátkodobé závazky z obchodních vztahů celkem	276 568	306 850

4.8.3. Krátkodobé přijaté zálohy

V rámci krátkodobých přijatých záloh je vykázána záloha na prodej forem v celkové výši 6 892 tis. Kč (5 761 tis. Kč k 31. 3.2011).

4.9. Bankovní úvěry

4.9.1. Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci

K 31.3.2012 společnost eviduje bankovní úvěr 211 442 tis. Kč.

Bankovní úvěr je splatný k 5.4.2012 a může být obnovován v měsíčním cyklu, úroková sazba byla sjednána na úrovni běžných tržních sazeb.

4.10. Daň z příjmů**4.10.1. Odložená daň**

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

Odložená daň z titulu

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.3.2011	Stav k 31.3.2012
Odložená daň z rozdílu zůstatkových hodnot dlouhodobého majetku	32 958	34 895
Odložená daň z rezerv na záruky	-766	-1 535
Odložená daň z opravné položky na zásoby	0	-3 896
Odložená daň z opravné položky na pohledávky	0	-828
Odložená daň z rezervy na opravy DHM	0	-1 550
Odložená daň z rezervy na nevyčerpanou dovolenou	0	-1 349
Odložená daň z ostatních rezerv	0	-233
Celkem	32 192	25 504

K 31.3.2011 společnost zaúčtovala snížení odloženého daňového závazku ve výši 6 688 tis. Kč. V roce 2010 byl zaúčtováno navýšení odloženého závazku ve výši 2 688 tis. Kč.

Společnost nevyčerpala k 31.3.2012 slevu na dani z titulu investiční pobídky. K datu 31.3.2012 vyhodnotila společnost dočasné daňové rozdíly, které se staly předmětem odložené daně. Při kalkulaci použila sazbu daně z příjmů ve výši 19 %.

Analýza změny zůstatku	
Zůstatek k 31.3.2011	32 192
Běžné změny účtované proti výkazu zisku a ztráty	- 6 688
Účtováno celkem proti výkazu zisku a ztráty	- 6 688
Zůstatek k 31.3.2012	25 504

4.11. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností

	(údaje v tis. Kč)					
	Období do 31.3.2011			Období do 31.3.2012		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Zboží – airbagy	0	28 136	28 136	0	27 280	27 280
Zboží – volanty	4 486	15 723	20 209	5 881	27 482	33 363
Zboží – formy a nástroje	0	0	0	28 687	46 523	75 210
Zboží – funkční díly	47 484	24 592	72 076	41 900	17 923	59 823
Zboží – pryžové těsnění	14	2 332	2 346	16	3 321	3 337
Tržby za prodej zboží	51 984	70 783	122 767	76 484	122 529	199 013
Prodej výrobku – airbagy	392 571	697 926	1 090 497	349 622	683 984	1 033 606
Prodej výrobku – volanty	124 143	316 145	440 288	129 405	294 206	423 611
Prodej výrobků – funkční díly	64 006	274 925	338 931	63 472	327 595	391 067
Prodej výrobků – pryžové těsnění	0	256 903	256 903	0	384 548	384 548
Služby ostatní	859	7 265	8 124	1 419	894	2 313
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	581 579	1 553 164	2 134 743	543 918	1 691 227	2 235 145

V kategorii prodej zboží se objevuje položka prodej zboží – formy a nástroje s ohledem na změnu postupu účtování (viz. bod 3.3.).

4.12. Transakce se spřízněnými osobami

4.12.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty

Rok 2011

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	(údaje v tis. Kč)			Celkem
					Ost. výnosy	Fin. výnosy	Mim. výnosy	
TGJ	Mateřská společnost	280	11 417	0	560	0	0	12 257
TTE CR	Společná mateřská společnost	0	51 485	149	214	0	0	51 848
TGUK	Společná mateřská společnost	4 337	132	727	335	0	0	5 531
TGE	Společná mateřská společnost	0	0	109	0	0	0	109
TBEU	Součást koncernu	1 560	4 329	0	0	0	0	5 889
TPCA	Součást koncernu	42 363	422 980	0	9	0	0	465 352
TGIN	Společná mateřská společnost	0	208	0	0	0	0	208
GMC	Společná mateřská společnost	0	0	0	2 822	0	0	2 822
TGT	Společná mateřská společnost	113	0	0	0	0	0	113
TGRT	Společná mateřská společnost	0	0	57	272	0	0	329
TGHP	Společná mateřská společnost	26 688	391	0	0	0	0	27 079
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	2	0	2
TME	Součást koncernu	50 525	941 818	45	310	0	0	992 698
Celkem		125 866	1 432 760	1 087	4 522	2	0	1 564 237

Rok 2010

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	(údaje v tis. Kč)			Celkem
					Ost. výnosy	Fin. výnosy	Mim. výnosy	
TGJ	Mateřská společnost	854	16 938	64	564	0	0	18 420
TTE CR	Společná mateřská společnost	14	48 579	73	1 194	0	0	49 860
TGUK	Společná mateřská společnost	6	26	14	0	0	0	46
TGE	Společná mateřská společnost	0	0	2 357	0	0	0	2 357
TGNAMO	Společná mateřská společnost	0	0	0	1	0	0	1
TBEU	Součást koncernu	2 051	11 664	0	0	0	0	13 715
TMMF	Součást koncernu	86	66 068	0	1	0	0	66 155
TPCA	Součást koncernu	47 005	464 529	0	0	0	0	511 534
SCE	Společná mateřská společnost	0	0	1	0	0	0	1
TMG	Součást koncernu	0	38	0	0	0	0	38
GMC	Společná mateřská společnost	0	0	0	1 841	0	0	1 841
TGHP	Společná mateřská společnost	14 414	0	0	972	0	0	15 386
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	103	0	103
TME	Součást koncernu	209	659 485	266	741	0	0	660 701
Celkem		64 639	1 267 327	2 775	5 314	103	0	1 340 158

4.12.2. Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

2011

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	(údaje v tis. Kč)			Celkem
					Ost. Náklady	Fin. náklady	Mim. Náklady	
TGJ	Mateřská společnost	86 527	127 087	132 207	476	0	0	346 297
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	985	0	985
TGT	Společná mateřská společnost	0	6 299	0	0	0	0	6 299
FoshanTGP	Společná mateřská společnost	2 451	0	0	0	0	0	2 451
TGE	Společná mateřská společnost	0	0	36 608	0	0	0	36 608
TGHP	Společná mateřská společnost	241	528	0	0	0	0	769
TG Zhangjiagang	Společná mateřská společnost	0	1 396	0	0	0	0	1 396
TDC	Součást koncernu	0	0	609	0	0	0	609
TGUK	Společná mateřská společnost	247	0	1 154	0	0	0	1 401
TGNA	Společná mateřská společnost	20	1 655	0	0	0	0	1 675
TTE CR	Společná mateřská společnost	3 089	570 443	2 858	1 504	0	0	577 894
TME	Součást koncernu	0	0	8 002	0	0	0	8 002
TGRT	Společná mateřská společnost	0	11 463	0	0	0	0	11 463
SCE	Společná mateřská společnost	0	18 549	0	11	0	0	18 560
GMC	Společná mateřská společnost	0	0	2 689	0	0	0	2 689
TFS CZ	Součást koncernu	0	0	1 309	0	0	0	1 309
TTE UK	Společná mateřská společnost	1 567	0	0	0	0	0	1 567
WTG	Společná mateřská společnost	0	0	44	0	0	0	44
Celkem		94 142	737 420	185 480	1 991	985	0	1 020 018

2010

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	(údaje v tis. Kč)			Celkem
					Ost. Náklady	Fin. náklady	Mim. Náklady	
TGJ	Mateřská společnost	51 728	170 418	115 132	558	0	0	337 836
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	10	0	10
TGT	Společná mateřská společnost	0	6 950	0	0	0	0	6 950
TGE	Společná mateřská společnost	0	0	32 468	1 534	0	0	34 002
TG Zhangjiagang	Společná mateřská společnost	0	6 496	0	0	0	0	6 496
TDC	Součást koncernu	0	0	528	0	0	0	528
TGUK	Společná mateřská společnost	440	126	1 082	0	0	0	1 648
TGNA	Společná mateřská společnost	193	1 276	1 708	0	0	0	3 177
TTE CR	Společná mateřská společnost	3 385	435 585	1 900	423	0	0	441 293
TME	Součást koncernu	0	0	4 804	0	0	0	4 804
TGRT	Společná mateřská společnost	0	12 865	0	0	0	0	12 865
SCE	Společná mateřská společnost	0	14 723	0	0	0	0	14 723
GMC	Společná mateřská společnost	0	0	2 617	0	0	0	2 617
TGASK	Společná mateřská společnost	0	12	0	0	0	0	12
TFS CZ	Součást koncernu	0	0	0	13	0	0	13
TTE UK	Společná mateřská společnost	4 885	0	0	0	0	0	4 885
Celkem		60 631	648 451	160 239	2 528	10	0	871 859

4.12.3. Nákupy a prodeje dlouhodobého nehmotného, hmotného a finančního majetku se spřízněnými subjekty**Prodeje**Rok 2011

Subjekt	Vztah ke společnosti	DHM	
		Účetní hodnota	Prodejní cena
TGE	Společná mateřská společnost	660	660
Celkem		660	660

(údaje v tis. Kč)

Rok 2010

Subjekt	Vztah ke společnosti	DHM	
		Účetní hodnota	Prodejní cena
TME	Součást koncernu	141	6 434
TGE	Společná mateřská společnost	14	18
Celkem		155	6 452

(údaje v tis. Kč)

NákupyRok 2011

Subjekt	Vztah ke společnosti	DHM	
		Účetní hodnota	Prodejní cena
TGJ	Mateřská společnost		698
TGUK	Společná mateřská společnost		265
Celkem			963

(údaje v tis. Kč)

Rok 2010

Subjekt	Vztah ke společnosti	DHM	
		Účetní hodnota	Prodejní cena
TGJ	Mateřská společnost		51 423
TGUK	Společná mateřská společnost		1 777
TGNA	Společná mateřská společnost		458
Celkem			53 658

(údaje v tis. Kč)

4.13. Spotřebované nákupy

	Období do 31.3.2011		Období do 31.3.2012	
	Období do 31.3.2011		Období do 31.3.2012	
Spotřeba materiálu	1 604 891		1 682 700	
Spotřeba energie	37 796		40 283	
Náklady na prodané zboží	110 844		184 329	
Spotřebované nákupy celkem	1 753 531		1 907 312	

(údaje v tis. Kč)

4.14. Služby

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2011	Období do 31.3.2012
Opravy a udržování	8 594	7 652
Cestovné	6 818	5 029
Náklady na reprezentaci	811	646
Telefon, fax, internet	2 336	1 828
Výdej drobného nehmotného majetku do užívání	78	134
Nájemné	9 267	7 939
Leasing	602	1 102
Skladné	3 692	1 982
Marketingová podpora	32 917	34 845
Přepravné mimo zásob	19 233	23 574
Royalty (licenční poplatky)	69 550	82 920
Mezinárodní pronájem zahraniční pracovní síly	40 581	37 736
Auditorské služby, právní a daňové poradenství	3 961	3 938
Školení zaměstnanců	2 168	811
Likvidace odpadu	1 722	1 601
Technická podpora z TGJ	4 639	7 063
Záruční opravy	4 559	5 195
Zprostředkování agenturních zaměstnanců	10 238	9 544
Podpora IT	18 778	15 563
Ostatní služby	28 425	36 823
Celkem	268 969	285 925

Součástí ostatních služeb jsou zejména náklady za inženýrské služby, úklid a ostrahu objektu, překladatelské služby, závodní lékařská péče, 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 31.3.2011	Období do 31.3.2012
Náklady na účetní audit	2 659	2 198
Ostatní služby	3	98
Celkem	2 662	2 296

4.15. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2011	Období do 31.3.2012
Odpisy DNM a DHM		
Odpisy DNM a DHM	164 908	154 436
Odpisy celkem	164 908	154 436

4.16. Prodej majetkuRok 2011

	(údaje v tis. Kč)	
Položka	DHM	
	Zůstatková cena	Prodejní cena
IT majetek	660	660
Osobní automobily	0	2 092
Ostatní	425	97
Celkem	1 085	2 849

Společnost realizovala v tomto roce obnovu vozového parku.

Rok 2010

(údaje v tis. Kč)

Položka	DHM	
	Zůstatková cena	Prodejní cena
Formy a nástroje	85 091	89 756
Přepravní kontejnery	0	34
Osobní automobily	239	820
Ostatní	1 531	1 444
Celkem	86 861	92 056

V průběhu roku 2010 byly zákazníkům prodány nástroje a formy na výrobu výrobků v celkové hodnotě 89 756 tis. Kč. Tyto nástroje a formy nadále zůstávají v užívání společnosti, výnosy z prodeje nástrojů a forem jsou časově rozlišeny – viz bod 4.5.2.

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

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31.3.2011	Období do 31.3.2012
Změna stavu ostatních rezerv – rezerva na záruky	2 620	3 511
Změna stavu ostatních rezerv – rezerva na nevyčerpanou dovolenou	885	846
Změna stavu účetních opravných položek – opravná položka na zásobu zboží a výrobků	346	18 252
Změna stavu účetních opravných položek – opravná položka na pohledávky	-1 187	15
Změna stavu účetní rezervy na opravu DHM	4 560	3 600
Změna stavu ostatních rezerv	44	1 183
Komplexní náklady příštích období	11 196	4 886
Změna stavu účetních opravných položek – opravná položka na nevyfakturované dodávky	11 671	-7 598
Celkem	30 135	24 695

4.18. Ostatní provozní výnosy

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31.3.2011	Období do 31.3.2012
Přijaté dotace k úhradě nákladů	2 745	1 100
Výnosy z prodeje forem	23 862	12 342
Ostatní provozní výnosy	18 992	15 020
Ostatní provozní výnosy celkem	45 599	28 462

V položce ostatní provozní výnosy jsou zahrnuty také prodeje odpadů společnosti. Výnosy z prodeje forem představují časově rozlišené zisky z prodejů forem realizovaných v letech 2009 a 2010. Jejich hodnota se snížila vlivem změny metodiky účtování těchto forem viz. bod 3.3.

4.19. 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 31.3.2012 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,
- dotaci na vytvoření 5 pracovních míst ve výši 1 mil. Kč,
- dotaci na vytvoření pracovních míst pro ZTP ve výši 100 tis. Kč.

Přehled zůstatků dotací získaných v rámci investičních pobídek a jejich čerpání

Účel dotace	Celková částka dotace	Čerpání dotace do 31.3.2011	Čerpání dotace v roce do 31.3.2012
Vytvoření prac. míst	128 520	127 420	1 100
Rekvalifikace	1 060	1 060	0
Celkem	129 580	128 480	1 100

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

4.20. Ostatní provozní náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2011	Období do 31.3.2012
Dary	70	72
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	26	218
Ostatní pokuty a penále	7	175
Pojištění	3 471	3 532
Manka a škody v provozní oblasti	110	621
Likvidace starých zásob	5 165	0
Ostatní	716	2 358
Ostatní provozní náklady celkem	9 565	6 976

4.21. Ostatní finanční výnosy

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2011	Období do 31.3.2012
Kurzové zisky	52 379	76 621
Celkem	52 379	76 621

4.22. Ostatní finanční náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2011	Období do 31.3.2012
Kurzové ztráty	101 068	84 579
Ostatní finanční náklady	554	598
Celkem	101 622	85 177

4.23. Mimořádné náklady a výnosyMimořádné náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2011	Období do 31.3.2012
Oceňovací odchylky	362	0
Náklady minulých období	0	450
Celkem	362	450

Mimořádné výnosy

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2011	Období do 31.3.2012
Oceňovací odchylky	488	0
Kompenzace záručních oprav	0	2 699
Ostatní	0	57
Celkem	488	2 756

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

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2011 a 2010 je následující:

2011

(údaje v tis. Kč)				
	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady
Zaměstnanci	722	211 328	73 081	4 265
Vedení společnosti	1	0	0	0
Celkem	723	211 328	73 081	4 265

2010

(údaje v tis. Kč)				
	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady
Zaměstnanci	645	188 328	64 205	3 081
Vedení společnosti	1	523	178	235
Celkem	646	188 851	64 383	3 316

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků. Pod pojmem vedení společnosti se rozumí jednatel společnosti. Současný jednatel společnosti, pan Hiroshi Yasuda, pracuje ve společnosti v režimu pronájmu mezinárodní pracovní síly.

5.2. Poskytnuté půjčky, úvěry či ostatní plnění

V letech 2011 a 2010 neobdržel jednatel společnosti žádné půjčky. Jednatel společnosti měl během roku 2010 k dispozici služební automobil s možností využití pro soukromé účely.

Rok 2011

(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 2010

(údaje v tis. Kč)	
Jednatel společnosti	
Osobní vůz s možností využití pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníka)	51

6. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ

Záruky přijaté a poskytnuté

K 19. 10. 2011 přijala společnost platební bankovní záruku v celkové výši 3 000 tis. Kč od Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ (Holland) N.V.

Soudní spory

K 31.3.2012 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

Závazky spojené s výstavbou a pořízováním majetku (včetně finančního)

Společnost zahájila dostavbu výrobní haly pro výrobu pryžových těsnění, přičemž její dokončení je plánováno na následující rok.

Ekologické závazky

K datu 31.3.2012 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 Klášterec nad Ohří - okres Chomutov
Identifikační číslo: 264 37 171

Zpráva o účetní závěrce

Na základě provedeného auditu jsme vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy v kapitole 3., zprávu následujícího znění:

„Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Toyoda Gosei Czech, s.r.o. zahrnující rozvahu k 31. březnu 2012, 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, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě našeho 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 požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují 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 2012 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy."

Zpráva o zprávě o vztazích

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Toyoda Gosei Czech, s.r.o. za rok končící k 31. březnu 2012, 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 provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsme provedli v souladu s Auditorským Standardem č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto toto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Toyoda Gosei Czech, s.r.o. za rok končící k 31. březnu 2012 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti k 31. březnu 2012 s účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný 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 (materiálních) 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 společnosti ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Praze dne 30. dubna 2012

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
oprávnění č. 79



Statutární auditor:

Martin Tesař
oprávnění č. 2030

