

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

VÝROČNÍ ZPRÁVA

ZA ROK KONČÍCÍ 31.3.2015

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.
VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK KONČÍCÍ 31.3.2015
OBSAH

- 1. ÚVODNÍ SLOVO PREZIDENTA SPOLEČNOSTI**
- 2. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI**
- 3. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 31. BŘEZNU 2015**
- 4. ZPRÁVA AUDITORA**

1. Úvodní slovo prezidenta společnosti

„Slovo prezidenta k roku 2014“

Celkový vývoj ve společnosti v roce 2014 korespondoval s mírným oživením ekonomiky a také vlivem strategie ČNB o intervenci udržující směnný kurz české koruny ve vztahu k EUR nad úroveň 27 se celkové tržby dostali na úroveň 3,5 miliardy Kč.

Nejvýznamnější projektem roku 2014 bylo zahájení seriové výroby nové generace vozidel vyráběných TPCA, kde společnost zaznamenala významné rozšíření portfolia dodávaných produktů. Dalším významným projektem je zahájení výroby těsnění karoserií pro modely FORD, u kterých při přípravě došlo ze strany zákazníka ke zpoždění. V průběhu roku bylo zahájeno také několik drobnějších projektů, většinou spojených s facelifty daného modelu. Firma se také intenzivně připravovala na nové projekty, z nichž nejdůležitější jsou projekty pro BMW, kde společnost zahájí dodávky také kolenních airbagů. Společnost také získala nominaci na dodavatele těchto airbagů pro skupinu Volkswagen. V roce 2014 se na tržbách podílela také divize prodeje LED osvětlení, která si zejména díky rozšíření portfolia zákazníků udržela podíl na celkových tržbách 3%. TGCZ bude i v nadcházejících letech nabízet zejména řešení pro průmyslová využití, kdy zejména v automobilovém průmyslu (TMMF, TMUK,...) projeví značný zájem.

Za fiskální rok 2014 dosáhla společnost v bezpečnostních systémech celkový obrat přibližně 1,9 mld. Kč (významné zvýšení oproti roku 2013). Zároveň bylo prodáno zboží za 50 mil. Kč.

Ve funkčních komponentech bylo vyrobeno produktů s celkovým obratem přibližně 0,5 mld. Kč (obdoba roku 2013). Prodej zboží dosáhl 6 mil. Kč.

Výroba těsnících komponentů dosáhla celkového obratu přibližně 0,88 mld. Kč (nárůst oproti roku 2013). Prodej zboží dosáhl 20 mil. Kč.

Výroba LED komponentů dosáhla celkového obratu přibližně 94 mil. Kč (nárůst oproti roku 2013).

Společnost prodala v roce 2014 také výrobní formy finálním zákazníkům ve výši 281 mil. Kč

V souvislosti s růstem poptávky a přípravou nových projektů došlo k navýšení celkového počtu zaměstnanců na rekordní počet 1059. Další mírný růst očekáváme i v nadcházejícím roce. V průběhu roku 2014 pokračovala spolupráce se Základní organizací OS Kovo. Pozitivní komunikace a porozumění bylo udržováno pravidelnými jednáními.

Společnost se také s maximální možnou mírou věnuje minimalizaci dopadů své činnosti na životní prostředí. Priority v této oblasti jsou směřované na exhalace do ovzduší, kdy se použitím ekologičtějších materiálů podařilo znovu významně snížit exhalace VOC ze 44t na 10t i přes značný nárůst objemu výroby. Dalšími prioritami je nakládání s odpady a jejich recyklace, kdy se opět podařilo najít recyklaci nebo energetické využití pro 100% odpadů. V neposlední řadě se společnost snaží o omezení spotřeby energií, kdy se aktuálně společnost zabývá zavedením a samocertifikací Normy ČSN EN ISO 5001 a zavedením nástrojů

vedoucích k dalšímu snížení spotřeby. Kladný vztah společnosti k životnímu prostředí byl potvrzen také obhajobou certifikace ISO ČSN ISO 14001.

Fiskální rok 2014 pokračoval, i přes růst tržeb, 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 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 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 § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, v platném znění, za účetní období 2014 (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. STRUKTURA VZTAHŮ MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU
A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU
OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU (způsob a prostředky ovládání)**

Příloha č.1

Ovládaná osoba:

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

Průmyslová 2, 431 51 Klášterec nad Ohří

Hlavním předmětem podnikání (úloha) společnosti TGCZ je výroba automobilových součástí a dále nákup a prodej zboží.

B. OVLÁDAJÍCÍ OSOBY

TOYODA GOSEI CO., LTD., („TG“)

1 Haruhinagahata, Kiyosu, Aichi-Prefecture, Japan

Vztah ke společnosti: přímo ovládající společnost – 80%

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výrobky, materiál a služby

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě individuálního ročního kontraktu z 11. 4. 2014 zboží, materiál a výrobky
- 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 prodejů 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 TG a TTC

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

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

Vztah ke společnosti: společnost mající ve společnosti TTC podíl

Sumitomo Mitsui Banking Corporation („SMBC“)

1-2, Marunouchi 1 cho-me, Chiyoda-ku Tokyo 100-0005, Japan

Vztah ke společnosti: společnost TG vlastní 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 TG

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě objednávky ze dne 2.9.2014 zboží

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.
- na základě dílčích objednávek materiál

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 TG

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 TG

Toyoda Gosei North America Corporation („TGNA“)

1400 Stepheson Highway Troy, Michigan 48083, US

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TG

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výroby
- náklady na administrativu a poplatky za špatné dodávky

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě individuálního ročního kontraktu z 8.4.2014 zboží
- podporu při implementaci nového informačního systému

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

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

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společnostmi TGAS a TTTC

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek zboží
- náklady na administrativu a poplatky za špatné dodávky

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě GSR uzavřených dne 6.7.2010 materiál

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 prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek služby
- poplatky za administrativu a špatné dodávky

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě individuálního ročního kontraktu z 7.4.2014 materiál

TG Missouri Corporation („TGMO“)

2200 Plattin Road Perryville Missouri 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 Automotive Sealing Mexico („TGASMX“)

Carr. San Luis Potosi-Zacatecas Km 12.5, Parque Industrial Pueblo Viejo, Mexquitic de Carmona, CP 78480, Mexico

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 TG a TTC

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výroby a služby (testování výrobků)
- na základě objednávek ze dne 9.2.2015 a 16.3.2015 zboží
- na základě objednávek ze 18.2.2014 a 29.7.2014 materiál

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě objednávky za 23.10.2014 náhradní díly
- na základě dílčích objednávek inspekční služby

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

NO5 Wusha Section of Shun Pan Road, Daliang Town, ShunDe, Guangdong Province, P.R. of China

Foshan City 528333

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TG a TTC

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

NO.3 Wusha Section of Shun Pan Road, Daliang Town, ShunDe, Guangdong Province P.R. of China

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TG a TTC

Toyoda Gosei Minda India Pvt. Ltd. („TGMIN“)

Plot No. SP2-3031, RIICO Industrial Area, Majrakath Area, Neemrana, Alwar Rajasthan 301 705

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TG a TTC

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě objednávky ze dne 15.12.2014 výrobky

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 TG a TTC

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 dílčích objednávek služby spojené se skladováním
- na základě dílčích objednávek administrativní náklady spojené s celním řízením a dopravou

Waterville TG Inc. („WTG“)

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

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGC

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě objednávky ze dne 3.4.2014 službu - DV/PV testy

Toyoda Gosei Holdings Inc. („TGH“)

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

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TG

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

**Beechgate Crescent 15, Southgate, Business Park, Moss Kolnik Drive, Umbogintwini,
Durban, 4126 South Africa**

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společnostmi TG a TTAF

Toyota Tsusho (Thailand) CO., Ltd. („TTTC“)

The Trading Firm Representing „Toyota Group“

**607 Asoke-Dindaeng Road, Kwaeng Dindaeng, Khet Dindaeng,
Bangkok 10400 Thailand**

ID 3-10-1-01535-5

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTC

Toyota Tsusho Africa (PTY) LTD („TTAF“)

**15 Beechgate crescent, Southgate business park moss kolnik drive Umbogintwini,
Kwazulu Natal, South Africa**

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTC

Toyota Tsusho Europe S.A. („TTESA“)

Belgicastraat 13, 1930 Zaventam, Belgium

ID 347039

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTC

Toyota Tsusho UK Ltd. („TTUK“)

6th Floor, 88 Wood Street, London, United Kingdom

ID GB739936673

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTC

Toyota Tsusho Europe S.A. Poland („TTESA PL“)

Poland branch, ul. M. Jachimowicza 6, Walbrzych, 58-306 Poland

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTC

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výroby

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

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTESA

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 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

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 TTESA (po 25 %)

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě individuálního kontraktu z 1.4.2014 materiál

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 TTESA a TTC

Toyota Tsusho ID Systems GmbH („TTID“)
Immermannstrasse 65B, 40210 Dusseldorf, Germany

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společnostmi TTESA a TTC

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě objednávky ze dne 18.2.2014 počítačové vybavení

Toyota Motor Europe, NV/SA („TME“)
Avenue du Bourget 60, 1140 Brussel, Belgium

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMC

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě objednávek zboží (výrobní formy),
- na základě rámcové nákupní smlouvy uzavřené dne 16.1.2003 výrobky a zboží,
- na základě dílčích objednávek materiál

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

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výrobky, zboží a služby

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

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě dílčích objednávek materiál a služby

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“)

Ikarostraat 49, 1930 Zaventem, Belgium

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TB

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výrobky

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 s budoucím odkupem osobních vozů

Toyota Digital Cruise, INC. („TDC“)

8-11, Nishiki 1-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“)

World Trade Centre Amsterdam, Strawinskylaan 565, 1077 XX Amsterdam, The Netherlands

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností BTM-UFJ

Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ (Holland) N.V. („BTM-UFJ CR“)

Prague Branch, organizační složka, 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 smluv o poskytování úvěrů z 31.03.2011 a 19.10.2011 zaplacené úroky

Suminomo Mitsui Banking Corporation („SMBC Dusseldorf“)
Prinzenallee 7, 40549 Dusseldorf, Germany
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností SMBC

Další úhrady (náklady):

- na základě smlouvy o běžném účtu uzavřené dne 21.2.2006 poplatky za služby

Suminomo Mitsui Finance Dublin Limited („SMFD“)
La Touche House, IFSC, Custom House Docks, Dublin , Ireland
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností SMBC

Další úhrady (náklady):

- na základě smluv o poskytování úvěrů z 31.7.2012 zaplacené úroky

Toyota (G.B.) PLC, („TGB“)
Great Burgh, Burgh Heath, Epsom, Surrey, KT18 5UX, United Kingdom,
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMC

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výroby a zboží

TG Welfare Co., Ltd. („TG Welfare“)
100 Haruhinagahata Kiyosu, Aichi, Japan 452-0961
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TG

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- jednorázové dílčí plnění

Green Metal France SAS („GMF“)
Parc d'Activités de la Vallée de l'Escaut B.P. 28 - Z.I. N°9 Est 59264 Onnaing – France
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společnostmi TTESA a TTC

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výroby a zboží

Toyoda Gosei Meteor GmbH („TG Meteor“)
Ernst-Deger-Strasse 9, 31167 Bockenem, Germany
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TG

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 dílčích objednávek materiál, zboží a služby

Toyota Motor Manufacturing (UK) Ltd., („TMUK“)
Burnaston, Derbyshire, East Midlands, DE1 9TA, United Kingdom
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMC

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výrobky a zboží

Výše uvedené smlouvy jsou úplným výčtem platných smluv pro periodu od 1.4.2014 do 31.3.2015. V průběhu roku 2014 mezi propojenými osobami nedošlo k žádným jiným obchodním plněním či uzavření nových smluv mimo tento výčet.

TRANSAKCE REALIZOVANÉ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Výnosy realizované s propojenými osobami

Rok 2014

(údaje v tis. Kč)								
Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. výnosy	Fin. výnosy	Mim. výnosy	Celkem
TG	Mateřská společnost	0	179	-180	395	0	0	394
TTESA CR	Společná mateřská společnost	0	81 780	136	345	0	0	82 261
TTESA PL	Společná mateřská společnost	0	347	0	0	0	0	347
TGUK	Společná mateřská společnost	345	25 387	515	8	0	0	26 255
TGE	Společná mateřská společnost	37	0	0	0	0	0	37
TBEU	Součást koncernu	0	2 695	0	0	0	0	2 695
TPCA	Součást koncernu	113 863	659 298	0	0	0	0	773 161
TGMIN	Společná mateřská společnost	0	1	0	0	0	0	1
GMF	Společná mateřská společnost	412	18	0	0	0	0	430
TGT	Společná mateřská společnost	0	947	0	59	0	0	1 006
TGRT	Společná mateřská společnost	0	0	25	21	0	0	46
TGHP	Společná mateřská společnost	14 427	0	0	0	0	0	14 427
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	1	0	1
TME	Součást koncernu	34 610	1 184 051	0	478	0	0	1 219 139
TGNA	Společná mateřská společnost	0	9	0	30	0	0	39
TMMF	Součást koncernu	6 580	659	41	61	0	0	7 341
TMUK	Součást koncernu	1 995	690	0	0	0	0	2 685
TGB	Součást koncernu	1 603	0	0	0	0	0	1 603
TG Meteor	Společná mateřská společnost	156	0	0	0	0	0	156
Celkem		174 028	1 956 061	537	1 397	1	0	2 132 024

Nákupy realizované s propojenými osobami

2014

(údaje v tis. Kč)								
Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. náklady	Fin. náklady	Mim. náklady	Celkem
TG	Mateřská společnost	6 162	287 207	200 724	1 770	41	0	495 904
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	953	0	953
TGT	Společná mateřská společnost	0	44 537	0	0	0	0	44 537
TGE	Společná mateřská společnost	0	78	31 286	0	0	0	31 364
TGHP	Společná mateřská společnost	0	0	323	0	0	0	323
TDC	Součást koncernu	0	0	460	0	0	0	460
TGUK	Společná mateřská společnost	21	0	1 164	0	0	0	1 185
TGNA	Společná mateřská společnost	647	0	0	65	0	0	712
TTESA CR	Společná mateřská společnost	18	488 516	855	801	0	0	490 190
TME	Součást koncernu	0	0	1 191	0	0	0	1 191
TGRT	Společná mateřská společnost	0	11 683	0	0	0	0	11 683
SCE	Společná mateřská společnost	0	14 339	0	0	0	0	14 339
TG Welfare	Společná mateřská společnost	0	0	0	49	0	0	49
TFS CZ	Součást koncernu	966	0	2086	367	0	0	3 419
WTG	Společná mateřská společnost	0	0	317	0	0	0	317
TG Meteor	Společná mateřská společnost	964	189	97	0	0	0	1 250
TPCA	Součást koncernu	0	0	1 891	501	0	0	2 392
SMBC Düsseldorf	Součást koncernu	0	0	0	0	8	0	8
SMFD	Součást koncernu	0	0	0	0	1 645	0	1 645
Celkem		8 778	846 549	240 394	3 553	2 647	0	1 101 921

Nákupy dlouhodobého nehmotného majetku od propojených osob

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	DNaHM
TGNA	Společná mateřská společnost	230
Celkem		230

Nákupy dlouhodobého hmotného majetku od propojených osob

Subjekt	Vztah ke společnosti	DNaHM
TTID	Společná mateřská společnost	1 215
Celkem		1 215

D. ZÁVĚR

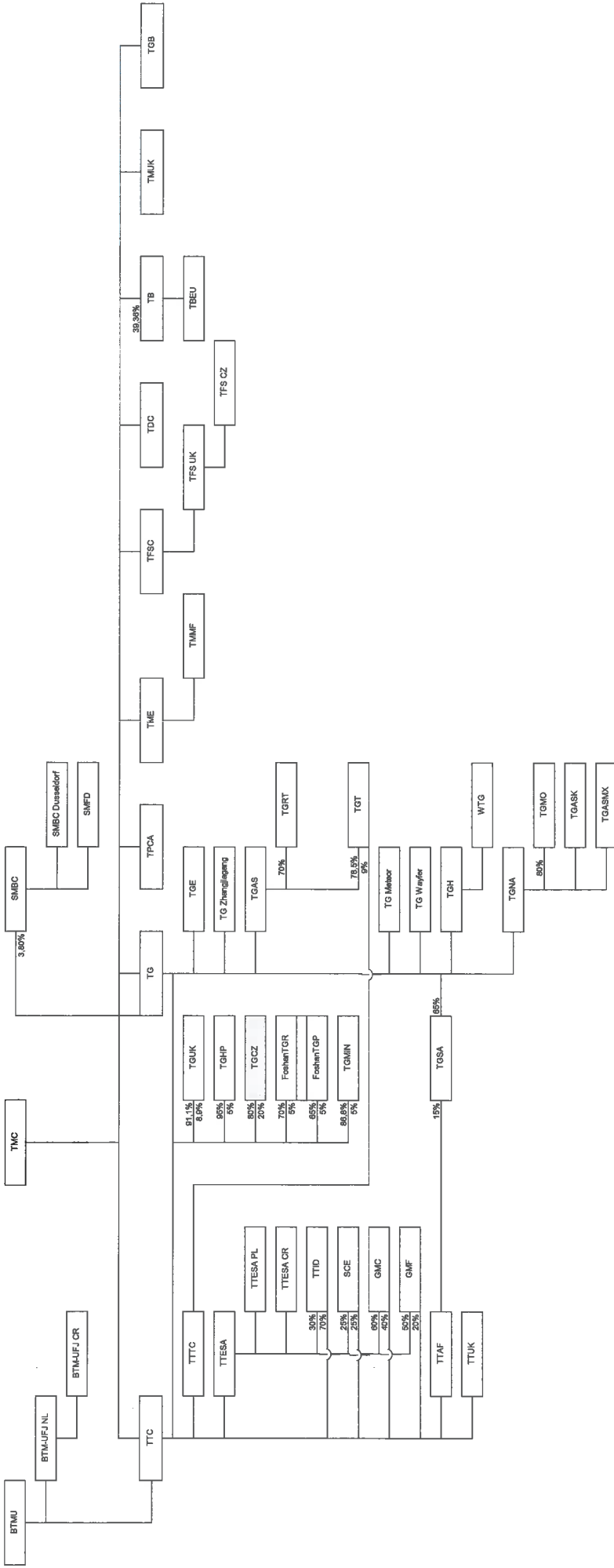
Pokud jde o jiné propojené osoby ve vztahu ke zpracovateli, než ty, které jsou uvedeny v této zprávě, nejsou zpracovateli ani při vynaložení veškeré péče požadované po řádném hospodáři známy. Pokud jde o jiné právní úkony učiněné v zájmu nebo na popud propojených osob, nebyly v účetním období, kromě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

V Klášterci nad Ohří, dne 30. 4.2015

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.



Masahiko Ito
jednatel společnosti



3. Účetní závěrka společnosti k 31. březnu 2015

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. BŘEZNU 2015

Název společnosti: Toyota 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

Součástí účetní závěrky:

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích

Příloha

Účetní závěrka byla sestavena dne 30. dubna 2015.

Statutární orgán účetní jednotky	Podpis
MASAHIKO ITO	

ROZVAHA

v plném rozsahu

k datu

31.3.2015

(v tisících Kč)

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

IČO 264 37 171

Průmyslová 2

431 51 Klášterec nad Ohří

okres Chomutov

		31.3.2015			31.3.2014
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	3 910 628	1 591 371	2 319 257	2 131 197
B.	Dlouhodobý majetek	2 613 852	1 581 410	1 032 442	1 046 856
<i>B.I.</i>	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<i>131 119</i>	<i>104 427</i>	<i>26 692</i>	<i>22 176</i>
B.I.3.	Software	53 981	27 941	26 040	772
B.I.4.	Ocenitelná práva	77 027	76 486	541	700
B.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	111		111	20 704
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	<i>2 482 732</i>	<i>1 476 983</i>	<i>1 005 749</i>	<i>1 024 679</i>
B.II.1.	Pozemky	25 059		25 059	25 059
B.II.2.	Stavby	677 513	217 003	460 510	426 599
B.II.3.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	1 643 480	1 168 501	474 979	499 331
B.II.4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	5 206	1 580	3 626	3 804
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	91 101	89 899	1 202	4 461
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	30 985		30 985	52 888
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	9 388		9 388	12 537
<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	1 228 724	9 844	1 218 880	918 967
<i>C.I.</i>	<i>Zásoby</i>	<i>443 061</i>	<i>9 704</i>	<i>433 357</i>	<i>433 025</i>
C.I.1.	Materiál	289 430	6 187	283 243	220 607
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	12 024		12 024	9 960
C.I.3.	Výrobky	58 632	3 014	55 618	47 532
C.I.5.	Zboží	63 521	503	63 018	137 189
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	19 454		19 454	17 737
<i>C.II.</i>	<i>Dlouhodobé pohledávky</i>	<i>53 590</i>		<i>53 590</i>	<i>78 780</i>
C.II.5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	624		624	587
C.II.7.	Jiné pohledávky	34		34	69
C.II.8.	Odložená daňová pohledávka	52 932		52 932	78 124
<i>C.III.</i>	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	<i>584 154</i>	<i>140</i>	<i>584 014</i>	<i>366 125</i>
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	565 732	140	565 592	323 481
C.III.6.	Stát - daňové pohledávky	8 354		8 354	31 805
C.III.7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	4 699		4 699	5 761
C.III.8.	Dohadné účty aktivní	1 116		1 116	2 045
C.III.9.	Jiné pohledávky	4 253		4 253	3 033
<i>C.IV.</i>	<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	<i>147 919</i>		<i>147 919</i>	<i>41 037</i>
C.IV.1.	Peníze	192		192	124
C.IV.2.	Účty v bankách	147 727		147 727	40 913
D. I.	Časové rozlišení	68 052	117	67 935	165 374
D.I.1.	Náklady příštích období	4 235		4 235	3 437
D.I.2.	Komplexní náklady příštích období	27 209		27 209	34 928
D.I.3.	Příjmy příštích období	36 608	117	36 491	127 009

		31.3.2015	31.3.2014
	PASIVA CELKEM	2 319 257	2 131 197
A.	Vlastní kapitál	1 119 229	959 228
<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>Fondy ze zisku</i>	<i>51 438</i>	<i>51 438</i>
A.III.1.	Rezervní fond	51 438	51 438
<i>A.IV.</i>	<i>Výsledek hospodaření minulých let</i>	<i>-62 467</i>	<i>-144 284</i>
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let	-62 467	-144 284
<i>A.V.1.</i>	<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ -)</i>	<i>160 002</i>	<i>81 818</i>
B.	Cizí zdroje	1 195 711	1 171 969
<i>B.I.</i>	<i>Rezervy</i>	<i>45 657</i>	<i>41 505</i>
B.I.4.	Ostatní rezervy	45 657	41 505
<i>B.III.</i>	<i>Krátkodobé závazky</i>	<i>544 394</i>	<i>406 048</i>
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	271 174	186 692
B.III.5.	Závazky k zaměstnancům	18 818	18 097
B.III.6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	9 890	9 480
B.III.7.	Stát - daňové závazky a dotace	53	
B.III.8.	Krátkodobé přijaté zálohy		42 696
B.III.10.	Dohadné účty pasivní	242 815	148 770
B.III.11.	Jiné závazky	1 644	313
<i>B.IV.</i>	<i>Bankovní úvěry a výpomoci</i>	<i>605 660</i>	<i>724 416</i>
B.IV.2.	Krátkodobé bankovní úvěry	605 660	724 416
C. I.	Časové rozlišení	4 317	
C.I.2.	Výnosy příštích období	4 317	

Deloitte Audit s.r.o.
Karolínská 654/2 186 00 Praha 8
oprávnění č. 78

Ing. Martin Tesař
Auditor
oprávnění č. 2030

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v druhovém členění

období končící k

31.3.2015

(v tisících Kč)

Toyota Gosei Czech, s.r.o.

IČO 264 37 171

Průmyslová 2

431 51 Klášterec nad Ohří

okres Chomutov

		Období do 31.3.2015	Období do 31.3.2014
I.	Tržby za prodej zboží	438 984	432 493
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	310 448	354 469
+	Obchodní marže	128 536	78 024
II.	Výkony	3 353 927	2 751 073
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	3 340 676	2 732 882
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	13 251	18 191
B.	Výkonová spotřeba	2 830 839	2 404 579
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	2 365 463	2 021 907
B.2.	Služby	465 376	382 672
+	Přidaná hodnota	651 624	424 518
C.	Osobní náklady	303 361	292 565
C.1.	Mzdové náklady	222 376	214 226
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	76 159	73 700
C.4.	Sociální náklady	4 826	4 639
D.	Daně a poplatky	1 487	1 474
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	140 756	140 919
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	5 770	10 553
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	1 014	277
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	4 756	10 276
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	8 382	10 469
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	489	26
F.2.	Prodaný materiál	7 893	10 443
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	17 438	7 262
IV.	Ostatní provozní výnosy	20 403	37 313
H.	Ostatní provozní náklady	7 711	14 233
*	Provozní výsledek hospodaření	198 662	5 462
X.	Výnosové úroky	5	13
N.	Nákladové úroky	2 571	2 769
XI.	Ostatní finanční výnosy	29 779	103 948
O.	Ostatní finanční náklady	40 684	142 088
*	Finanční výsledek hospodaření	-13 471	-40 896
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	25 192	-109 552
Q 2.	- odložená	25 192	-109 552
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	159 999	74 118
XIII.	Mimořádné výnosy	3	16 293
R.	Mimořádné náklady		8 593
*	Mimořádný výsledek hospodaření	3	7 700
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	160 002	81 818
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	185 194	-27 734

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

k datu
31.3.2015
(v tisících Kč)

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

Průmyslová 2
431 51 Klášterec nad Ohří
okres Chomutov

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Fondy ze zisku, rezervní fond	Nerozdělený zisk minulých let	Neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.3.2013	970 000	256	51 438	-78 750		-223 034	877 410
Rozdělení výsledku hospodaření				-78 750	-144 284	223 034	
Výsledek hospodaření za běžné období						81 818	81 818
Stav k 31.3.2014	970 000	256	51 438		-144 284	81 818	959 228
Rozdělení výsledku hospodaření					81 818	-81 818	
Zaokrouhlení					-1		-1
Výsledek hospodaření za běžné období						160 002	160 002
Stav k 31.3.2015	970 000	256	51 438		-62 467	160 002	1 119 229

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

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

období končící k
31.3.2015
(v tisících Kč)

Průmyslová 2
431 51 Klášterec nad Ohří
okres Chomutov

		Období do 31.3.2015	Období do 31.3.2014
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	41 037	53 085
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	185 191	-35 434
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	148 692	117 388
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	140 756	140 919
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	8 487	956
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-525	-251
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	2 566	2 756
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace	-2 592	-26 992
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	333 883	81 954
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	34 594	-192 968
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-96 752	-161 098
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	136 134	3 158
A.2.3.	Změna stavu zásob	-4 788	-35 028
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním a mimořádnými položkami	368 477	-111 014
A.3.	Vyplacené úroky	-2 571	-2 769
A.4.	Přijaté úroky	5	13
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy		1
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	365 911	-113 769
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-119 871	-117 537
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 014	277
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-118 857	-117 260
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	-140 172	218 982
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-140 172	218 982
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	106 882	-12 047
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	147 919	41 037

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK KONČÍCÍ 31. BŘEZNA 2015

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

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.	STATUTÁRNÍ ORGÁN	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>11</i>
3.10.3.	<i>Odložená daň</i>	<i>11</i>
3.11.	STÁTNÍ DOTACE	12
3.12.	VÝNOSY	12
3.13.	POUŽITÍ ODHADŮ	12
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	17
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	19
4.6.1.	<i>Změny vlastního kapitálu</i>	<i>19</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>
4.9.	BANKOVNÍ ÚVĚRY	21
4.9.1.	<i>Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci</i>	<i>21</i>
4.10.	DANĚ Z PŘÍJMŮ	21
4.10.1.	<i>Odložená daň</i>	<i>21</i>
4.11.	VÝNOSY Z BEŽNÉ 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	25
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	26
4.18.	OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY	27
4.19.	DOTACE	27
4.20.	OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY	27
4.21.	OSTATNÍ FINANČNÍ VÝNOSY	27
4.22.	OSTATNÍ FINANČNÍ NÁKLADY	27
4.23.	MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY A VÝNOSY	28
5.	ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	29
5.1.	OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ	29
5.2.	POSKYTNUTÉ PŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ	29
6.	ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ	30
7.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	31

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:

- slévárenství, modelářství;
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona;
- výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení.

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 31.3.2015 (dále „rok 2014“). Předešlá účetní závěrka společnosti byla sestavena za období 12 měsíců k 31.3.2014 (dále „rok 2013“).

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, Haruhinagahata, Kiyosu, Aichi-Prefecture, 452-8564, Stát Japonsko	80 %
TOYOTA TSUSHO CORPORATION, Toyota Bldg., 9-8, Meieki 4 - chome, Nakamura-ku, Nagoya, 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,
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 2014 došlo ke změně jednatele společnosti (viz bod 1. 5.).

1.3. Organizační struktura společnosti

- Prezident společnosti
 - Podniková správa
 - Finance
 - IT
 - LED
 - Rozvoj lidských zdrojů
 - Správa budov a životního prostředí
 - Divize nákupu a logistiky
 - Divize výroby bezpečnostních systémů a funkčních dílů
 - Kontrola kvality a řízení projektů
 - Technické oddělení
 - Výrobní administrativa
 - Výrobní oddělení
 - Divize výroby automobilového těsnění
 - Kontrola kvality a řízení projektů
 - Technické oddělení
 - Výrobní administrativa
 - Výrobní oddělení

1.4. Identifikace skupiny

Společnost je součástí japonské skupiny Toyoda Gosei Co. Limited.

1.5. Statutární orgán

	Funkce	Období	Jméno
Statutární orgán	Jednatel	do 15.6.2014	Hiroshi Yasuda
Statutární orgán	Jednatel	od 15.6.2014	Masahiko Ito

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 korun 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. Společnost pravidelně posuzuje všechny indikátory, které by mohly vést ke znehodnocení aktiv a vyžadovaly by odpovídající korekce v účetní závěrce.

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 oprávků.

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. Tento typ opravné položky se používá i 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 používaná 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 do výsledku hospodaření za příslušné 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. Kalkulace je založena na sledování vývoje defektů hlášených zákazníky, které provádí oddělení kontroly 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 2014 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.

V roce 2012 byla započata tvorba účetních rezerv na zaměstnanecké výhody vycházející z aktuální zaměstnanecké politiky, počtu a struktury zaměstnanců společnosti.

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 vykázaný po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

Výnosy z poskytnutých služeb jsou zaúčtovány k datu uskutečnění služeb a jsou vykázaný 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. Jsou zde obsaženy také transakce vztahující se k dřívějším obdobím.

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

Nebyla identifikována žádná změna postupu účtování oproti předcházejícímu účetnímu období.

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)	
	31.3.2015	31.3.2014
Pokladní hotovost a peníze na cestě	192	124
Účty v bankách	147 727	40 913
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	147 919	41 037

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

3.17. Přehled použitých zkratk

Zkratka	Plný název
BTMU	Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ Ltd., Tokyo
BTM-UFJ CR	Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ (Holland) N.V.
BTM-UFJ NL	Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ (Holland) N.V.
Foshan TGP	Toyoda Gosei (Foshan) Auto Parts Co, China
Foshan TGR	Toyoda Gosei (Foshan) Rubber Parts Co, China
GMC	Green Metal Czech s.r.o.
GMF	Green metal Farnce SAS
SCE	Steel Center Europe, s.r.o.
SMBC	Sumitomo Mitsui Banking Corporation
SMBC Düsseldorf	Sumitomo Mitsui Banking Corporation Düsseldorf
SMFD	Sumitomo Mitsui Finance Dublin Limited
TB	Toyota Boshoku
TBEU	Toyota Boshoku Europe L.V.
TDC	Toyota Digital Cruise, INC., Nagoya
TFS CZ	Toyota Financial Services Czech s.r.o.
TFS UK	Toyota Financial Serices (UK) PLC
TFSC	Toyota Financial Services Corporation
TG	TOYODA GOSEI CO., LTD.
TG Meteor	Toyoda Gosei Meteor GmbH
TG Welfare	TG Welfare Co., Ltd
TG Zhangjiagang	Toyoda Gosei (Zhangjiagang) Co., Ltd.
TGAS	Toyoda Gosei Asia Co., Ltd., Bankhao
TGASK	TG Automotive Sealing Kentucky, LLC
TGASMX	Toyoda Gosei Automotive Sealing Mexico
TGB	Toyota (G.B) PLC, United Kingdom
TGE	Toyoda Gosei Europe N.V., Zaventem
TGH	Toyoda Gosei Holdings Inc.
TGHP	Toyoda Gosei Haiphong Co., Ltd., Hai Phong City
TGMIN	Toyoda Gosei Minda India Pvt. Ltd.
TGMO	Toyoda Gosei Missouri Corporation
TGNA	Toyoda Gosei North America Corporation, Michigan
TGRT	Toyoda Gosei Rubber (Thailand) Co.,Ltd.
TGSA	Toyoda Gosei South Africa (Pty) Ltd.
TGT	Toyoda Gosei Thailand Co., Ltd.
TGUK	Toyoda Gosei UK Ltd.
TMC	Toyota Motor Corporation, Aichi-prefecture
TME	Toyota Motor Europe, NV/SA
TMMF	Toyota Motor Manufacturing France SAS, Onnaing
TMUK	Toyota Motor Manufacturing (UK) Ltd.
TPCA	Toyota Peugeot Citroën Automobile Czech, s.r.o.
TTAF	Toyota Tsusho Africa (Pty) Ltd.
TTC	TOYOTA TSUSHO CORPORATION
TTESA	Toyota Tsusho Europe S.A., Zaventem
TTESA CR	Toyota Tsusho Europe S.A., organizační složka v České republice
TTESA PL	Toyota Tsusho Europe S.A. Poland
TTID	Toyota Tsusho ID Systems GmbH
TTTC	Toyota Tsusho (Thailand) CO., Ltd., Bangkok
TTUK	Toyota Tsusho UK Ltd.
WTG	Waterville TG Inc.

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 31.3.2013	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2015
Software	23 692	43	0	23 735	30246	0	53 981
Ocenitelná práva	76 235	792	0	77 027	0	0	77 027
Nedokončený DNM	0	21 539	835	20 704	9 653	30 246	111
Celkem	99 927	22 374	835	121 466	39 899	30 246	131 119

Oprávký

(údaje v tis. Kč)							
	Stav k 31.3.2013	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2015
Software	20 379	2 584	0	22 963	4 978	0	27 941
Ocenitelná práva	74 897	1 430	0	76 327	159	0	76 486
Celkem	95 276	4 014	0	99 290	5 137	0	104 427

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.3.2014	Stav k 31.3.2015
Software	772	26 040
Ocenitelná práva	700	541
Nedokončený DNM	20 704	111
Celkem	22 176	26 692

Přehled hlavních zůstatků:

Nedokončený DNM – nový software používaný pro transakce se zákazníky Ford, Škoda a BMW.

4.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

	(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.3. 2013	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3. 2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2015
Pozemky	25 059	0	0	25 059	0	0	25 059
Stavby	601 296	17 929	0	619 225	58 288	0	677 513
Samostatné movité věci							
- <i>Stroje a zařízení</i>	1 468 514	68 494	20 173	1 516 835	78 113	5 017	1 589 931
- <i>Dopravní prostředky</i>	8 320	103	0	8 423	0	4 279	4 144
- <i>Inventář</i>	12 220	81	474	11 827	2 124	376	13 575
- <i>Ostatní DHM</i>	32 450	3 418	755	35 113	3 674	2 957	35 830
Jiný DHM a pěstitelské celky							
trvalých porostů	92 827	4 634	1 190	96 271	43	7	96 307
Nedokončený DHM	39 217	107 804	94 133	52 888	120 340	142 243	30 985
Zálohy na DHM	20 945	38 751	47 159	12 537	39 444	42 593	9 388
Celkem	2 300 848	241 214	163 884	2 378 178	302 026	197 472	2 482 732

Oprávky

	(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.3.2013	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2015
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	169 532	23 094	0	192 626	24 377	0	217 003
Samostatné movité věci							
- <i>Stroje a zařízení</i>	950 227	97 656	20 129	1 027 754	102 804	5 023	1 125 535
- <i>Dopravní prostředky</i>	6 145	1 068	0	7 213	649	3 789	4 073
- <i>Inventář</i>	5 471	888	474	5 885	999	376	6 508
- <i>Ostatní DHM</i>	30 400	2 340	725	32 015	3 322	2 952	32 385
Jiný DHM a pěstitelské celky							
trvalých porostů	77 331	11 865	1 190	88 006	3 480	7	91 479
Celkem	1 239 106	136 911	22 518	1 353 499	135 631	12 147	1 476 983

Zůstatková hodnota

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.3.2014	Stav k 31.3.2015
Pozemky	25 059	25 059
Stavby	426 599	460 510
Samostatné movité věci		
- <i>Stroje a zařízení</i>	489 081	464 396
- <i>Dopravní prostředky</i>	1 210	71
- <i>Inventář</i>	5 942	7 067
- <i>Ostatní DHM</i>	3 098	3 445
Jiný DHM a pěstitelské celky		
trvalých porostů	8 265	4 828
Nedokončený DHM	52 888	30 985
Zálohy na DHM	12 537	9 388
Celkem	1 024 679	1 005 749

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

Rozšíření výrobního zařízení zejména pro zákazníky Ford, TPCA, Suzuki jako jsou nové výrobní lisy, stříhačky těsnění, montážní linky. Došlo také k rozšíření budovy pro výrobu těsnění spolu s šatnami pro zaměstnance a kapacitou parkovacích míst.

Společnost pořídila v roce 2014 hmotný majetek účtovaný přímo do nákladů v částce 3 048 tis. Kč, 4 932 tis. Kč v roce 2013. 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 2014 představuje prodej osobních a nákladních automobilů.

Úroky nebyly do dlouhodobého hmotného majetku aktivovány.

4.2.1. Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu

Finanční leasing s následnou koupí najaté věci

Popis předmětu/ skupiny předmětů	Celková hodnota leasingu	Skutečně uhrazené splátky do 31.3.2014	Skutečně uhrazené splátky k 31.3.2015	(údaje v tis. Kč)
				Splatno v dalších letech
Celkem osobní automobily a strojní zařízení	11 930	4 903	2 386	4 641

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	Celková hodnota pronájmu	(údaje v tis. Kč)	
				Skutečně uhr. splátky v r. 2013	Skutečně uhr. splátky v r. 2014
Manipulační technika	13.1.2010 – 17.2.2015	12.1.2016 – 18.11.2019	14 234	2 710	3 160
Osobní automobil	1.11.2011	30.10.2015	1 049	356	243

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 31.3.2015	Stav k 31.3.2014
Materiál	289 430	222 830
Nedokončená výroba	12 024	9 960
Výrobky	58 632	50 054
Zboží	12 216	8 085
Zboží – formy určené k prodeji	51 305	129 607
Poskytnuté zálohy na zásoby	19 454	17 737
Opravné položky	-9 704	-5 248
Celkem	433 357	433 025

Opravná položka k zásobám výrobků byla vytvořena ve výši 3 014 tis. Kč (2 522 tis. Kč v roce 2013). Opravná položka k zásobám zboží byla ve výši 503 tis. Kč (503 tis. Kč v roce 2013), přičemž součástí této opravné položky je opravná položka k zásobám forem. Opravná položka k zásobám materiálu byla vytvořena ve výši 6 187 tis. Kč (2 223 tis. Kč v roce 2013). K nárůstu došlo vlivem ukončení výroby dlouhodobých projektů.

Společnost každoročně aktualizuje svoje standardní ceny. Snížení standardních cen na základě skutečnosti k 31.3.2015 společnost vyčíslila ve výši 6 650 tis. Kč (v roce 2013 se standardní ceny zvýšily o 5 479 tis. Kč). Toto zvýšení bylo zaúčtováno v rámci hospodářského roku.

4.4. Pohledávky

4.4.1. Dlouhodobé pohledávky

Společnost od roku 2006 poskytuje půjčky svým zaměstnancům. Jejich dlouhodobá část činí 34 tis. Kč k 31.3.2015 (69 tis. Kč k 31.3.2014).

4.4.2. Krátkodobé pohledávky

Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti				(údaje v tis. Kč)	
			1 – 90 dní	91 – 180 dní	181 dní – 2 roky	2 a více let	Celkem po splatnosti	Celkem
2014	Brutto	551 498	13 818	6	102	308	14 234	565 732
	Opr. položky	0	0	0	-58	-82	-140	-140
	Netto	551 498	13 818	6	44	226	14 094	565 592
2013	Brutto	299 566	19 106	734	2 257	2 106	24 203	323 769
	Opr. položky	0	0	0	-9	-279	-288	-288
	Netto	299 566	19 106	734	2 248	1827	23 915	323 481

Lhůta splatnosti pohledávek činí jeden až tři měsíce podle odběratele.

Pohledávky za podniky ve skupině

Název společnosti	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.3.2015	Stav k 31.3.2014
Krátkodobé pohledávky		
Z obchodních vztahů		
Společnost TGUK	4 633	2 445
Společnost TTESA PL	43	46
Společnost TGNA	10	2
Společnost TGHP	1 247	1 177
Společnost TGT	0	528
Společnost TME	118 000	9 157
Společnost TPCA	176 261	86 927
Společnost TTESA CR	7 178	7 622
Společnost TBEU	416	271
Společnost TGRT	11	0
Společnost TMMF	2 771	0
Společnost TMUK	255	0
Společnost TG Meteor	31	0
Společnost TG MIN	1	0
V podnicích s rozhodujícím vlivem		
Společnost TG	80	198
Celkem krátkodobé pohledávky za podniky ve skupině	310 937	108 373
Pohledávky mimo skupinu	254 795	215 108
Krátkodobé pohledávky celkem	565 732	323 481

4.5. Časové rozlišení

4.5.1. Časové rozlišení aktivní

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.3.2015	Stav k 31.3.2014
Leasingové zálohy	322	551
Pojistné	1 198	1 007
Příjmy příštích období	36 608	127 097
Opravná položka k příjmům příštích období	-117	-88
Komplexní náklady příštích období	27 209	34 928
Ostatní	2 715	1 879
Přechodné účty aktiv celkem	67 935	165 374

Na účtu příjmy příštích období jsou účtovány výrobky odebrané společností Toyota Motor Europe ve Velké Británii, Turecku, Francii, které nebyly ze strany Toyoda Gosei Czech, s.r.o. vyfakturovány. Fakturace neproběhla z důvodu nezahrnutí těchto prodejů do selbilingových faktur přijatých v březnu 2014. Snížení této položky bylo způsobeno proúčtováním selbilingových faktur z března 2015, což v březnu 2014 neproběhlo.

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 31.3.2015	Stav k 31.3.2014
Dohadná položka k zásobám	127 983	82 800
Ostatní dohadné položky	114 832	65 970
Přechodné účty pasiv celkem	242 815	148 770

Dohadnou položku k zásobám představují hodnoty příjmů materiálu a zboží, na které společnost k 31.3.2015 neobdržela faktury.

4.6. Vlastní kapitál

4.6.1. Změny vlastního kapitálu

Základní kapitál

V roce 2014 nedošlo ke změně základního kapitálu. Jeho výše činí 970 000 tis. Kč.

Rezervní fond

V roce 2014 společnost nevytvářela na základě rozhodnutí valné hromady rezervní fond.

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 31.3.2015 činí 51 438 tis. Kč.

Nerozdělený zisk a ztráta

Výsledek hospodaření za rok 2013 ve výši 81 818 tis. Kč byl schválen valnou hromadou v roce 2014. Dle rozhodnutí valné hromady byla tato částka převedena na účet nerozdělených zisků minulých let. Tento účet je vykazován netto s účtem nerozdělených 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 31.3.2014	7 531	9 886	6 861	17 227	41 505
Tvorba rezerv	3 217	1 095	4 800	530	9 642
Použití rezerv	3 712	1 190	588	0	5 490
Zůstatek k 31.3.2015	7 036	9 791	11 073	17 757	45 657

Účetní rezerva na opravy dlouhodobého hmotného majetku byla v roce 2014 vytvořena ve výši 4 800 tis. Kč na plánované opravy budovy a strojních zařízení (v roce 2013 byla tvořena ve výši 3 600 tis. Kč). Tyto opravy se částečně uskutečnily v roce 2012, přičemž v opravách se plánuje dále pokračovat v letech 2016 a 2017. Dále byla v roce 2014 tvořena rezerva na zaměstnanecké výhody ve výši 530 tis. Kč (6 400 tis. Kč v roce 2013). Rezerva na případné soudní spory byla v roce 2014 zachována ve shodné výši 1 227 tis. Kč (1 227 tis. Kč v roce 2013).

4.8. Závazky

4.8.1. Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			1 – 90 dní	91 – 180 dní	181 – 360 dní	1 – 2 roky	2 a více let		
2014	Krátkodobé	198 596	66 066	6 479	0	9	24	72 578	271 174
2013	Krátkodobé	160 156	24 785	6	1 774	-27	-2	26 536	186 692

Běžná lhůta splatnosti závazků činí jeden měsíc. Důvodem zvýšení závazků společnosti je dřívější úhrada závazků v březnu 2014.

K datu 31.3.2015 společnost eviduje dluhy pojistného na sociální zabezpečení, příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a dluhy na veřejné zdravotní pojištění, které jsou splatné v dubnu 2015. 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 31.3.2015	Stav k 31.3.2014
Krátkodobé závazky		
Z obchodních vztahů		
Společnost TPCA	70	0
Společnost TGT	1 603	799
Společnost TGUK	0	2 033
Společnost TTESA CR	40 718	48 766
Společnost TDC	36	38
Společnost TGNA	1 620	174
Společnost TG	95 170	28 274
Společnost TTID	1 222	0
Společnost SCE	977	1 343
Celkem krátkodobé závazky z obchodních vztahů k podnikům ve skupině	141 416	81 427
Závazky mimo skupinu	129 758	105 268
Krátkodobé závazky z obchodních vztahů celkem	271 174	186 692

4.9. Bankovní úvěry

4.9.1. Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci

K 31.3.2015 společnost eviduje dva bankovní úvěry v celkové výši 605 660 tis. Kč (724 416 tis. Kč v roce 2013).

Bankovní úvěr u BTM-UFJ CR ve výši 192 710 tis. Kč je splatný k 17.4.2015 a může být obnovován v měsíčním cyklu, úroková sazba byla sjednána na úrovni běžných tržních sazeb.

Bankovní úvěr u SMBC CR ve výši 412 950 tis. Kč je splatný k 17.4.2015 a může být obnovován také v měsíčním cyklu, úroková sazba byla sjednána na úrovni běžných tržních sazeb.

4.10. Daň z příjmů

4.10.1. Odložená daň

Odloženou daňovou pohledávku lze analyzovat následovně:

Odložená daň z titulu

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.3.2015	Stav k 31.3.2014
Odložená daň z rozdílu zůstatkových hodnot dlouhodobého majetku	-24 407	-20 916
Odložená daň z rezerv na záruky	1 860	1 878
Odložená daň z opravné položky na zásoby	2 093	712
Odložená daň z opravné položky na pohledávky	28	50
Odložená daň z rezervy na opravy DHM	2 104	1 304
Odložená daň z rezervy na nevyčerpanou dovolenou	1 337	1 431
Odložená daň z rezervy na zaměstnanecké benefity	3 141	3 040
Odložená daň z ostatních rezerv	233	233
Odložená daň z daňových ztrát minulých let	66 543	90 392
Celkem	52 932	78 124

K 31.3.2015 společnost zaúčtovala snížení odložené daňové pohledávky ve výši 25 192 tis. Kč. Důvodem bylo zahrnutí pozitivního daňového hospodářského výsledku za aktuální hospodářský rok do kalkulace titulu daňových ztrát minulých let, u kterých je předpoklad uplatnění.

Společnost k 31.3.2014 ukončila čerpání slevy na dani z titulu investiční pobídky. K datu 31.3.2014 vyhodnotila společnost dočasné daňové rozdíly, které se staly předmětem odložené daně. Při kalkulaci použila sazbu daně z příjmů ve výši 19 %.

(údaje v tis. Kč)

Analýza změny zůstatku odložené daně	
Zůstatek k 31.3.2014	-78 124
Běžné změny účtované proti výkazu zisku a ztráty	25 192
Účtováno celkem proti výkazu zisku a ztráty	25 192
Zůstatek k 31.3.2015	-52 932

4.11. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31.3.2015			Období do 31.3.2014		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Zboží – bezpečnostní díly	9 239	40 979	50 218	2 579	43 945	46 524
Zboží – formy a nástroje	178 833	101 905	280 738	39 216	208 356	247 572
Zboží – funkční díly	1 323	4 324	5 647	30 970	6 415	37 385
Zboží – pryžové těsnění	0	20 312	20 312	312	21 145	21 457
Zboží – optoelektronické díly	699	81 370	82 069	268	79 287	79 555
Tržby za prodej zboží	190 094	248 890	438 984	73 345	359 148	432 493
Prodej výrobku – bezpečnostní díly	717 874	1 228 845	1 946 719	426 173	1 212 593	1 638 766
Prodej výrobků – funkční díly	79 221	416 873	496 094	57 677	419 160	476 837
Prodej výrobků – pryžové těsnění	51 983	831 031	883 014	119	609 780	609 899
Prodej výrobků – optoelektro. díly	557	11 861	12 418	216	2 731	2 947
Služby ostatní	667	1 764	2 431	694	3 739	4 433
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	850 302	2 490 374	3 340 676	484 879	2 248 003	2 732 882

4.12. Transakce se spřízněnými osobami

4.12.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty

Rok 2014

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	(údaje v tis. Kč)			
					Ost. výnosy	Fin. výnosy	Mim. výnosy	Celkem
TG	Mateřská společnost	0	179	-180	395	0	0	394
TTESA CR	Společná mateřská společnost	0	81 780	136	345	0	0	82 261
TTESA PL	Společná mateřská společnost	0	347	0	0	0	0	347
TGUK	Společná mateřská společnost	345	25 387	515	8	0	0	26 255
TGE	Společná mateřská společnost	37	0	0	0	0	0	37
TBEU	Součást koncernu	0	2 695	0	0	0	0	2 695
TPCA	Součást koncernu	113 863	659 298	0	0	0	0	773 161
TGMIN	Společná mateřská společnost	0	1	0	0	0	0	1
GMF	Společná mateřská společnost	412	18	0	0	0	0	430
TGT	Společná mateřská společnost	0	947	0	59	0	0	1 006
TGRT	Společná mateřská společnost	0	0	25	21	0	0	46
TGHP	Společná mateřská společnost	14 427	0	0	0	0	0	14 427
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	1	0	1
TME	Součást koncernu	34 610	1 184 051	0	478	0	0	1 219 139
TGSA	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0	0
TGASMX	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0	0
TGNA	Společná mateřská společnost	0	9	0	30	0	0	39
TMMF	Součást koncernu	6 580	659	41	61	0	0	7 341
TMUK	Součást koncernu	1 995	690	0	0	0	0	2 685
TGB	Součást koncernu	1 603	0	0	0	0	0	1 603
TG Meteor	Společná mateřská společnost	156	0	0	0	0	0	156
Celkem		174 028	1 956 061	537	1 397	1	0	2 132 024

Rok 2013

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	(údaje v tis. Kč)			
					Ost. výnosy	Fin. výnosy	Mim. výnosy	Celkem
TG	Mateřská společnost	290	814	180	84	0	0	1 368
TTESA CR	Společná mateřská společnost	455	73 812	117	1 425	0	0	75 809
TTESA PL	Společná mateřská společnost	0	312	0	0	0	0	312
TGUK	Společná mateřská společnost	11	6 641	225	0	0	0	6 877
TGE	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0	0
TBEU	Součást koncernu	31	2 363	0	0	0	0	2 394
TPCA	Součást koncernu	32 056	339 081	129	0	0	0	371 266
TGMIN	Společná mateřská společnost	0	38	0	0	0	0	38
GMF	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0	0
TGT	Společná mateřská společnost	3 931	0	0	10	0	0	3 941
TGRT	Společná mateřská společnost	0	0	13	37	0	0	50
TGHP	Společná mateřská společnost	21 142	0	0	0	0	0	21 142
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	1	0	1
TME	Součást koncernu	49 250	1 107 954	172	272	0	0	1 157 648
TGSA	Společná mateřská společnost	0	5	0	0	0	0	5
TGASMX	Společná mateřská společnost	116	0	0	0	0	0	116
TGNA	Společná mateřská společnost	0	0	4	0	0	0	4
TMMF	Součást koncernu	0	0	0	0	0	0	0
TMUK	Součást koncernu	0	0	0	0	0	0	0
TGB	Součást koncernu	0	0	0	0	0	0	0
TG Meteor	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0	0
Celkem		107 282	1 531 020	840	1 828	1	0	1 640 971

4.12.2. Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

2014

(údaje v tis. Kč)								
Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. náklady	Fin. náklady	Mim. náklady	Celkem
TG	Mateřská společnost	6 162	287 207	200 724	1 770	41	0	495 904
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	953	0	953
TGT	Společná mateřská společnost	0	44 537	0	0	0	0	44 537
TGE	Společná mateřská společnost	0	78	31 286	0	0	0	31 364
TGHP	Společná mateřská společnost	0	0	323	0	0	0	323
TDC	Součást koncernu	0	0	460	0	0	0	460
TGUK	Společná mateřská společnost	21	0	1 164	0	0	0	1 185
TGNA	Společná mateřská společnost	647	0	0	65	0	0	712
TTESA CR	Společná mateřská společnost	18	488 516	855	801	0	0	490 190
TME	Součást koncernu	0	0	1 191	0	0	0	1 191
TGRT	Společná mateřská společnost	0	11 683	0	0	0	0	11 683
SCE	Společná mateřská společnost	0	14 339	0	0	0	0	14 339
TG Welfare	Společná mateřská společnost	0	0	0	49	0	0	49
TFS CZ	Součást koncernu	966	0	2086	367	0	0	3 419
WTG	Společná mateřská společnost	0	0	317	0	0	0	317
TTID	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0	0
TG Meteor	Společná mateřská společnost	964	189	97	0	0	0	1 250
TPCA	Součást koncernu	0	0	1 891	501	0	0	2 392
SMBC Düsseldorf	Součást koncernu	0	0	0	0	8	0	8
SMFD	Součást koncernu	0	0	0	0	1 645	0	1 645
Celkem		8 778	846 549	240 394	3 553	2 647	0	1 101 921

2013

(údaje v tis. Kč)								
Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. náklady	Fin. náklady	Mim. náklady	Celkem
TG	Mateřská společnost	79 430	203 418	188 049	2 685	0	12	473 551
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	1 096	0	1 096
TGT	Společná mateřská společnost	0	13 430	0	0	0	0	13 430
TGE	Společná mateřská společnost	0	0	29 458	0	0	0	29 458
TGHP	Společná mateřská společnost	0	0	316	0	0	0	316
TDC	Součást koncernu	0	0	495	0	0	0	495
TGUK	Společná mateřská společnost	0	330	3 787	53	0	0	4 170
TGNA	Společná mateřská společnost	0	1 619	0	0	0	0	1 619
TTESA CR	Společná mateřská společnost	0	541 416	2 373	651	0	0	544 440
TME	Součást koncernu	0	0	4 310	0	0	0	4 310
TGRT	Společná mateřská společnost	0	7 915	0	0	0	0	7 915
SCE	Společná mateřská společnost	0	16 606	0	27	0	0	16 633
TG Welfare	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0	0
TFS CZ	Součást koncernu	0	0	2 101	368	0	0	2 469
WTG	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0	0
TTID	Společná mateřská společnost	0	0	2 294	0	0	0	2 294
TG Meteor	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0	0
WTG	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0	0
TPCA	Součást koncernu	0	0	0	0	0	0	0
SMBC Düsseldorf	Součást koncernu	0	0	0	0	6	0	6
SMFD	Součást koncernu	0	0	0	0	1 311	0	1 311
Celkem		79 430	784 734	233 183	3 784	2 413	12	1 103 556

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

Prodeje

V roce 2014 a 2013 neprovedla společnost žádný prodej majetku spřízněné osobě.

Nákupy

Rok 2014

		(údaje v tis. Kč)
Subjekt	Vztah ke společnosti	DNaHM
TTID	Společná mateřská společnost	1 215
TGNA	Společná mateřská společnost	230
Celkem		1 445

Rok 2013

		(údaje v tis. Kč)
Subjekt	Vztah ke společnosti	DHM
TG	Mateřská společnost	792
TGUK	Společná mateřská společnost	2 946
TTESA CR	Společná mateřská společnost	1 656
Celkem		5 394

4.13. Spotřebované nákupy

			(údaje v tis. Kč)
	Období do 31.3.2015	Období do 31.3.2014	
Spotřeba materiálu	2 317 667	1 973 103	
Spotřeba energie	47 796	48 804	
Náklady na prodané zboží	310 448	354 469	
Spotřebované nákupy celkem	2 675 911	2 376 376	

4.14. Služby

			(údaje v tis. Kč)
	Období do 31.3.2015	Období do 31.3.2014	
Opravy a udržování	11 799	5 886	
Cestovné	4 374	5 006	
Náklady na reprezentaci	873	764	
Telefon, internet	1 076	1 702	
Výdej drobného nehmotného majetku do užívání	15	43	
Nájemné	12 153	13 007	
Leasing	2 093	2 122	
Skladné	2 759	2 241	
Marketingová podpora	29 353	27 059	
Přepravené mimo zásob	18 184	18 267	
Royalty (licenční poplatky)	151 527	112 735	
Mezinárodní pronájem zahraniční pracovní síly	40 187	46 730	
Auditorské služby, právní a daňové poradenství	3 316	3 686	
Školení zaměstnanců	7 261	1 702	
Likvidace odpadu	2 308	1 470	
Technická podpora z TG	1 602	19 699	
Záruční opravy	1 190	3 524	
Zprostředkování agenturních zaměstnanců	99 868	50 240	
Podpora IT	13 711	12 636	
Ostatní služby	61 727	54 153	
Celkem	465 376	382 672	

Součástí ostatních služeb jsou zejména náklady za inženýrské služby, úklid a ostrahu objektu, překladatelské služby, závodní lékařská péče a další. Významné snížení u položky technické podpory z TG bylo způsobeno technickými problémy při zahajování výroby nového modelu pro zákazníka BMW v roce 2013.

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 31.3.2015	Období do 31.3.2014
Náklady na účetní audit	2 053	1 872
Poradenské služby	2 649	3 824
Školení	0	137
Celkem	4 702	5 833

4.15. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2015	Období do 31.3.2014
Odpisy DNM a DHM		
Odpisy DNM a DHM	140 756	140 919
Odpisy celkem	140 756	140 919

4.16. Prodej majetku

Rok 2014

	(údaje v tis. Kč)	
	DHM	
Položka	Zůstatková cena	Prodejní cena
mobilní telefon	0	4
nákladní automobily s příslušenstvím	489	1 010
Celkem	489	1 014

Rok 2013

	(údaje v tis. Kč)	
	DHM	
Položka	Zůstatková cena	Prodejní cena
Nádoby na odpad	26	202
Ostatní	0	75
Celkem	26	277

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

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2015	Období do 31.3.2014
Změna stavu ostatních rezerv – rezerva na záruky	-95	534
Změna stavu ostatních rezerv – rezerva na nevyčerpanou dovolenou	-495	374
Změna stavu účetních opravných položek – opravná položka na zásobu zboží a výrobků	4 456	-7 829
Změna stavu účetních opravných položek – opravná položka na pohledávky	-148	-235
Změna stavu účetní rezervy na opravu DHM	4 212	3 600
Změna stavu ostatních rezerv	530	6 400
Komplexní náklady příštích období	8 950	6 306
Změna stavu účetních opravných položek – opravná položka na nevyfakturované dodávky	28	-1 888
Celkem	17 438	7 262

4.18. Ostatní provozní výnosy

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2015	Období do 31.3.2014
Přijaté dotace k úhradě nákladů	5 408	1 207
Ostatní provozní výnosy	14 995	36 106
Ostatní provozní výnosy celkem	20 403	37 313

V položce ostatní provozní výnosy jsou zahrnuty smluvní pokuty, které společnost obdržela od svých zákazníků. Dále jsou zahrnuty také prodeje odpadů společnosti.

4.19. Dotace

Přehled zůstatků dotací

Účel dotace	(údaje v tis. Kč)		
	Celková částka dotace	Čerpání dotace za rok končící k 31.3.2015	Čerpání dotace za rok končící k 31.3.2014
Školení	9 800	5 408	1 207
Celkem	9 800	5 408	1 207

Čerpání dotací je zachyceno v ostatních provozních výnosech. V roce 2013 byla společnosti poskytnuta dotace od Ministerstva práce a sociálních věcí v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost na projekt Systematickým vzděláváním zaměstnanců k prosperitě společnosti v celkové výši 9,8 mil. Kč s tím, že společnost vyčerpala v rámci tohoto roku částku 5 408 tis. Kč.

4.20. Ostatní provozní náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2015	Období do 31.3.2014
Dary	116	210
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	-146
Ostatní pokuty a penále	57	77
Pojištění	3 625	4 195
Manka a škody v provozní oblasti	4	12
Likvidace starých zásob	0	6 552
Ostatní	3 909	3 333
Ostatní provozní náklady celkem	7 711	14 233

4.21. Ostatní finanční výnosy

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2015	Období do 31.3.2014
Kurzové zisky	29 779	103 948
Celkem	29 779	103 948

4.22. Ostatní finanční náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2015	Období do 31.3.2014
Kurzové ztráty	40 115	141 360
Ostatní finanční náklady	569	728
Celkem	40 684	142 088

4.23. Mimořádné náklady a výnosy

Mimořádné náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2015	Období do 31.3.2014
Náklady minulých období	0	8 593
Celkem	0	8 593

Mimořádné výnosy

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2015	Období do 31.3.2014
Výnosy minulých období	3	16 293
Celkem	3	16 293

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

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2014 a 2013 je následující:

2014

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	(údaje v tis. Kč) Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	685	222 376	76 159	4 826	303 361
Vedení společnosti	1	0	0	0	0
Celkem	686	222 376	76 159	4 826	303 361

2013

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	(údaje v tis. Kč) Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	655	214 226	73 700	4 639	292 565
Vedení společnosti	1	0	0	0	0
Celkem	656	214 226	73 700	4 639	292 565

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

5.2. Poskytnuté půjčky, úvěry či ostatní plnění

V letech 2014 a 2013 neobdržel jednatel společnosti žádné půjčky.

Rok 2014

	(údaje v tis. Kč) Jednatel společnosti
Osobní vůz s možností využití pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníka)	171

Rok 2013

	(údaje v tis. Kč) Jednatel společnosti
Osobní vůz s možností využití pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníka)	206

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 31.3.2015 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

Ekologické závazky

K datu 31.3.2015 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. Zpráva 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 části III., zprávu následujícího znění:

„Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Toyoda Gosei Czech, s.r.o. zahrnující rozvahu k 31. březnu 2015, 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 2015 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 společnosti Toyoda Gosei Czech, s.r.o. za rok končící k 31. březnu 2015, která je součástí této výroční zprávy v části II. 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 společnosti Toyoda Gosei Czech, s.r.o. za rok končící k 31. březnu 2015 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti k 31. březnu 2015 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 2015

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
oprávnění č. 79



Statutární auditor:

Martin Tesař
oprávnění č. 2030

