

**Toyoda Gosei Czech, s.r.o.**

**VÝROČNÍ ZPRÁVA**

**ZA ROK KONČÍCÍ 31.3.2016**

**Toyoda Gosei Czech, s.r.o.**  
**VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK KONČÍCÍ 31.3.2016**  
**OBSAH**

---

- 1. ÚVODNÍ SLOVO PREZIDENTA SPOLEČNOSTI**
- 2. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI**
- 3. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 31. BŘEZNU 2016**
- 4. ZPRÁVA AUDITORA**

# **1. Úvodní slovo prezidenta společnosti**

## **„Slovo prezidenta k roku 2015“**

Celkový vývoj ve společnosti v roce 2015 korespondoval s celkovým oživením ekonomiky jak v ČR tak v EU. Také vlivem přetrvávající strategie ČNB o intervenci udržující směnný kurz české koruny ve vztahu k EUR nad úroveň 27 se celkové tržby dostaly na úroveň 4 mld. Kč.

Mezi nejvýznamnější nové projekty roku 2015 patřily 35up, kdy jde o první kolenní Airbagy dodávané do BMW v historii TGCZ a také poprvé o dodávky řízené sekvenčně (JIS). Dalším významným projektem je facelift Corolla Verso (133B) dodávaný do Toyoty v Turecku. Firma se také intenzivně připravovala na nové projekty, z nichž nejdůležitější jsou i nadále projekty pro BMW, kde společnost zahájí dodávky kolenních airbagů do dalších modelů. Dále probíhá příprava na významný facelift Hondy Civic a několika dalších drobných projektů. Nejvýznamnějším projektem, na který se firma připravovala, je projekt 560A, tedy nové mini SUV Toyoty vyráběné v závodě Toyoty v Turecku. Společnost také získala nominaci na dodavatele těchto airbagů pro skupinu Volkswagen, na které již byla zahájena příprava, sériová výroba však bude spuštěna na počátku dubna 2017. V roce 2015 se na tržbách podílela také divize prodeje LED osvětlení, která si zejména díky rozšíření portfolia zákazníků udržela podíl na celkových tržbách 3,06 %. TGCZ bude i v nadcházejících letech nabízet zejména řešení pro průmyslová využití, kdy zejména společnosti pohybující se v automobilovém průmyslu projeví značný zájem. V roce 2015 bylo také rozhodnuto o rozšíření prodejní sítě o Německo a Velkou Británii, kdy jsou využity existující závody skupiny. TGCZ bude tyto pobočky logisticky a obchodně zajišťovat.

Za fiskální rok 2015 dosáhla společnost v bezpečnostních systémech celkový obrat přibližně 2,4 mld. Kč (významné zvýšení oproti roku 2014), z čehož tržby za prodané zboží činily 159,84 mil. Kč.

Ve funkčních komponentech bylo vyrobeno více jak 6 tis. ks produktů s celkovým obratem přibližně 0,45 mld. Kč (obdoba roku 2014). Prodej zboží dosáhl 1,15 mil. Kč.

Výroba těsnících komponentů dosáhla celkového obratu přibližně 1,02 mld. Kč (nárůst oproti roku 2014). Prodej zboží dosáhl 22,85 mil. Kč.

Výroba LED komponentů dosáhla celkového obratu přibližně 123,19 mil. Kč (nárůst oproti roku 2014).

Společnost prodala v roce 2015 také výrobní formy finálním zákazníkům ve výši 97,79 mil. Kč.

V souvislosti s růstem poptávky a přípravou nových projektů došlo k navýšení celkového počtu zaměstnanců na rekordní počet 1 052. Další mírný růst očekáváme i v nadcházejícím roce. V průběhu roku 2015 pokračovala spolupráce se Základní organizací OS Kovo. Pozitivní komunikace a porozumění bylo udržováno pravidelnými jednáními a potvrzeno uzavřením kolektivního vyjednávání podmínek pro rok 2016 dohodou.

S růstem počtu projektů a výrobních objemů došlo v roce 2015 také k dokončení rozšíření výrobní haly č.2. Došlo zejména k rozšíření skladovacích prostor, ale také o sociální zázemí – nové kanceláře a také ordinaci závodního lékaře, tak aby zaměstnanci nemuseli na preventivní prohlídky složitě dojíždět.

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 se i přes růst výroby podařilo udržet exhalace všech měřených škodlivin na úrovni předchozího roku. 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 certifikací Normy ČSN EN ISO 5001 plánovanou na duben 2016 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 2015 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, IČO 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 2015 (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 ovládní)**

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 a materiál

#### **V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:**

- na základě dílčích objednávek náklady spojené s testováním výrobků a ostatní drobná plnění
- na základě dílčích objednávek zboží a materiál

#### **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 TG a TTC

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

**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 společnostmi TG

#### **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 dohody služby spojené se zajištěním přepravy

### **Toyoda Gosei (Zhangjiagang) Co., Ltd. („TG Zhangjiagang“)**

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

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společnostmi 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 společnostmi TG

### **Toyoda Gosei North America Corporation („TGNA“)**

**1400 Stepheson Highway Troy, Michigan 48083, USA**

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společnostmi TG

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

- na základě individuální objednávky ze dne 12.11.2015 výrobky
- náklady na administrativu a poplatky za špatné dodávky

#### **V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:**

- na základě dílčích objednávek materiál
- 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 Bankhao, 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:**

- poplatky za administrativu a špatné dodávky

**V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:**

- na základě dílčích objednávek 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, zboží
- na základě dílčích objednávek služby spojené s testováním
- na základě dílčích objednávek podpůrné služby

**V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:**

- na základě dílčích objednávek inspekční služby
- na základě vzájemné dohody náklady za vadné díly

**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 dílčích objednávek 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 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 administrativní náklady spojené s celním řízením a dopravou

**Waterville TG Inc. („WTG“)**

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

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGH

**V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:**

- na základě dílčích objednávek inspekční 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“)**

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

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společnostmi TG a TTAF

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

- na základě individuálního kontraktu podpůrné služby

**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 TTESA

**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, materiál 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“)**  
**Pražská 1669, 396 01 Humpolec, Česká republika 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 dílčích objednávek materiál

**Green Metal Czech s.r.o. („GMC“)**  
**, Ovčáry 277, 280 02 Kolín, Czech Republic**  
**ID 27 12 41 69**

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společnostmi TTESA a TTC

**TT Network Integration Europe GmbH („TTNIE“)**  
**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 20. 2. 2015 softwarové licence

**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 výroby a zboží,
- na základě dílčích objednávek materiál a jiné drobné plnění (převážně balení)

**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 TMC

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

- na základě dílčích objednávek výrobky, zboží a balení

**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 služby spojené se sortováním

**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 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 a TTC

**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 (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 TME

**TG Welfare Co., Ltd. („TG Welfare“)**

**100 Haruhinagahata Kiyosu, Aichi, Japan 452-0961**

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TG

**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 TTC a TTESA

**Toyota 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 a výrobky
- na základě dílčích objednávek podpůrné služby

**V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:**

- na základě dílčích objednávek materiál
- na základě dílčích objednávek testovací díly
- na základě individuálního kontraktu ze dne 4.9.2015 služby spojené s testováním a podporou v oblasti výroby

**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 výroby a zboží

**V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující**

- na základě individuálního kontraktu služby v oblasti vzdělávání

**Toyota Logistics Services France S.A.S. („TLSF“)**  
**Parc d'activités Vallée de l'Escaut, BP1, ONNAING, 59 264, France**  
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná TME

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

- na základě individuálního kontraktu zboží

**Toyota Logistics Services Sweden AB, („TLSS“)**  
**Lodgatan 26, 21124 Malmö, Sweden**  
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná TME

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

- na základě individuálního kontraktu zboží

**Toyota Manufacturing UK Charitable Trust („TMUKCT“)**  
**Burnaston, DE1 9TA Derbyshire, U.K.**  
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná TMUK

**Minda TG Rubber Pvt. Ltd. („MTG“)**  
**Plot No.385, Sector-3, Phase- II , IMT Bawal (Haryana), New Delhi, 110052, India**  
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná TG a TTC

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

- na základě individuální objednávky ze dne 24.7.2015 materiál

**TOYOTA TSUSHO PRAHA s.r.o. („TT Praha“)**  
**Čestlice, Obchodní 105, okres Praha-východ, PSČ 25170, ID 45801924**  
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná TTC

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

- na základě individuálního kontraktu ojetý osobní automobil

Výše uvedené smlouvy jsou úplným výčtem platných smluv pro periodu od 1.4.2015 do 31.3.2016. V průběhu roku 2015 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 2015

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	(údaje v tis. Kč)			Celkem
					Ost. výnosy	Fin. výnosy	Mim. výnosy	
TG	Mateřská společnost	0	81	0	692	0	0	773
TTESA CR	Společná mateřská společnost	0	60 810	91	2 172	0	0	63 073
TTESA PL	Společná mateřská společnost	0	209	0	0	0	0	209
TGUK	Společná mateřská společnost	107	27 957	211	1 518	0	0	29 793
TGE	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0	0
TBEU	Součást koncernu	0	2 368	0	0	0	0	2 368
TPCA	Součást koncernu	6 986	672 249	0	0	0	0	679 235
TGMIN	Společná mateřská společnost	0	17	0	0	0	0	17
GMF	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0	0
TGT	Společná mateřská společnost	274	0	9	69	0	0	352
TGRT	Společná mateřská společnost	0	0	30	64	0	0	94
TGHP	Společná mateřská společnost	9 349	0	0	0	0	0	9 349
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	0	0	0
TME	Součást koncernu	46 309	1 186 302	0	911	0	0	1 233 522
TGSA	Společná mateřská společnost	0	0	49	0	0	0	49
MTG	Společná mateřská společnost	0	0	0	5	0	0	5
TGNA	Společná mateřská společnost	0	7	5	10	0	0	22
TMMF	Součást koncernu	4 312	26	0	206	0	0	4 544
TMUK	Součást koncernu	17 812	52	0	0	0	0	17 864
TLSF	Součást koncernu	85	0	0	0	0	0	85
TLSS	Součást koncernu	101	0	0	0	0	0	101
TT Praha	Společná mateřská společnost	0	0	0	211	0	0	211
TGB	Součást koncernu	0	0	0	0	0	0	0
TG Meteor	Společná mateřská společnost	46	150	0	168	0	0	364
<b>Celkem</b>		<b>85 381</b>	<b>1 950 228</b>	<b>395</b>	<b>6 026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 042 030</b>

### Nákupy realizované s propojenými osobami

2015

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	(údaje v tis. Kč)			Celkem
					Ost. náklady	Fin. náklady	Mim. náklady	
TG	Mateřská společnost	1 560	299 638	216 271	492	46	0	518 007
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	409	0	409
TGT	Společná mateřská společnost	0	35 441	0	0	0	0	35 441
TGE	Společná mateřská společnost	0	228	33 209	0	0	0	33 437
TGHP	Společná mateřská společnost	0	0	491	0	0	0	491
TDC	Součást koncernu	0	0	400	0	0	0	400
TGUK	Společná mateřská společnost	0	0	6 512	0	0	0	6 512
TGNA	Společná mateřská společnost	0	557	335	0	0	0	892
TTESA CR	Společná mateřská společnost	589	397 617	1 190	381	0	0	399 777
TME	Součást koncernu	0	0	992	0	0	0	992
TGRT	Společná mateřská společnost	0	9 452	0	0	0	0	9 452
SCE	Společná mateřská společnost	0	14 752	0	0	0	0	14 752
TG Welfare	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0	0
TFS CZ	Součást koncernu	0	0	2 048	360	0	0	2 408
WTG	Společná mateřská společnost	0	0	116	0	0	0	116
TTNIE	Společná mateřská společnost	0	0	1 098	0	0	0	1 098
TG Meteor	Společná mateřská společnost	0	12	0	44	0	0	56
TMUKCT	Součást koncernu	0	0	39	0	0	0	39
TPCA	Součást koncernu	0	0	975	0	0	0	975
SMBC Düsseldorf	Součást koncernu	0	0	0	0	16	0	16
SMFD	Součást koncernu	0	0	0	0	570	0	570
<b>Celkem</b>		<b>2 149</b>	<b>757 697</b>	<b>263 676</b>	<b>1 277</b>	<b>1 041</b>	<b>0</b>	<b>1 025 840</b>

### Nákupy dlouhodobého nehmotného majetku od propojených osob

Subjekt	Vztah ke společnosti	(údaje v tis. Kč)
TTNIE	Společná mateřská společnost	DNaHM 2 635
<b>Celkem</b>		<b>2 635</b>

### Nákupy dlouhodobého hmotného majetku od propojených osob

Subjekt	Vztah ke společnosti	DNaHM
TG Meteor	Společná mateřská společnost	539
<b>Celkem</b>		<b>539</b>

#### 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 hospodáří 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 či rizika plynoucí z těchto vztahů.

V Klášterci nad Ohří, dne 30. 4. 2016

**Toyoda Gosei Czech, s.r.o.**



Masahiko Ito  
jednatel společnosti

### **3. Účetní závěrka společnosti k 31. březnu 2016**

## ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. BŘEZNU 2016

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

### Součásti účetní závěrky:

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích

Příloha

Účetní závěrka byla sestavena dne 6. května 2016.

Statutární orgán účetní jednotky	Podpis
MASAHIKO ITO	

**ROZVAHA**  
v plném rozsahu

k datu  
31.3.2016  
(v tisících Kč)

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

Průmyslová 2  
431 51 Klášterec nad Ohří

		31.3.2016			31.3.2015
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>4 045 776</b>	<b>1 712 233</b>	<b>2 333 543</b>	<b>2 319 257</b>
<b>B.</b>	<b>Dlouhodobý majetek</b>	<b>2 729 856</b>	<b>1 696 929</b>	<b>1 032 927</b>	<b>1 032 442</b>
<i>B.I.</i>	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<i>133 103</i>	<i>110 216</i>	<i>22 887</i>	<i>26 692</i>
B.I.3.	Software	55 616	33 572	22 044	26 040
B.I.4.	Ocenitelná práva	77 027	76 644	383	541
B.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	415		415	111
B.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	45		45	
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	<i>2 596 752</i>	<i>1 586 713</i>	<i>1 010 039</i>	<i>1 005 749</i>
B.II.1.	Pozemky	25 059		25 059	25 059
B.II.2.	Stavby	766 917	244 377	522 540	460 510
B.II.3.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	1 660 278	1 249 446	410 832	474 979
B.II.4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	5 207	1 760	3 447	3 626
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	91 465	91 130	335	1 202
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	34 095		34 095	30 985
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	13 731		13 731	9 388
<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
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>1 122 123</b>	<b>15 094</b>	<b>1 107 029</b>	<b>1 218 880</b>
<i>C.I.</i>	<i>Zásoby</i>	<i>476 486</i>	<i>11 764</i>	<i>464 722</i>	<i>433 357</i>
C.I.1.	Materiál	329 033	8 165	320 868	283 243
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	15 827		15 827	12 024
C.I.3.	Výrobky	56 627	2 602	54 025	55 618
C.I.5.	Zboží	48 507	997	47 510	63 018
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	26 492		26 492	19 454
<i>C.II.</i>	<i>Dlouhodobé pohledávky</i>	<i>660</i>		<i>660</i>	<i>53 590</i>
C.II.5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	644		644	624
C.II.7.	Jiné pohledávky	16		16	34
C.II.8.	Odložená daňová pohledávka				52 932
<i>C.III.</i>	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	<i>518 230</i>	<i>3 330</i>	<i>514 900</i>	<i>584 014</i>
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	481 727	272	481 455	565 592
C.III.6.	Stát - daňové pohledávky	22 768		22 768	8 354
C.III.7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	7 369		7 369	4 699
C.III.8.	Dohadné účty aktivní	1 861		1 861	1 116
C.III.9.	Jiné pohledávky	4 505	3 058	1 447	4 253
<i>C.IV.</i>	<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	<i>126 747</i>		<i>126 747</i>	<i>147 919</i>
C.IV.1.	Peníze	325		325	192
C.IV.2.	Účty v bankách	126 422		126 422	147 727
<b>D. I.</b>	<b>Časové rozlišení</b>	<b>193 797</b>	<b>210</b>	<b>193 587</b>	<b>67 935</b>
D.I.1.	Náklady příštích období	3 079		3 079	4 235
D.I.2.	Komplexní náklady příštích období	52 344		52 344	27 209
D.I.3.	Příjmy příštích období	138 374	210	138 164	36 491

		31.3.2016	31.3.2015
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>2 333 543</b>	<b>2 319 257</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>1 374 925</b>	<b>1 119 229</b>
<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>97 535</i>	<i>-62 467</i>
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	97 535	
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let		-62 467
A.V.1.	<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ -)</i>	<i>255 696</i>	<i>160 002</i>
<b>B.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>947 372</b>	<b>1 195 711</b>
<i>B.I.</i>	<i>Rezervy</i>	<i>60 418</i>	<i>45 657</i>
B.I.4.	Ostatní rezervy	60 418	45 657
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobé závazky</i>	<i>18 221</i>	
B.II.10.	Odložený daňový závazek	18 221	
<i>B.III.</i>	<i>Krátkodobé závazky</i>	<i>625 238</i>	<i>544 394</i>
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	311 141	271 174
B.III.5.	Závazky k zaměstnancům	18 629	18 818
B.III.6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	9 526	9 890
B.III.7.	Stát - daňové závazky a dotace	1 462	53
B.III.10.	Dohadné účty pasivní	284 235	242 815
B.III.11.	Jiné závazky	245	1 644
<i>B.IV.</i>	<i>Bankovní úvěry a výpomoci</i>	<i>243 495</i>	<i>605 660</i>
B.IV.2.	Krátkodobé bankovní úvěry	243 495	605 660
<b>C. I.</b>	<b>Časové rozlišení</b>	<b>11 246</b>	<b>4 317</b>
C.I.2.	Výnosy příštích období	11 246	4 317

**Deloitte Audit s.r.o.**  
Karolinská 654/2, 186 00 Praha 8  
evidenční číslo 079

Martin Tesař  
Auditor  
evidenční č. 2030

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
v druhovém členění

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

období končící k  
31.3.2016  
(v tisících Kč)

Průmyslová 2  
431 51 Klášterec nad Ohří

		Období do 31.3.2016	Období do 31.3.2015
I.	Tržby za prodej zboží	403 763	438 984
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	282 046	310 448
+	<b>Obchodní marže</b>	<b>121 717</b>	<b>128 536</b>
II.	Výkony	3 716 446	3 353 927
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	3 713 696	3 340 676
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	2 750	13 251
B.	Výkonová spotřeba	3 000 108	2 830 839
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	2 533 598	2 365 463
B.2.	Služby	466 510	465 376
+	<b>Přidaná hodnota</b>	<b>838 055</b>	<b>651 624</b>
C.	Osobní náklady	343 500	303 361
C.1.	Mzdové náklady	252 007	222 376
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	86 503	76 159
C.4.	Sociální náklady	4 990	4 826
D.	Daně a poplatky	1 514	1 487
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	142 422	140 756
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	10 623	5 770
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	300	1 014
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	10 323	4 756
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	13 274	8 382
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		489
F.2.	Prodaný materiál	13 274	7 893
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	33 231	17 438
IV.	Ostatní provozní výnosy	36 378	20 403
H.	Ostatní provozní náklady	22 438	7 711
*	<b>Provozní výsledek hospodaření</b>	<b>328 677</b>	<b>198 662</b>
X.	Výnosové úroky	2	5
N.	Nákladové úroky	936	2 571
XI.	Ostatní finanční výnosy	32 956	29 779
O.	Ostatní finanční náklady	33 850	40 684
*	<b>Finanční výsledek hospodaření</b>	<b>-1 828</b>	<b>-13 471</b>
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	71 153	25 192
Q 2.	- odložená	71 153	25 192
**	<b>Výsledek hospodaření za běžnou činnost</b>	<b>255 696</b>	<b>159 999</b>
XIII.	Mimořádné výnosy		3
*	<b>Mimořádný výsledek hospodaření</b>		<b>3</b>
***	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>	<b>255 696</b>	<b>160 002</b>
****	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	<b>326 849</b>	<b>185 194</b>

**PŘEHLED O ZMĚNÁCH  
VLASTNÍHO KAPITÁLU**

k datu  
31.3.2016  
(v tisících Kč)

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

Průmyslová 2  
431 51 Klášterec nad Ohří

	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
<b>Stav k 31.03.2014</b>	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
<b>Stav k 31.03.2015</b>	970 000	256	51 438	97 535	-62 467	160 002	1 119 229
Rozdělení výsledku hospodaření					62 467	-160 002	
Výsledek hospodaření za běžné období						255 696	255 696
<b>Stav k 31.03.2016</b>	970 000	256	51 438	97 535		255 696	1 374 925

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

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

IČO 264 37 171

období končící k  
31.3.2016  
(v tisících Kč)

Průmyslová 2  
431 51 Klášterec nad Ohří

		Období do 31.3.2016	Období do 31.3.2015
<b>P.</b>	<b>Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>	<b>147 919</b>	<b>41 037</b>
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	326 849	185 191
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	176 287	148 692
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	142 422	140 756
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	33 231	8 487
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-300	-525
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	934	2 566
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace		-2 592
<b>A.*</b>	<b>Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu</b>	<b>503 136</b>	<b>333 883</b>
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	-37 484	34 594
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-87 340	-96 752
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	83 282	136 134
A.2.3.	Změna stavu zásob	-33 426	-4 788
<b>A.**</b>	<b>Čistý provozní peněžní tok před zdaněním a mimořádnými položkami</b>	<b>465 652</b>	<b>368 477</b>
A.3.	Vyplacené úroky	-936	-2 571
A.4.	Přijaté úroky	2	5
<b>A.***</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>464 718</b>	<b>365 911</b>
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-142 246	-119 871
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	300	1 014
<b>B.***</b>	<b>Čistý peněžní tok z investiční činnosti</b>	<b>-141 946</b>	<b>-118 857</b>
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	-343 944	-140 172
<b>C.***</b>	<b>Čistý peněžní tok z finanční činnosti</b>	<b>-343 944</b>	<b>-140 172</b>
<b>F.</b>	<b>Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>	<b>-21 172</b>	<b>106 882</b>
<b>R.</b>	<b>Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>	<b>126 747</b>	<b>147 919</b>

**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK KONČÍCÍ 31. BŘEZNA 2016**

**Název společnosti:** Toyota 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**

<b>1.</b>	<b>OBECNÉ ÚDAJE .....</b>	<b>4</b>
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
<b>2.</b>	<b>ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY .....</b>	<b>7</b>
<b>3.</b>	<b>PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ .....</b>	<b>8</b>
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.	ZMĚNY ZPŮSOBU OCEŇOVÁNÍ, POSTUPŮ ODPIŠOVÁNÍ A POSTUPŮ ÚČTOVÁNÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ .....	13
3.15.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH .....	13
3.16.	PŘEHLED POUŽITÝCH ZKRATEK .....	14
<b>4.</b>	<b>DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY .....</b>	<b>15</b>
4.1.	DLOUHODOBÝ MAJETEK .....	15
4.1.1.	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek .....</i>	<i>15</i>
4.2.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK .....	15
4.2.1.	<i>Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu .....</i>	<i>16</i>
4.3.	ZÁSoby .....	17
4.4.	POHLEDÁVKY .....	17
4.4.1.	<i>Dlouhodobé pohledávky .....</i>	<i>17</i>
4.4.2.	<i>Krátkodobé pohledávky .....</i>	<i>17</i>
4.5.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ .....	18
4.5.1.	<i>Časové rozlišení aktivní .....</i>	<i>18</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 .....	19
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>20</i>
4.9.	BANKOVNÍ ÚVĚRY .....	20
4.9.1.	<i>Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci .....</i>	<i>20</i>
4.10.	DAŇ Z PŘÍJMŮ .....	21
4.10.1.	<i>Odložená daň .....</i>	<i>21</i>
4.11.	VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ .....	21
4.12.	TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI .....	22
4.12.1.	<i>Výnosy realizované se spřízněnými subjekty .....</i>	<i>22</i>
4.12.2.	<i>Nákupy realizované se spřízněnými subjekty .....</i>	<i>23</i>
4.12.3.	<i>Nákupy a prodeje dlouhodobého nehmotného, hmotného a finančního majetku se spřízněnými subjekty .....</i>	<i>24</i>

4.13.	SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY .....	24
4.14.	SLUŽBY .....	24
4.15.	ODMĚNA STATUTÁRNÍMU AUDITOROVI .....	25
4.16.	ODPISY DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO A HMOTNÉHO MAJETKU .....	25
4.17.	PRODEJ MAJETKU .....	25
4.18.	ZMĚNA STAVU REZERV A OPRAVNÝCH POLOŽEK V PROVOZNÍ OBLASTI A KOMPLEXNÍCH NÁKLADŮ PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ .....	25
4.19.	OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY .....	26
4.20.	DOTACE.....	26
4.21.	OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY.....	26
4.22.	OSTATNÍ FINANČNÍ VÝNOSY .....	26
4.23.	OSTATNÍ FINANČNÍ NÁKLADY.....	26
<b>5.</b>	<b>ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY .....</b>	<b>27</b>
5.1.	OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ.....	27
5.2.	POSKYTNUTÉ PŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ .....	27
<b>6.</b>	<b>ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ .....</b>	<b>28</b>
<b>7.</b>	<b>UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY.....</b>	<b>29</b>

## 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 31.3.2016 (dále „rok 2015“). Předěšlá účetní závěrka společnosti byla sestavena za období 12 měsíců k 31.3.2015 (dále „rok 2014“).

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 %
<b>Celkem</b>	<b>100 %</b>

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, Haruhinagahata, Kiyosu, Aichi-Prefecture, 452-8564, 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**

Ve sledovaném období nedošlo k žádným změnám v obchodním rejstříku.

### 1.3. Organizační struktura společnosti

- Prezident společnosti
  - Podniková správa
    - Finance
    - IT
    - LED
    - Rozvoj lidských zdrojů
    - Správa budov
    - Životního prostředí
    - Nákup a logistika
  - 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 Toyota Gosei Co. Limited.

### 1.5. Statutární orgán

	<b>Funkce</b>	<b>Období</b>	<b>Jméno</b>
<b>Statutární orgán</b>	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 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.

#### 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 2015 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 průčítovány 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. Změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období**

Nebyla identifikována žádná změna postupu účtování oproti předcházejícímu účetnímu období.

**3.15. 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)	
	<b>31.3.2016</b>	<b>31.3.2015</b>
Pokladní hotovost a peníze na cestě	325	192
Účty v bankách	126 422	147 727
<b>Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem</b>	<b>126 747</b>	<b>147 919</b>

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

### 3.16. 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
MTG	Minda TG Rubber Pvt Ltd.
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
TGASMEX	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.
TLSF	Toyota Logistic Services France S.A.S.
TLSS	Toyota Logistics Services Sweden AS
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.
TMUKCT	Toyota Manufacturing UK Charitable Trust
TPCA	Toyota Peugeot Citroën Automobile Czech, s.r.o.
TT Praha	Toyota Tsusho Praha 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
TTNIEID	Toyota Tsusho ID Systems GmbH TT Network Integration Europe 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

Přehled hlavních zůstatků:

Nedokončený DNM – nový software používaný pro transakce se zákazníky, rozšíření/zhodnocení JDE.

## 4.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.3.2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2016
Pozemky	25 059	0	0	25 059	0	0	25 059
Stavby	619 225	58 288	0	677 513	89 404	0	766 917
Samostatné hmotné movité věci	0	0	0	0	0	0	0
- <i>Stroje a zařízení</i>	1 516 835	78 113	5 017	1 589 931	41 529	26 476	1 604 984
- <i>Dopravní prostředky</i>	8 423	0	4 279	4 144	0	2 320	1 824
- <i>Inventář</i>	11 827	2 124	376	13 575	1 016	147	14 444
- <i>Ostatní DHM</i>	35 113	3 674	2 957	35 830	5 133	1 937	39 026
Jiný DNM a pěstitelské celky trvalých porostů	96 271	43	7	96 307	365	0	96 672
Nedokončený DNM	52 888	120 340	142 243	30 985	140 554	137 444	34 095
Zálohy na DHM	12 537	39 444	42 593	9 388	59 361	55 018	13 731
<b>Celkem</b>	<b>2 378 178</b>	<b>302 026</b>	<b>197 472</b>	<b>2 482 732</b>	<b>337 362</b>	<b>223 342</b>	<b>2 596 752</b>

Oprávkky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.3.2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2016
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	192 626	24 377	0	217 003	27 374	0	244 377
Samostatné hmotné movité věci	0	0	0	0	0	0	0
- <i>Stroje a zařízení</i>	1 027 754	102 804	5 023	1 125 535	106 313	26 336	1 205 512
- <i>Dopravní prostředky</i>	7 213	649	3 789	4 073	17	2 320	1 770
- <i>Inventář</i>	5 885	999	376	6 508	995	147	7 356
- <i>Ostatní DHM</i>	32 015	3 322	2 952	32 385	4 358	1 935	34 808
Jiný DNM a pěstitelské celky trvalých porostů	88 006	3 480	7	91 479	1 411	0	92 890
<b>Celkem</b>	<b>1 353 499</b>	<b>135 631</b>	<b>12 147</b>	<b>1 476 983</b>	<b>140 468</b>	<b>30 738</b>	<b>1 586 713</b>

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.3.2015	Stav k 31.3.2016
Pozemky	25 059	25 059
Stavby	460 510	522 540
Samostatné hmotné movité věci	0	0
- <i>Stroje a zařízení</i>	464 396	399 472
- <i>Dopravní prostředky</i>	71	54
- <i>Inventář</i>	7 067	7 088
- <i>Ostatní DHM</i>	3 445	4 218
Jiný DNM a pěstitelské celky trvalých porostů	4 828	3 782
Nedokončený DNM	30 985	34 095
Zálohy na DHM	9 388	13 731
<b>Celkem</b>	<b>1 005 749</b>	<b>1 010 039</b>

Společnost vytvořila opravnou položku na samostatné movité věci ve výši 3 829 tis. Kč. Hodnota položky samostatné movité věci po uplatnění opravné položky je 410 832 tis. Kč.

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

Rozšíření výrobního zařízení zejména pro zákazníky BMW, TPCA jako jsou nové výrobní lisy, stříhačky těsnění, montážní linky. Postupně dochází k obnově IT zařízení. Došlo také k rozšíření budovy TG2 a TG3, šaten pro zaměstnance, rekonstrukci sociálního zařízení a rozšíření kapacity parkovacích míst.

Společnost pořídila v roce 2015 hmotný majetek účtovaný přímo do nákladů v částce 2 935 tis. Kč, 3 048 tis. Kč v roce 2014. 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 2015 představuje prodej osobních automobilů v hodnotě 296 tisíc Kč a vyřazení nefunkčních strojních zařízení.

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		Splatno v dalších letech
		uhrazené splátky do 31.3.2015	uhrazené splátky k 31.3.2016	
Celkem osobní automobily a strojní zařízení	11 930	7 289	9 553	2 377

(údaje v tis. Kč)

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		
			Skutečně uhr. splátky v pronájmu	Skutečně uhr. splátky v r. 2014	Skutečně uhr. splátky v r. 2015
Manipulační technika	13.1.2010 – 18.3.2016	19.5.2016 – 2.2.2021	21 582	3 160	3 960
Osobní automobily	17.6.2015 -9.2.2016	16.6.2019 – 8.2.2021	6 163	243	708

(údaje v tis. Kč)

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 31.3.2016	Stav k 31.3.2015
Materiál	329 033	289 430
Nedokončená výroba	15 827	12 024
Výrobky	56 627	58 632
Zboží	29 226	12 216
Zboží – formy určené k prodeji	19 281	51 305
Poskytnuté zálohy na zásoby	26 492	19 454
Opravné položky	-11 764	-9 704
<b>Celkem</b>	<b>464 722</b>	<b>433 357</b>

Opravná položka k zásobám výrobků byla vytvořena ve výši 2 602 tis. Kč (3 014 tis. Kč v roce 2014). Opravná položka k zásobám zboží byla ve výši 997 tis. Kč (503 tis. Kč v roce 2014), přičemž součástí této opravné položky je opravná položka k zásobám forem. Opravná položka k zásobám materiálu byla vytvořena ve výši 8 165 tis. Kč (6 187 tis. Kč v roce 2014). K nárůstu došlo vlivem ukončení výroby dlouhodobých projektů.

Společnost každoročně aktualizuje svoje standardní ceny. Zvýšení standardních cen na základě skutečnosti k 31.3.2016 společnost vyčíslila ve výši 982 tis. Kč (v roce 2014 se standardní ceny snížily o 6 650 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 16 tis. Kč k 31.3.2016 (34 tis. Kč k 31.3.2015).

**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		
2015	Brutto	453 167	27 451	693	220	196	28 560	481 727
	Opr. položky	0	0	0	-91	-181	-272	-272
	Netto	453 167	27 451	693	129	15	28 288	481 455
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

Lhůta splatnosti pohledávek činí jeden až tři měsíce podle odběratele.

**Pohledávky za podniky ve skupině**

Název společnosti	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.3.2016	Stav k 31.3.2015
<b>Krátkodobé pohledávky</b>		
Z obchodních vztahů		
Společnost TGUK	5 425	4 633
Společnost TTESA PL	28	43
Společnost TGNA	0	10
Společnost TGHP	1 697	1 247
Společnost TGT	23	0
Společnost TME	3 331	118 000
Společnost TPCA	179 916	176 261
Společnost TTESA CR	4 770	7 178
Společnost TBEU	187	416
Společnost TGRT	4	11
Společnost TMMF	3 944	2 771
Společnost TMUK	6 902	255
Společnost TG Meteor	32	31
Společnost TG MIN	0	1
Společnost MTG	5	0
Společnost TLSS	101	0
Společnost WTG	1	0
V podnicích s rozhodujícím vlivem		
Společnost TG	186	80
<b>Celkem krátkodobé pohledávky za podniky ve skupině</b>	<b>206 552</b>	<b>310 937</b>
Pohledávky mimo skupinu	275 175	254 795
<b>Krátkodobé pohledávky celkem</b>	<b>481 727</b>	<b>565 732</b>

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

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.3.2016	Stav k 31.3.2015
Leasingové zálohy	142	322
Pojistné	1 214	1 198
Příjmy příštích období	138 374	36 608
Opravná položka k příjmům příštích období	-210	-117
Komplexní náklady příštích období	52 344	27 209
Ostatní	1 723	2 715
<b>Přechodné účty aktiv celkem</b>	<b>193 587</b>	<b>67 935</b>

Na účtu příjmy příštích období jsou účtovány výrobky odebrané společností Toyota Motor Europe NV/SA ve Velké Británii, Turecku, Francii, dále pak výrobky odebrané společnostmi Ford-Werke GmbH, Ford España, TPCA, Johnson Controls Automotive Ltd., Bayerische Motoren Werke AG a ŠKODA AUTO a.s., které nebyly ze strany Toyoda Gosei Czech, s.r.o. vyfakturovány. Fakturace neproběhla z důvodu nezahrnutí těchto prodejů do selfbillingových faktur přijatých v březnu 2016. Navýšení stavu této položky bylo způsobeno neproúčtováním selfbillingových faktur z března 2016 od společnosti Toyota Motor Europe NV/SA, což v březnu 2015 proběhlo.

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 31.3.2016	Stav k 31.3.2015
Dohadná položka k zásobám	142 461	127 983
Ostatní dohadné položky	141 774	114 832
<b>Přechodné účty pasiv celkem</b>	<b>284 235</b>	<b>242 815</b>

Dohadnou položku k zásobám představují hodnoty příjmů materiálu a zboží, na které společnost k 31.3.2016 neobdržela faktury.

**4.6. Vlastní kapitál****4.6.1. Změny vlastního kapitálu**Základní kapitál

V roce 2015 nedošlo ke změně základního kapitálu. Jeho výše činí 970 000 tis. Kč.

Rezervní fond

V roce 2015 společnost nevytvářela na základě rozhodnutí valné hromady rezervní fond.

Celková hodnota rezervního fondu k 31.3.2016 činí 51 438 tis. Kč.

Nerozdělený zisk a ztráta

Výsledek hospodaření za rok 2014 ve výši 160 002 tis. Kč byl schválen valnou hromadou v roce 2015. 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
<b>Zůstatek k 31.3.2015</b>	<b>7 036</b>	<b>9 791</b>	<b>11 073</b>	<b>17 757</b>	<b>45 657</b>
Tvorba rezerv	3 551	3 487	7 200	6 400	20 638
Použití rezerv	3 742	908		1 227	5 877
<b>Zůstatek k 31.3.2016</b>	<b>6 845</b>	<b>12 370</b>	<b>18 273</b>	<b>22 930</b>	<b>60 418</b>

Účetní rezerva na opravy dlouhodobého hmotného majetku byla v roce 2015 vytvořena ve výši 7 200 tis. Kč na plánované opravy budovy a strojních zařízení (v roce 2014 byla tvořena ve výši 4 800 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 2015 tvořena rezerva na zaměstnanecké výhody ve výši 3 190 tis. Kč (530 tis. Kč v roce 2014). Rezerva na případné soudní spory ve výši 1 227 tis. Kč (vytvořena v roce 2013, v roce 2014 zachována), byla v roce 2015 zrušena v plné výši. V roce 2015 došlo k vytvoření nové rezervy na soudní spory ve výši 50 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	Celkem	
			1 – 90 dní	91 – 180 dní	181 – 360 dní	1 – 2 roky			2 a více let
2015	Krátkodobé	269 919	38 759	0	0	2 463	0	41 222	<b>311 141</b>
2014	Krátkodobé	198 596	66 066	6 479	0	9	24	72 578	<b>271 174</b>

Běžná lhůta splatnosti závazků činí jeden měsíc. Důvodem zvýšení závazků společnosti je dřívější úhrada závazků v březnu 2015.

K datu 31.3.2016 společnost eviduje dluhy pojistného na sociální zabezpečení, příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a dluhy na veřejné zdravotní pojištění, které jsou splatné v dubnu 2016. Daňové nedoplatky ani jiné závazky po splatnosti společnost nemá.

**4.8.2. Závazky k podnikům ve skupině**

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 31.3.2016	Stav k 31.3.2015
<b>Krátkodobé závazky</b>		
Z obchodních vztahů		
Společnost TPCA	0	70
Společnost TGT	3 112	1 603
Společnost TGUK	931	0
Společnost TTESA CR	19 318	40 718
Společnost TDC	22	36
Společnost TGNA	0	1 620
Společnost TG	95 951	95 170
Společnost TTNIE	0	1 222
Společnost SCE	998	977
Společnost TGRT	1 555	0
Společnost TG Meteor	43	0
<b>Celkem krátkodobé závazky z obchodních vztahů k podnikům ve skupině</b>	<b>121 930</b>	<b>141 416</b>
Závazky mimo skupinu	189 211	129 758
<b>Krátkodobé závazky z obchodních vztahů celkem</b>	<b>311 141</b>	<b>271 174</b>

**4.9. Bankovní úvěry****4.9.1. Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci**

K 31.3.2016 společnost eviduje dva bankovní úvěry v celkové výši 243 495 tis. Kč (605 660 tis. Kč v roce 2014).

Bankovní úvěr u BTM-UFJ CR ve výši 108 220 tis. Kč je splatný k 18.4.2016 a může být obnovován v měsíčním cyklu, úroková sazba byla sjednána na úrovni běžných tržních sazeb.

Bankovní úvěr u SMBC CR ve výši 135 275 tis. Kč je splatný k 18.4.2016 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 31.3.2016	Stav k 31.3.2015
Odložená daň z rozdílu zůstatkových hodnot dlouhodobého majetku	-35 287	-24 407
Odložená daň z rezerv na záruky	2 350	1 860
Odložená daň z opravné položky na zásoby	2 235	2 093
Odložená daň z opravné položky na pohledávky	653	28
Odložená daň z rezervy na opravy DHM	3 472	2 104
Odložená daň z rezervy na nevyčerpanou dovolenou	1 301	1 337
Odložená daň z rezervy na zaměstnanecké benefity	3 748	3 141
Odložená daň z ostatních rezerv	1 338	233
Odložená daň z daňových ztrát minulých let	1 969	66 543
<b>Celkem</b>	<b>-18 221</b>	<b>52 932</b>

Společnost k 31.3.2016 vyhodnotila jednotlivé dočasné rozdíly, které se staly základem pro výpočet odložené daně, a na základě součtu odložených daní za jednotlivé rozdíly zaúčtovala daňový závazek ve výši 18 221 tis. Kč.

K 31.3.2015 společnost zaúčtovala snížení odložené daňové pohledávky z důvodu zahrnutí pozitivního daňového hospodářského výsledku za hospodářský rok do kalkulace titulu daňových ztrát minulých let, u kterých je předpoklad uplatnění.

	(údaje v tis. Kč)
<b>Analyza změny zůstatku odložené daně</b>	
Zůstatek k 31.3.2015	52 932
Běžné změny účtované proti výkazu zisku a ztráty	71 153
<b>Účtováno celkem proti výkazu zisku a ztráty</b>	<b>71 153</b>
<b>Zůstatek k 31.3.2016</b>	<b>-18 221</b>

**4.11. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností**

	Období do 31.3.2016			Období do 31.3.2015		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Zboží – bezpečnostní díly	70 660	89 178	159 838	9 239	40 979	50 218
Zboží – formy a nástroje	51 782	46 003	97 786	178 833	101 905	280 738
Zboží – funkční díly	396	753	1 149	1 323	4 324	5 647
Zboží – pryžové těsnění	0	22 850	22 850	0	20 312	20 312
Zboží – optoelektronické díly	11 220	110 920	122 140	699	81 370	82 069
<b>Tržby za prodej zboží</b>	<b>130 673</b>	<b>273 089</b>	<b>403 763</b>	<b>190 094</b>	<b>248 890</b>	<b>438 984</b>
Prodej výrobku – bezpečnostní díly	769 271	1 470 251	2 239 522	717 874	1 228 845	1 946 719
Prodej výrobků – funkční díly	57 641	396 243	453 884	79 221	416 873	496 094
Prodej výrobků – pryžové těsnění	54 152	963 454	1 017 606	51 983	831 031	883 014
Prodej výrobků – optoelektr. díly	342	702	1 044	557	11 861	12 418
Služby ostatní	628	1 012	1 640	667	1 764	2 431
<b>Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem</b>	<b>882 035</b>	<b>2 831 662</b>	<b>3 713 696</b>	<b>850 302</b>	<b>2 490 374</b>	<b>3 340 676</b>

## 4.12. Transakce se spřízněnými osobami

## 4.12.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty

Rok 2015

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	(údaje v tis. Kč)			Celkem
					Ost. výnosy	Fin. výnosy	Mím. výnosy	
TG	Mateřská společnost	0	81	0	692	0	0	773
TTESA CR	Společná mateřská společnost	0	60 810	91	2 172	0	0	63 073
TTESA PL	Společná mateřská společnost	0	209	0	0	0	0	209
TGUK	Společná mateřská společnost	107	27 957	211	1 518	0	0	29 793
TGE	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0	0
TBEU	Součást koncernu	0	2 368	0	0	0	0	2 368
TPCA	Součást koncernu	6 986	672 249	0	0	0	0	679 235
TGMIN	Společná mateřská společnost	0	17	0	0	0	0	17
GMF	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0	0
TGT	Společná mateřská společnost	274	0	9	69	0	0	352
TGRT	Společná mateřská společnost	0	0	30	64	0	0	94
TGHP	Společná mateřská společnost	9 349	0	0	0	0	0	9 349
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	0	0	0
TME	Součást koncernu	46 309	1 186 302	0	911	0	0	1 233 522
TGSA	Společná mateřská společnost	0	0	49	0	0	0	49
MTG	Společná mateřská společnost	0	0	0	5	0	0	5
TGNA	Společná mateřská společnost	0	7	5	10	0	0	22
TMMF	Součást koncernu	4 312	26	0	206	0	0	4 544
TMUK	Součást koncernu	17 812	52	0	0	0	0	17 864
TLSF	Součást koncernu	85	0	0	0	0	0	85
TLSS	Součást koncernu	101	0	0	0	0	0	101
TT Praha	Společná mateřská společnost	0	0	0	211	0	0	211
TGB	Součást koncernu	0	0	0	0	0	0	0
TG Meteor	Společná mateřská společnost	46	150	0	168	0	0	364
<b>Celkem</b>		<b>85 381</b>	<b>1 950 228</b>	<b>395</b>	<b>6 026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 042 030</b>

Rok 2014

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	(údaje v tis. Kč)			Celkem
					Ost. výnosy	Fin. výnosy	Mím. výnosy	
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
MTG	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
TLSF	Součást koncernu	0	0	0	0	0	0	0
TLSS	Součást koncernu	0	0	0	0	0	0	0
TT Praha	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0	0
TGB	Součást koncernu	1 603	0	0	0	0	0	1 603
TG Meteor	Společná mateřská společnost	156	0	0	0	0	0	156
<b>Celkem</b>		<b>174 028</b>	<b>1 956 061</b>	<b>537</b>	<b>1 397</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>2 132 024</b>

#### 4.12.2. Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

2015

		(údaje v tis. Kč)						
Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. náklady	Fin. náklady	Mim. náklady	Celkem
TG	Mateřská společnost	1 560	299 638	216 271	492	46	0	518 007
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	409	0	409
TGT	Společná mateřská společnost	0	35 441	0	0	0	0	35 441
TGE	Společná mateřská společnost	0	228	33 209	0	0	0	33 437
TGHP	Společná mateřská společnost	0	0	491	0	0	0	491
TDC	Součást koncernu	0	0	400	0	0	0	400
TGUK	Společná mateřská společnost	0	0	6 512	0	0	0	6 512
TGNA	Společná mateřská společnost	0	557	335	0	0	0	892
TTESA CR	Společná mateřská společnost	589	397 617	1 190	381	0	0	399 777
TME	Součást koncernu	0	0	992	0	0	0	992
TGRT	Společná mateřská společnost	0	9 452	0	0	0	0	9 452
SCE	Společná mateřská společnost	0	14 752	0	0	0	0	14 752
TG Welfare	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0	0
TFS CZ	Součást koncernu	0	0	2 048	360	0	0	2 408
WTG	Společná mateřská společnost	0	0	116	0	0	0	116
TTNIE	Společná mateřská společnost	0	0	1 098	0	0	0	1 098
TG Meteor	Společná mateřská společnost	0	12	0	44	0	0	56
TMUKCT	Součást koncernu	0	0	39	0	0	0	39
TPCA	Součást koncernu	0	0	975	0	0	0	975
SMBC Düsseldorf	Součást koncernu	0	0	0	0	16	0	16
SMFD	Součást koncernu	0	0	0	0	570	0	570
<b>Celkem</b>		<b>2 149</b>	<b>757 697</b>	<b>263 676</b>	<b>1 277</b>	<b>1 041</b>	<b>0</b>	<b>1 025 840</b>

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	2 086	367	0	0	3 419
WTG	Společná mateřská společnost	0	0	317	0	0	0	317
TTNIE	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0	0
TG Meteor	Společná mateřská společnost	964	189	97	0	0	0	1 250
TMUK	Součást koncernu	0	0	0	0	0	0	0
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
<b>Celkem</b>		<b>8 778</b>	<b>846 549</b>	<b>240 394</b>	<b>3 553</b>	<b>2 647</b>	<b>0</b>	<b>1 101 921</b>

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

##### Prodeje

V roce 2015 prodala společnost osobní automobil v hodnotě 211 tisíc Kč spřízněné osobě Toyota Tsusho Praha s.r.o. V roce 2014 neprovedla společnost žádný prodej majetku spřízněné osobě.

##### Nákupy

###### Rok 2015

		(údaje v tis. Kč)
Subjekt	Vztah ke společnosti	DNaHM
TTNIE	Společná mateřská společnost	2 635
TG Meteor	Společná mateřská společnost	539
TGNA	Společná mateřská společnost	0
<b>Celkem</b>		<b>3 174</b>

###### Rok 2014

		(údaje v tis. Kč)
Subjekt	Vztah ke společnosti	DNaHM
TTNIE	Společná mateřská společnost	1 215
TG Meteor	Společná mateřská společnost	0
TGNA	Společná mateřská společnost	230
<b>Celkem</b>		<b>1 445</b>

#### 4.13. Spotřebované nákupy

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2016	Období do 31.3.2015
Spotřeba materiálu	2 488 446	2 317 667
Spotřeba energie	45 152	47 796
Náklady na prodané zboží	282 046	310 448
<b>Spotřebované nákupy celkem</b>	<b>2 815 644</b>	<b>2 675 911</b>

#### 4.14. Služby

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2016	Období do 31.3.2015
Opravy a udržování	8 622	11 799
Cestovné	6 208	4 374
Náklady na reprezentaci	775	873
Telefon, internet	1 104	1 076
Výdej drobného nehmotného majetku do užívání	151	15
Nájemné	13 792	12 153
Leasing	2 048	2 093
Skladné	3 625	2 759
Marketingová podpora	33 012	29 353
Přepravné mimo zásob	18 104	18 184
Royalty (licenční poplatky)	168 361	151 527
Mezinárodní pronájem zahraniční pracovní síly	34 362	40 187
Auditorské služby, právní a daňové poradenství	3 516	3 316
Školení zaměstnanců	2 817	7 261
Likvidace odpadu	2 500	2 308
Technická podpora z TG	4 392	1 602
Záruční opravy	938	1 190
Zprostředkování agenturních zaměstnanců	94 909	99 868
Podpora IT	13 587	13 711
Ostatní služby	53 687	61 727
<b>Celkem</b>	<b>466 510</b>	<b>465 376</b>

Součástí ostatních služeb jsou zejména náklady za inženýrské služby, úklid a ostrahu objektu, překladatelské služby, závodní lékařská péče a další.

#### 4.15. Odměna statutárnímu auditorovi

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

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2016	Období do 31.3.2015
Náklady na účetní audit	1 838	2 053
Poradenské služby	91	2 649
Školení	4	0
<b>Celkem</b>	<b>1 933</b>	<b>4 702</b>

#### 4.16. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2016	Období do 31.3.2015
<b>Odpisy DNM a DHM</b>		
Odpisy DNM a DHM	142 422	140 756
<b>Odpisy celkem</b>	<b>142 422</b>	<b>140 756</b>

#### 4.17. Prodej majetku

Rok 2015

Položka	(údaje v tis. Kč)	
	DHM	
	Zůstatková cena	Prodejní cena
Osobní automobily	0	300
<b>Celkem</b>	<b>0</b>	<b>300</b>

Rok 2014

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

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

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2016	Období do 31.3.2015
Změna stavu ostatních rezerv – rezerva na záruky	2 579	-95
Změna stavu ostatních rezerv – rezerva na nevyčerpanou dovolenou	-191	-495
Změna stavu účetních opravných položek – opravná položka na zásobu zboží a výrobků	2 061	4 456
Změna stavu účetních opravných položek – opravná položka na pohledávky	3 190	-148
Změna stavu účetní rezervy na opravu DHM	7 200	4 212
Změna stavu ostatních rezerv	5 173	530
Komplexní náklady příštích období	9 296	8950
Změna stavu účetních opravných položek – opravná položka na dlouhodobý movitý majetek	3 830	0
Změna stavu účetních opravných položek – opravná položka na nevyfakturované dodávky	93	28
<b>Celkem</b>	<b>33 231</b>	<b>17 438</b>

**4.19. Ostatní provozní výnosy**

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2016	Období do 31.3.2015
Přijaté dotace k úhradě nákladů	294	5 408
Ostatní provozní výnosy	36 084	14 995
<b>Ostatní provozní výnosy celkem</b>	<b>36 378</b>	<b>20 403</b>

V položce ostatní provozní výnosy jsou zahrnuty smluvní pokuty, které společnost obdržela od svých zákazníků. Dále jsou zahrnuty také prodeje odpadů společnosti, kompenzace od zaměstnanců a pojišťoven, výnosy z odepsaných pohledávek.

**4.20. Dotace**Přehled zůstatků dotací

Účel dotace	(údaje v tis. Kč)		
	Celková částka dotace	Čerpání dotace za rok končící k 31.3.2016	Čerpání dotace k 31.3.2015
Školení	9 800	294	6 615
<b>Celkem</b>	<b>9 800</b>	<b>294</b>	<b>6 615</b>

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 v rámci let 2014 a 2015 vyčerpala 6 615 tis. Kč. Celková vyčerpaná částka k 31.3.2016 činila 6 909 tis. Kč.

**4.21. Ostatní provozní náklady**

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2016	Období do 31.3.2015
Dary	159	116
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0
Ostatní pokuty a penále	78	57
Pojištění	4 281	3 625
Manka a škody v provozní oblasti	7 703	4
Likvidace starých zásob	7 988	0
Ostatní	2 228	3 909
<b>Ostatní provozní náklady celkem</b>	<b>22 437</b>	<b>7 711</b>

**4.22. Ostatní finanční výnosy**

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2016	Období do 31.3.2015
Kurzové zisky	32 956	29 779
<b>Celkem</b>	<b>32 956</b>	<b>29 779</b>

**4.23. Ostatní finanční náklady**

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2016	Období do 31.3.2015
Kurzové ztráty	33 259	40 115
Ostatní finanční náklady	591	569
<b>Celkem</b>	<b>33 850</b>	<b>40 684</b>

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

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2015 a 2014 je následující:

2015

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	(údaje v tis. Kč) Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	766	252 007	86 503	4 990	343 500
Vedení společnosti	1	0	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>767</b>	<b>252 007</b>	<b>86 503</b>	<b>4 990</b>	<b>343 500</b>

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
<b>Celkem</b>	<b>686</b>	<b>222 376</b>	<b>76 159</b>	<b>4 826</b>	<b>303 361</b>

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 2015 a 2014 neobdržel jednatel společnosti žádné půjčky.

Rok 2015

	(údaje v tis. Kč) Jednatel společnosti
Osobní vůz s možností využití pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníka)	158

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

## **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 31.3.2016 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

### **Ekologické závazky**

K datu 31.3.2016 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

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Toyoda Gosei Czech, s.r.o. sestavené na základě českých účetních předpisů zahrnující rozvahu k 31. březnu 2016, 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 odpovědnost 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 2016 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.

### Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá vedení společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržení ostatních informacích nic takového nezjistili.

V Praze dne 6. května 2016

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.  
evidenční číslo 079



Statutární auditor:

Martin Tesař  
evidenční číslo 2030

