

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

VÝROČNÍ ZPRÁVA

ZA ROK KONČÍCÍ K 31. BŘEZNU 2017

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.
VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK KONČÍCÍ K 31. BŘEZNU 2017
OBSAH

- 1. ÚVODNÍ SLOVO PREZIDENTA SPOLEČNOSTI**
- 2. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI**
- 3. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 31. BŘEZNU 2017**
- 4. ZPRÁVA AUDITORA**

1. Úvodní slovo prezidenta společnosti

„Slovo prezidenta k roku 2016“

Celkový vývoj ve společnosti v roce 2016 korespondoval s pokračujícím 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 úrovní 27 se celkové tržby dostaly na úrověň téměř 4,2 mld. Kč.

Mezi nejvýznamnější nové projekty roku 2016 patřilo zejména zahájení výroby pro projekt 560A, který je šíří portfolia dodávaných produktů jedním z největších a nejkompaktnější v historii TGCZ. Dále došlo ke spuštění výroby faceliftované Toyota Corola v Jižní Africe, nebo F56 a F57 (Mini Cooper) pro BMW či Hondy Civic.

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. Poprvé jsme realizovali také předseriové dodávky do koncernu Volkswagen, do kterého bude TGCZ nově dodávat kolenní airbagy pro značky VW, Škoda, Porsche či Audi, seriová výroba však bude spuštěna až v polovině roku 2017. V roce 2016 došlo k poklesu prodejů LED divize, kdy se nepodařilo zahájit spolupráci se sesterskou pobočkou v Německu. Po majetkové a následně i změně obchodní strategie největšího zákazníka Aura light došlo k významnému poklesu obratu u tohoto zákazníka. TGCZ však bude i v nadcházejících letech nabízet zejména řešení pro průmyslová využití, kdy zejména společnosti pohybující se v automobilovém průmyslu projevili značný zájem.

Za fiskální rok 2016 dosáhla společnost v bezpečnostních systémech celkový obrat přibližně 2,58 mld. Kč (nárůst o cca 8% oproti 2015)

Ve funkčních komponentech bylo vyrobeno a prodáno zboží s celkovým obratem téměř 0,51 mld. Kč (nárůst o 10% oproti 2015, zejména díky zahájení výroby pro Nissan).

Výroba těsnících komponentů dosáhla celkového obratu přibližně 0,94 mld. Kč (což je drobný pokles oproti roku 2015 zejména kvůli ukončení projektu YP6 pro Suzuki).

Výroba LED komponentů dosáhla celkového obratu přibližně 70 mil. Kč (významný pokles oproti roku 2015 o téměř 45%).

Společnost prodala v roce 2016 také výrobní formy finálním zákazníkům ve výši 101 mil. Kč.

V souvislosti s růstem poptávky a přípravou nových projektů došlo k navýšení celkového počtu zaměstnanců na počet 1 055. Další mírný růst očekáváme i v nadcházejícím roce. V průběhu roku 2016 pokračovala spolupráce se Základní organizací OS Kovo. Pozitivní komunikace a porozumění bylo udržováno pravidelnými jednáními a potvrzeno uzavřením kolektivního vyjádření podmínek pro rok 2017 dohodou.

S růstem počtu projektů a výrobních objemů došlo v roce 2016 také k dokončení rozšíření výrobní haly č.3. Došlo zejména k rozšíření výrobních prostor, ale také o sociální zázemí – nová denní místnost pro zaměstnance, sociální příslušenství a další.

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 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 společnosti podařilo získat certifikací Normy ČSN EN ISO 5001 a plánuje nyní zavedením nástrojů vedoucích k dalšímu snížení spotřeby, jako je například dokončení instalace LED osvětlení (vlastními produkty)

Fiskální rok 2016 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 materiélem. V oblasti fixních nákladů byly vypracovány plány pro úsporu široké škály administrativních nákladů a energií.

Cílem společnosti nadále zůstává být nejvýkonnější 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 2016 (dále jen „**účetní období**“). TGCZ se rozhodla neuvést hodnoty plnění v rámci uvedených smluv s odkazem na obchodní tajemství. Mezi zpracovatelem a níže uvedenými osobami byly v tomto účetním období uzavřeny níže uvedené smlouvy a byly přijaty či uskutečněny následující právní úkony a ostatní faktická opatření.

**A. STRUKTURA VZTAHŮ MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU
A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU
OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU (způsob a prostředky ovládání)**

Příloha č. 1

Ovládaná osoba:

**Toyoda Gosei Czech, s.r.o.
Průmyslová 2, 431 51 Klášterec nad Ohří**

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

B. OVLÁDAJÍCÍ OSOBY

TOYODA GOSEI CO., LTD., („TG“)

1 Haruhinagahata, Kiyosu, Aichi-Prefecture, Japan

Vztah ke společnosti: přímo ovládající společnost – 80%

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výrobky, 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
- na základě dílčích objednávek výrobní zařízení

Další úhrady (náklady):

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

Toyota Tsusho Corporation, („TTC“)

9-8, Meieki 4-chome, Nakamura-ku, Nagoya 450-8575, Japan

ID 1899-01-031731

Vztah ke společnosti: přímo ovládající společnost – 20%

Toyota Motor Corporation, („TMC“)

1, Toyota-cho, Toyota, Aichi-prefecture, Japan

Vztah ke společnosti: společnost ovládající společnosti TG a TTC

Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ Ltd. („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 společností TG

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- druhou část kompenzace za vývoj – projekt BMW 35up

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, Zhangjiagang Free Trade Zone, Jiansu Province, 215634, China

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TG

Toyoda Gosei Asia Co., Ltd. („TGAS“)

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

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TG

Toyoda Gosei North America Corporation („TGNA“)

1400 Stepheson Highway Troy, Michigan 48083, USA

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TG

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě dílčích objednávek materiál
- technickou podporu pro informační systém

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 Platin 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 výrobky, 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

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě dílčích objednávek výrobky

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

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 sprízněné osobě následující:
• na základě dílčích objednávek zboží

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od sprízněné 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

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

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 výrobky

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 výrobky 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
- na základě dílčích objednávek výrobní zařízení

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 výrobky

Green Metal Czech s.r.o. („GMCZ“)
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

Toyota Motor Europe, NV/SA („TME“)
Avenue du Bourget 60, 1140 Brussel, Belgium
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMC

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě objednávek zboží (výrobní formy),
- na základě rámcové nákupní smlouvy uzavřené dne 16.1.2003 výrobky a zboží,
- na základě dílčích objednávek materiál 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, Vlaams Brabant, 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 62% a TTC 10%

Další úhrady (náklady):

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

MUFG Bank (Europe) N.V. („MUFG EU“)
World Trade Centre Amsterdam, Strawinskylaan 565, 1077 XX Amsterdam, The Netherlands
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností BTM-UFJ

MUFG Bank (Europe) N.V. („MUFG EU-CZ“)
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

Sumitomo 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

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

Sumitomo Mitsui Banking Corporation Europe Limited („SMBC EU“)
99 Queen Victoria Street, London EC4V 4EH, U.K.
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

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek zboží

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'activites de la Vallee de l'Escaut Z.I No9 Ouest 59264 Onnaing, France
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společnostmi TTC 20% a TTESA50%

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

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

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

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě dílčích objednávek materiál a výrobky
- na základě dílčích objednávek služby spojené s testováním a vývojem
- na základě dílčích objednávek výrobní zařízení

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 zboží

Toyota Logistics Services France S.A.S. („TLSF“)
PARCACTIVITES VALLEE ESCAUT PARC D ACTIVITES ONNAING NORD 59264 – France
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná TME

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

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 automobily

Toyota Boshoku Haiphong (TBHP)
Land Plot M, Nomura-Haiphong Industrial Zone, An Duong, Haiphong City, Vietnam
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná TB

Toyota Industries Corporation (TICO)
2-1, Toyoda-cho, Kariya-shi, Aichi 448-8671 JAPAN
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná TMC 23,51 %, TTC 4,69 %

Toyota Material Handling CZ s.r.o. (TMH CZ)
K Vypichu 1049, Rudná, 252 19, Czech Republic
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná TMH EU

Toyota Material Handling Europe AB (TMH EU)
BT PRODUCTS AB SVARVARGATAN 8 Mjölby, 595 81, Sweden
Vztah ke společnosti: společnost ovládána TICO

Toyota Material Handling Nederland B.V. (TMH NL)
4, Stevinlaan, 6716 WB Ede, Netherlands
Vztah ke společnosti: Společnost ovládaná TMH EU

MUFG Bank (Europe) N.V. („MUFG EU-PL“)
Warsaw Financial Center, Floor 19, Emilii Plater 53, Warsaw, 00-113, Poland
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností BTM-UFJ

The Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ Ltd. Madrid Branch (BTM-UFJ ES)
José Ortega y Gasset, 29, 28006 Madrid, Spain
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností BTM-UFJ

Výše uvedené smlouvy jsou úplným výčtem platných smluv pro periodu od 1.4.2016 do 31.3.2017.
V průběhu roku 2016 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 2016

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. výnosy	Fin. výnosy	(údaje v tis. Kč) Celkem
TG	Mateřská společnost	0	732	0	687	0	1 419
TTESA CR	Společná mateřská společnost	0	57 229	65	776	0	58 070
TTESA PL	Společná mateřská společnost	0	185	0	0	0	185
TGUK	Společná mateřská společnost	1 037	29 297	96	2 326	0	32 756
TGE	Společná mateřská společnost	0	0	0	3 424	0	3 424
TBEU	Součást koncernu	0	2 560	0	0	0	2 560
TPCA	Součást koncernu	8 736	628 415	0	0	0	637 151
TGMIN	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0
TGT	Společná mateřská společnost	877	0	-9	51	0	919
TGRT	Společná mateřská společnost	0	0	5	9	0	14
TGHP	Společná mateřská společnost	27 150	0	0	123	0	27 273
TME	Součást koncernu	71 522	1 339 464	0	270	0	1 411 256
TGSA	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0
MTG	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0
TGNA	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0
TMMF	Součást koncernu	954	0	0	122	0	1 076
TMUK	Součást koncernu	19 758	0	0	0	0	19 758
TLSF	Součást koncernu	0	0	0	0	0	0
TLSS	Součást koncernu	312	0	0	0	0	312
TT Praha	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0
TGB	Součást koncernu	10	0	0	0	0	10
TG Meteor	Společná mateřská společnost	375	355	0	7 537	0	8 267
Celkem		130 731	2 058 237	157	15 325	0	2 204 450

Nákupy realizované s propojenými osobami

Rok 2016

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. náklady	Fin. náklady	(údaje v tis. Kč) Celkem
TG	Mateřská společnost	6 627	300 534	202 505	812	49	510 527
BTM-UFJ CR	Součást koncernu	0	0	0	0	182	182
TGT	Společná mateřská společnost	0	25 377	0	0	0	25 377
TGE	Společná mateřská společnost	596	266	34 179	0	0	35 041
TGHP	Společná mateřská společnost	0	0	382	0	0	382
TDC	Součást koncernu	0	0	237	0	0	237
TGUK	Společná mateřská společnost	0	0	574	0	0	574
TGNA	Společná mateřská společnost	0	23 494	2 526	0	0	26 020
TTESA CR	Společná mateřská společnost	3 928	388 985	218	506	0	393 637
TME	Součást koncernu	0	0	989	0	0	989
TGRT	Společná mateřská společnost	0	5 241	0	0	0	5 241
SCE	Společná mateřská společnost	0	12 252	0	0	0	12 252
Foshan TGR	Společná mateřská společnost	0	17	0	0	0	17
TFS CZ	Součást koncernu	0	0	944	171	0	1 115
WTG	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0
TTNIE	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0
TG Meteor	Společná mateřská společnost	0	3 813	65	76	0	3 954
TMUKCT	Součást koncernu	0	0	0	0	0	0
TPCA	Součást koncernu	0	0	1 593	0	0	1 593
SMBC Düsseldorf	Součást koncernu	0	0	0	0	12	12
SMFD	Součást koncernu	0	0	0	0	170	170
Celkem		11 151	759 979	244 212	1 565	413	1 017 320

Nákupy dlouhodobého hmotného majetku od propojených osob

Rok 2016

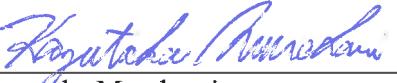
Subjekt	Vztah ke společnosti	DNaHM
TTNIE	Společná mateřská společnost	0
TG Meteor	Společná mateřská společnost	1 894
TTESA CZ		9 323
TG	Mateřská společnost	7 971
Celkem		19 188

D. ZÁVĚR

Pokud jde o jiné propojené osoby ve vztahu ke zpracovateli, než ty, které jsou uvedeny v této zprávě, nejsou zpracovateli ani při vynaložení veškeré péče požadované po řádném hospodáři známý. Pokud jde o jiné právní úkony učiněné v zájmu nebo na popud propojených osob, nebyly v účetním období, kromě těch, které jsou uvedeny v této zprávě, přijaty ani učiněny. Po prozkoumání a prověření právních vztahů mezi zpracovatelem a propojenými osobami lze konstatovat, že v důsledku smluv, jiných právních úkonů a všech ostatních opatření, která byla zpracovatelem v účetním období v zájmu nebo na popud propojených osob učiněna či přijata, nevznikla zpracovateli žádná újma. Dále lze konstatovat, že zpracovateli nevznikly žádné nevýhody plynoucí z těchto vztahů.

V Klášterci nad Ohří, dne 21. dubna 2017

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.



Kazutaka Murakami
jednatel společnosti

3. Účetní závěrka společnosti k 31. březnu 2017

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. BŘEZNU 2017

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

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

Právní forma: společnost s ručením omezeným

IČ: 264 37 171

Součásti účetní závěrky:

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích

Příloha

Účetní závěrka byla sestavena dne 4. května 2017.

Statutární orgán účetní jednotky	Podpis
MURAKAMI KAZUTAKA	

ROZVAHA
v plném rozsahu

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

IČO 264 37 171

k datu
31.3.2017
(v tisících Kč)

Průmyslová 2
Klášterec nad Ohří
okres Chomutov, 431 51

		31.3.2017			31.3.2016
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	4 485 544	1 837 084	2 648 460	2 333 543
B.	Dlouhodobý majetek	2 976 383	1 816 104	1 160 279	1 032 927
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	137 420	116 510	20 910	22 887
B.I.2.	Ocenitelná práva	135 684	116 510	19 174	22 427
B.I.2.1.	Software	58 657	39 707	18 950	22 044
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	77 027	76 803	224	383
B.I.5.	<i>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek</i>	1 736		1 736	460
B.I.5.1.	<i>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek</i>				45
B.I.5.2.	<i>Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek</i>	1 736		1 736	415
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	2 838 962	1 699 594	1 139 368	1 010 039
B.II.1.	Pozemky a stavby	849 514	276 036	573 478	547 599
B.II.1.1.	Pozemky	25 059		25 059	25 059
B.II.1.2.	Stavby	824 455	276 036	548 419	522 540
B.II.2.	<i>Hmotné movité věci a jejich soubory</i>	1 705 337	1 329 985	375 352	410 832
B.II.4.	<i>Ostatní dlouhodobý hmotný majetek</i>	98 645	93 573	5 072	3 782
B.II.4.1.	<i>Přestitelské celky trvalých porostů</i>	5 206	1 938	3 268	3 447
B.II.4.3.	<i>Jiný dlouhodobý hmotný majetek</i>	93 439	91 635	1 804	335
B.II.5.	<i>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek</i>	185 466		185 466	47 826
B.II.5.1.	<i>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek</i>	16 269		16 269	13 731
B.II.5.2.	<i>Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek</i>	169 197		169 197	34 095
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	1		1	1
B.III.5.	<i>Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly</i>	1		1	1
C.	Oběžná aktiva	1 274 949	20 755	1 254 194	1 107 029
C.I.	Zásoby	561 311	17 201	544 110	464 722
C.I.1.	Materiál	416 174	8 662	407 512	320 868
C.I.2.	<i>Nedokončená výroba a polotovary</i>	14 942		14 942	15 827
C.I.3.	Výrobky a zboží	128 367	8 539	119 828	101 535
C.I.3.1.	Výrobky	62 739	2 277	60 462	54 025
C.I.3.2.	Zboží	65 628	6 262	59 366	47 510
C.I.5.	<i>Poskytnuté zálohy na zásoby</i>	1 828		1 828	26 492
C.II.	Pohledávky	477 787	3 554	474 233	515 560
C.II.1.	<i>Dlouhodobé pohledávky</i>	26		26	660
C.II.1.5.	<i>Pohledávky - ostatní</i>	26		26	660
C.II.1.5.2.	<i>Dlouhodobé poskytnuté zálohy</i>				644
C.II.1.5.4.	<i>Jiné pohledávky</i>	26		26	16
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	477 761	3 554	474 207	514 900
C.II.2.1.	<i>Pohledávky z obchodních vztahů</i>	455 730	3 554	452 176	481 455
C.II.2.4.	<i>Pohledávky - ostatní</i>	22 031		22 031	33 445
C.II.2.4.3.	<i>Státi - daňové pohledávky</i>	11 746		11 746	22 768
C.II.2.4.4.	<i>Krátkodobé poskytnuté zálohy</i>	5 622		5 622	7 369
C.II.2.4.5.	<i>Dohadné účty aktivní</i>	821		821	1 861
C.II.2.4.6.	<i>Jiné pohledávky</i>	3 842		3 842	1 447
C.IV.	Peněžní prostředky	235 851		235 851	126 747
C.IV.1.	<i>Peněžní prostředky v pokladně</i>	240		240	325
C.IV.2.	<i>Peněžní prostředky na útech</i>	235 611		235 611	126 422
D.	Časové rozlišení	234 212	225	233 987	193 587
D.1.	<i>Náklady příštích období</i>	3 275		3 275	3 079
D.2.	<i>Komplexní náklady příštích období</i>	50 447		50 447	52 344
D.3.	<i>Příjmy příštích období</i>	180 490	225	180 265	138 164

		31.3.2017	31.3.2016
	PASIVA CELKEM	2 648 460	2 333 543
A.	Vlastní kapitál	1 605 803	1 374 925
A.I.	Základní kapitál	970 000	970 000
A.I.1.	Základní kapitál	970 000	970 000
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	256	256
A.II.2.	Kapitálové fondy	256	256
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	256	256
A.III.	Fondy ze zisku	51 438	51 438
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	51 438	51 438
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	353 231	97 535
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	353 231	97 535
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	230 878	255 696
B.+C.	Cizí zdroje	1 041 238	947 372
B.	Rezervy	61 894	60 418
B.IV.	Ostatní rezervy	61 894	60 418
C.	Závazky	979 344	868 954
C.I.	Dlouhodobé závazky	14 696	18 221
C.I.8.	Odložený daňový závazek	14 696	18 221
C.II.	Krátkodobé závazky	964 648	868 733
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	243 270	243 495
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	383 624	311 141
C.II.8.	Závazky ostatní	337 754	314 097
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	24 375	18 629
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	13 313	9 526
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	63 067	1 462
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	236 880	284 235
C.II.8.7.	Jiné závazky	119	245
D.	Časové rozlišení pasiv	1 419	11 246
D.2.	Výnosy příštích období	1 419	11 246

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v druhotovém členění

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

IČO 264 37 171

Průmyslová 2
Klášterec nad Ohří
okres Chomutov, 431 51

období končící k
31.3.2017
(v tisících Kč)

		Období do 31.3.2017	Období do 31.3.2016
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	3 783 722	3 713 696
II.	Tržby za prodej zboží	400 452	403 763
A.	Výkonová spotřeba	3 335 903	3 282 154
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	292 693	282 046
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	2 600 967	2 533 598
A.3.	Služby	442 243	466 510
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-5 442	-2 750
D.	Osobní náklady	405 544	343 500
D.1.	Mzdové náklady	295 232	252 007
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	110 312	91 493
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	101 637	86 503
D.2.2.	Ostatní náklady	8 675	4 990
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	148 104	151 596
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	142 431	146 252
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	142 136	142 422
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	295	3 830
E.2.	Úpravy hodnot zásob	5 435	2 061
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	238	3 283
III.	Ostatní provozní výnosy	45 052	47 001
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	813	300
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	12 142	10 323
III.3.	Jiné provozní výnosy	32 097	36 378
F.	Ostatní provozní náklady	49 253	61 283
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	6	
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	15 132	13 274
F.3.	Daně a poplatky	1 632	1 514
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady přistých období	9 517	24 057
F.5.	Jiné provozní náklady	22 966	22 438
*.	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	295 864	328 677
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	4	2
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	4	2
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	330	936
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	330	936
VII.	Ostatní finanční výnosy	14 096	32 956
K.	Ostatní finanční náklady	19 404	33 850
*.	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-5 634	-1 828
**.	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	290 230	326 849
L.	Daň z příjmů	59 352	71 153
L.1.	Daň z příjmů splatná	62 877	
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	-3 525	71 153
**.	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	230 878	255 696
***.	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	230 878	255 696
*.	Čistý obrat za účetní období	4 243 326	4 197 418

**PŘEHLED O ZMĚNÁCH
VLASTNÍHO KAPITÁLU**

k datu
31.3.2017
(v tisících Kč)

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

Průmyslová 2
Klášterec nad Ohří
okres Chomutov, 431 51

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Fondy ze zisku, rezervní fond	Nerozdělený zisk minulých let	Neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.3.2015	970 000	256	51 438		-62 467	160 002	1 119 229
Rozdělení výsledku hospodaření				97 535	62 467	-160 002	
Výsledek hospodaření za běžné období						255 696	255 696
Stav k 31.3.2016	970 000	256	51 438	97 535		255 696	1 374 923
Rozdělení výsledku hospodaření				255 696		-255 696	
Výsledek hospodaření za běžné období						230 878	230 878
Stav k 31.3.2017	970 000	256	51 438	353 231		230 878	1 605 803

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

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

IČO 264 37 171

období končící k
31.3.2017
(v tisících Kč)

Průmyslová 2
Klášterec nad Ohří
okres Chomutov, 431 51

		Období do 31.3.2017	Období do 31.3.2016
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	126 747	147 919
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	290 230	326 849
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	157 140	176 287
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	142 136	142 422
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	15 485	33 231
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-807	-300
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	326	934
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	447 370	503 136
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	-219 984	-37 484
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-7 352	-87 340
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	-127 809	83 282
A.2.3.	Změna stavu zásob	-84 823	-33 426
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	227 386	465 652
A.3.	Vyplacené úroky	-330	-936
A.4.	Přijaté úroky	4	2
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-3 403	
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	223 657	464 718
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-115 141	-142 246
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	813	300
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-114 328	-141 946
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	-225	-343 944
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-225	-343 944
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	109 104	-21 172
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	235 851	126 747

**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
ZA ROK KONČÍCÍ 31. BŘEZNA 2017**

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

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

Právní forma: společnost s ručením omezeným

IČO: 264 37 171

OBSAH

1.	OBECNÉ ÚDAJE	4
1.1.	ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI	4
1.2.	ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU V UPLYNULÉM ÚČETNÍM OBDOBÍ	4
1.3.	ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI.....	5
1.4.	IDENTIFIKACE SKUPINY	5
1.5.	STATUTÁRNÍ ORGÁN.....	5
2.	ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY.....	6
3.	PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ	7
3.1.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK	7
3.2.	DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	8
3.3.	ZÁSOBY	8
3.4.	POHLEDÁVKY	9
3.5.	ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ.....	9
3.6.	ÚVĚRY.....	9
3.7.	REZERVY	9
3.8.	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	10
3.9.	FINANČNÍ LEASING	10
3.10.	DANĚ.....	10
3.10.1.	<i>Daňové odpisy dlouhodobého majetku</i>	10
3.10.2.	<i>Splatná daň</i>	10
3.10.3.	<i>Odložená daň</i>	10
3.11.	STÁTNÍ DOTACE.....	11
3.12.	VÝNOSY	11
3.13.	POUŽITÍ ODHADŮ	11
3.14.	ZMĚNY ZPŮSOBU OCEŇOVÁNÍ, POSTUPŮ ODPISOVÁNÍ A POSTUPŮ ÚCTOVÁNÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ	11
3.15.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH	12
3.16.	ZMĚNY USPOŘÁDÁNÍ A OZNAČOVÁNÍ POLOŽEK ROZVAHY A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY A JEJICH OBSAHOVÉHO VYMEZENÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ	12
3.17.	PŘEHLED POUŽITÝCH ZKRATEK	13
4.	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	14
4.1.	DLOUHODOBÝ MAJETEK	14
4.1.1.	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	14
4.2.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK	14
4.2.1.	<i>Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu</i>	15
4.3.	ZÁSOBY	16
4.4.	POHLEDÁVKY	16
4.4.1.	<i>Dlouhodobé pohledávky</i>	16
4.4.2.	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	16
4.5.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ.....	17
4.5.1.	<i>Casové rozlišení aktivní</i>	17
4.5.2.	<i>Casové rozlišení pasivní a dohadné účty pasivní</i>	18
4.6.	VLASTNÍ KAPITÁL.....	18
4.6.1.	<i>Změny vlastního kapitálu</i>	18
4.7.	REZERVY	18
4.8.	ZÁVAZKY	19
4.8.1.	<i>Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů</i>	19
4.8.2.	<i>Závazky k podnikům ve skupině</i>	19
4.9.	BANKOVNÍ ÚVĚRY	19
4.9.1.	<i>Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci</i>	19
4.10.	DAŇ Z PŘÍJMŮ	20
4.10.1.	<i>Odložená daň</i>	20
4.11.	VÝNOSY Z BEŽNÉ ČINNOSTI PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ	20
4.12.	TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI.....	21
4.12.1.	<i>Výnosy realizované se spřízněnými subjekty</i>	21
4.12.2.	<i>Nákupy realizované se spřízněnými subjekty</i>	22

<i>4.12.3. Nákupy a prodeje dlouhodobého nehmotného, hmotného a finančního majetku se spřízněnými subjekty</i>	23
4.13. SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY.....	23
4.14. SLUŽBY	24
4.15. ODMĚNA STATUTÁRNÍMU AUDITOROVI	24
4.16. ZMĚNA STAVU REZERV A OPRAVNÝCH POLOŽEK V PROVOZNÍ OBLASTI A KOMPLEXNÍCH NÁKLADŮ PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ	24
4.17. OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY	24
4.18. DOTACE.....	25
4.19. OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY	25
4.20. OSTATNÍ FINANČNÍ VÝNOSY	25
4.21. OSTATNÍ FINANČNÍ NÁKLADY.....	25
5. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	26
5.1. OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ.....	26
6. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ	27
7. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY.....	28

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Založení a charakteristika společnosti

Toyoda Gosei Czech, s.r.o. (dále jen „společnost“) byla založena společenskou smlouvou jako společnost s ručením omezeným dne 21.12.2000 a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku vedeného Krajským 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 31.3.2017 (dále „rok 2016“). Předešlá účetní závěrka společnosti byla sestavena za období 12 měsíců k 31.3.2016 (dále „rok 2015“).

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

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

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

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

V rámci tohoto hospodářského roku byli do obchodního rejstříku zapsáni dva noví jednatelé, viz kapitola 1.5.

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 Toyoda Gosei Co. Limited.

Konsolidovaná účetní závěrka skupiny je k dispozici na webových stránkách <http://www.toyoda-gosei.com>.

1.5. Statutární orgán

Statutární orgán	Funkce	Období	Jméno
	Jednatel	od 15.6.2014	Masahiko Ito
	Jednatel	od 10.1.2017	Shoji Okajima
	Jednatel	od 1.3.2017	Kazatuka Murakami

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 oprávky a zaúčtovanou ztrátou ze snížení hodnoty.

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

Reprodukční pořizovací cenou se oceňuje dlouhodobý hmotný majetek nabýty darováním, dlouhodobý hmotný majetek bezúplatně nabýty na základě smlouvy o koupi najaté věci (účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet oprávek), dlouhodobý majetek nově zjištěný v účetnictví (účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet oprávek) a vklad dlouhodobého hmotného majetku. Reprodukční pořizovací cena se stanovuje na základě znaleckého posudku autorizovaného odhadce.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého hmotného majetku.

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odpisována 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 opakováný 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 odpisován 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 se snížují 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 pohledávek. 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.

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 2016 na základě výpočtu ze mzdové agendy, účetní rezerva na opravu dlouhodobého hmotného majetku a

účetní rezerva na případné náklady ze soudních sporů se zaměstnanci ohledně pracovních úrazů.

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

3.8. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány denním kurzem České národní banky.

Finanční majetek, krátkodobé pohledávky a závazky v cizí měně jsou k datu účetní závěrky přepočteny dle platného kurzu vyhlášeného Českou národní bankou k tomuto datu a zjištěné kurzové rozdíly jsou proúčtovány ve prospěch finančních výnosů nebo na vrub finančních nákladů běžného období.

3.9. Finanční leasing

Finančním leasingem se rozumí pořízení dlouhodobého hmotného majetku způsobem, při kterém se po uplynutí nebo v průběhu sjednané doby úplatného užívání majetku uživatelem převádí vlastnictví majetku z vlastníka na uživatele a uživatel do převodu vlastnictví hradí platby za nabytí v rámci nákladů.

První splátka (akontace) při finančním leasingu je časově rozlišena a rozpouštěna po dobu pronájmu do nákladů.

Technické zhodnocení seodepisuje 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 daní 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 výši aktiv, popřípadě pasiv uvedených v rozvaze. Daňovou základnou aktiv, popřípadě pasiv je hodnota těchto aktiv, popřípadě pasiv uplatnitelná v budoucnosti pro daňové účely.

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

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

Odložené daňové pohledávky a závazky jsou vzájemně započítány a v rozvaze vykázány v celkové netto hodnotě, s výjimkou případů, kdy nelze některé dílčí daňové pohledávky započítávat proti dílčím daňovým závazkům.

3.11. Státní dotace

Dotace k úhradě nákladů se účtuje do ostatních provozních výnosů ve věcné a časové souvislosti s účtováním nákladů na stanovený účel. Dotace na pořízení dlouhodobého nehmotného nebo hmotného majetku a technického zhodnocení a dotace na úhradu úroků zahrnovaných do pořizovací ceny snižuje jejich pořizovací cenu nebo vlastní náklady. Přijaté dotace na vytvoření pracovních míst jsou zúčtovány do výnosů v okamžiku splnění požadovaného počtu zaměstnanců.

3.12. Výnosy

Výnosy jsou zaúčtovány podle sjednaných dodacích podmínek s odběratelem. Jenak k datu doručení zboží a jeho akceptace zákazníkem, jednak k datu vyskladnění zboží a přechodu vlastnického práva na zákazníka a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

Výnosy z poskytnutých služeb jsou zaúčtovány k datu uskutečnění služeb a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

3.13. Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti je přesvědčeno, že použité odhady a předpoklady se nebudou významným způsobem lišit od skutečných hodnot v následných účetních obdobích.

3.14. 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)	
	31.3.2017	31.3.2016
Pokladní hotovost a peníze na cestě	240	325
Účty v bankách	235 611	126 422
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	235 851	126 747

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

3.16. Změny uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahového vymezení oproti předcházejícímu účetnímu období

Společnost při sestavení této účetní závěrky postupovala v souladu s Českým účetním standardem č. 024 – srovnatelné období za účetní období započaté v roce 2016.

3.17. Přehled použitých zkratek

Zkratka	Plný název
BTMU	Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ Ltd., Tokyo
MUFG EU-CZ	MUFG Bank (Europe) N.V., Prague branch, Czech Republic
MUFG EU	MUFG Bank (Europe) N.V., The Netherlands
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 EU	Sumitomo Mitsui Banking Corporation
SMBC Düsseldorf	Sumitomo Mitsui Banking Corporation Düsseldorf
SMFD	Sumitomo Mitsui Finance Dublin Limited
TB	Toyota Boshoku
TBEU	Toyota Boshoku Europe L.V.
TDC	Toyota Digital Cruise, INC., Nagoya
TFS CZ	Toyota Financial Services Czech s.r.o.
TFS UK	Toyota Financial Serices (UK) PLC
TFSC	Toyota Financial Services Corporation
TG	TOYODA GOSEI CO., LTD.
TG Meteor	Toyoda Gosei Meteor GmbH
TG Welfare	TG Welfare Co., Ltd
TG Zhangjiagang	Toyoda Gosei (Zhangjiagang) Co., Ltd.
TGAS	Toyoda Gosei Asia Co., Ltd., Bankhao
TGASK	TG Automotive Sealing Kentucky, LLC
TGASMX	Toyoda Gosei Automotive Sealing Mexico
TGB	Toyota (G.B) PLC, United Kingdom
TGE	Toyoda Gosei Europe N.V., Zaventem
TGH	Toyoda Gosei Holdings Inc.
TGHP	Toyoda Gosei Haiphong Co., Ltd., Hai Phong City
TGMIN	Toyoda Gosei Minda India Pvt. Ltd.
TGMO	Toyoda Gosei Missouri Corporation
TGNA	Toyoda Gosei North America Corporation, Michigan
TGRT	Toyoda Gosei Rubber (Thailand) Co.,Ltd.
TGSA	Toyoda Gosei South Africa (Pty) Ltd.
TGT	Toyoda Gosei Thailand Co., Ltd.
TGUK	Toyoda Gosei UK Ltd.
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

	Stav k 31.3.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2016	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2017	(údaje v tis. Kč)
Pozemky	25 059	0	0	25 059	0	0	25 059	
Stavby	677 513	89 404	0	766 917	57 538	0	824 455	
Hmotné movité věci	1 643 480	47 678	30 880	1 660 278	61 529	19 052	1 647 461	
- <i>Stroje a zařízení</i>	1 589 931	41 529	26 476	1 604 984	61 529	19 052	1 647 461	
- <i>Dopravní prostředky</i>	4 144	0	2 320	1 824	0	0	1 824	
- <i>Inventář</i>	13 575	1 016	147	14 444	423	190	14 677	
- <i>Ostatní DHM</i>	35 830	5 133	1 937	39 026	6 559	4 210	41 375	
Jiný DHM a pěstitelské celky								
trvalých porostů	96 307	365	0	96 672	1 973	0	98 645	
Nedokončený DHM	30 985	140 554	137 444	34 095	265 663	130 561	169 197	
Zálohy na DHM	9 388	59 361	55 018	13 731	2 538	0	16 269	
Celkem	2 482 732	337 362	223 342	2 596 752	396 223	154 013	2 838 962	

Oprávky

	Stav k 31.3.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2016	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2017	(údaje v tis. Kč)
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	
Stavby	217 003	27 374	0	244 377	31 659	0	276 035	
Hmotné movité věci	1 168 501	111 683	30 738	1 249 446	103 990	23 451	1 329 985	
- <i>Stroje a zařízení</i>	1 125 535	106 313	26 336	1 205 512	97 607	19 051	1 284 068	
- <i>Dopravní prostředky</i>	4 073	17	2 320	1 770	17	0	1 787	
- <i>Inventář</i>	6 508	995	147	7 356	953	190	8 119	
- <i>Ostatní DHM</i>	32 385	4 358	1 935	34 808	5 413	4 210	36 011	
Jiný DHM a pěstitelské celky								
trvalých porostů	91 479	1 411	0	92 890	683	0	93 573	
Celkem	1 476 983	140 468	30 738	1 586 713	136 332	23 451	1 699 594	

Zůstatková hodnota

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.3.2016	Stav k 31.3.2017
Pozemky	25 059	25 059
Stavby	522 540	548 419
Hmotné movité věci	410 832	375 352
- <i>Stroje a zařízení</i>	399 472	363 393
- <i>Dopravní prostředky</i>	54	37
- <i>Inventář</i>	7 088	6 558
- <i>Ostatní DHM</i>	4 218	5 364
Jiný DHM a pěstitelské celky		
trvalých porostů	3 782	5 072
Nedokončený DHM	34 095	169 197
Zálohy na DHM	13 731	16 269
Celkem	1 010 039	1 139 368

Společnost vytvořila opravnou položku na hmotné movité věci ve výši 294 tis. Kč v roce 2016. Hodnota položky hmotné movité věci po uplatnění opravné položky je 4 124 tis. Kč k 31.3.2017

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

Rozšíření výrobní haly číslo 3, dále pak rozšíření výrobního zařízení na výrobních halách číslo 1 a 2 kvůli novým projektům 560A (Toyota C-HR) a B02E (Nissan Micra), u dalších projektů se nakoupili nové stroje, např. stříhačky, tvarovací stroje, ale i třeba testovací měřící 3D přístroj. Jinak postupně dochází k obnově IT zařízení. Došlo také k instalaci LED osvětlení, které nahradilo původní, dále k rekonstrukci kanceláře na hale č. 1 a či zhodnocení budov. V menší míře došlo také k výměně kancelářského nábytku v různých odděleních společnosti.

Společnost pořídila v roce 2016 hmotný majetek účtovaný přímo do nákladů v částce 1 921 tis. Kč, 2 935 tis. Kč v roce 2015. 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 2016 představuje nefunkční IT zařízení, dále pak nevyužité a zastaralé stroje.

Hlavní úbytek hmotného majetku v roce 2015 představuje prodej osobních automobilů v hodnotě 296 tisíc Kč a vyřazení nefunkčních strojních zařízení.

Úroky nebyly do dlouhodobého hmotného majetku aktivovány.

4.2.1. Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu

Finanční leasing s následnou koupí najaté věci

(údaje v tis. Kč)

Popis předmětu/ skupiny předmětů	Celková hodnota lehnu	Skutečně uhrazené splátky do 31.3.2016	Skutečně uhrazené splátky k 31.3.2017	Splatno v dalších letech
Celkem osobní automobily a strojní zařízení	11 930	9 553	10 836	1 094

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

Operativní pronájem (leasing)

(údaje v tis. Kč)

Popis předmětu/ skupiny předmětů	Datum zahájení	Datum ukončení	Celková hodnota pronájmu	Skutečně uhr. splátky v uhr. r. 2015	Skutečně splátky r. 2016
Manipulační technika	13.1.2010 – 8.11.2016	19.5.2016 – 12.6.2021	21 910	3 960	12 947
Osobní automobily	17.6.2015 – 19.1.2017	16.6.2019 – 18.7.2021	11 200	708	2 737

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 31.3.2017	Stav k 31.3.2016
Materiál		416 174	329 033
Nedokončená výroba		14 942	15 827
Výrobky		62 739	56 627
Zboží		29 758	29 226
Zboží – formy určené k prodeji		35 870	19 281
Poskytnuté zálohy na zásoby		1 828	26 492
Opravné položky		-17 201	-11 764
Celkem		544 110	464 722

Opravná položka k zásobám výrobků byla ve výši 2 277 tis. Kč (2 602 tis. Kč v roce 2015). Opravná položka k zásobám zboží byla ve výši 6 262 tis. Kč (997 tis. Kč v roce 2015), přičemž součástí této opravné položky je opravná položka k zásobám forem. Opravná položka k zásobám materiálu byla vytvořena ve výši 8 662 tis. Kč (8 165 tis. Kč v roce 2015). K nárůstu došlo vlivem ukončení výroby dlouhodobých projektů.

4.4. Pohledávky

4.4.1. Dlouhodobé pohledávky

Společnost od roku 2006 poskytuje půjčky svým zaměstnancům. Jejich dlouhodobá část činí 26 tis. Kč k 31.3.2017 (16 tis. Kč k 31.3.2016).

4.4.2. Krátkodobé pohledávky

Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti				Celkem po splatnosti	Celkem	(údaje v tis. Kč)
			1 – 90 dní	91 – 180 dní	181 dní – 2 roky	2 a více let			
2016	Brutto	431 683	22 381	63	1 502	101	24 047	455 730	
	Opr. položky	0	0	0	-453	-101	-554	-554	-554
	Netto	431 683	22 381	63	1 049	0	23 493	455 176	
2015	Brutto	453 167	27 451	693	220	196	28 560	481 727	
	Opr. položky	0	0	0	-91	-181	-272	-272	-272
	Netto	453 167	27 451	693	129	15	28 288	481 455	

Lhůta splatnosti pohledávek činí jeden až tři měsíce podle odběratele.

Pohledávky za podniky ve skupině

Název společnosti	(údaje v tis. Kč)	Stav k 31.3.2017	Stav k 31.3.2016
Krátkodobé pohledávky			
Z obchodních vztahů			
Společnost TGUK	8 696	5 425	
Společnost TTESA PL	39	28	
Společnost TGE	3 425	0	
Společnost TGHP	6 140	1 697	
Společnost TGT	26	23	
Společnost TME	30 826	3 331	
Společnost TPCA	154 544	179 916	
Společnost TTESA CR	6 163	4 770	
Společnost TBEU	177	187	
Společnost TGRT	0	4	
Společnost TMMF	0	3 944	
Společnost TMUK	7 687	6 902	
Společnost TG Meteor	218	32	
Společnost MTG	5	5	
Společnost TLSS	0	101	
Společnost WTG	1	1	
V podnicích s rozhodujícím vlivem			
Společnost TG	2 906	186	
Celkem krátkodobé pohledávky za podniky ve skupině	220 853	206 552	
Pohledávky mimo skupinu	234 877	275 175	
Krátkodobé pohledávky celkem	455 730	481 727	

4.5. Časové rozlišení

4.5.1. Časové rozlišení aktivní

	(údaje v tis. Kč)	Stav k 31.3.2017	Stav k 31.3.2016
Leasingové zálohy	58	142	
Pojistné	1 347	1 214	
Příjmy příštích období	180 490	138 374	
Opravná položka k příjmům příštích období	-225	-210	
Komplexní náklady příštích období	50 447	52 344	
Ostatní	1 870	1 723	
Přechodné účty aktiv celkem	233 987	193 587	

Na účtu příjmy příštích období jsou účtovány výrobky odebrané společností Toyota Motor Europe NV/SA ve Velké Británii, Turecku, Francii, ale také výrobky, které jsou určeny na export do Jihoafrické Republiky, Japonska, Brazílie či Venezuely. Dále jsou zde pak výrobky odebrané společnostmi Ford - Werke GmbH, Ford España SA, TPCA Czech s.r.o., Nissan Motor Iberica SA, Bayerische Motoren Werke AG, ŠKODA AUTO a.s., a Magna Steyr Fahrzeugtechnik AG & Co KG.

Jedná se o prodejní objednávky, u kterých fakturace podléhá self-billingové dohodě, tj. uvedená hodnota jsou hodnoty výrobků, které nebyly ze strany zákazníka na základě této dohody k 31.3.2017 vyfakturovány.

Navýšení stavu této položky je způsobený získáním významného nového projektu pro Toyotu Motor Europe NV/SA v Turecku. Jedná se o projekt s označením 560A, který váže k modelu C-HR.

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 31.3.2017	Stav k 31.3.2016
Dohadná položka k zásobám		130 536	142 461
Ostatní dohadné položky		106 344	141 774
Výnosy příštích období		1 419	11 246
Přechodné účty pasiv celkem		238 299	295 481

Dohadnou položku k zásobám představují hodnoty příjmů materiálu a zboží, na které společnost k 31.3.2017 neobdržela faktury.

4.6. Vlastní kapitál

4.6.1. Změny vlastního kapitálu

Základní kapitál

V roce 2016 nedošlo ke změně základního kapitálu. Jeho výše činí 970 000 tis. Kč.

Rezervní fond

V roce 2016 společnost nevytvářela na základě rozhodnutí valné hromady rezervní fond.

Celková hodnota rezervního fondu k 31.3.2017 činí 51 438 tis. Kč.

Nerozdelený zisk a ztráta

Výsledek hospodaření za rok 2015 ve výši 255 696 tis. Kč byl schválen valnou hromadou v roce 2016. Dle rozhodnutí valné hromady byla tato částka převedena na účet nerozdelených zisků minulých let. Tento účet je vykazován netto s účtem nerozdelených ztrát minulých let.

Mateřská společnost doposud nerozhodla o rozdelení hospodářského výsledku za rok 2016, ale je pravděpodobné že dojde k převedení na nerozdelený zisk minulých let.

4.7. Rezervy

	(údaje v tis. Kč)				
	Rezerva na nevyčer. dovolenou	Rezerva na záruční opravy	Rezerva na opravy DHM	Ostatní rezervy	Rezervy celkem
Zůstatek k 31.3.2016	6 845	12 370	18 273	22 930	60 418
Tvorba rezerv	75 881	0	0	8 561	84 442
Použití rezerv	75 341	1 865	0	5 760	82 966
Zůstatek k 31.3.2017	7 385	10 505	18 273	25 731	61 894

4.8. Závazky

4.8.1. Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti			Celkem po splatnosti	Celkem	(údaje v tis. Kč)
			1 – 90 dní	91 – 180 dní	181 – 360 dní			
2016	Krátkodobé	319 400	58 479	0	0	4 433	1 312	64 224 383 624
2015	Krátkodobé	269 919	38 759	0	0	2 463	0	41 222 311 141

Běžná lhůta splatnosti závazků činí jeden měsíc. Důvodem zvýšení závazků společnosti je registrace faktur, u kterých nedošlo k příjmu materiálu na sklad a jsou tudíž zaúčtované souvztažně proti účtu materiál na cestě. Dále je patrný nárůst investičních faktur.

K datu 31.3.2017 společnost eviduje dluhy pojistného na sociální zabezpečení, příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a dluhy na veřejné zdravotní pojištění, které jsou splatné v dubnu 2017. Daňové nedoplatky ani jiné závazky po splatnosti společnost nemá.

4.8.2. Závazky k podnikům ve skupině

Název společnosti	Stav k 31.3.2017	Stav k 31.3.2016	(údaje v tis. Kč)
Krátkodobé závazky			
Z obchodních vztahů			
Společnost TPCA	82	0	
Společnost TGT	1 312	3 112	
Společnost TGUK	0	931	
Společnost TTESA CR	59 873	19 318	
Společnost TDC	21	22	
Společnost TGNA	6 064	0	
Společnost TG	118 865	95 951	
Společnost SCE	594	998	
Společnost TGRT	0	1 555	
Společnost TG Meteor	2 270	43	
Celkem krátkodobé závazky z obchodních vztahů k podnikům ve skupině	189 081	120 375	
Závazky mimo skupinu	194 543	190 766	
Krátkodobé závazky z obchodních vztahů celkem	383 624	311 141	

4.9. Bankovní úvěry

4.9.1. Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci

K 31.3.2017 společnost eviduje dva bankovní úvěry v celkové výši 243 270 tis. Kč (243 495 tis. Kč v roce 2015).

Bankovní úvěr u MUFG-EU-CZ ve výši 189 210 tis. Kč je splatný k 21.4.2017 a může být obnovován v měsíčním cyklu, úroková sazba byla sjednána na úrovni běžných tržních sazeb.

Bankovní úvěr u SMBC EU ve výši 54 060 tis. Kč je splatný k 21.4.2017 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 31.3.2017	Stav k 31.3.2016
Odložená daň z rozdílu zůstatkových hodnot dlouhodobého majetku		-33 408	-35 287
Odložená daň z rezerv na záruky		1 996	2 350
Odložená daň z opravné položky na zásoby		3 268	2 235
Odložená daň z opravné položky na pohledávky		694	653
Odložená daň z rezervy na opravy DHM		3 472	3 472
Odložená daň z rezervy na nevyčerpanou dovolenou		1 403	1 301
Odložená daň z rezervy na zaměstnanecké benefity		4 267	3 748
Odložená daň z ostatních rezerv		3 612	1 338
Odložená daň z daňových ztrát minulých let		0	1 969
Celkem		-14 696	-18 221

Společnost k 31.3.2017 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 14 696 tis. Kč.

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.

4.11. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností

	Období do 31.3.2017			Období do 31.3.2016			(údaje v tis. Kč)
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem	
Zboží – bezpečnostní díly	98 625	113 114	211 739	70 660	89 178	159 838	
Zboží – formy a nástroje	75 297	25 795	101 092	51 783	46 003	97 786	
Zboží – funkční díly	0	5 258	5 258	396	753	1 149	
Zboží – pryžové těsnění	0	14 294	14 294	0	22 850	22 850	
Zboží – optoelektronické díly	4 874	63 194	68 068	11 220	110 920	122 140	
Tržby za prodej zboží	178 796	221 655	400 451	134 059	269 704	403 763	
Prodej výrobku – bezpečnostní díly	761 623	1 606 946	2 368 569	769 271	1 470 251	2 239 522	
Prodej výrobků – funkční díly	77 277	418 417	495 694	57 641	396 243	453 884	
Prodej výrobků – pryžové těsnění	65 261	852 549	917 810	54 152	963 454	1 017 606	
Prodej výrobků – optoelektr. díly	28	75	103	342	702	1 044	
Služby ostatní	1 152	395	1 547	628	1 012	1 640	
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	905 341	2 878 382	3 783 723	882 034	2 831 662	3 713 696	

4.12. Transakce se spřízněnými osobami

4.12.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty

Rok 2016

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. výnosy	Celkem	(údaje v tis. Kč)
TG	Mateřská společnost	0	732	0	687	1 419	
TTESA CR	Společná mateřská společnost	0	57 229	65	776	58 070	
TTESA PL	Společná mateřská společnost	0	185	0	0	185	
TGUK	Společná mateřská společnost	1 037	29 297	96	2 326	32 756	
TGE	Společná mateřská společnost	0	0	0	3 424	3 424	
TBEU	Součást koncernu	0	2 560	0	0	2 560	
TPCA	Součást koncernu	8 736	628 415	0	0	637 151	
TGMIN	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	
TGT	Společná mateřská společnost	877	0	-9	51	919	
TGRT	Společná mateřská společnost	0	0	5	9	14	
TGHP	Společná mateřská společnost	27 150	0	0	123	27 273	
TME	Součást koncernu	71 522	1 339 464	0	270	1 411 256	
TGSA	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	
MTG	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	
TGNA	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	
TMMF	Součást koncernu	954	0	0	122	1 076	
TMUK	Součást koncernu	19 758	0	0	0	19 758	
TLSF	Součást koncernu	0	0	0	0	0	
TLSS	Součást koncernu	312	0	0	0	312	
TT Praha	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	
TGB	Součást koncernu	10	0	0	0	10	
TG Meteor	Společná mateřská společnost	375	355	0	7 537	8 267	
Celkem		130 731	2 058 237	157	15 325	2 204 450	

Rok 2015

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

4.12.2. Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

2016

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost.	Fin.	(údaje v tis. Kč) Celkem
					náklady		
TG	Mateřská společnost	6 627	300 534	202 505	812	49	510 527
MUFG EU-CZ	Součást koncernu	0	0	0	0	182	182
TGT	Společná mateřská společnost	0	25 377	0	0	0	25 377
TGE	Společná mateřská společnost	596	266	34 179	0	0	35 041
TGHP	Společná mateřská společnost	0	0	382	0	0	382
TDC	Součást koncernu	0	0	237	0	0	237
TGUK	Společná mateřská společnost	0	0	574	0	0	574
TGNA	Společná mateřská společnost	0	23 494	2 526	0	0	26 020
TTESA CR	Společná mateřská společnost	3 928	388 985	218	506	0	393 637
TME	Součást koncernu	0	0	989	0	0	989
TGRT	Společná mateřská společnost	0	5 241	0	0	0	5 241
SCE	Společná mateřská společnost	0	12 252	0	0	0	12 252
Foshan TGR	Společná mateřská společnost	0	17	0	0	0	17
TFS CZ	Součást koncernu	0	0	944	171	0	1 115
WTG	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0
TTNIE	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0
TG Meteor	Společná mateřská společnost	0	3 813	65	76	0	3 954
TMUKCT	Součást koncernu	0	0	0	0	0	0
TPCA	Součást koncernu	0	0	1 593	0	0	1 593
SMBC Düsseldorf	Součást koncernu	0	0	0	0	12	12
SMBC EU	Součást koncernu	0	0	0	0	170	170
SMFD	Součást koncernu	0	0	0	0	0	0
Celkem		11 151	759 979	244 212	1 565	413	1 017 320

2015

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

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

Prodeje

V roce 2016 prodala společnost dva osobní automobily v celkové hodnotě 307 tis. Kč, a to spřízněné osobě Toyota Tsusho Praha s.r.o.

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

Nákupy

Rok 2016

Subjekt	Vztah ke společnosti	(údaje v tis. Kč)	DNaHM
TTNIE	Společná mateřská společnost		0
TG Meteor	Společná mateřská společnost		1 894
TTESA CZ			9 323
TG	Mateřská společnost		7 971
Celkem			19 188

Rok 2015

Subjekt	Vztah ke společnosti	(údaje v tis. Kč)	DNaHM
TTNIE	Společná mateřská společnost		2 635
TG Meteor	Společná mateřská společnost		539
TTESA CZ	Společná mateřská společnost		0
TG	Mateřská společnost		0
Celkem			3 174

4.13. Spotřebované nákupy

	Období do 31.3.2017	Období do 31.3.2016	(údaje v tis. Kč)
Spotřeba materiálu	2 559 566	2 488 446	
Spotřeba energie	41 401	45 152	
Náklady na prodané zboží	292 693	282 046	
Spotřebované nákupy celkem	2 893 660	2 815 644	

4.14. Služby

	(údaje v tis. Kč)	Období do 31.3.2017	Období do 31.3.2016
Opravy a udržování		12 136	8 622
Cestovné		6 171	6 208
Náklady na reprezentaci		1 184	775
Telefon, internet		1 204	1 104
Výdej drobného nehmotného majetku do užívání		196	151
Nájemné		15 842	13 792
Leasing		944	2 048
Skladné		2 934	3 625
Marketingová podpora		34 557	33 012
Přepravné mimo zásob		28 528	18 104
Royalty (licenční poplatky)		157 865	168 361
Mezinárodní pronájem zahraniční pracovní síly		39 077	34 362
Auditorské služby, právní a daňové poradenství		3 397	3 516
Školení zaměstnanců		1 094	2 817
Likvidace odpadu		1 949	2 500
Technická podpora z TG		2 056	4 392
Záruční opravy		989	938
Zprostředkování agenturních zaměstnanců		63 796	94 909
Podpora IT		13 615	13 587
Ostatní služby		54 709	53 687
Celkem		442 243	466 510

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 Auditorské služby, právní a daňové poradenství také odměnu statutárnímu auditorovi.

	(údaje v tis. Kč)	Období do 31.3.2017	Období do 31.3.2016
Náklady na účetní audit		1 651	1 838
Poradenské služby		0	91
Školení		0	4
Celkem		1 651	1 933

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

	(údaje v tis. Kč)	Období do 31.3.2017	Období do 31.3.2016
Změna stavu ostatních rezerv		1 476	14 761
Změna stavu účetních opravných položek		5 968	9 174
Komplexní náklady příštích období		8 041	9 296
Celkem		15 485	33 231

4.17. Ostatní provozní výnosy

	(údaje v tis. Kč)	Období do 31.3.2017	Období do 31.3.2016
Přijaté dotace k úhradě nákladů		159	294
Ostatní provozní výnosy		31 938	36 084
Ostatní provozní výnosy celkem		32 097	36 378

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 likvidace promlčených závazků.

4.18. Dotace

Přehled zůstatků dotací

Účel dotace	Celková částka dotace	Čerpání dotace za rok končící k 31.3.2017	(údaje v tis. Kč) Čerpání dotace k 31.3.2016
Školení	6 909	0	6 909
Odborné IT kurzy	160	158	0
Celkem	7 069	158	6 909

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 2015 a 2016 vyčerpala 6 909 tis. Kč, z této dotace již nebude nadále čerpáno.

V roce 2016 byla společnosti poskytnuta dotace v rámci projektu „Podpora odborného vzdělávání zaměstnanců“, a to v celkové výši 160 tis. Kč. Tento příspěvek byl poskytnut Úřadem práce České republiky – Krajskou pobočkou v Ústí nad Labem a byl vyčerpán do výše 158 tis. Kč, na zbylé 2 tis. už nemá společnost nárok.

4.19. Ostatní provozní náklady

	Období do 31.3.2017	(údaje v tis. Kč) Období do 31.3.2016
Dary	296	159
Ostatní pokuty a penále	10	78
Pojištění	4 794	4 281
Manka a škody v provozní oblasti	14 718	7 703
Likvidace starých zásob	1 478	7 988
Ostatní	1 670	2 228
Ostatní provozní náklady celkem	22 966	22 437

4.20. Ostatní finanční výnosy

	Období do 31.3.2017	(údaje v tis. Kč) Období do 31.3.2016
Kurzové zisky	14 096	32 956
Celkem	14 096	32 956

4.21. Ostatní finanční náklady

	Období do 31.3.2017	(údaje v tis. Kč) Období do 31.3.2016
Kurzové ztráty	18 735	33 259
Ostatní finanční náklady	669	591
Celkem	19 404	33 850

5. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

5.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2016 a 2015 je následující:

2016

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem	(údaje v tis. Kč)
Zaměstnanci	818	295 232	101 637	8 675	405 544	
Celkem	818	295 232	101 637	8 675	405 544	

2015

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem	(údaje v tis. Kč)
Zaměstnanci	766	252 007	86 503	4 990	343 500	
Celkem	766	252 007	86 503	4 990	343 500	

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 sily.

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.

Společnost zahájila výstavbu nové výrobní haly a ze smluvních ujednání vyplývá její závazek ve výši 198 mil. Kč.

Soudní spory

K 31.3.2017 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

Ekologické závazky

K datu 31.3.2017 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: Klášterec nad Ohří, Průmyslová 2, okres Chomutov, PSČ 431 51

Výrok auditora

Provědli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Toyoda Gosei Czech, s.r.o. (dále také „společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. březnu 2017, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti Toyoda Gosei Czech, s.r.o. k 31. březnu 2017 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provědli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikacemi doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídají jednatelé společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případně nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež dokážeme posoudit, uvádíme, že:

- Ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou.
- Ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nejistili.

Odpovědnost jednatelů společnosti za účetní závěrku

Jednatelé společnosti odpovídají za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považují za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky jsou jednatelé společnosti povinni posoudit, zda je společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použítí předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy jednatelé plánují zrušení společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemají jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující nás výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodu nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

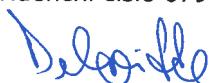
- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnut a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnut auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti jednatelé společnosti uvedli v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednateli a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně příloh, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat jednatele mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Praze dne 4. května 2017

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
evidenční číslo 079



Statutární auditor:

Martin Tesař
evidenční číslo 2030

