

Q 18630

11

SL/16

6.4. 2005

Dickmann

TG Safety Systems Czech, s.r.o.

VÝROČNÍ ZPRÁVA

ZA ROK 2004

OBSAH

- I. OBECNÁ ČÁST**
- II. VÝROK AUDITORA**
- III. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 31. PROSINCI 2004**
- IV. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI**

I. Obecná část

OBEČNÁ ČÁST

Rok 2004 byl ve znamení rozběhu nových projektů pro Toyota v Turecku a pro Magyar Suzuki v Maďarsku. Mimořádná pozornost byla věnována přípravě zakázek pro Hondu ve Velké Británii, pro Toyotu v České republice a další pro Magyar Suzuki v Maďarsku. U těchto projektů se očekává zahájení hromadné výroby v roce 2005.

Významnou událostí pro společnost bylo získání certifikace systému kvality pro životní prostředí ISO 14001 a dále potvrzení certifikace pro QS 9000.

Společnost TG Safety Systems Czech s.r.o. se v roce 2004 rozvíjela ještě rychlejším tempem než v roce 2003. Počet zaměstnanců vzrostl ze 196 na 350, přičemž v roce 2005 je plánován další nárůst zaměstnanců na téměř 500. Expanze společnosti v roce 2004 byla způsobena především zprovozněním druhé výrobní haly, kam byla přesunuta výroba airbagových modulů, a zároveň rozšířením stávající výrobní haly, v které se koncentruje výroba volantů a palivových systémů. V roce 2005 se dokončí výstavba třetí výrobní haly, v níž bude v roce 2006 zahájena výroba těsnících prvků a funkčních dílů.

Zásadním způsobem byla změněna organizační struktura, jejíž principy zůstanou zachovány i v budoucnosti. Administrativní a výrobní divize jsou řízeny řediteli spolu s (asistent)generálními manažery. Jednotlivé sekce jsou vedeny (asistent)manažery, přičemž japonští poradci zaujali roli koordinátorů mimo organizační strukturu. Jednotlivé sekce se dále funkčně rozdělují do skupin vedených groupleadery. Výroba a inspekce jsou řízeny supervisory, kteří úzce spolupracují se směnovými předáky. Ti jsou jmenováni pro každý výrobní sektor. Supervisoři komunikují s vedením výrobních sekcí.

V roce 2004 byl ještě více rozvinut školicí systém pro operátory společnosti s dalším prohloubením znalostí o principech Toyota Production System. Výsledkem je významný růst produktivity práce. Ve školení se pokračuje i u administrativních pracovníků, a to jak interního v podobě seminářů, tak i externího pořádaného v tuzemsku i v zahraničí.

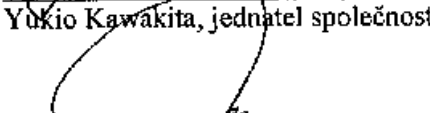
Vlivem růstu konkurence na trhu práce byla společnost nucena reagovat na mímou fluktuaci rozšířením motivačních prvků a to nejen v oblasti mzdové, ale i v oblasti sociální, kdy rozšířila svůj sociální program příspěvků zaměstnancům na sportovní a kulturní akce a na životní pojištění.

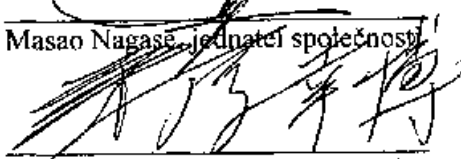
Svůj princip příslušnosti k okolí TG Safety Systems Czech potvrzuje i nadále finanční podporou nejružnějších společenských událostí. Nejen těmito kroky, ale i aktivním působením v komunitě okolních výrobních společností a svou spoluprací s městy Klášterec nad Ohří, Kadaň a Chomutov a se zástupci Severočeského kraje si postupně získává místo leadera v regionálním měřítku na trhu práce.

V Klášterci nad Ohří, dne 25.2.2005

TG Safety Systems Czech, s.r.o.


Yukio Kawakita, jednatel společnosti


Masao Nagase, jednatel společnosti


Yukihiro Kuwahara, jednatel společnosti

II. Výrok auditora

Zpráva auditora pro společníky společnosti TG Safety Systems Czech, s.r.o.

Se sídlem: Průmyslová 2, 431 51, okres Chomutov
Identifikační číslo: 26 43 71 71
Hlavní předmět podnikání: výroba automobilových součástí
málo a prodej zboží

Na základě provedeného auditu jsme dne 25. února 2005 vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy v kapitole III., zprávu následujícího znění:

„Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti TG Safety Systems Czech, s.r.o. k 31. prosinci 2004. Za sestavení účetní závěrky jsou odpovědní jednatele společnosti. Naši odpovědnosti je vyjádřit názor na účetní závěrku jako celek na základě provedeného auditu.

Náš audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými směrnicemi vydanými Komorou auditorů České republiky. Tyto směrnice vyžadují, abychom plánovali a provedli audit s cílem získat přiměřenou míru jistoty, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření účetních záznamů a dalších informací prokazujících údaje v účetní závěrce. Audit také zahrnuje posouzení účetních postupů a významných odhadů použitých společností při sestavení závěrky a posouzení celkové prezentace účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit dává přiměřený základ pro vyslovení výroku na účetní závěrku.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti TG Safety Systems Czech, s.r.o. k 31. prosinci 2004, výsledku hospodaření za rok 2004 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.“

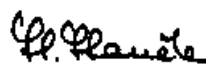
Prověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami obsažené v této výroční zprávě v kapitole IV. Za úplnost a správnost zprávy o vztazích jsou odpovědní jednatele společnosti. Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených v této zprávě.

Rovněž jsme ověřili soulad ostatních finančních informací uvedených v této výroční zprávě s výše zmíněnou účetní závěrkou. Za správnost těchto ostatních informací jsou odpovědní jednatele společnosti. Podle našeho názoru jsou tyto informace ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou.

V Praze dne 25. února 2005



Auditorská společnost:
Deloitte s.r.o.
Osvědčení č. 79
zastoupená:



Odpovědný auditor:
Stanislav Staněk
Osvědčení č. 1674



Stanislav Staněk, jednatel

III. Účetní závěrka společnosti k 31. prosinci 2004

ROZVAHA

v plnění rozsahu

k datu

31.12.2004

(v tisících Kč)

TC Safety Systems Czech s.r.o.

IČO: 26437171

Průmyslová 2

431 54 Kladno nad Ohří

		31.12.2004			31.12.2003
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	1 620 176	198 271	1 421 905	925 410
B.	Dlouhodobý majetek	1 222 346	157 973	1 024 373	609 366
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	48 340	11 883	36 457	17 417
B.I.3.	Software	2 020	888	1 132	1 208
B.I.4.	Occnitčná práva	31 215	10 995	20 220	12 395
B.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	8 437		8 437	
B.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	6 668		6 668	3 814
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	1 174 006	186 090	987 916	591 949
B.II.1.	Pozemky	24 351		24 351	24 351
B.II.2.	Stavby	340 664	17 121	323 543	148 046
B.II.3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	604 800	110 008	494 792	229 509
B.II.4.	Pěstitecké celky trvalých porostů	1 269	38	1 231	307
B.II.5.	Základní stádo a tažná zvířata				
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	140 244	58 923	81 321	36 741
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	53 672		53 672	90 747
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	9 006		9 006	62 248
C.	Oběžná aktiva	374 125	298	373 827	310 043
C.I.	Zásoby	119 698	298	119 400	140 938
C.I.1.	Materiál	78 890		78 890	103 785
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	3 217		3 217	2 269
C.I.3.	Výrobky	22 390	258	22 132	19 215
C.I.5.	Zboží	15 201	40	15 161	15 669
C.II.	Dlouhodobé pohledávky	138		138	88
C.II.5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	138		138	88
C.III.	Krátkodobé pohledávky	194 780		194 780	90 307
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	168 547		168 547	84 723
C.III.6.	Stát - daňové pohledávky	24 647		24 647	4 903
C.III.7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	651		651	498
C.III.8.	Dohadné účty aktivní	69		69	
C.III.9.	Jiné pohledávky	866		866	183
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek	59 509		59 509	78 780
C.IV.1.	Peníze	143		143	92
C.IV.2.	Účty v bankách	59 366		59 366	78 688
D. I.	Časové rozlišení	23 705		23 705	5 930
D.I.1.	Náklady příštích období	2 782		2 782	1 557
D.I.2.	Komplexní náklady příštích období	542		542	1 653
D.I.3.	Příjmy příštích období	20 381		20 381	2 720
	Kontrolní číslo	6 456 999	793 084	5 663 915	3 695 707

		31.12.2004	31.12.2003
	PASIVA CELKEM	1 421 905	925 410
A.	Vlastní kapitál	593 514	451 386
A.I.	Základní kapitál	600 000	600 000
A.I.1.	Základní kapitál	600 000	600 000
A.II.	Kapitálové fondy	210	210
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	210	210
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	-148 824	-123 379
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let	-148 824	-123 379
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ -)	-142 125	-25 445
B.	Cizí zdroje	803 696	460 625
B.I.	Rezervy	1 678	303
B.I.4.	Ostatní rezervy	1 678	303
B.II.	Dlouhodobé závazky	7 383	10 045
B.II.2.	Závazky - ovládající a fiduci osoba	7 383	10 045
B.III.	Krátkodobé závazky	294 903	234 946
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	192 390	221 418
B.III.2.	Závazky - ovládající a fiduci osoba	2 370	2 460
B.III.5.	Závazky k zaměstnancům	5 221	3 046
B.III.6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	5 707	3 102
B.III.7.	Stát - daňové závazky a dotace	22 269	1 473
B.III.8.	Krátkodobé přijaté zálohy	62 302	
B.III.10.	Dohadné účty pasivní	4 073	3 448
B.III.11.	Jiné závazky	571	
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	499 732	215 331
B.IV.2.	Krátkodobé bankovní úvěry	499 732	215 331
C. I.	Časové rozlišení	24 698	13 399
C.I.2.	Výnosy příštích období	24 698	13 399
	Kontrolní číslo	5 520 797	3 713 687

Datum sestavení účetní závěrky:	25.2.2005
Podpis člena statutárního orgánu: Yukio Kawakita	<i>Yukio Kawakita</i>
Podpis osoby odpovědné za účetnictví: Ing. Simona Králová	<i>Simona Králová</i>
Podpis osoby odpovědné za účetní závěrku: Ing. Simona Králová	<i>Simona Králová</i>

pouze pro identifikaci
auditorská společnost
DELOITTE s.r.o.
osvědčení č. 79

VÝKAZ ZISKU A ZTRATY

v druhovém členění

TG Safety Systems Czech, s.r.o.

ICO: 26437171

období končící k

31.12.2004

(v tisících Kč)

Brumyslova 2

431 51 Kladerec nad Ohří

		Období do 31.12.2004	Období do 31.12.2003
I.	Tržby za prodej zboží	150 543	68 319
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	123 521	56 687
+	Obchodní marže	27 022	11 632
II.	Výkony	1 210 625	557 383
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	1 206 243	540 085
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	4 382	17 303
B.	Výkonová spotřeba	966 200	461 514
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	840 758	376 127
B.2.	Služby	125 442	85 387
+	Přidaná hodnota	271 447	107 506
C.	Osobní náklady	104 509	58 021
C.1.	Mzdové náklady	76 637	42 805
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	26 862	14 782
C.4.	Sociální náklady	1 010	434
D.	Daně a poplatky	271	274
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	117 892	84 795
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	31 274	45 260
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	31 274	45 260
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	18 162	43 988
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	18 162	43 988
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	1 584	2 614
IV.	Ostatní provozní výnosy	63 926	21 169
H.	Ostatní provozní náklady	1 968	2 596
*	Provozní výsledek hospodaření	122 261	18 353
X.	Výnosové úroky	363	583
N.	Nákladové úroky	11 336	5 344
XI.	Ostatní finanční výnosy	84 750	24 565
O.	Ostatní finanční náklady	53 913	26 896
*	Finanční výsledek hospodaření	19 864	7 092
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	142 125	25 445
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	142 125	25 445
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	142 125	25 445
	Kontrolní číslo	6 138 576	2 643 542

Datum sestavení účetní závěrky:

25.2.2005

Podpis člena statutárního orgánu:

Yukio Kawakita

Podpis osoby odpovědné za účetnictví:

Ing. Simona Krátová

Podpis osoby odpovědné za účetní závěrku:

Ing. Simona Krátová

Yukio Kawakita
Simona Krátová
Simona Krátová

PREHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

J.G. Safety Systems Czech s.r.o.
IČO: 26437171

K datu: 31.12.2004
(v tisících Kč)

Průmyslový
Klasifikační kód

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	Nerozdělený zisk minulých let	Neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2002	350 000	210	51		-47 888	75 491	226 780
Zvýšení základního kapitálu	250 000						250 000
Ztráta z přecenění			51				51
Přerozdělení ztráty minulého období					-75 491	75 491	
Ztráta běžného období						-25 445	-25 445
Stav k 31.12.2003	600 000	210			123 379	25 445	451 386
Přerozdělení ztráty minulého období						25 445	
Zisk běžného období					-25 445	142 125	142 125
Stav k 31.12.2004	600 000	210			148 824	142 125	593 511

Datum sestavení účetní závěrky:	25.2.2005
Podpis člena statutárního orgánu:	<i>Yukio Kawakita</i>
Yukio Kawakita	
Podpis osoby odpovědné za účetnictví:	<i>Simona</i>
Ing. Simona Králová	
Podpis osoby odpovědné za účetní závěrku:	<i>Simona</i>
Ing. Simona Králová	

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

TC Safety Systems Czech, s.r.o.

IČO: 26437171

Období končící k:

31.12.2004

(v tisících Kč)

Průmyslová 2

431 51 Kladerec nad Ohří

		Období do 31.12.2004	Období do 31.12.2003
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	78 780	25 330
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	142 125	-25 445
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	107 337	88 587
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	117 892	84 795
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	1 584	303
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-13 112	-1 272
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	10 973	4 761
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	259 462	63 142
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	35 075	93 843
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-123 409	-65 491
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	65 894	48 916
A.2.3.	Změna stavu zásob	22 440	-77 268
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním a mimořádnými položkami	224 387	30 701
A.3.	Vyplacené úroky	-10 963	-5 844
A.4.	Přijaté úroky	363	580
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	213 787	35 965
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-546 071	-276 624
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	31 274	45 260
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-514 797	-231 364
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	281 739	70 779
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu		250 000
C.2.1.	Peněžní zvýšení základního kapitálu		250 000
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	281 739	320 779
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	19 471	53 450
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	98 251	78 780

Datum sestavení účetní závěrky:

25.2.2005

Podpis člena statutárního orgánu:

Yukio Kawakita

Podpis osoby odpovědné za účetnictví:

Ing. Simona Králová

Podpis osoby odpovědné za účetní závěrku:

Ing. Simona Králová

Yukio Kawakita
Simona Králová
Simona Králová

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2004

Název společnosti:	TG Safety Systems Czech
Sídlo:	Průmyslová 2, 431 51 Klášterec nad Ohří
Právní forma:	společnost s ručním omezeným
IČ:	26 43 71 71

OBSAH

1.	OBECNÉ ÚDAJE	4
1.1.	ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI	4
1.2.	ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU V UPLYNULÉM ÚČETNÍM OBDOBÍ	5
1.3.	ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI	6
1.4.	IDENTIFIKACE SKUPINY	6
1.5.	STATUTÁRNÍ ORGÁN	6
2.	ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY	7
3.	PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ	8
3.1.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK	8
3.2.	DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	9
3.3.	DERIVÁTY	9
3.4.	ZÁSoby	10
3.5.	POHLEDÁVKY	10
3.6.	ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ	10
3.7.	ÚVĚRY	10
3.8.	REZERVY	11
3.9.	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	11
3.10.	FINANČNÍ LEASING	11
3.11.	DANĚ	11
3.11.1.	<i>Daňové odpisy dlouhodobého majetku</i>	<i>11</i>
3.11.2.	<i>Splatná daň</i>	<i>12</i>
3.11.3.	<i>Odložená daň</i>	<i>12</i>
3.12.	STÁTNÍ DOTACE	12
3.13.	SNÍŽENÍ HODNOTY	12
3.14.	VÝNOSY	12
3.15.	POUŽITÍ ODHADŮ	13
3.16.	MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY A MIMOŘÁDNÉ VÝNOSY	13
3.17.	ZMĚNY ZPŮSOBU OCEŇOVÁNÍ, POSTUPŮ ODPIŠOVÁNÍ A POSTUPŮ ÚČTOVÁNÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ	13
3.18.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH	13
3.19.	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>	<i>14</i>
4.2.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK	15
4.2.1.	<i>Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu</i>	<i>16</i>
4.3.	OPERATIVNÍ PRONÁJEM (LEASING)	16
4.4.	ZÁSoby	17
4.5.	POHLEDÁVKY	17
4.6.	KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY	17
4.6.1.	<i>Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů</i>	<i>17</i>
4.6.2.	<i>Pohledávky k podnikům ve skupině</i>	<i>17</i>
4.7.	KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	18
4.8.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIVNÍ	18
4.9.	VLASTNÍ KAPITÁL	18
4.9.1.	<i>Změny vlastního kapitálu</i>	<i>18</i>
4.10.	REZERVY	18
4.11.	ZÁVAZKY	19
4.11.1.	<i>Závazky – ovládací a fidejci osoba (dlouhodobé + krátkodobé)</i>	<i>19</i>
4.12.	KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	19
4.12.1.	<i>Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů</i>	<i>19</i>
4.12.2.	<i>Závazky k podnikům ve skupině</i>	<i>20</i>
4.12.3.	<i>Krátkodobé přijaté zálohy</i>	<i>20</i>
4.13.	BANKOVNÍ ÚVĚRY	20

4.13.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé.....	20
4.13.2.	Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci.....	20
4.14.	VÝNOSY PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ	20
4.15.	VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ	21
4.16.	TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI.....	21
4.16.1.	Výnosy realizované se spřízněnými subjekty.....	21
4.16.2.	Nákupy realizované se spřízněnými subjekty	22
4.16.3.	Nákupy a prodeje dlouhodobého nehmotného, hmotného a finančního majetku se spřízněnými subjekty.....	22
4.17.	SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY.....	23
4.18.	SLUŽBY	23
4.19.	ODPISY DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO A HMOTNÉHO MAJETKU	24
4.20.	ZMĚNA STAVU REZERV A OPRAVNÝCH POLOŽEK V PROVOZNÍ OBLASTI A KOMPLEXNÍCH NÁKLADŮ PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ	24
4.21.	OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY	24
4.22.	DOTACE.....	25
4.23.	OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY.....	25
4.24.	VÝNOSOVÉ ÚROKY	26
4.25.	OSTATNÍ FINANČNÍ VÝNOSY	26
4.26.	OSTATNÍ FINANČNÍ NÁKLADY.....	26
5.	ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	27
5.1.	OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚŠTNANCŮ.....	27
5.2.	POSKYTNUTÉ PŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ	27
6.	ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ.....	28
7.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY.....	29

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Založení a charakteristika společnosti

TG Safety Systems Czech (dále jen „společnost“) byla založena společenskou smlouvou jako společnost s ručením omezeným dne 21.12.2000 a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku, vedeného Městským soudem v Praze oddíl C, vložka 82129 dne 1.3.2001. Předmětem podnikání společnosti je

- výroba plastových výrobků a pryžových výrobků
- slévárství
- výroba, instalace a opravy elektronických zařízení
- výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů
- velkoobchod
- maloobchod se smíšeným zbožím.

Sídlo společnosti je v Klášterci nad Ohří, Průmyslová 2, PSČ: 431 51, Okres: Chomutov.

Společnost má základní kapitál ve výši 600 000 tis. Kč.

Účetní závěrka společnosti je sestavena k 31.12.2004.

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

Akcionář/ Společník	% podíl na základním kapitálu
TOYODA GOSEI CO., LTD., 1, Nagahata Ochiai, Haruhi-cho, Nishikasugai-gun, Aichi-Prefecture, 452-8564, Stát Japonsko	80 %
TOYOTA TSUSHO CORPORATION, Toyota Bldg., 7-23, Meieki 4-chome, Nakamura-ku, Nagoya, Aichi-Prefecture, 450-8575, Stát: Japonsko	20 %
Celkem	100 %

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

Přehled změn výše vkladu každého společníka a rozsah splacení:

TOYODA GOSEI CO., LTD.,
1, Nagahata, Ochiai, Haruhi-cho, Nishikasugai-gun, Aichi-Prefecture, 452-8564, Stát: Japonsko

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

TOYOTA TSUSHO CORPORATION, Toyota Bldg.,
7-23, Meieki 4-chome, Nakamura-ku, Nagoya, Aichi-Prefecture, 450-8575, Stát:
Japonsko

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

Základní kapitál: 600 000 tis. Kč

Zapsáno: 30.4.2003

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

V průběhu roku 2004 nedošlo k žádným změnám v obchodním rejstříku.

Změny provedené v předchozích účetních obdobích byly následující:

Změna názvu společnosti (26.11.2001)

z: TGSSC, s.r.o.
na: TG Safety Systems Czech, s.r.o.

Usnesení Krajského soudu v Ústí nad Labem (21.1.2002)

Otevření rejstříkové vložky číslo 18630 oddílu C u Krajského soudu v Ústí nad Labem
na základě změny sídla společnosti.

Změna sídla společnosti (23.1.2002):

z: Praha 1, Staroměstské nám. 15
na: Klášterec nad Ohří, Chomutovská čp. 120, okres Chomutov, PSČ 431 51

Změna sídla společnosti (30.4.2003):

z: Klášterec nad Ohří, Chomutovská čp. 120, okres Chomutov, PSČ 431 51
na: Klášterec nad Ohří, Průmyslová 2, okres Chomutov, PSČ 431 51

Změna jednatele společnosti (23.1.2002):

z: JUDr. Ivan Cestř
na: Yukio Kawakita – jednatel
Masao Nagase – jednatel
Yukihiro Kuwahara – jednatel

1.3. Organizační struktura společnosti

- Prezident společnosti
 - Administrativní divize
 - Personální sekce
 - Účetní sekce
 - Sekce nákup a logistika
 - Výrobní divize
 - Sekce výrobní engineering
 - Sekce přípravy výroby
 - Sekce řízení výroby
 - Sekce řízení jakosti
 - Výrobní sekce
 - Airbag linky
 - Vstříkovací linky
 - Polyurethanové linky
 - Sekce pro palivový a brzdový systém

1.4. Identifikace skupiny

Společnost je součástí japonské skupiny Toyota Motor Corporation.

1.5. Statutární orgán

	Funkce	Jméno
Statutární orgán	Jednatel	Yukio Kawakita
	Jednatel	Masao Nagase
	Jednatel	Yukihiro Kuwahara

V průběhu účetního období roku 2004 nedošlo k žádným změnám ve statutárním orgánu společnosti.

2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění vyhlášky č. 472/2003 Sb. a Českými účetními standardy pro podnikatele.

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

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korunách českých (tis. 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 opravek), dlouhodobý majetek nově zjištěný v účetnictví (účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet opravek) 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
Inženýrské sítě	20
Klimatizace, EPS apod.	12
Výrobní stroje a zařízení	8
Ostatní stroje a zařízení	6
Počítačové systémy	4
Dopravní prostředky	4
Inventář	6
Formy	2
Přepravní kontejnery	2
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

V roce 2004 nebyly na základě inventarizace vytvořeny opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku.

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 60 tis. Kč v jednotlivém případě.

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí, kromě jiného, nehmotné výsledky vývoje s dobou použitelnosti delší než jeden rok, tyto se aktivují pouze v případě využití pro opakovaný prodej. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje, SW a ocenitelná práva vytvořená vlastní činností pro vlastní potřebu se neaktivují. Oceňuje se vlastními náklady, nebo reprodukční pořizovací cenou, je-li nižší.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je vykázán v pořizovacích cenách.

Výdaje související s výzkumem jsou účtovány do nákladů v roce, kdy vznikají.

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	Podle předpokládané doby použitelnosti (4,5,6)
Ocenitelná práva	5

Způsob tvorby opravných položek

V roce 2004 nebyly na základě inventarizace vytvořeny opravné položky k dlouhodobému nehmotnému majetku.

3.3. Deriváty

Společnost člení deriváty na deriváty k obchodování a deriváty zajišťovací. Zajišťovací deriváty nejsou společností využívány.

Ocenění

K datu pořízení jsou deriváty oceněny pořizovací cenou. Součástí pořizovací ceny derivátu jsou přímé náklady související s pořízením, např. poplatky a provize makléřům, poradcům a burzám.

K datu účetní závěrky jsou deriváty účtovány v reálné hodnotě. Jako reálná hodnota se používá tržní hodnota.

K datu účetní závěrky společnost ve své evidenci nemá deriváty.

Všechny deriváty byly v průběhu účetního období vypořádány.

3.4. Zásoby

Ocenění

Od roku 2003 společnost stanovila pro zásoby pevné skladové ceny s možností jejich aktualizace. Ceny jsou odvozeny z předpokládaných dodavatelských smluv uzavřených pro daný rok. Odchylna je v průběhu roku zúčtovávána a část rozpouštěna spolu s odchylkami vzniklými v průběhu roku na základě posouzení výše odchylek (rozdíl mezi skutečnou a předem stanovenou cenou zásob), stavu a spotřeby zásob.

Zásoby vytvořené vlastní činností - nedokončená výroba, 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 v případě, že existují pochybnosti o jejich dalším využití, nebo že se jejich reálná hodnota výrazně změnila. V těchto případech se tvoří opravné položky ve výši 50 % u zásob starších půl roku a 100 % u zásob starších více než jeden rok.

V roce 2004 byly vytvořeny opravné položky k zásobám zboží a výrobků z důvodu přecenění vybraných položek na úroveň čisté realizační hodnoty.

3.5. Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o příslušné opravné položky k pochybným a nedobytným částkám.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky na pohledávky se tvoří v případě, že existují pochybnosti o jejich zaplacení. V těchto případech se na základě analýzy doby splatnosti pohledávek tvoří na pohledávky 180 až 365 dnů po lhůtě splatnosti 50% opravná položka, na pohledávky více jak 365 dnů po splatnosti 100% opravná položka. A dále dle individuální analýzy jednotlivých pohledávek z hlediska stavu soudního řízení, ekonomického stavu dlužníka, právního stanoviska advokátních kanceláří apod.

3.6. Závazky z obchodních vztahů

Závazky z obchodních vztahů jsou zúčtovány ve jmenovité hodnotě.

3.7. Úvěry

Úvěry jsou zúčtovány ve jmenovité hodnotě.

Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data účetní závěrky.

Úroky se účtují časovým rozlišováním a účtováním do výsledku hospodaření za účetní období.

Veškeré výpůjční náklady jsou zaúčtovány do výsledovky v období, v němž vznikají.

3.8. Rezervy

Rezervy jsou vytvářeny k pokrytí budoucích závazků nebo výdajů, u nichž je znám účel, je pravděpodobné, že nastanou, avšak zpravidla není jistá částka a datum, k němuž vzniknou.

Společnost nevytváří zákonné daňově uznatelné rezervy na opravy dlouhodobého hmotného majetku.

Účetní rezerva je vytvořena na záruční opravy. Rezerva byla vypočítána jako procento z tržeb za rok 2004. Použité procento pro výpočet bylo stanoveno mateřskou společností Toyoda Gosei CO., LTD. v Japonsku na základě dlouhodobého sledování vývoje čerpání rezerv v oblasti bezpečnostních výrobků.

Dále byla vytvořena účetní rezerva na nevyčerpanou dovolenou za rok 2004 na základě výpočtu ze mzdové agendy.

3.9. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

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

Finanční majetek, krátkodobá aktiva 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.

3.10. 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.

3.11. Daně

3.11.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita lineární metoda.

3.11.2. Splatná daň

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

Společnosti byla poskytnuta v rámci investičních pobídek sleva na dani na dobu 10 let.

3.11.3. Odložená daň

Odložená daň není zjišťována z důvodu slevy na dani z příjmů, která byla společnosti poskytnuta v rámci investičních pobídek na dobu 10 let.

3.12. Státní dotace

Dotace k úhradě nákladů se účtuje do ostatních provozních a finančních 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.

3.13. Snížení hodnoty

Ke každému rozvahovému dni společnost prověřuje účetní hodnotu svého majetku, aby objevila náznaky toho, zda nedošlo ke ztrátě ze snížení hodnoty majetku. Existují-li takové signály, je odhadnuta realizovatelná hodnota majetku a určen případný rozsah ztráty ze snížení hodnoty. Není-li možno realizovatelnou hodnotu jednotlivých položek majetku odhadnout, určí společnost realizovatelnou hodnotu výnosové jednotky, ke které majetek patří.

Realizovatelná hodnota představuje vyšší z hodnot čisté prodejní ceny a hodnoty z užívání. Při posuzování hodnoty z užívání jsou odhadované budoucí peněžní toky diskontovány na svou současnou hodnotu prostřednictvím diskontní sazby před zdaněním, která zohledňuje současný tržní odhad časové hodnoty peněz a rizik konkrétně souvisejících s daným aktivem.

Pokud je podle odhadu realizovatelná hodnota majetku (nebo výnosové jednotky) nižší než jeho účetní hodnota, je účetní hodnota majetku (výnosové jednotky) snížena na hodnotu realizovatelnou.

3.14. Výnosy

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

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

3.15. 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.

3.16. Mimořádné náklady a mimořádné výnosy

Tyto položky obsahují výnosy/náklady z operací zcela mimořádných vzhledem k běžné činnosti účetní jednotky, jakož i výnosy/náklady z mimořádných událostí nahodile se vyskytujících.

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

V roce 2004 nedošlo ke změně způsobů oceňování, odepisování ani ke změně formátů výkazů za období roku 2003 v důsledku případných změn formátů výkazů pro rok 2004.

3.18. 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)	
	31.12.2004	31.12.2003
Pokladni hotovost a peníze na cestě	143	92
Účty v bankách	59 366	78 688
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	59 509	78 780

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

3.19. Přehled použitých zkratk

Zkratka	Plný název
TG FSUK	Toyoda Gosei Fluid Systems UK, Ltd.
TMEM	Toyota Motor Engineering & Manufacturing Europe
TTE Praha	Toyota Tsusho Europe S.A., organizační složka v České republice
TGJ	TOYODA GOSEI CO., LTD., JAPAN
TGE	Toyoda Gosei EUROPE
TG Thailand	Toyoda Gosei Thailand
TG Missouri	Toyoda Gosei Missouri Corporation
TG UK	Toyoda Gosei UK
TTE Düsseldorf	Toyota Tsusho Europe S.A., Düsseldorf Branch
TTE France	Toyota Tsusho Europe S.A., Valenciennes Branch
TTP	TOYOTA TSUSHO PRAHA s.r.o.
TMUK	Toyota Motor Manufacturing UK, Ltd.
TTC	TOYOTA TSUSHO CORPORATION, JAPAN

4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

4.1. Dlouhodobý majetek

4.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2002	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2003	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2004
Zřizovací výdaje	0	0	0	0	0	0	0
Neh. výsl. výzkumu a vývoje	0	0	0	0	0	0	0
Software	2 510	716	1 515	1 711	2 662	2 353	2 020
Ocenitelná práva	17 870	0	0	17 870	13 345	0	31 215
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0
Jiný DNM	0	0	0	0	0	0	0
Nedokončený DNM	131	585	716	0	24 444	16 007	8 437
Poskytnuté zálohy na DNM	0	3 814	0	3 814	8 850	5 996	6 668
Celkem	20 511	5 115	2 231	23 395	49 301	24 356	48 340

Oprávkky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2002	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2003	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2004
Zřizovací výdaje	0	0	0	0	0	0	0
Neh. výsl. výzkumu a vývoje	0	0	0	0	0	0	0
Software	1 396	622	1 515	503	2 738	2 353	888
Ocenitelná práva	1 901	3 574	0	5 475	5 520	0	10 995
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0
Jiný DNM	0	0	0	0	0	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0	0
Opravná položka k DNM	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	3 297	4 196	1 515	5 978	8 258	2 353	11 883

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2003	Stav k 31.12.2004
Zřizovací výdaje	0	0
Neh. výsl. výzkumu a vývoje	0	0
Software	1 208	1 132
Ocenitelná práva	12 395	20 220
Goodwill	0	0
Jiný DNM	0	0
Nedokončený DNM	0	8 437
Poskytnuté zálohy na DNM	3 814	6 668
Celkem	17 417	36 457

Přehled hlavních zůstatků:

Software	Vision 32 (účetní software), EDI force (výrobní modul) MS Exchange Enterprise 2003
Ocenitelná práva	licenční poplatky
Nedokončený DNM	Peoplesoft (ERP system)
Poskytnuté zálohy na DNM	licenční poplatky na budoucí projekty

Hlavní úbytek u softwaru je způsoben vyřazením z evidence majetku drobného nehmotného majetku pořízeného v letech 2001, 2002 a 2003. V roce 2003 byly odpisy tohoto majetku přeúčtovány na nákladový účet služeb.

4.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2002	Přírůstky*	Úbytky*	Stav k 31.12.2003	Přírůstky*	Úbytky*	Stav k 31.12.2004
Pozemky	23 905	446	0	24 351	0	0	24 351
Stavby	122 942	32 845	0	155 787	184 877	0	340 664
Samostatné movité věci							
- <i>Stroje a zařízení</i>	129 711	138 490	0	268 201	317 590	1 000	584 791
- <i>Dopravní prostředky</i>	0	25	0	25	416	0	441
- <i>Inventář</i>	873	255	55	1 073	1 711	0	2 784
- <i>Ostatní DHM</i>	7 033	3 393	118	10 308	7 808	1 332	16 784
Jiný DHM	44 407	88 497	68 244	64 660	101 052	24 199	141 513
Nedokončený DHM	48 464	316 327	274 044	90 747	573 686	610 761	53 672
Zálohy na DHM	27 490	127 012	92 251	62 248	174 029	227 271	9 006
Celkem	404 825	707 290	434 715	677 400	1 361 169	864 563	1 174 006

* Včetně reklasifikací mezi jednotlivými skupinami majetku.

Oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2002	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2003	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2004
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	3 055	4 686	0	7 741	9 380	0	17 121
Samostatné movité věci							
- <i>Stroje a zařízení</i>	10 595	32 089	0	42 684	58 377	1 000	100 061
- <i>Dopravní prostředky</i>	0	6	0	6	20	0	26
- <i>Inventář</i>	52	207	55	204	369	0	573
- <i>Ostatní DHM</i>	7 033	282	111	7 204	3 484	1 340	9 348
Jiný DHM	8 185	91 650	72 223	27 612	55 548	24 199	58 961
Celkem	28 920	128 920	72 389	85 451	127 178	26 539	186 090

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2003	Stav k 31.12.2004
Pozemky	24 351	24 351
Stavby	148 046	323 543
Samostatné movité věci		
- <i>Stroje a zařízení</i>	225 517	484 730
- <i>Dopravní prostředky</i>	19	415
- <i>Inventář</i>	869	2 211
- <i>Ostatní DHM</i>	3 104	7 436
Jiný DHM	37 048	82 552
Nedokončený DHM	90 747	53 672
Zálohy na DHM	62 248	9 006
Celkem	591 949	987 916

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

Stavby	výrobní hala
Stroje a zařízení	výrobní zařízení
Jiný DHM	nástroje a formy

Úroky nebyly do dlouhodobého hmotného majetku aktivovány.

V minulém období nevznikla opravná položka k nabytému majetku.

Společnost pořídila v roce 2004 hmotný majetek účtovaný přímo do nákladů v částce 6 136 tis. Kč a v roce 2003 3 891 tis. Kč. 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.

4.2.1. Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu

Finanční leasing s následnou koupí najaté věci

Popis předmětu/skupiny předmětů	Datum zahájení	Doba trvání v měsících	Součet celkových splátek	(údaje v tis. Kč)		Splatno v roce 2005	Splatno v dalších letech
				Skutečně uhrazené splátky k 31.12.2003	Skutečně uhrazené splátky v roce 2004		
Osobní automobil	6.6.2001	36	748	644	104	0	0
Osobní automobil	24.9.2001	36	992	785	207	0	0
Osobní automobil	23.7.2001	36	1 012	848	164	0	0
Osobní automobil	3.10.2001	36	605	465	140	0	0
Osobní automobil	12.10.2001	36	968	743	225	0	0
Osobní automobil	12.10.2001	36	2 029	1 558	471	0	0
Osobní automobil	12.10.2001	36	992	762	230	0	0
Osobní automobil	30.10.2001	36	1 397	1 008	389	0	0
Vysokozdvížný vozík	5.10.2001	36	937	677	260	0	0
Osobní automobil	13.9.2002	36	1 246	635	349	262	0
Mercedes	25.4.2003	36	1 059	265	353	353	88
Osobní automobil	21.1.2003	36	982	410	274	274	24
Vysokozdvížný vozík	1.6.2003	36	626	122	209	209	86
Vysokozdvížný vozík	1.10.2003	36	1 017	85	339	339	254
Nákladní automobil	9.12.2003	36	1 336	37	446	446	407
Osobní automobil	1.3.2004	36	958	0	379	267	312
Vysokozdvížný vozík	1.2.2004	36	613	0	187	204	222
Osobní automobil	1.6.2004	36	1 437	0	466	401	570
Vysokozdvížný vozík	1.7.2004	36	562	0	109	187	266
Osobní automobil	1.9.2004	36	818	0	208	229	381
Osobní automobil	1.11.2004	36	940	0	191	264	485
Mercedes	17.12.2004	36	1 147	0	323	283	541
Osobní automobil	1.3.2004	36	851	0	336	238	277
Celkem			23 272	9 044	6 359	3 956	3 913

4.3. Operativní pronájem (leasing)

Popis předmětu/skupiny předmětů	Datum zahájení	Datum ukončení	Celková hodnota pronájmu	(údaje v tis. Kč)		
				Skutečně uhrazené splátky v r. 2002 - 2003	Skutečně uhrazené splátky v r. 2004	Odhad splátek v roce 2005
Osobní automobil	1.9.2002	23.9.2005	764	333	250	181
Celkem			764	333	250	181

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

Technického zhodnocení v rámci operativního leasingu na najatém majetku nebylo prováděno.

4.4. Zásoby

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2004	Stav k 31.12.2003
Materiál	78 890	103 785
Nedokončená výroba	3 217	2 269
Výrobky	22 390	19 215
Zboží	15 201	16 869
Opravné položky	-298	-1 200
Celkem	119 400	140 438

Pokles zásob je způsoben optimalizací procesu oběhu zásob.

Opravná položka k zásobám výrobků byla vytvořena ve výši 258 tis. Kč, opravná položka k zásobám zboží ve výši 40 tis. Kč. Opravné položky byly tvořeny z důvodu přecenění vybraných položek zásob na úroveň čisté realizační hodnoty.

4.5. Pohledávky**4.6. Krátkodobé pohledávky****4.6.1. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů**

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			0 - 90 dní	91 - 180 dní	181 - 360 dní	1 - 2 roky	2 a více let		
2004	Brutto	121 907	46 179	241	137	83	0	46 640	168 547
	Opr. položky	0	0	0	0	0	0	0	0
	Netto	121 907	46 179	241	137	83	0	46 640	168 547
2003	Brutto	75 049	9 666	0	8	0	0	9 674	84 723
	Opr. položky	0	0	0	0	0	0	0	0
	Netto	75 049	9 666	0	8	0	0	9 674	84 723

Běžná lhůta splatnosti pohledávek činí jeden měsíc.

4.6.2. Pohledávky k podnikům ve skupině

	(údaje v tis. Kč)	
Název společnosti	Stav k 31.12.2004	Stav k 31.12.2003
Krátkodobé pohledávky		
Z obchodních vztahů		
Společnost TG FSUK	6 312	3 669
Společnost TG Thailand	7	5
Společnost TG North America Corporation	104	0
Společnost TMEM	109 736	23 473
Společnost TMMT	357	0
Společnost TPCA	1 479	0
Společnost TTE Praha	25	815
V podnicích s rozhodujícím vlivem		
Společnost TGJ	543	1 885
Celkem krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině	118 563	29 847
Pohledávky mimo skupinu	49 984	54 876
Krátkodobé pohledávky celkem	168 547	84 723

4.7. Krátkodobý finanční majetek

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2004	Stav k 31.12.2003
Pokladna	132	89
Ceniny	11	3
Peníze	143	92
Běžné účty	13 668	78 688
Termínované vklady	45 698	0
Účty v bankách	59 366	78 688
Krátkodobý finanční majetek celkem	59 509	78 780

4.8. Časové rozlišení aktivní

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2004	Stav k 31.12.2003
Leasingové zálohy	1 405	1 237
Pojistné	526	5
Komplexní náklady příštích období – příprava výroby	542	1 653
Příjmy příštích období	20 381	2 720
Ostatní	851	315
Přechodné účty aktiv celkem	23 705	5 930

Na účtu příjmy příštích období jsou zaúčtovány odebrané výrobky a zboží společností Toyota ve Velké Británii a v Turecku, které nebyly ze strany TG Safety Systems Czech, s.r.o. vyfakturovány. Fakturace neproběhla z důvodu nezahrnutí tohoto prodeje do selfbilingu za měsíc prosinec 2004.

4.9. Vlastní kapitál**4.9.1. Změny vlastního kapitálu**

Základní kapitál:

Registrovaný základní kapitál ke dni 1.1.2003 byl tvořen vkladem společníků ve výši 350 000 tis. Kč s 80% podílem TOYODA GOSEI CO. LTD., a dále 20% podílem TOYOTA TSUSHO CORPORATION. V průběhu roku 2003 došlo k navýšení základního kapitálu na částku 600 000 tis. Kč, poměr jednotlivých vlastníků zůstává nezměněn.

Výsledek hospodaření za rok 2003 ve výši -25 445 tis. Kč byl schválen valnou hromadou dne 19.3.2004 a byl převeden z účtu výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení na účet neuhrazená ztráta minulých let.

4.10. Rezervy

Rezervy na opravy dlouhodobého hmotného majetku (daňově uznatelné) nebyly tvořeny. Ostatní rezervy byly tvořeny na záruční opravy a na nevyčerpanou dovolenou za rok 2004 v celkové výši 1 678 tis. Kč.

4.11. Závazky

4.11.1. Závazky – ovládající a řídicí osoba (dlouhodobé + krátkodobé)

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2004	Stav k 31.12.2003
Půjčka na nákup investice od TGFSUK	3 596	5 261
Půjčka na nákup investice od TGFSUK	3 533	4 784
Půjčka na nákup investice od TGFSUK	254	0
Dlouhodobé závazky celkem	7 383	10 045
Půjčka na nákup investice od TGFSUK – krátkodobá část	2 370	2 460
Závazky – ovládající a řídicí osoba (celkem)	9 753	12 505

Půjčky na nákup investice od TGFSUK byly poskytnuty 1.9.2002, 1.9.2003 a 1.6.2004. Doba platnosti půjček je shodná - 6 let od data poskytnutí příslušné půjčky, úroková míra je stanovena shodně, ve výši 6 %.

Splátkový kalendář

	(údaje v tis. Kč)					
	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Věřitel						
TGFSUK	2 370	2 370	2 370	1 920	700	23

Všechny dlouhodobé závazky jsou uvedeny v rozvaze.

4.12. Krátkodobé závazky

4.12.1. Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			0 – 90	91 – 180	181 – 360	1 – 2	2 a více let		
			dni	dni	dni	roky			
2004	Krátkodobé	150 377	41 948	24	41	0	0	42 013	192 390
2003	Krátkodobé	127 791	90 351	210	3 066	0	0	93 627	221 418

V rámci krátkodobých závazků po splatnosti v roce 2004 a 2003 jsou vykázány závazky z titulu nezaplaceného materiálu a investičního majetku.

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 14 dnů až jeden měsíc.

K datu 31.12.2004 společnost eviduje závazky pojistného na sociální zabezpečení, příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a závazky na veřejné zdravotní pojištění, které jsou splatné v lednu 2005. Daňové nedoplatky ani jiné závazky po splatnosti společnost nemá.

4.12.2. Závazky k podnikům ve skupině

Název společnosti	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2004	Stav k 31.12.2003
Krátkodobé závazky		
z obchodních vztahů		
Společnost TG FSUK	0	0
Společnost TGE	812	915
Společnost TG Thailand	1 724	3 551
Společnost TG Missouri	129	15
Společnost TG UK	0	11
Společnost TTE Praha	58 277	95 371
Společnost TTE	19	7
Společnost TTE Düsseldorf	10 276	1 718
Společnost TTE France	837	2 034
Společnost TMMT	41	0
Společnost TGJ	72 177	84 838
Společnost TTC	120	260
Celkem krátkodobé závazky z obchodních vztahů k podnikům ve skupině	144 412	188 720
Závazky mimo skupinu	47 978	32 698
Krátkodobé závazky z obchodních vztahů celkem	192 390	221 418

4.12.3. Krátkodobé přijaté zálohy

V rámci krátkodobých přijatých záloh je vykázána záloha na předpokládaný prodej nástrojů v celkové výši 62 302 tis. Kč.

4.13. Bankovní úvěry

4.13.1. Bankovní úvěry dlouhodobé

Společnost k 31.12.2004 nemá dlouhodobé bankovní úvěry.

4.13.2. Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci

2004

Banka/ Věřitel	(údaje v tis. Kč)			
	Zůstatek k 31.12.2004	Zůstatek k 31.12.2003	Úroková sazba 2004 (% p.a.)	Forma zajištění 2004
UFJ Bank Nederland N.V.	396 136	165 914	2,65	NE
Bank of Tokyo –Mitsubishi (Holland) N.V.	103 596	49 417	2,62	NE
Celkem	499 732	215 331		

4.14. Výnosy příštích období

Zůstatek účtu výnosy příštích období k 31.12.2004 v celkové výši 24 698 tis. Kč vykazuje časové rozlišení výnosů z prodeje forem, které se budou používat pro výrobu airbagů a volantů (k 31.12.2003 zůstatek činil 13 399 tis. Kč).

4.15. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností

	Období do 31.12.2004			Období do 31.12.2003		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Zboží – airbagy	1 773	57 475	59 248	0	34 931	34 931
Zboží – volanty	12	36 444	36 456	0	16 121	16 121
Zboží - ostatní	38 703	16 136	54 839	7 363	9 904	17 267
Tržby za prodej zboží	40 488	110 054	150 543	7 363	60 956	68 319
Prodej výrobku – airbagy	208 724	731 635	940 359	0	456 452	456 452
Prodej výrobku - volanty	113 760	126 121	239 881	0	62 500	62 500
Služby zušlechtnění materiálu	93	0	93	0	14 483	14 483
Služby ostatní	1 047	24 863	25 910	3 210	3 440	6 650
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	323 624	882 619	1 206 243	3 210	536 875	540 085

4.16. Transakce se spřízněnými osobami

4.16.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty

2004

Subjekt	Vztah ke společnosti	(údaje v tis. Kč)					
		Zboží	Výrobky	Služby	Ost. výnosy	Fin. výnosy	Mim. výnosy
TGJ	Mateřská společnost	260	828	-1 321			-233
TG FSUK	Společná mateřská společnost			26 146			26 146
TTE Praha	Společná mateřská společnost			789			789
TTE France	Společná mateřská společnost		140				140
TMEM	Součást koncernu	30 890	754 854				785 744
TMMT	Součást koncernu	3 287					3 287
Celkem		34 437	755 822	25 614			815 873

2003

Subjekt	Vztah ke společnosti	(údaje v tis. Kč)					
		Zboží	Výrobky	Služby	Ost. výnosy	Fin. výnosy	Mim. výnosy
TGJ	Mateřská společnost	139		1 585			1 724
TG FSUK	Společná mateřská společnost			14 427			14 427
TTE Praha	Společná mateřská společnost			871			871
TMEM	Součást koncernu	309	242 358	1 315	29 265		273 247
TMUK	Součást koncernu	4 479		491			4 970
Celkem		4 927	242 358	18 689	29 265		295 239

4.16.2. Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

2004

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží, výrobky	Služby	(údaje v tis. Kč)		
				Ost. náklady	Fin. náklady	Celkem
TGJ	Mateřská společnost	31 848	33 935			65 783
TG Thailand	Společná mateřská společnost	16 588				16 588
TG Missouri	Společná mateřská společnost		147			147
TGE	Společná mateřská společnost		9 795			9 795
TTC	Mateřská společnost		68	766		834
TTE Praha	Společná mateřská společnost	482 258	10 743			493 001
TTP	Společná mateřská společnost		1 082			1 082
TG FSUK	Společná mateřská společnost				711	711
TTE France	Společná mateřská společnost	2 480	3 562			6 042
TTE Düsseldorf	Společná mateřská společnost	61 204				61 204
Celkem		594 378	59 332	766	711	655 187

2003

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Služby	(údaje v tis. Kč)		
				Ost. náklady	Fin. náklady	Celkem
TGE	Společná mateřská společnost		9 090			9 090
TG Missouri	Společná mateřská společnost			15		15
TG Thailand	Společná mateřská společnost	3 508				3 508
TGJ	Mateřská společnost	17 451	15 233	2 276		34 960
TG FSUK	Společná mateřská společnost		11			11
TTC	Mateřská společnost	34		73		107
TTE Praha	Společná mateřská společnost	318 938	13 743	851		333 532
TTE Francie	Společná mateřská společnost	1 152	7 781			8 933
TTE Düsseldorf	Společná mateřská společnost	4 302				4 302
Celkem		345 385	45 858	3 215		394 458

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

Prodeje

2004

V roce 2004 nebyl realizován žádný prodej dlouhodobého nehmotného, hmotného ani finančního majetku se spřízněnými subjekty.

2003

Subjekt	Vztah ke společnosti	(údaje v tis. Kč)	
		DHM	
		Účetní hodnota	Prodejní cena
TMEM	Součást koncernu	20 450	29 265
Celkem		20 450	29 265

Nákupy

2004

Subjekt	Vztah ke společnosti	(údaje v tis. Kč)		
		DNM	DHM	FM
TGJ	Mateřská společnost	13 345	111 877	
TTE Praha	Společná mateřská společnost		2 938	
TTE Düsseldorf	Společná mateřská společnost		81 008	
Celkem		13 345	195 823	

2003

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	DNM	DHM	FM
TGJ	Mateřská společnost		83 556	
TG FSUK	Společná mateřská společnost		6 498	
TTC	Mateřská společnost		868	
TTE Praha	Společná mateřská společnost		3 975	
TTE Düsseldorf	Společná mateřská společnost		71 933	
Celkem			166 830	

4.17. Spotřebované nákupy

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31.12.2004	Období do 31.12.2003
Spotřeba materiálu	832 101	371 869
Spotřeba energie	8 657	4 258
Prodané zboží	123 521	56 687
Spotřebované nákupy celkem	964 279	432 814

Zvýšení spotřeby materiálu souvisí se zvýšením výroby airbagů a volantů a se zvýšením prodeje zboží.

4.18. Služby

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31.12.2004	Období do 31.12.2003
Opravy a udržování	2 821	1 564
Cestovné	9 463	6 751
Náklady na reprezentaci	1 107	1 326
Telefon, fax, internet	2 643	1 715
Výdej drobného nehmotného majetku do užívání	2 383	361
Nájemné	3 683	1 486
Leasing	5 965	3 938
Skladné	4 485	4 252
Marketingová podpora	40 477	25 442
Přepravné mimo zásob	15 334	8 844
Ostatní služby	37 081	29 708
Celkem	125 442	85 387

4.19. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku

(údaje v tis. Kč)		
		Období do 31.12.2003
Odpisy DNM a DHM		
Odpisy DNM a DHM	117 892	84 795
Odpisy celkem	117 892	84 795

Prodej majetku

2004

(údaje v tis. Kč)		
Položka	DHM	
	Zůstatková cena	Prodejní cena
Formy a nástroje	17 952	31 196
Tiskárna	89	32
Počítače	121	46
Celkem	18 162	31 274

V průběhu roku 2004 byly zákazníkům prodány nástroje a formy na výrobu airbagů a volantů v celkové hodnotě 17 952 tis. Kč. Tyto nástroje a formy nadále zůstávají v užívání společnosti, výnosy z prodeje nástrojů a forem jsou časově rozlišeny – viz bod 4.14.

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

(údaje v tis. Kč)		
	Období do 31.12.2004	Období do 31.12.2003
Změna stavu ostatních rezerv – rezerva na záruky	375	303
Změna stavu ostatních rezerv – rezerva na nevyčerpanou dovolenou	1 000	0
Změna stavu komplexních nákladů příštích období – záběh výroby	1 111	1 111
Změna stavu účetních opravných položek – opravná položka na zásobu zboží a výrobků	-902	1 200
Celkem	1 584	2 614

4.21. Ostatní provozní výnosy

(údaje v tis. Kč)		
	Období do 31.12.2004	Období do 31.12.2003
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0
Přijaté dotace k úhradě nákladů	48 038	20 152
Ostatní provozní výnosy	13 368	336
Přebytky zásob, náhrady mank a škod na provozním majetku	2 520	681
Ostatní provozní výnosy celkem	63 926	21 169

Přijaté dotace k úhradě nákladů představují čerpání dotací na zřízení pracovních míst a rekvalifikaci – viz bod 4.22.

V ostatních provozních výnosech v roce 2004 jsou zahrnuty především výnosy z prodeje výrobního odpadu a časového rozlišení výnosů z prodeje forem realizovaných v minulých účetních obdobích.

4.22. Dotace

Zůstatek nevyčerpaných dotací

	(údaje v tis. Kč)	
	Rok 2004	Rok 2003
Přijaté dotace na provozní účely	19 600	253
Přijaté dotace na investiční účely	0	0
Přijaté dotace celkem	19 600	253

Výše uvedené dotace byly získané na základě dohody o hmotné podpoře rekvalifikace zaměstnanců v rámci investičních pobídek pod č.j. 47/2/41/14981/04, dohody o hmotné podpoře vytváření nových pracovních míst v rámci investičních pobídek pod č.j. 47/1/41/14981/04 a dále dodatku k dohodě pod č.j. 08/1/41/35831/01.

Společnost v rámci těchto dohod celkově obdržela do 31.12.2004 následující dotace:

- slevu na dani na období deseti let do maximální kumulované výše 224 000 tis. Kč;
- dotaci na zřízení 100 pracovních míst ve výši 20 000 tis. Kč;
- dotaci na rekvalifikaci ve výši 875 tis. Kč,
- dotaci na rekvalifikaci ve výši 184,8 tis. Kč,
- dotaci na vytvoření 300 pracovních míst ve výši 60 mil. Kč,
- dotaci na vytvoření 136 pracovních míst ve výši 7,2 mil. Kč.

Přehled zůstatků dotací a jejich čerpání

Účel dotace	Celková částka dotace	(údaje v tis. Kč)		
		Čerpání dotace do 31.12.2003	Čerpání dotace v roce 2004	Zůstatek dotace k 31.12.2004
Vytvoření pracovních míst	20 000	20 000	0	0
Rekvalifikace	875	622	253	0
Rekvalifikace	185	0	185	0
Vytvoření pracovních míst	60 000	0	40 400	19 600
Vytvoření pracovních míst	7 200	0	7 200	0
Celkem	88 260	20 622	48 038	19 600

Zůstatek dotace ve výši 19 600 tis. Kč představuje částku dotace, k jejímuž použití společnost k 31.12.2004 zatím nesplnila podmínky čerpání.

Čerpání dotací je zachyceno v ostatních provozních výnosech – viz bod 4.21.

4.23. Ostatní provozní náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2004	Období do 31.12.2003
Dary	132	826
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	1	25
Ostatní pokuty a penále	109	39
Ostatní provozní náklady	426	25
Manka a škody v provozní oblasti	1 300	1 681
Ostatní provozní náklady celkem	1 968	2 596

4.24. Výnosové úroky

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2004	Období do 31.12.2003
Úroky z bankovních účtů běžných	71	41
Úroky z bankovních účtů vkladových	292	542
Celkem	363	583

4.25. Ostatní finanční výnosy

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2004	Období do 31.12.2003
Kurzové zisky	84 750	24 565
Ostatní	0	0
Celkem	84 750	24 565

4.26. Ostatní finanční náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2004	Období do 31.12.2003
Kurzové ztráty	51 229	24 141
Náklady z derivátových operací (s výjimkou nákladů na přecenění)	0	1 259
Ostatní finanční náklady	2 684	1 496
Celkem	53 913	26 896

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

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2004 a 2003 je následující:

2004

(údaje v tis. Kč)					
	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	350	72 217	25 272	939	98 428
Vedení společnosti	3	4 420	1 590	71	6 081
Celkem	353	76 637	26 862	1 010	104 509

2003

(údaje v tis. Kč)					
	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	194	38 580	13 299	366	52 245
Vedení společnosti	3	4 225	1 483	68	5 776
Celkem	197	42 805	14 782	434	58 021

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků. Pod pojmem členové řídicích orgánů se rozumí jednatele společnosti.

5.2. Poskytnuté půjčky, úvěry či ostatní plnění

V roce 2004 a 2003 neobdrželi jednatele společnosti žádné půjčky ani odměny nad rámec základního platu. Jednatelé mají k dispozici služební automobily s možností využití pro soukromé účely.

2004

(údaje v tis. Kč)	
Jednatelé společnosti	
Osobní vozy s možností využití pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)	40

2003

(údaje v tis. Kč)	
Jednatelé společnosti	
Osobní vozy s možností využití pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)	36

6. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ

Soudní spory

K 31.12.2004 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

Závazky spojené s výstavbou a pořízováním majetku

Společnost má k datu účetní závěrky budoucí závazky z titulu investičních výdajů plynoucích z uzavřených smluv ve výši 12 757 tis. Kč a dále budoucí leasingové závazky ve výši 7 869 tis. Kč.

Ekologické závazky

K datu 31.12.2004 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.

Kontrola plnění podmínek investičních pobídek

K datu sestavení účetní závěrky za rok 2004 ve společnosti probíhá kontrola plnění investičních pobídek prováděná nezávislým kontrolním orgánem. Výsledky této kontroly nejsou v současné době známy a není tedy možné odhadnout potenciální dopad výsledků kontroly na účetní závěrku za rok 2004.

Účetní závěrka v tomto ohledu neobsahuje žádné úpravy.

7. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným významným událostem, které by měly vliv na účetní závěrku za rok 2004:

Vedení navrhuje, aby na valné hromadě společnosti v březnu 2005 byly projednávány mimo jiné tyto body, které po schválení valnou hromadou budou uskutečněny v průběhu roku 2005:

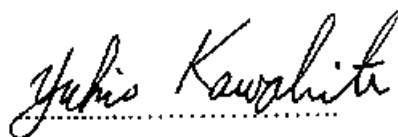
- změna jména společnosti na TOYODA GOSSEL CZECH, s.r.o.
- zvýšení základního jmění společnosti o 350 000 tis. Kč, tj. na 950 000 tis. Kč
- rozšíření předmětu podnikání v souvislosti s přípravou nového projektu výroby těsnění

Podpis statutárního orgánu:

funkce jednatel společnosti

jméno Yukio Kawakita

podpis



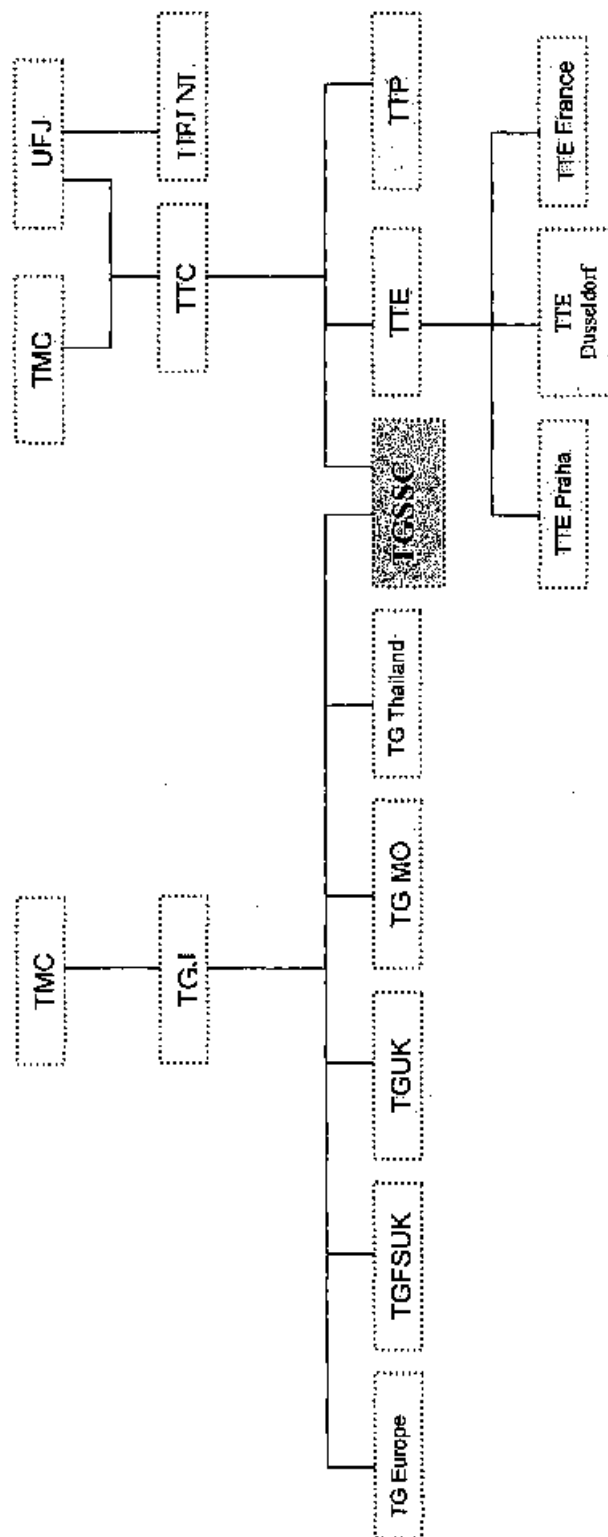
IV. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Zpráva o vztazích

Společnost TG Safety Systems Czech, s.r.o., se sídlem Průmyslová 2, Klášterec nad Ohří, PSČ 431 51, IČ 26 43 71 71, zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka 18630, (dále jen „zpracovatel“ nebo „TGSSC“), je součástí koncernu, ve kterém existují následující vztahy mezi zpracovatelem a ovládajícími osobami a dále mezi zpracovatelem a osobami ovládanými stejnými ovládajícími osobami (dále jen „propojené osoby“). Schéma koncernu, ovládající a ostatní propojené osoby jsou uvedeny v kapitolách A, B, C.

Tato zpráva o vztazích mezi níže uvedenými osobami byla vypracována v souladu s ustanovením § 66a odstavce 9 zákona č. 513/1991 Sb., obchodního zákoníku, v platném znění, za účetní období 2004 (dále jen „účetní období“). Mezi zpracovatelem a níže uvedenými osobami byly v tomto účetním období uzavřeny smlouvy a byly přijaty či uskutečněny právní úkony a ostatní faktická opatření uvedená v Příloze – Smlouvy.

A. SCHÉMA CELÉHO KONCERNU, JEHOŽ VZTAHY JSOU POPISOVÁNY



B. OVLÁDAJÍCÍ OSOBY

TOYODA GOSEI CO., LTD., („TGJ“)

1, Nagahata, Ochiai, Haruhi-cho, Nishikasugai-gun, Aichi-Prefecture, Japonsko

ID 1899-01-045235

Vztah ke společnosti: přímo ovládající společnost – 80%

Toyota Tsusho Corporation, („TTC“)

7-23, Meieki 4-chome, Nakamura-ku, Nagoya, Japonsko

ID 1899-01-031731

Vztah ke společnosti: přímo ovládající společnost – 20%

Toyota Motor Corporation, („TMC“)

1, Toyota-cho, Toyota, Aichi-prefecture, Japonsko

Vztah ke společnosti: společnost ovládající společnosti TGJ a TTC

UFJ Bank Limited („UFJ“)

21-24, Nishiki 3 – Chome, Naka-ku, Nagoya 460-8660, Japonsko

Vztah ke společnosti: společnost mající ve společnosti TTC podíl

C. OSTATNÍ PROPOJENÉ OSOBY

TG EUROPE („TGE“)

Zaventem, Leuvensesteenweg 542, Planet 2, Unit 3.0, Belgie

ID 645 627

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGJ

Toyoda Gosei Fluid Systems UK, Ltd. („TGFSUK“)

Taith House, Rockingham Road, Market Harborough, LE16 7QE, Velká Británie

ID 1175402

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGJ

Toyoda Gosei UK LTD. („TGUK“)

Bessemer Way Centurion Business Park Templeborough

Rotherham South Yorkshire S60 1FB UK

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGJ

TG MISSOURI CORPORATION („TGMO“)

2200 PLATTIN ROAD

PERRYVILLE, MISSOURI 63775

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGJ

Toyoda Gosei Thailand CO., LTD. („TG Thailand“)

700/127 Moo 5 Amata Nakorn Industrial Estate, Bangna-Trad Highway Km. 57,

T. Klongtamru, A. Muang, Chonburi 20000

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGJ

TOYOTA TSUSHO PRAHA s.r.o. („TTP“)

Čestlice, Obchodní 105, okres Praha-východ, PSČ 251 70

ID 458 01 924

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTC

TOYOTA TSUSHO EUROPE S.A. („TTE“)

Louizalaan 149/12, 1050 Brussel, Belgie

ID 347039

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTC

TOYOTA TSUSHO EUROPE S.A., Valenciennes Branch („TTE France“)

Parc d'Activité de la Vallée de l'Escaut BP.10 – ZI No. 9 Ouest 59264 Onnaing, Francie

ID 378 390 629

Vztah ke společnosti: organizační složka společnosti TTE

TOYOTA TSUSHO EUROPE S.A., Düsseldorf Branch („TTE Düsseldorf“)

Niederlassung Düsseldorf, Immermannstrasse 65C, D-40210 Düsseldorf, SRN

ID 24 730

Vztah ke společnosti: organizační složka společnosti TTE

TOYOTA TSUSHO EUROPE S.A., organizační složka v České republice („TTE Praha“)

Praha 5, Smíchov, Plzeňská 3185//5b, PSČ 150 00, Česká republika

ID 26 45 51 37

Vztah ke společnosti: organizační složka společnosti TTE

TOYOTA MOTOR EUROPE („TME“)

Avenue du Bourget 60, 1140 Brussel, Belgie

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMC

TOYOTA MOTOR ENGINEERING & MANUFACTURING EUROPE („TMEM“)

Avenue du Bourget 60, 1140 Brussel, Belgie

ID 628 108

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TME

TOYOTA MOTOR MANUFACTURING UK, Ltd.(„TMUK“)

Burnaston, Derbyshire, DE1 9TA, Velká Británie

ID 235 2348

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMEM

TOYOTA MOTOR MANUFACTURING TURKEY, Ltd.(„TMMT“)

P.K. 161 ADAPAZARI NEHIRKENT 54000

SAKARYA, Turecko

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMEM

UFJ Bank Netherlands („UFJ NL“)

Keizersgracht 452, 1016 GD Amsterdam, The Netherlands

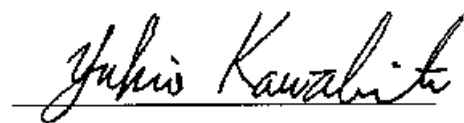
Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností UFJ Japonsko

D. ZÁVĚR

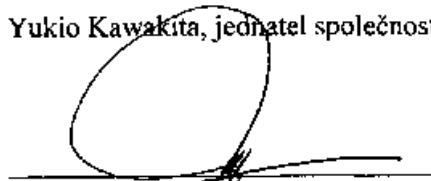
Pokud jde o jiné propojené osoby ve vztahu ke zpracovateli, než ty, které jsou uvedeny v této zprávě, nejsou zpracovateli ani při vynaložení veškeré péče požadované na řádném hospodáři známy. Pokud jde o jiné právní úkony učiněné v zájmu nebo na popud propojených osob, nebyly v účetním období od 1.1.2004 do 31.12.2004, 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 2004 v zájmu nebo na popud propojených osob učiněna či přijata, nevznikla zpracovateli žádná újma.

V Klášterci nad Ohří, dne 25.2.2005

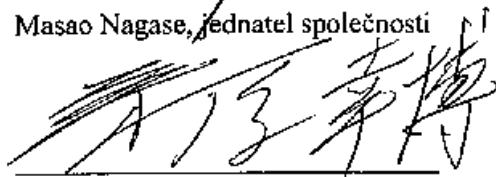
TG Safety Systems Czech, s.r.o.



Yukio Kawakita, jednatel společnosti



Masao Nagase, jednatel společnosti



Yukihiro Kuwahara, jednatel společnosti

Příloha - Smlouvy

1. Prodeje

Zboží

Zpracovatel uzavřel v účetním období tyto smlouvy, na základě kterých prodal v účetním období zboží:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Objednávky	TGJ	Dílčí objednávky v roce 2004	Rok 2004	Prodej testovacích vzorků	260
Objednávky	TMMT	2004	Rok 2004	Prodej přepravních kontejnerů	3 287

Zpracovatel uzavřel v minulém účetním období tyto smlouvy, na základě kterých prodal v účetním období zboží:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Rámcová nákupní smlouva	TMEM	16.1.2003	16.1.2003	Prodej plastových krytů na airbagy spolujezdce	30 890

Materiál a výrobky

Zpracovatel uzavřel v účetním období tyto smlouvy, na základě kterých prodal v účetním období materiál a výrobky:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Ústní dohoda	TTE France	2004	2004	Úhrada inventurních rozdílů	140
Objednávky	TGJ	Dílčí objednávky v roce 2004	Rok 2004	Prodej testovacích vzorků	828

Zpracovatel uzavřel v minulém účetním období tyto smlouvy, na základě kterých prodal v účetním období materiál a výrobky:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Rámcová nákupní smlouva	TMEM	16.1.2003	16.1.2003	Prodej airbagů	605 508
Rámcová nákupní smlouva	TMEM	16.1.2003	16.1.2003	Prodej volantů	149 346

Služby (s výjimkou leasingu)

Zpracovatel uzavřel v účetním období tyto smlouvy, na základě kterých poskytl v účetním období služby:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Ústní dohoda	TTE Praha	2004	2004	Čištění a třídění dodaného materiálu	789

Zpracovatel poskytl v účetním období služby na základě těchto smluv uzavřených v minulých účetních obdobích:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Smlouva na subdodávku	TGFSUK	29.4.2002	1.5.2002	Zajištění výroby dílů kapalinových systémů formou subdodávek	26 146
Ústní dohoda	TGJ	2003	2003	Dobropis na podporu nákupu pozemku	-1 321

2. Nákupy

Dlouhodobý majetek

Zpracovatel uzavřel v účetním období tyto smlouvy, na základě kterých nakoupil v účetním období dlouhodobý majetek:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Objednávky	TGJ	Dílčí objednávky v roce 2004	Rok 2004	Stroje, zařízení, nástroje	111 877
Licenční smlouva	TGJ	30.6.2004	30.6.2004	Podpora při rozvoji výroby	4 340
Objednávky	TTE Praha	Dílčí objednávky v roce 2004	Rok 2004	Stroje, zařízení	2 938
Objednávky	TTE Düsseldorf	Dílčí objednávky v roce 2004	Rok 2004	Stroje, zařízení	81 008

Zpracovatel uzavřel v minulém účetním období tyto smlouvy, na základě kterých nakoupil v účetním období dlouhodobý majetek:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Licenční smlouva	TGJ	26.5.2003	26.5.2003	Podpora při rozvoji výroby	9 005

Zboží

Zpracovatel nakoupil v účetním období zboží na základě těchto smluv uzavřených v minulých účetních obdobích:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Smlouva o prodeji zboží	TGJ	22.1.2002	22.1.2002	Prodej zboží	31 848
Smlouva o podpoře při vývozu zboží	TTE France	13.12.2002	13.12.2002	Podpora při vývozu zboží	2 480

Materiál a výrobky

Zpracovatel uzavřel v účetním období tyto smlouvy, na základě kterých nakoupil v účetním období materiál a výrobky:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Objednávky	TTE Düsseldorf	Dílčí objednávky v roce 2004	Rok 2004	Prodej materiálu	61 204
Objednávky	TTC	Dílčí objednávky	Rok 2004	Prodej náhradních dílů	127
Objednávka	TTC	2004	Rok 2004	Likvidace materiálu	639
Objednávky	TTE Praha	2004	Rok 2004	Testovací materiál	1 327

Zpracovatel nakoupil v účetním období materiál a výrobky na základě těchto smluv uzavřených v minulých účetních obdobích:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění a množství</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Všeobecná nákupní smlouva	TTE Praha	1.10.2002	1.10.2002	Dodávky materiálu z Japonska	480 931
Individuální smlouva	TG Thailand	14.10.2003	14.10.2003	Prodej zboží	16 588

Služby (s výjimkou leasingu)

Zpracovatel uzavřel v účetním období tyto smlouvy, na základě kterých mu byly v účetním období poskytnuty služby:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Objednávky	TGJ	Dílčí objednávky v roce 2004	Rok 2004	Podpora při rozvoji výroby	33 935
Objednávky	TGMO	Dílčí objednávky v roce 2004	Rok 2004	Podpora při implementaci IS	147
Objednávky	TTC	2004	Rok 2004	Opravy dopravních prostředků	68
Dílčí objednávky	TTP	2004	Rok 2004	Opravy dopravních prostředků	1082

Zpracovatelům byly v účetním období poskytnuty služby na základě těchto smluv uzavřených v minulých účetních obdobích:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>	<u>Úplata v tis. Kč</u>
Smlouva na podporu prodeje	TGE Brusel	1.1.2002	1.1.2002	Podpora prodeje	9 795
Smlouva 22020007	TTE Praha	25.4.2002	25.4.2002	Zajištění potažení volantů	5 880
Smlouva o podpoře při vývozu zboží	TTE France	13.12.2002	13.12.2002	Podpora při vývozu zboží	3 562
Smlouva	TTE Praha	1.1.2003	1.1.2003	Zajištění přepravy	4 863

3. Ostatní přijatá plnění

Přijaté půjčky, úvěry a finanční výpomoci

Zpracovatel uzavřel v účetním období tyto smlouvy přesahující období tohoto roku, na základě kterých přijal do konce účetního období finanční prostředky:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>
Smlouva o poskytnutí půjčky	TGFSUK	20.5.2004	30.6.2004	Půjčka na nákup výrobního zařízení

Zpracovatel v minulém účetním období uzavřel tyto smlouvy, na základě kterých mu byly poskytnuty finanční prostředky:

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>
Smlouva o poskytnutí půjčky	TGFSUK	7.8.2002	1.9.2002	Půjčka na nákup výrobního zařízení
Smlouva o poskytnutí půjčky	TGFSUK	25.8.2003	25.8.2003	Půjčka na nákup výrobního zařízení

Zpracovatel v minulém účetním období uzavřel tuto smlouvu, na základě které mu byly a budou poskytnuty finanční prostředky.

<u>Název</u>	<u>Smluvní strana</u>	<u>Datum uzavření</u>	<u>Datum účinnosti</u>	<u>Popis plnění</u>
Smlouva o poskytnutí úvěru	UFJ NL	12.4.2002	12.4.2002	Poskytnutí provozního úvěru