

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

VÝROČNÍ ZPRÁVA

ZA ROK KONČÍCÍ K 31. BŘEZNU 2018

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.
VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK KONČÍCÍ K 31. BŘEZNU 2018
OBSAH

- 1. ÚVODNÍ SLOVO PREZIDENTA SPOLEČNOSTI**
- 2. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI**
- 3. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 31. BŘEZNU 2018**
- 4. ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA**

1. Úvodní slovo prezidenta společnosti

„Slovo prezidenta k roku 2017“

Rok 2017 přinesl společnosti mnoho nových výzev souvisejících s celkovou situací ekonomiky nejen v ČR, ale také v EU. Silný tlak na růst mezd podpořený nedostatkem pracovní síly přinesl nejen pokles ziskovosti oproti předchozím letům, ale měl zásadní vliv na spouštění nových projektů, se kterými jsme v roce 2017 nebývale bojovali a prošli několika výrobními krizemi. Negativní vliv přineslo také ukončení intervencí ČNB na kurz koruny proti EUR, což přineslo další zdražení práce. Tržby se v roce 2017 dostaly na úroveň 4,18 mld. oproti plánovaným 4,22 mld. Kč, přičemž největší propad byl zaznamenán v obchodu s LED osvětlením, kde se nepodařilo naplnit plán. Objem tržeb dle rozpočtu na příští rok je předpokládán v hodnotě, kterou společnost vykazovala v tomto roce.

Klíčové milníky a projekty roku 2017:

Safety systems a funkční díly - spuštění seriové výroby koleních airbagů pro koncern VW, první díly putovaly do Škoda Auto a Porsche, další automobilky a modely následovaly. Spustili jsme také výrobu další komponentů pro Hondu. Proběhla také řada faceliftů, např. TMMF nebo Buick. V průběhu roku však došlo také k ukončení významných projektů, např. Toyota Verso. Tyto modely byly úplně ukončeny a nebyly v portofoliu zákazníka nahrazeny. Historicky se jednalo o významné projekty s velkým množstvím dodávaných komponentů napříč divizemi.

Gumová těsnění (WS) – klíčové bylo zahájení BMW projektu G32, který je prvním z řady, kde je TGCZ dodavatelem pro sesterskou společnost TG Meteor. Tento nový model, který je v TGCZ kategorizován jako Tier 2, bude do budoucna významně ovlivňovat další rozvoj výroby divize WS. Spuštění projektu s sebou přineslo mnoho výrobních a kapacitních problémů, které měly za následek i eskalaci 2. úrovně u BMW, protože se při spuštění projektu nepodařilo, a to i vlivem vysoké fluktuace zaměstnanců, standardizovat výrobu tak, abychom v požadovaný čas plnili zákaznické odvolávky. Problém se rychle rozšířil i na další projekty, které vyrábíme na stejných strojích. Problémy s dodávkami měly zásadní vliv na profitabilitu WS divize a zhoršení reputace u koncového zákazníka (BMW). Dalšími velkými projekty byly F56/57 (BMW) a 865A (Yaris – TMMF). I tyto projekty s sebou bohužel přinesly mnoho problémů a vlivem fluktuace a nízké zaškolenosti zaměstnanců se nedařilo plnit očekávání zákazníků a celkově tak dále zhoršily profitabilitu WS.

Firma se také intenzivně připravovala na nové projekty. Nejdůležitějším milníkem přípravy na nové projekty bylo postavení nové, již čtvrté výrobní haly, která bude sloužit zejména pro divizi WS, např. spuštění výroby dílů pro nový Toyota Auris a Corolla (160B), která je plánována na konec roku 2018.

Za fiskální rok 2017 dosáhla společnost v bezpečnostních systémech celkový obrát 2,69 mld. Kč (nárůst o cca 4,08 % oproti 2016).

Ve funkčních komponentech bylo vyrobeno a prodáno zboží s celkovým obrátem 0,52 mld. Kč (nárůst o 2,74 % oproti 2016).

Výroba těsnících komponentů dosáhla celkového obrátu 0,91 mld. Kč (pokles o 2,86 % oproti 2016).

Prodej LED komponentů dosáhl celkového obrátu 42,67 mil. Kč (pokles oproti roku 2016 o 37,41 %).

Společnost prodala v roce 2017 také výrobní formy finálním zákazníkům ve výši 27,57 mil. Kč (za rok 2016 realizovala prodeje ve výši 101,09 mil. Kč)

V souvislosti s výrobními a kapacitními problémy, ale také s růstem poptávky a přípravou nových projektů došlo k významnému navýšení celkového počtu zaměstnanců. Na konci hospodářského roku činil jejich počet 1 379, a to včetně agenturních zaměstnanců. V průběhu roku 2018 zůstane počet zaměstnanců na obdobné úrovni a to i přes rozjezd nové výrobní haly, neboť většina zaměstnanců je již nabrána a průběžně zaškolována ve stávajících procesech. Velký vliv se očekává také ve zvýšení produktivity práce zejména na divizi WS, ale také zavedení automatizovaných prvků do výrobních a obslužných procesů. V průběhu roku 2017 pokračovala spolupráce se Základní organizací OS Kovo. Pozitivní komunikace a porozumění bylo udržováno pravidelnými jednáními a potvrzeno uzavřením kolektivního vyjednávání podmínek pro rok 2018 dohodou.

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 nárůst 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.

Cílem společnosti nadále zůstává být nejvýkonnější výrobní jednotkou Toyody Gosei v Evropě.

Společnost nemá své vlastní vývojové oddělení.

Společnost nemá žádnou pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí, tj. mimo území České republiky.

Společnost nevlastní žádné vlastní akcie, zatímní listy, obchodní podíly ani akcie, zatímní listy a obchodní podíly ovládající osoby.

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 2017 (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 Haruhi Nagahata, Kiyosu, Aichi-Prefecture

Japonsko

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
- na základě smluv technickou podporu
- na základě dílčích objednávek zboží a materiál
- na základě dílčích objednávek výrobní zařízení
- na základě licenční smlouvy poplatky z prodejů
- na základě smlouvy o pronájmu zahraniční pracovní síly mzdy vedení a koordinátorů
- ostatní drobná plnění

Toyota Tsusho Corporation, („TTC“)

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

Japonsko

Vztah ke společnosti: přímo ovládající společnost (20%)

Toyota Motor Corporation, („TMC“)

1, Toyota-cho, Toyota, Aichi-prefecture

Japonsko

Vztah ke společnosti: společnost ovládající společnosti TG (42,84%) a TTC(21,69%)

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

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

Japonsko

Vztah ke společnosti: společnost mající ve společnosti TTC podíl (2,3%)

Sumitomo Mitsui Banking Corporation („SMBC“)

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

Japonsko

Vztah ke společnosti: společnost mající ve společnosti TG podíl (3,9%)

C. OSTATNÍ PROPOJENÉ OSOBY

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

No.5, Wusha Section, Shunpan Rd., Daliang town, Shunde, Foshan City
528333, Guangdong Province, Čína

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TG (70%) a TTC (30%)

Minda TG Rubber Pvt. Ltd. („MTG“)

Plot No.385, Sector-3, Phase- II , IMT Bawal (Haryana), New Delhi, 110052
Indie

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná TG (49%)

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

Klicperova 3208/12, 150 00 Praha 5
Česká republika

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností MUFG EU(100%)

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě smlouvy o běžném účtu bankovní poplatky
- na základě smluv o poskytování úvěrů zaplacené úroky

MUFG Bank (Europe) N.V. Oddział w Polsce („MUFG EU-PL“)

19th floor, Warsaw Financial Center, Emilli Plater 53, Warsaw
Polsko

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností MUFG EU (100%)

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě smlouvy o běžném účtu bankovní poplatky

MUFG Bank (Europe) N.V. Spain branch („MUFG EU-ES“)

Jose Ortega y Gasset 29, 3rd Floor, 28006, Madrid
Španělsko

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností MUFG EU (100%)

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě smlouvy o běžném účtu bankovní poplatky

MUFG Bank (Europe) N.V. („MUFG EU“)

World Trade Centre Amsterdam, Strawinskylaan 565, 1077 XX Amsterdam
Nizozemsko

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností BTM-UFJ(100%)

Steel Center Europe, s.r.o. („SCE“)

Pražská 1669, 396 01 Humpolec

Česká republika

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společnostmi TTC (25%) a TTESA (25 %)

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě dílčích objednávek výrobky a vývoj úprav

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě smlouvy administrativní služby spojené se špatnými dodávkami materiálu

Sumitomo Mitsui Banking Corporation („SMBC Düsseldorf“)

Prinzenallee 7, 40549 Düsseldorf

Německo

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností SMBC(100%)

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě smlouvy o běžném účtu bankovní poplatky

Sumitomo Mitsui Banking Corporation Europe Limited („SMBC EU“)

99 Queen Victoria Street, London EC4V 4EH

Velká Británie

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností SMBC (100%)

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě smluv o poskytování úvěrů zaplacené úroky

Toyota Boshoku Europe N.V. („TBEU“)

Ikaroslaan 49, 1930 Zaventem, Vlaams Brabant

Belgie

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TB (100%)

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výrobky

Toyota Boshoku („TB“)

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

Japonsko

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMC(39,36%)

Toyota Digital Cruise, INC. („TDC“)

8-11, Nishiki 1-Chome, Naka-ku, 460-0003, Nagoya

Japan

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMC (62%) a TTC (10%)

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě smlouvy připojení do internetové sítě „TG Global network“.

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

Bavorská 2662-1, 155 00, Praha 5 - Stodůlky

Česká Republika

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TFS UK (100%)

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

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

Toyota Financial Services (UK) PLC („TFS UK“)

Great Burgh, Burgh Heath Epsom, Surrey KT18 5UZ

United Kingdom

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TFSC(100%)

Toyota Financial Services Corporation („TFSC“)

Nagoya Lucent Tower 15F 6-1 Ushijima-cho, Nishi-ku, Nagoya, 451-6015

Japonsko

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMC (100%)

Toyota (GB) plc, („TGB“)

Great Burgh, Burgh Heath, Epsom, Surrey, KT18 5UX

Velká Británie

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TME (100%)

Toyoda Gosei Europe N.V. („TGE“)

Planet 2, Unit E 3.0. Leuvensesteenweg 542, 1930 Zaventem

Belgie

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TG(100%)

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- IT služby a drobný hardware
- na základě dílčích objednávek zboží

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě smluv technickou podporu a podporu prodeje
- na základě dohody služby spojené se zajištěním přepravy

TG Higashi Nihon Co., Ltd. („TGEJ“)

3-3 Takashimizuosawa, 987-2014, Kurihara, Miyagi

Japonsko

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TG(100%)

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě smlouvy technickou podporu

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(95%) a TTC(5%)

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek zboží

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě dílčích objednávek služby spojené s celním řízením a dopravou

Toyoda Gosei Meteor GmbH („TG Meteor“)

Ernst-Deger-Strasse 9, 31167 Bockenem
Německo

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TG(100%)

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

Toyoda Gosei North America Corporation („TGNA“)

1400 Stepheson Highway Troy, Michigan, 48083
Spojené státy americké

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TG(100%)

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
- na základě smlouvy technickou podporu pro informační systém

Toyoda Gosei Rubber (Thailand) Co.,Ltd. („TGRT“)

402/1 Moo 2 Soi Charoen Ratchada Setthakij Road, Om-noi Kratoomban, Samutsakorn 74130
Thajsko

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGAS(70%)

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě dílčích objednávek materiál

Toyoda Gosei Asia Co., Ltd. („TGAS“)

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

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TG(100%)

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

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

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společnostmi TGAS (78,5%) a TTTC (21,5%)

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek zboží

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

607 Asoke - Dindaeng Road, Kwaeng Dindaeng, Khet Dindaeng, 10400, Bangkok
Thajsko

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTC(51%)

Toyota Gosei UK Ltd. („TGUK“)

Bessemer Way Centurion Business Park, Templeborough Rotherham
South Yorkshire, S60 1FB, Velká Británie

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společnostmi TG (91,1%) a TTC(8,9%)

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 IT služby

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě dílčích objednávek služby v oblasti podpory
- na základě dílčích objednávek materiál a zboží
- na základě dílčích objednávek výrobní zařízení

Toyota Logistics Services Sweden AB, („TLSS“)

Lodgatan 26, 21124, Malmö
Švédsko

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná TME (100%)

Toyota Motor Europe, NV/SA („TME“)

Avenue du Bourget 60, 1140 Brusel
Belgie

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMC

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek formy a nástroje
- na základě rámcové smlouvy výrobky a zboží
- jiné drobné plnění (např. prototypy, certifikace balení apod.)

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě rámcové smlouvy náklady na reklamované díly

Toyota Motor Manufacturing France SAS („TMMF“)

Parc d'Activities de la Vallee, de l'Escaut-Sud, B.P. 16, 59 264, Onnaing
Francie

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMC (100%)

Toyota Motor Manufacturing Turkey Inc. („TMMT“)

Toyota Caddesi No: 2, 54580, Arifiye, Sakayra
Turecko

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMC (90%)

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výroby

Toyota Motor Manufacturing (UK) Ltd., („TMUK“)

Burnaston, Derbyshire, East Midlands, DE1 9TA
Velká Británie

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMC (100%)

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výroby a zboží

Toyota Peugeot Citroën Automobile Czech, s.r.o. („TPCA“)

Na Hradbách 126, 280 02, Kolín
Česká republika

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TMC (50%)

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě rámcové smlouvy výroby a zboží

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě dílčích objednávek služby spojené se sortováním

Toyota Tsusho Europe S.A., organizační složka v České republice („TTESA CR“)

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

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTESA(100%)

V účetním období společnosti zpracovatel prodal spřízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výroby a služby
- na základě rámcové smlouvy přijaté poplatky za administrativu spojenými se špatnými dodávkami materiálu

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od spřízněné osoby následující:

- na základě rámcové smlouvy materiál
- na základě dílčích objednávek služby (např. přebalování) a ostatní drobná plnění
- na základě dílčích objednávek výrobní zařízení

Toyota Tsusho Europe S.A., France branch („TTESA FR“)

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

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTESA (100%)

V účetním období společnosti zpracovatel nakoupil od přízněné osoby následující:

- na základě smlouvy služby v oblasti logistiky

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

ul. M. Jachimowicza 6, 58-306, Walbrzych
Polsko

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTESA (100%)

V účetním období společnosti zpracovatel prodal přízněné osobě následující:

- na základě dílčích objednávek výrobky a zboží

Toyota Tsusho Europe NV („TTESA“)

Belgicastraat 13, 1930, Zaventem
Belgie

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TTC (100%)

TOYOTA TSUSHO PRAHA s.r.o. („TT Praha“)

Obchodní 105, 25170, Čestlice
Česká Republika

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná TTC (100%)

V účetním období společnosti zpracovatel prodal přízněné osobě následující:

- na základě dílčích smluv prodeje ojetých osobních automobilů

Waterville TG Inc. („WTG“)

10 rue Depot Waterville, JOB 3H0, Quebec
Kanada

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TGH(100%)

Toyoda Gosei Holdings Inc. („TGH“)

10 rue Depot Waterville, JOB 3H0, Quebec
Kanada

Vztah ke společnosti: společnost ovládaná společností TG(100%)

Výše uvedené smlouvy jsou úplným výčtem platných smluv pro periodu od 1.4.2017 do 31.3.2018. 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 V ROCE 2017

Výnosy realizované s propojenými osobami

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. výnosy	Celkem
TG	Mateřská společnost	0	7 093	0	2 955	10 048
TG Meteor	Společná mateřská společnost	859	27 348	0	2 773	30 980
TGHP	Společná mateřská společnost	56 221	0	0	0	56 221
TGT	Společná mateřská společnost	295	0	0	0	295
TGUK	Společná mateřská společnost	1 121	81 090	33	110	82 354
TGE	Společná mateřská společnost	2 420	0	0	1 237	3 657
TGNA	Společná mateřská společnost	0	0	5	184	189
TGRT	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0
TTESA CR	Společná mateřská společnost	0	74 470	87	814	75 371
TTESA PL	Společná mateřská společnost	469	171	0	0	640
TME	Součást koncernu	12 477	1 405 441	0	187	1 418 105
TPCA	Součást koncernu	5 702	568 377	0	0	574 079
SCE	Součást koncernu	0	0	5	0	5
TBEU	Součást koncernu	0	1 932	0	0	1 932
TMMF	Součást koncernu	0	0	0	0	0
TMMT	Součást koncernu	0	28	0	0	28
TMUK	Součást koncernu	4 327	3	0	0	4 330
TLSS	Součást koncernu	0	0	0	0	0
TGB	Součást koncernu	0	0	0	0	0
Celkem		83 891	2 165 953	130	8 260	2 258 234

Nákupy realizované s propojenými osobami

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. náklady	Fin. náklady	Celkem
TG	Mateřská společnost	3 065	291 044	203 214	505	0	497 828
TG Meteor	Společná mateřská společnost	97	13 009	3 178	1	0	16 285
TGHP	Společná mateřská společnost	0	0	317	0	0	317
TGT	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0
TGUK	Společná mateřská společnost	4 514	734	12 748	320	0	18 316
TGE	Společná mateřská společnost	442	211	40 109	0	0	40 762
TGNA	Společná mateřská společnost	0	15 456	1 487	0	0	16 943
TGRT	Společná mateřská společnost	0	273	0	0	0	273
Foshan TGR	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0
TGEJ	Společná mateřská společnost	0	0	7 439	0	0	7 439
TTESA CR	Společná mateřská společnost	2 031	450 840	996	362	0	454 229
TTESA FR	Společná mateřská společnost	0	0	190	0	0	190
SCE	Součást koncernu	0	11 085	0	99	0	11 184
TDC	Součást koncernu	0	0	213	0	0	213
TME	Součást koncernu	0	0	1 492	0	0	1 492
TFS CZ	Součást koncernu	0	0	388	62	0	450
TPCA	Součást koncernu	0	0	1 587	0	0	1 587
MUFG EU-CZ	Součást koncernu	0	0	0	0	470	470
MUFG EU-PL	Součást koncernu	0	0	0	0	2	2
MUFG EU-ES	Součást koncernu	0	0	0	0	1	1
SMBC Düsseldorf	Součást koncernu	0	0	0	0	14	14
SMBC EU	Součást koncernu	0	0	0	0	392	392
Celkem		10 149	782 652	273 358	1 349	879	1 068 387

Nákupy dlouhodobého hmotného majetku od propojených osob

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	DNaHM
TGNA	Společná mateřská společnost	100
TG Meteor	Společná mateřská společnost	6 288
TGUK	Společná mateřská společnost	45 180
TTESA CR	Společná mateřská společnost	41 505
TG	Mateřská společnost	45
Celkem		93 118

D. ZÁVĚR

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

V Klášterci nad Ohří, dne 4. května 2018

Toyoda Gosei Czech, s.r.o.



Kazutaka Murakami
jednatel společnosti

3. Účetní závěrka společnosti k 31. březnu 2018

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. BŘEZNU 2018

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

Součástí účetní závěrky:

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích

Příloha

Účetní závěrka byla sestavena dne 4. května 2018.

Statutární orgán účetní jednotky	Podpis
MURAKAMI KAZUTAKA	

ROZVAHA

v plném rozsahu

k datu
31.03.2018
(v tisících Kč)

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

Průmyslová 2
Kláštepec nad Ohří
okres Chomutov, 43151

		31.03.2018			31.03.2017
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	4 693 878	1 953 943	2 739 935	2 648 460
B.	Dlouhodobý majetek	3 386 359	1 946 236	1 440 123	1 160 279
<i>B.I.</i>	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<i>138 829</i>	<i>122 666</i>	<i>16 163</i>	<i>20 910</i>
B.I.2.	Ocenitelná práva	137 991	122 666	15 325	19 174
B.I.2.1.	Software	60 964	45 704	15 260	18 950
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	77 027	76 962	65	224
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	838		838	1 736
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	838		838	1 736
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	<i>3 247 529</i>	<i>1 823 570</i>	<i>1 423 959</i>	<i>1 139 368</i>
B.II.1.	Pozemky a stavby	1 104 654	310 641	794 013	573 478
B.II.1.1.	Pozemky	27 235		27 235	25 059
B.II.1.2.	Stavby	1 077 419	310 641	766 778	548 419
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	1 866 451	1 410 966	455 485	375 352
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku				
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	123 732	101 963	21 769	5 072
B.II.4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	7 157	2 135	5 022	3 268
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny				
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	116 575	99 828	16 747	1 804
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	152 692		152 692	185 466
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	13 877		13 877	16 269
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	138 815		138 815	169 197
<i>B.III.</i>	<i>Dlouhodobý finanční majetek</i>	<i>1</i>		<i>1</i>	<i>1</i>
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	1		1	
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly				1
C.	Oběžná aktiva	1 102 013	7 434	1 094 579	1 254 194
<i>C.I.</i>	<i>Zásoby</i>	<i>560 131</i>	<i>6 454</i>	<i>553 677</i>	<i>544 110</i>
C.I.1.	Materiál	322 649	3 182	319 467	407 512
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	21 828		21 828	14 942
C.I.3.	Výrobky a zboží	210 324	3 272	207 052	119 828
C.I.3.1.	Výrobky	65 996	2 554	63 442	60 462
C.I.3.2.	Zboží	144 328	718	143 610	59 366
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	5 330		5 330	1 828
<i>C.II.</i>	<i>Pohledávky</i>	<i>458 963</i>	<i>980</i>	<i>457 983</i>	<i>474 233</i>
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	506		506	26
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	506		506	26
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	506		506	26
<i>C.II.2.</i>	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	<i>458 457</i>	<i>980</i>	<i>457 477</i>	<i>474 207</i>
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	412 236	906	411 330	452 176
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	46 221	74	46 147	22 031
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	38 493		38 493	11 746
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	5 046		5 046	5 622
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	438		438	821
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	2 244	74	2 170	3 842
<i>C.IV.</i>	<i>Peněžní prostředky</i>	<i>82 919</i>		<i>82 919</i>	<i>235 851</i>
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	430		430	240
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	82 489		82 489	235 611
D.	Časové rozlišení	205 506	273	205 233	233 987
D.1.	Náklady příštích období	7 456		7 456	3 275
D.2.	Komplexní náklady příštích období	40 328		40 328	50 447
D.3.	Příjmy příštích období	157 722	273	157 449	180 265

		31.03.2018	31.03.2017
	PASIVA CELKEM	2 739 935	2 648 460
A.	Vlastní kapitál	1 498 551	1 605 803
<i>A.I.</i>	<i>Základní kapitál</i>	<i>970 000</i>	<i>970 000</i>
A.I.1.	Základní kapitál	970 000	970 000
<i>A.II.</i>	<i>Ažio a kapitálové fondy</i>	<i>256</i>	<i>256</i>
A.II.2.	Kapitálové fondy	256	256
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	256	256
<i>A.III.</i>	<i>Fondy ze zisku</i>	<i>51 438</i>	<i>51 438</i>
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	51 438	51 438
<i>A.IV.</i>	<i>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</i>	<i>410 949</i>	<i>353 231</i>
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	410 949	353 231
A.V.	<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</i>	<i>65 908</i>	<i>230 878</i>
B.+C.	Cizí zdroje	1 241 384	1 041 238
B.	Rezervy	62 673	61 894
B.IV.	Ostatní rezervy	62 673	61 894
C.	Závazky	1 178 711	979 344
C.I.	<i>Dlouhodobé závazky</i>	<i>26 761</i>	<i>14 696</i>
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	4 525	
C.I.8.	Odložený daňový závazek	22 236	14 696
C.II.	<i>Krátkodobé závazky</i>	<i>1 151 950</i>	<i>964 648</i>
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	546 745	243 270
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	295 745	383 624
C.II.8.	<i>Závazky ostatní</i>	<i>309 460</i>	<i>337 754</i>
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	30 247	24 375
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	16 106	13 313
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	3 263	63 067
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	259 825	236 880
C.II.8.7.	Jiné závazky	19	119
D.	Časové rozlišení pasiv		1 419
D.2.	Výnosy příštích období		1 419

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v druhovém členění

období končící k
31.03.2018
(v tisících Kč)

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

Průmyslová 2
Klášteřec nad Ohří
okres Chomutov, 43151

		Období do 31.03.2018	Období do 31.03.2017
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	3 878 223	3 783 722
II.	Tržby za prodej zboží	299 399	400 452
A.	Výkonová spotřeba	3 481 107	3 335 903
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	231 489	292 693
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	2 649 826	2 600 967
A.3.	Služby	599 792	442 243
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-10 211	-5 442
D.	Osobní náklady	512 970	405 544
D.1.	Mzdové náklady	378 674	295 232
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	134 296	110 312
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	128 957	101 637
D.2.2.	Ostatní náklady	5 339	8 675
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	134 133	148 104
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	147 404	142 431
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	149 592	142 136
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	-2 188	295
E.2.	Úpravy hodnot zásob	-10 746	5 435
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	-2 525	238
III.	Ostatní provozní výnosy	49 973	45 052
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	1 220	813
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	12 501	12 142
III.3.	Jiné provozní výnosy	36 252	32 097
F.	Ostatní provozní náklady	52 973	49 253
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	194	6
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	15 957	15 132
F.3.	Daně a poplatky	1 559	1 632
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady přístích období	13 616	9 517
F.5.	Jiné provozní náklady	21 647	22 966
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	56 623	295 864
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	230	4
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	230	4
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	851	330
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	851	330
VII.	Ostatní finanční výnosy	85 827	14 096
K.	Ostatní finanční náklady	68 388	19 404
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	16 818	-5 634
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	73 441	290 230
L.	Daň z příjmů	7 533	59 352
L.1.	Daň z příjmů splatná	-7	62 877
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	7 540	-3 525
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	65 908	230 878
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	65 908	230 878
*	Čistý obrat za účetní období	4 313 652	4 243 326

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

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

k datu
31.03.2018
(v tisících Kč)

Průmyslová 2
Klášterec nad Ohří
okres Chomutov, 43151

	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 31.03.2016	970 000	256	51 438	97 535		255 696	1 374 925
Rozdělení výsledku hospodaření				255 696		-255 696	
Výsledek hospodaření za běžné období						230 878	230 878
Stav k 31.03.2017	970 000	256	51 438	353 231		230 878	1 605 803
Rozdělení výsledku hospodaření				57 719		-57 719	
Vyplacené podíly na zisku						-173 159	-173 159
Výsledek hospodaření za běžné období						65 908	65 908
Zaokrouhlování				-1			-1
Stav k 31.03.2018	970 000	256	51 438	410 949		65 908	1 498 551

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

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

období končící k
31.03.2018
(v tisících Kč)

Průmyslová 2
Klášterec nad Ohří
okres Chomutov, 43151

		Období do 31.03.2018	Období do 31.03.2017
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	235 851	126 747
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	73 441	290 230
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	147 344	157 140
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	149 592	142 136
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-1 843	15 485
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-1 026	-807
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	621	326
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	220 785	447 370
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	45 220	-219 984
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	117 985	-7 352
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	-73 944	-127 809
A.2.3.	Změna stavu zásob	1 179	-84 823
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku		
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	266 005	227 386
A.3.	Vyplacené úroky	-851	-330
A.4.	Přijaté úroky	230	4
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-83 293	-3 403
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	182 091	223 657
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-471 083	-115 141
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 220	813
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-469 863	-114 328
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	307 999	-225
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-173 159	
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku	-173 159	
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	134 840	-225
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-152 932	109 104
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	82 919	235 851

**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
ZA ROK KONČÍCÍ 31. BŘEZNA 2018**

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.	OPERATIVNÍ LEASING	10
3.11.	DANĚ	10
3.11.1.	<i>Daňové odpisy dlouhodobého majetku.....</i>	<i>10</i>
3.11.2.	<i>Splatná daň</i>	<i>11</i>
3.11.3.	<i>Odložená daň</i>	<i>11</i>
3.12.	STÁTNÍ DOTACE	11
3.13.	VÝNOSY	11
3.14.	POUŽITÍ ODHADŮ	12
3.15.	ZMĚNY ZPŮSOBU OCEŇOVÁNÍ, POSTUPŮ ODPISOVÁNÍ A POSTUPŮ ÚČTOVÁNÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ.....	12
3.16.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH.....	12
3.17.	PŘEHLED POUŽITÝCH ZKRATEK U SPŘÍZENÝCH OSOB.....	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	14
4.2.1.	<i>Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu.....</i>	<i>15</i>
4.3.	ZÁSoby	16
4.4.	POHLEDÁVKY	16
4.4.1.	<i>Dlouhodobé pohledávky.....</i>	<i>16</i>
4.4.2.	<i>Krátkodobé pohledávky.....</i>	<i>16</i>
4.5.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ	17
4.5.1.	<i>Časové rozlišení aktivní</i>	<i>17</i>
4.5.2.	<i>Časové rozlišení pasivní a dohadné účty pasivní</i>	<i>18</i>
4.6.	VLASTNÍ KAPITÁL	18
4.6.1.	<i>Změny vlastního kapitálu</i>	<i>18</i>
4.7.	REZERVY	18
4.8.	ZÁVAZKY.....	19
4.8.1.	<i>Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů.....</i>	<i>19</i>
4.8.2.	<i>Závazky k podnikům ve skupině</i>	<i>19</i>
4.9.	BANKOVNÍ ÚVĚRY	20
4.9.1.	<i>Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci</i>	<i>20</i>
4.10.	DAŇ Z PŘÍJMŮ.....	20
4.10.1.	<i>Odložená daň</i>	<i>20</i>
4.11.	VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ	21
4.12.	TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI.....	22
4.12.1.	<i>Výnosy realizované se spřízněnými subjekty</i>	<i>22</i>
4.12.2.	<i>Nákupy realizované se spřízněnými subjekty</i>	<i>23</i>

4.12.3.	<i>Nákupy a prodeje dlouhodobého nehmotného, hmotného a finančního majetku se spřízněnými subjekty.....</i>	24
4.13.	SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY	24
4.14.	SLUŽBY	25
4.15.	ODMĚNA STATUTÁRNÍMU AUDITOROVI	25
4.16.	ZMĚNA STAVU REZERV A OPRAVNÝCH POLOŽEK V PROVOZNÍ OBLASTI A KOMPLEXNÍCH NÁKLADŮ PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ	25
4.17.	OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY	26
4.18.	DOTACE	26
4.19.	OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY	26
4.20.	OSTATNÍ FINANČNÍ VÝNOSY	26
4.21.	OSTATNÍ FINANČNÍ NÁKLADY	27
5.	ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	28
5.1.	OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ.....	28
6.	ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ	29
7.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	30

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 31.3.2018 (dále „rok 2017“). Předěšlá účetní závěrka společnosti byla sestavena za období 12 měsíců k 31.3.2017 (dále „rok 2016“).

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 průběhu hospodářského roku nedošlo k žádným změnám.

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

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

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

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odepisována po dobu odhadované životnosti majetku lineární metodou následujícím způsobem:

	Počet let
Budovy	30 (50)
Inženýrské sítě	20
Klimatizace, EPS apod.	12
Výrobní stroje a zařízení pro výrobu těsnění	8 nebo 10
Ostatní výrobní stroje a zařízení	8
Ostatní stroje a zařízení	6
Počítačové systémy	4
Dopravní prostředky	4
Inventář	6
Formy	podle typu a doby použitelnosti
Přepravní kontejnery	podle typu a doby použitelnosti
Majetek od 5 000 do 40 000	2

Majetek pořízený formou finančního pronájmu je odpisován u pronajímatele.

Zisky či ztráty z prodeje nebo vyřazení majetku jsou určeny jako rozdíl mezi výnosy z prodeje a účetní zůstatkovou hodnotou majetku k datu prodeje a jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku jsou tvořeny na základě inventarizace. Společnost pravidelně posuzuje všechny indikátory, které by mohly vést ke znehodnocení aktiv a vyžadovaly by odpovídající korekce v účetní závěrce.

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

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

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

Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o oprávk.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 60 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého nehmotného majetku.

Dlouhodobý nehmotný majetek je odepisován lineárně na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

	Počet let
Software	6
Ocenitelná práva	5

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky k dlouhodobému nehmotnému majetku jsou tvořeny na základě inventarizace.

3.3. Zásoby

Společnost oceňuje zásoby pomocí standardních cen stanovených pro dané období.

Zásoby vytvořené vlastní činností - polotovary vlastní výroby a výrobky – se oceňují na úrovni kalkulovaných nákladů, které zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu (přímý materiál, přímé mzdy, ostatní přímé náklady) i část nepřímých nákladů, která se vztahuje k výrobě. Finanční náklady související s použitím cizích zdrojů mohou být zahrnuty do těchto nákladů pouze tehdy, spadají-li do období jejich vytváření.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky k zásobám jsou tvořeny ve třech případech:

- na staré zásoby (50 % u zásob starších půl roku, 100 % u starších více než rok),
- na stav finálních výrobků či zboží na skladě u ukončených projektů, kde 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 snižují o příslušné opravné položky k nedobytným částkám. Dále je tvořena opravná položka na nevyfakturované dodávky od zákazníků, 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. Na pohledávky v rámci skupiny se opravná položka netvoří. 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 výkazu zisku a ztráty 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 je vytvořena účetní rezerva na nevyčerpanou dovolenou za rok 2017 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 a náhrady ušlé mzdy.

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, zjištěné kurzové rozdíly jsou proúčtovány ve prospěch finančních výnosů nebo na vrub finančních nákladů běžného období.

3.9. Finanční leasing

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

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

Technické zhodnocení se odepisuje v průběhu nájmu. Po převzetí najatého majetku do vlastnictví nájemce se pořizovací cena technického zhodnocení zvýší o ocenění převzatého majetku a pokračuje se v odpisování z takto zvýšené pořizovací ceny.

3.10. Operativní leasing

Operativním leasingem se rozumí krátkodobý nebo dlouhodobý pronájem, kdy po skončení doby pronájmu nájemce vrací majetek pronajímateli. Na možný přechod vlastnictví předmětu leasingu na nájemce není smluvní nárok.

Společnost TGCZ využívá operativního leasingu, náklady se účtují na vrub provozních nákladů spadajících do kategorie služby, a to na základě přijatých faktur od jednotlivých pronajímatelů, o závazcích se účtuje jako o závazku z obchodního vztahu a tyto závazky se rozlišují na krátkodobé i dlouhodobé.

3.11. Daně

3.11.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita rovnoměrná metoda.

3.11.2. Splatná daň

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

3.11.3. Odložená daň

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě vycházející z rozvahového přístupu.

Závazkovou metodou se rozumí postup, kdy při výpočtu bude použita sazba daně z příjmů platná v období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny. Rozvahový přístup znamená, že závazková metoda vychází z přechodných rozdílů, jimiž jsou rozdíly mezi daňovou základnou aktiv, popřípadě pasiv a výší aktiv, popřípadě pasiv uvedených v rozvaze. Daňovou základnou aktiv, popřípadě pasiv je hodnota těchto aktiv, popřípadě pasiv uplatnitelná v budoucnosti pro daňové účely.

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

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

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

3.12. 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.

3.13. 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.

3.14. 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.

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

Nebyla identifikována žádná změna postupu účtování oproti předcházejícímu účetnímu období.

3.16. Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích byl sestaven nepřímou metodou. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti. Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

	(údaje v tis. Kč)	
	31.3.2018	31.3.2017
Pokladní hotovost a peníze na cestě	430	240
Účty v bankách	82 489	235 611
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	82 919	235 851

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

3.17. Přehled použitých zkratk u spřízených osob

Zkratka	Subjekt	Země
Foshan TGR	Toyoda Gosei (Foshan) Rubber Parts Co. Ltd.	Čína
MTG	Minda TG Rubber Pvt Ltd.	Indie
MUFG EU-CZ	MUFG Bank (Europe) N.V., Prague branch	Česká Republika
MUFG EU-PL	MUFG Bank (Europe) N.V., Oddział w Polsce	Polsko
MUFG EU-ES	MUFG Bank (Europe) N.V., Spain branch	Španělsko
SCE	Steel Center Europe, s.r.o.	Česká Republika
SMBC Düsseldorf	Sumitomo Mitsui Banking Corporation, Düsseldorf	Německo
SMBC EU	Sumitomo Mitsui Banking Corporation, London	Velká Británie
TBEU	Toyota Boshoku Europe N.V.	Belgie
TDC	Toyota Digital Cruise, Inc.	Japonsko
TFS CZ	Toyota Financial Services Czech s.r.o.	Česká Republika
TG	TOYODA GOSEI Co. Ltd.	Japonsko
TGB	Toyota (GB) plc	Velká Británie
TGE	Toyoda Gosei Europe N.V.	Belgie
TGEJ	TG Higashi Nihon Co., Ltd.	Japonsko
TGHP	Toyoda Gosei Haiphong Co., Ltd.	Vietnam
TG Meteor	Toyoda Gosei Meteor GmbH	Německo
TGNA	Toyoda Gosei North America Corporation	USA
TGRT	Toyoda Gosei Rubber (Thailand) Co.,Ltd.	Thajsko
TGT	Toyoda Gosei Thailand Co., Ltd.	Thajsko
TGUK	Toyoda Gosei UK Ltd.	Velká Británie
TLSS	Toyota Logistics Services Sweden AS	Švédsko
TME	Toyota Motor Europe, NV/SA	Belgie
TMMF	Toyota Motor Manufacturing France SAS	Francie
TMMT	Toyota Motor Manufacturing Turkey Inc.	Turecko
TMUK	Toyota Motor Manufacturing (UK) Ltd.	Velká Británie
TPCA	Toyota Peugeot Citroën Automobile Czech, s.r.o.	Česká Republika
TTESA CR	Toyota Tsusho Europe S.A., organizační složka v České republice	Česká Republika
TTESA FR	Toyota Tsusho Europe S.A., Onnaing	Francie
TTESA PL	Toyota Tsusho Europe S.A. Oddział w Polsce	Polsko
TT Praha	Toyota Tsusho Praha s.r.o.	Česká Republika
WTG	Waterville TG Inc.	Kanada

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 majetekPořizovací cena

	(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.3. 2016	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3. 2017	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2018
Pozemky	25 059	0	0	25 059	2 176	0	27 235
Stavby	766 917	57 538	0	824 455	253 080	116	1 077 419
Hmotné movité věci							
- <i>Stroje a zařízení</i>	1 604 984	61 529	19 052	1 647 461	168 670	10 066	1 806 065
- <i>Dopravní prostředky</i>	1 824	0	0	1 824	0	284	1 540
- <i>Inventář</i>	14 444	423	190	14 677	79	2 085	12 671
- <i>Ostatní DHM</i>	39 026	6 559	4 210	41 375	9 658	4 858	46 175
Jiný DHM a pěstitelské celky							
trvalých porostů	96 672	1 973	0	98 645	25 087	0	123 732
Nedokončený DHM	34 095	265 663	130 561	169 197	425 976	456 358	138 815
Zálohy na DHM	13 731	2 538	0	16 269	0	2 392	13 877
Celkem	2 596 752	396 223	154 013	2 838 962	884 726	476 159	3 247 529

Oprávky

	(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.3.2016	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2017	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.3.2018
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	244 377	31 658	0	276 035	34 721	115	310 641
Hmotné movité věci							
- <i>Stroje a zařízení</i>	1 205 512	97 607	19 051	1 284 068	90 137	10 066	1 364 139
- <i>Dopravní prostředky</i>	1 770	17	0	1 787	17	284	1 520
- <i>Inventář</i>	7 356	953	190	8 119	1 007	1 937	7 189
- <i>Ostatní DHM</i>	34 808	5 413	4 210	36 011	6 919	4 812	38 118
Jiný DHM a pěstitelské celky							
trvalých porostů	92 890	683	0	93 573	8 390	0	101 963
Celkem	1 586 713	136 331	23 451	1 699 593	141 191	17 214	1 823 570

Zůstatková hodnota

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.3.2017	Stav k 31.3.2018
Pozemky	25 059	27 235
Stavby	548 419	766 778
Hmotné movité věci		
- <i>Stroje a zařízení</i>	363 393	441 926
- <i>Dopravní prostředky</i>	37	20
- <i>Inventář</i>	6 558	5 482
- <i>Ostatní DHM</i>	5 364	8 057
Jiný DHM a pěstitelské celky		
trvalých porostů	5 072	21 769
Nedokončený DHM	169 197	138 815
Zálohy na DHM	16 269	13 877
Celkem	1 139 368	1 423 959

Společnost vytvořila v roce 2016 opravnou položku na hmotné movité věci ve výši 294 tis. Kč. V roce 2017 bylo rozpuštěno 2 188 tis. Kč.

Rozvahová hodnota opravné položky na hmotné movité věci se tedy snížila na 1 936 tis. Kč k 31.3.2018 (oproti 4 124 tis. Kč k 31.3.2017).

Mezi významné přírůstky majetkového titulu v roce 2017 lze rozhodně zařadit novou výrobní halu číslo 4, dále také rozšíření výrobních zařízení na jednotlivých halách (konkrétně například dvě nové linky pro kolenní airbagy související s projekty pro zákazníka BMW, dále moldovací a řezací stroje pro Toyotu, pro projekt F56/F57, spadající pod BMW, se také pořídil flokovací stroj vč. stolů, které jsou potřebné k ukončení procesu výroby).

Dalším významným přírůstkem bylo nově postavené parkoviště u haly číslo 1, díky němuž byla rozšířena kapacita parkovacích míst pro zaměstnance společnosti.

Neustále také dochází k výměně starých technologií za nové – např. nové IT zařízení a zhodnocování technologií pro lepší efektivitu práce (zhodnocování interního informačního systému pro výrobu, sklad a účetnictví, nový software pro výrobu apod.)

Společnost pořídila v roce 2017 hmotný majetek účtovaný přímo do nákladů v částce 2 108 tis. Kč, 1 921 tis. Kč v roce 2016. 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 2017 představují nevyužité stroje, na které byla tvořena opravná položka a u kterých bylo rozhodnuto, že se již nadále využívat nebudou. Dále pak velké množství drobného majetku spadajícího pod IT, a sice scannery, notebooky, terminály či SW, který byl již zastaralý. Bylo také vyřazeno velké množství drobného majetku, které si již nepoužívají nebo jsou zastaralé (např. skříně, vozíky, drobné nářadí, zastaralé váhy apod.).

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 leasingu	Skutečně uhrazené splátky do 31.3.2017	Skutečně uhrazené splátky k 31.3.2018	Splatno v dalších letech
Celkem osobní automobily a strojní zařízení	11 930	10 836	11 626	304

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 r. 2016	Skutečně uhr. splátky r. 2017
Manipulační technika	01/2010 – 08/2017	05/2015 – 08/2022	20 886	7 205	11 123
Osobní automobily	06/2015 – 02/2018	06/2019 – 11/2022	14 316	2 593	5 463
Stroje a zařízení	11/2015 – 02/2018	10/2019 – 11/2022	7 977	1 103	1 467

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 31.3.2018	Stav k 31.3.2017
Materiál	322 649	416 174
Nedokončená výroba	21 828	14 942
Výrobky	65 996	62 739
Zboží	29 871	29 758
Zboží – formy určené k prodeji	114 457	35 870
Poskytnuté zálohy na zásoby	5 330	1 828
Opravné položky	- 6 454	-17 201
Celkem	553 677	544 110

Pokles stavu materiálu je způsobený zlepšením skladového hospodářství a plánování materiálových toků. U forem určených k prodeji došlo k nárůstu vlivem pořízení nových položek na projekty, jejichž výroba bude zahájena v budoucím období.

Opravná položka k zásobám výrobků je v rozvahové výši 2 554 tis. Kč (2 277 tis. Kč v roce 2016). Opravná položka k zásobám zboží je natvořena ve výši 718 tis. Kč (6 262 tis. Kč v roce 2016), přičemž součástí této opravné položky je opravná položka k zásobám forem. Opravná položka k zásobám materiálu je hodnotě 3 182 tis. Kč (8 662 tis. Kč v roce 2016). K poklesu došlo vlivem likvidace mrtvých zásob.

4.4. Pohledávky

4.4.1. Dlouhodobé pohledávky

Společnost od roku 2006 poskytuje půjčky svým zaměstnancům. Jejich dlouhodobá část činí 71 tis. Kč k 31.3.2018 (26 tis. Kč k 31.3.2017).

Společnost má zaplacené vratné depozity související s pronájmem bytových prostor. Jejich hodnota k 31.3.2018 činí 435 tis. Kč (440 tis. Kč k 31.3.2017).

4.4.2. Krátkodobé pohledávky

Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)								
Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti				Celkem po splatnosti	Celkem
			1 – 90 dní	91 – 180 dní	181 dní – 2 roky	2 a více let		
2017	Brutto	389 910	21 010	284	591	441	22 326	412 236
	Opr. položky	0	0	0	-474	-432	-906	-906
	Netto	388 910	21 010	284	117	9	21 420	410 330
2016	Brutto	431 683	22 381	63	1 502	101	24 047	455 730
	Opr. položky	0	- 3 000	0	-453	-101	-3 554	-3 554
	Netto	431 683	19 381	63	1049	0	20 493	452 176

Lhůta splatnosti pohledávek činí jeden až tři měsíce podle odběratele.

Pohledávky za podniky ve skupině

Název společnosti	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.3.2018	Stav k 31.3.2017
Krátkodobé pohledávky		
<u>Z obchodních vztahů</u>		
<i>V rámci skupiny Toyoda Gosei</i>		
Společnost TGUK	9 089	8 696
Společnost TG Meteor	7 439	218
Společnost TGE	1 953	3 425
Společnost TGHP	7 484	6 140
Společnost TGNA	54	0
Společnost TGT	24	26
Společnost WTG	1	1
Společnost MTG	4	5
<i>V rámci skupiny Toyota Tsusho</i>		
Společnost TTESA PL	21	39
Společnost TTESA CR	3 515	6 163
<i>Ostatní pohledávky v rámci koncernu</i>		
Společnost TME	2 092	30 826
Společnost TMMT	6	0
Společnost TMUK	429	7 687
Společnost TBEU	78	177
Společnost TPCA	145 656	154 544
<i>V podnicích s rozhodujícím vlivem</i>		
Společnost TG	2 045	2 906
<u>Z časového rozlišení (příjmy příštích období)</u>		
<i>V rámci skupiny Toyoda Gosei</i>		
Společnost TGE	2 420	0
<i>Ostatní pohledávky v rámci koncernu</i>		
Společnost TME	139 987	178 265
Společnost TPCA	2 801	2 456
Celkem krátkodobé pohledávky a příjmy příštích období za podniky ve skupině	325 098	401 574
Pohledávky mimo skupinu	244 860	234 646
Krátkodobé pohledávky a příjmy příštích období celkem	569 958	636 220

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

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.3.2018	Stav k 31.3.2017
Leasing	4 284	58
Pojistné	1 539	1 347
Příjmy příštích období	157 722	180 490
Opravná položka k příjmům příštích období	-273	-225
Komplexní náklady příštích období	40 328	50 447
Ostatní	1 633	1 870
Přechodné účty aktiv celkem	205 233	233 987

Na účtu příjmy příštích období jsou účtovány výrobky odebrané jednotlivými automobilkami (Toyota, Nissan, TPCA, Ford, BMW, VW), se kterými je uzavřena dohoda o self-billingové fakturaci. Zůstatek tvoří prodejní objednávky, které nebyly ze strany zákazníka na základě této dohody k 31.3.2018 vyfakturovány.

Pokles stavu proti předchozímu roku je způsobený poklesem výroby Toyoty ve výrobních závodech ve Velké Británii a v Turecku. Významný pokles zaznamenala i automobilka Ford ve Španělsku, která lokalizuje část své výroby do Číny.

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 31.3.2018	Stav k 31.3.2017
Dohadná položka k zásobám	123 213	130 536
Ostatní dohadné položky	136 612	106 344
Výnosy příštích období	0	1 419
Přechodné účty pasiv celkem	259 825	238 299

Dohadnou položku k zásobám představují hodnoty příjmů materiálu a zboží, na které společnost k 31.3.2018 neobdržela faktury.

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

V roce 2017 nedošlo ke změně základního kapitálu. Jeho výše činí 970 000 tis. Kč.

Rezervní fond

V roce 2017 společnost nevytvářela na základě rozhodnutí valné hromady rezervní fond.

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

Nerozdělený zisk a ztráta

Výsledek hospodaření za rok 2016 ve výši 230 878 tis. Kč byl v roce 2017 schválen valnou hromadou, dle rozhodnutí bylo 75% zisku vyplaceno jako dividenda a zbývajících 25% se převedlo na účet nerozdělených zisků minulých let.

Celková dividenda v částce 173 159 tis. Kč byla vyplacena dle obchodního podílu jednotlivých ovládajících osob. Nerozdělený zisk 57 719 tis. Kč byl převeden na samostatný analytický účet, kde je vykazován v netto hodnotě.

Mateřská společnost doposud nerozhodla o rozdělení hospodářského výsledku za rok 2017, každopádně pravděpodobně dojde k stejnému rozdělení jako při rozdělení zisku předcházejícího roku.

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 31.3.2017	7 385	10 505	18 273	25 731	61 894
Tvorba rezerv	127 526	0	0	1 432	128 958
Použití rezerv	122 808	2 150	0	3 221	128 179
Zůstatek k 31.3.2018	12 103	8 355	18 273	23 942	62 673

4.8. Závazky**4.8.1. Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů**

(údaje v tis. Kč)

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			1 – 90 dní	91 – 180 dní	181 – 360 dní	1 – 2 roky	2 a více let		
2017	Krátkodobé	245 047	43 799	650	3 813	2 424	12	50 698	295 745
2016	Krátkodobé	319 400	58 479	0	0	4 433	1 312	64 224	383 624

Běžná lhůta splatnosti závazků činí jeden měsíc. Důvodem snížení závazků společnosti jsou především investice, které měla společnost nezaplacené na konci roku 2016. Další příčinou snížení je registrace faktur, na většinu neregistrovaných faktur se tvořila dohadná položka.

K datu 31.3.2018 společnost eviduje závazky z pojistného na sociální zabezpečení, příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a závazky na veřejné zdravotní pojištění, které jsou splatné v dubnu 2018. Daňové nedoplatky ani jiné závazky po splatnosti společnost nemá.

4.8.2. Závazky k podnikům ve skupině

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 31.3.2018	Stav k 31.3.2017
Krátkodobé závazky		
<u>Z obchodních vztahů</u>		
<i>V rámci skupiny Toyoda Gosei</i>		
Společnost TG Meteor	3 300	2 270
Společnost TGUK	2 450	0
Společnost TGNA	0	6 064
Společnost TGT	0	1 312
<i>V rámci skupiny Toyota Tsusho</i>		
Společnost TTESA CR	18 977	59 873
<i>Ostatní závazky v rámci koncernu</i>		
Společnost SCE	579	594
Společnost TPCA	93	82
Společnost TDC	19	21
<i>V podnicích s rozhodujícím vlivem</i>		
Společnost TG	100 917	118 865
<u>Z dohadných účtů pasivních</u>		
<i>V rámci skupiny Toyoda Gosei</i>		
Společnost TG Meteor	2 059	164
Společnost TGUK	1 045	640
Společnost TGNA	524	2 354
Společnost TGE	3 334	3 412
Společnost TGRT	24	263
Společnost TGHP	7	7
<i>V rámci skupiny Toyota Tsusho</i>		
Společnost TTESA CR	25 491	42 620
<i>Ostatní závazky v rámci koncernu</i>		
Společnost SCE	356	676
Společnost TPCA	32	57
Společnost TME	92	502
Společnost TDC	0	21
<i>V podnicích s rozhodujícím vlivem</i>		
Společnost TG	55 779	60 518
Celkem krátkodobé závazky a dohadné účty pasivní k podnikům ve skupině	215 078	300 315
Závazky mimo skupinu	340 492	320 189
Krátkodobé závazky a dohadné účty pasivní celkem	555 570	620 504

4.9. Bankovní úvěry

4.9.1. Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci

K 31.3.2018 společnost eviduje tři bankovní úvěry v celkové výši 546 745 tis. Kč (243 270 tis. Kč v roce 2016).

Bankovní úvěr u MUFG EU-CZ ve výši 101 720 tis. Kč je splatný k 19.4.2018 a je obnovován v měsíčním cyklu, úroková sazba byla sjednána na úrovni běžných tržních sazeb.

Bankovní úvěr u SMBC EU ve výši 292 445 tis. Kč je splatný k 19.4.2018 a je obnovován také v měsíčním cyklu, úroková sazba byla sjednána na úrovni běžných tržních sazeb.

Bankovní úvěr u Mizuho Bank Europe NV ve výši 152 580 tis. Kč je splatný k 19.4.2018 a je 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 31.3.2018	Stav k 31.3.2017
Odložená daň z rozdílu zůstatkových hodnot dlouhodobého majetku	-38 040	-33 408
Odložená daň z rezerv na záruky	1 587	1 996
Odložená daň z opravné položky na zásoby	1 226	3 268
Odložená daň z opravné položky na pohledávky	155	694
Odložená daň z rezervy na opravy DHM	3 472	3 472
Odložená daň z rezervy na nevyčerpanou dovolenou	2 300	1 403
Odložená daň z rezervy na zaměstnanecké benefity	4 406	4 267
Odložená daň z ostatních rezerv	2 658	3 612
Celkem	-22 236	-14 696

Společnost k 31.3.2018 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 22 236 tis. Kč.

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.

4.11. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností

	(údaje v tis. Kč)					
	Období do 31.3.2018			Období do 31.3.2017		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Zboží – bezpečnostní díly	75 427	134 229	209 656	98 625	113 115	211 740
Zboží – formy a nástroje	6 258	21 311	27 569	75 297	25 795	101 092
Zboží – funkční díly	0	4 800	4 800	0	5 258	5 258
Zboží – pryžové těsnění	0	14 745	14 745	0	14 294	14 294
Zboží – optoelektronické díly	5 263	37 366	42 629	4 874	63 194	68 068
Tržby za prodej zboží	86 948	212 451	299 399	178 796	221 656	400 452
Prodej výrobku – bezpečnostní díly	823 182	1 652 497	2 475 679	761 623	1 606 945	2 368 568
Prodej výrobků – funkční díly	69 701	440 193	509 894	77 277	418 417	495 694
Prodej výrobků – pryžové těsnění	58 996	831 749	890 745	65 261	852 549	917 810
Prodej výrobků – optoelektro. díly	0	37	37	28	75	103
Služby ostatní	536	1 332	1 868	1 152	395	1 547
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	952 415	2 925 808	3 878 223	905 341	2 878 381	3 783 722

4.12. Transakce se spřízněnými osobami**4.12.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty**Rok 2017

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. výnosy	Celkem
TG	Mateřská společnost	0	7 093	0	2 955	10 048
TG Meteor	Společná mateřská společnost	859	27 348	0	2 773	30 980
TGHP	Společná mateřská společnost	56 221	0	0	0	56 221
TGT	Společná mateřská společnost	295	0	0	0	295
TGUK	Společná mateřská společnost	1 121	81 090	33	110	82 354
TGE	Společná mateřská společnost	2 420	0	0	1 237	3 657
TGNA	Společná mateřská společnost	0	0	5	184	189
TGRT	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0
TTESA CR	Společná mateřská společnost	0	74 470	87	814	75 371
TTESA PL	Společná mateřská společnost	469	171	0	0	640
TME	Součást koncernu	12 477	1 405 441	0	187	1 418 105
TPCA	Součást koncernu	5 702	568 377	0	0	574 079
SCE	Součást koncernu	0	0	5	0	5
TBEU	Součást koncernu	0	1 932	0	0	1 932
TMMF	Součást koncernu	0	0	0	0	0
TMMT	Součást koncernu	0	28	0	0	28
TMUK	Součást koncernu	4 327	3	0	0	4 330
TLSS	Součást koncernu	0	0	0	0	0
TGB	Součást koncernu	0	0	0	0	0
Celkem		83 891	2 165 953	130	8 260	2 258 234

Rok 2016

(údaje v tis. Kč)

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

4.12.2. Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

2017

(údaje v tis. Kč)							
Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. náklady	Fin. náklady	Celkem
TG	Mateřská společnost	3 065	291 044	203 214	505	0	497 828
TG Meteor	Společná mateřská společnost	97	13 009	3 178	1	0	16 285
TGHP	Společná mateřská společnost	0	0	317	0	0	317
TGT	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0
TGUK	Společná mateřská společnost	4 514	734	12 748	320	0	18 316
TGE	Společná mateřská společnost	442	211	40 109	0	0	40 762
TGNA	Společná mateřská společnost	0	15 456	1 487	0	0	16 943
TGRT	Společná mateřská společnost	0	273	0	0	0	273
Foshan TGR	Společná mateřská společnost	0	0	0	0	0	0
TGEJ	Společná mateřská společnost	0	0	7 439	0	0	7 439
TTESA CR	Společná mateřská společnost	2 031	450 840	996	362	0	454 229
TTESA FR	Společná mateřská společnost	0	0	190	0	0	190
SCE	Součást koncernu	0	11 085	0	99	0	11 184
TDC	Součást koncernu	0	0	213	0	0	213
TME	Součást koncernu	0	0	1 492	0	0	1 492
TFS CZ	Součást koncernu	0	0	388	62	0	450
TPCA	Součást koncernu	0	0	1 587	0	0	1 587
MUFG EU-CZ	Součást koncernu	0	0	0	0	470	470
MUFG EU-PL	Součást koncernu	0	0	0	0	2	2
MUFG EU-ES	Součást koncernu	0	0	0	0	1	1
SMBC Düsseldorf	Součást koncernu	0	0	0	0	14	14
SMBC EU	Součást koncernu	0	0	0	0	392	392
Celkem		10 149	782 652	273 358	1 349	879	1 068 387

2016

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

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

V roce 2017 prodala společnost čtyři osobní automobily v celkové hodnotě 512 tis. Kč, a to spřízněné osobě TT Praha.

V roce 2017 prodala společnosti také hardware v celkové hodnotě 138 tis. Kč, a to spřízněné osobě TGE.

V roce 2016 prodala společnost dva osobní automobily v celkové hodnotě 307 tis. Kč, a to spřízněné osobě TT Praha.

Nákupy**Rok 2017**

		(údaje v tis. Kč)
Subjekt	Vztah ke společnosti	DNaHM
TGNA	Společná mateřská společnost	100
TG Meteor	Společná mateřská společnost	6 288
TGUK	Společná mateřská společnost	45 180
TTESA CR	Společná mateřská společnost	41 505
TG	Mateřská společnost	45
Celkem		93 118

Rok 2016

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

4.13. Spotřebované nákupy

			(údaje v tis. Kč)
	Období do 31.3.2018	Období do 31.3.2017	
Spotřeba materiálu	2 608 833	2 559 566	
Spotřeba energie	40 993	41 401	
Náklady na prodané zboží	231 489	292 693	
Spotřebované nákupy celkem	2 881 315	2 893 660	

4.14. Služby

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2018	Období do 31.3.2017
Opravy a udržování	13 217	12 136
Cestovné	5 420	6 171
Náklady na reprezentaci	958	1 184
Telefon, internet	1 165	1 204
Výdej drobného nehmotného majetku do užívání	31	196
Nájemné	17 888	15 842
Leasing	797	944
Skladné	2 033	2 934
Marketingová podpora	38 630	34 557
Přepravné mimo zásob	53 905	28 528
Royalty (licenční poplatky)	154 136	157 865
Mezinárodní pronájem zahraniční pracovní síly	32 902	39 077
Auditorské služby, právní a daňové poradenství	3 721	3 397
Školení zaměstnanců	1 789	1 094
Likvidace odpadu	3 010	1 949
Technická podpora z TG	20 270	2 056
Záruční opravy	1 075	989
Zprostředkování agenturních zaměstnanců	136 931	63 796
Podpora IT	13 356	13 615
Ostatní služby	98 558	54 709
Celkem	599 792	442 243

Součástí ostatních služeb jsou zejména náklady za služby ze strany zákazníka, dále pak inženýrské služby, úklid a ostraha objektu, překladatelské služby, závodní lékařská péče, překlady, inzerce 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 31.3.2018	Období do 31.3.2017
Náklady na účetní audit	1 308	1 651
Celkem	1 308	1 651

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

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2018	Období do 31.3.2017
Změna stavu ostatních rezerv	779	1 476
Změna stavu účetních opravných položek	-15 459	5 968
Komplexní náklady příštích období	12 837	8 041
Celkem	-1 843	15 485

Nárůst komplexních nákladů byl způsoben odepisováním předvýrobních nákladů souvisejících s projekty pro automobilku Volkswagen.

U opravných položek došlo k jejich rozpuštění, protože v tomto roce došlo k likvidaci zásob.

U změny stavu rezerv došlo k nárůstu u rezervy na nevyčerpanou dovolenou, což bylo způsobeno navýšením počtu zaměstnanců, ale také zavedením nového benefitu, kdy noví zaměstnanci mají ihned nárok na celých 25 dnů dovolené.

4.17. Ostatní provozní výnosy

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2018	Období do 31.3.2017
Přijaté dotace k úhradě nákladů	10 093	159
Ostatní provozní výnosy	26 159	31 938
Ostatní provozní výnosy celkem	36 252	32 097

V položce ostatní provozní výnosy jsou zahrnuty smluvní pokuty, dále jsou zde zahrnuty také prodeje odpadů, kompenzace od zaměstnanců a pojišťoven, ale také ostatní provozní výnosy z titulu likvidace promlčených závazků, výnosy za vývoj či testování, IT podpora či různé kompenzace za balení.

4.18. DotacePřehled zůstatků dotací

	(údaje v tis. Kč)		
Účel dotace	Celková částka dotace	Čerpání dotace za rok končící k 31.3.2018	Čerpání dotace k 31.3.2017
Nová pracovní místa	10 000	10 000	0
Odborné IT kurzy	160	0	158
Celkem	10 160	10 000	158

Čerpání dotací je zachyceno v ostatních provozních výnosech.

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.

V roce 2017 získala společnost dotaci z titulu „Hmotná podpora na vytváření nových pracovních míst“, jenž byla poskytnuta na základě dohody v rámci investiční pobídky číslo 196/1V/2018. Tato dotace byla poskytnuta Úřadem práce České Republiky se sídlem v Praze 7. V roce 2017 bylo skutečně vyčerpáno celých 10 mil. Kč.

4.19. Ostatní provozní náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2018	Období do 31.3.2017
Dary	90	296
Ostatní pokuty a penále	6	10
Pojištění	5 228	4 794
Likvidace starých zásob	12 326	16 196
Ostatní	3 997	1 670
Ostatní provozní náklady celkem	18 114	22 966

4.20. Ostatní finanční výnosy

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2018	Období do 31.3.2017
Kurzové zisky	85 827	14 096
Celkem	85 827	14 096

4.21. Ostatní finanční náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.3.2018	Období do 31.3.2017
Kurzové ztráty	67 802	18 735
Ostatní finanční náklady	586	669
Celkem	68 388	19 404

5. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

5.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2017 a 2016 je následující:

2017

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	(údaje v tis. Kč) Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	1 003	378 674	128 957	5 339	512 970
Celkem	1 167	378 674	128 956	5 339	512 970

2016

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

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků.

Současní jednatelé společnosti pracují v režimu pronájmu mezinárodní pracovní síly.

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 MUFG Bank (Europe) NV, organizační složce v České Republice, dříve se jednalo o Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ (Holland) NV.

Soudní spory

K 31.3.2018 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

Ekologické závazky

K datu 31.3.2018 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 nezávislého auditora

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Pro společníky společnosti Toyoda Gosei Czech, s.r.o.

Se sídlem: Průmyslová 2, 431 51 Klášterec nad Ohří

Výrok auditora

Provedli 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 2018, 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 2018 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli 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 aplikačními 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 významné (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 případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilo 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 nezjistili.

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 jednatele 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 použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy jednatele 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 náš 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 podvodů 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, navrhnout 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 navrhnout 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 jednatele společnosti uvedli v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednatelem 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 přílohy, 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 2018

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
evidenční číslo 079



Statutární auditor:

Ladislav Šauer
evidenční číslo 2261

