

ROZVAHA
v plném rozsahu
k 31. prosinci 2005
(v tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2005	12	27076181

Obchodní firma a sídlo
LINDE SOKOLOVSKÁ s.r.o.
U Technoplynu 1324
198 00 Praha 9
Česká republika

Označ. a	AKTIVA b	řad. c	Běžné účetní období			Min.účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63)	001	2 074 013	- 89 865	1 984 148	1 537 125
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23)	003	1 956 877	- 89 865	1 867 012	1 530 265
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004				
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007				
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Goodwill	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	1 956 877	- 89 865	1 867 012	1 530 265
B.II.1.	Pozemky	014				
2.	Stavby	015	164 089	- 4 139	159 950	
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	1 790 413	- 85 649	1 704 764	
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
5.	Základní stádo a tažná zvířata	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	1 444	- 77	1 367	
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	931		931	1 530 194
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021				71
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30)	023				
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

LINDE SOKOLOVSKÁ s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

K 31. prosinci 2005

Označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Min.účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva (ř.32+39+48+58)	031	117 136		117 136	6 860
C.I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	4 204		4 204	
C.I.1.	Materiál	033				
	2. Nedokončená výroba a polotovary	034	4 204		4 204	
	3. Výrobky	035				
	4. Zvířata	036				
	5. Zboží	037				
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.40 až 47)	039				
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
	2. Pohledávky - ovládající a řídící osoba	041				
	3. Pohledávky - podstatný vliv	042				
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
	6. Dohadné účty aktivní	045				
	7. Jiné pohledávky	046				
	8. Odložená daňová pohledávka	047				
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.49 až 57)	048	112 881		112 881	6 860
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	112 881		112 881	
	2. Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050				
	3. Pohledávky - podstatný vliv	051				
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
	6. Stát - daňové pohledávky	054				6 860
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	055				
	8. Dohadné účty aktivní	056				
	9. Jiné pohledávky	057				
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62)	058	51		51	
C.IV.1.	Peníze	059	6		6	
	2. Účty v bankách	060	45		45	
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D.I.	Časové rozlišení (ř.64+65+66)	063				
D.I.1.	Náklady příštích období	064				
	2. Komplexní náklady příštích období	065				
	3. Příjmy příštích období	066				

LINDE SOKOLOVSKÁ s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

K 31. prosinci 2005

Označ.	PASIVA	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř.68+85+118)	067	1 984 148	1 537 125
A.	Vlastní kapitál (ř.69+73+78+81+84)	068	1 913 724	1 502 588
A.I.	Základní kapitál (ř.70+71+72)	069	500 000	500 000
A.I.1.	Základní kapitál	070	500 000	500 000
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu	072		
A.II.	Kapitálové fondy (ř.74 až 77)	073	1 400 000	1 020 943
A.II.1.	Emisní ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075	1 400 000	1 025 000
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		- 4 057
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř.79+80)	078		
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	079		
2.	Statutární a ostatní fondy	080		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř.82+83)	081	- 18 355	- 1 895
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	082		
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083	- 18 355	- 1 895
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	32 079	- 16 460
B.	Cizí zdroje (ř.86+91+102+114)	085	70 264	34 402
B.I.	Rezervy (ř.87 až 90)	086	167	
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
3.	Rezerva na daň z příjmů	089		
4.	Ostatní rezervy	090	167	
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř.92 až 101)	091	4 417	
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	093		
3.	Závazky - podstatný vliv	094		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
6.	Vydané dluhopisy	097		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
8.	Dohadné účty pasivní	099		
9.	Jiné závazky	100		
10.	Odložený daňový závazek	101	4 417	

LINDE SOKOLOVSKÁ s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

K 31. prosinci 2005

Označ.	PASIVA	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
B.III.	Krátkodobé závazky (ř.103 až 113)	102	65 680	34 360
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	14 446	17 369
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba	104	910	8 268
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
5.	Závazky k zaměstnancům	107	473	28
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	317	20
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	8 454	9
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110		
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112	41 080	4 609
11.	Jiné závazky	113		4 057
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř.115+116+117)	114		42
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116		42
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C.I.	Časové rozlišení (ř.119+120)	118	160	135
C.I.1.	Výdaje příštích období	119	160	135
2.	Výnosy příštích období	120		

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
16. ledna 2006	 Ivan Doubrava  Petr Duda

B.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
druhové členění
k 31. prosinci 2005
(v tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2005	12	27076181

Obchodní firma a sídlo

LINDE SOKOLOVSKÁ s.r.o.

U Technoplynu 1324

198 00 Praha 9

Česká republika

Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účet. obd.	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02		
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03		
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	253 801	363
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	249 351	
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	4 204	
II.3.	Aktivace	07	246	363
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	118 080	43
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	117 744	9
B.2.	Služby	10	336	34
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	135 721	320
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	5 837	363
C.1.	Mzdové náklady	13	4 187	267
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14		
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	1 600	96
C.4.	Sociální náklady	16	50	
D.	Daně a poplatky	17	110	
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	89 865	
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	19		
III.1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		
III.2	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř.23+24)	22		
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		
F.2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	167	
IV.	Ostatní provozní výnosy	26		
H.	Ostatní provozní náklady	27	1 869	489
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+28-29)	30	37 873	- 532

LINDE SOKOLOVSKÁ s.r.o.

Výkaz zisku a ztráty - druhové členění (neconsolidovaný)

K 31. prosinci 2005

Označ.	TEXT	číslo řádku	Skutečnost v účet. obd.	
			sledovaném	minulém
a	b	c	1	2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34+35+36)	33		
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	123	331
N.	Nákladové úroky	43	635	11 882
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	3 639	3 607
O.	Ostatní finanční náklady	45	4 504	7 984
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+46-47)	48	- 1 377	- 15 928
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51)	49	4 417	
Q.1.	-splatná	50		
Q.2.	-odložená	51	4 417	
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	52	32 079	- 16 460
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55		
S.1.	-splatná	56		
S.2.	-odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř.53-54-55)	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	32 079	- 16 460
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+53-54)	61	36 496	- 16 460

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
16. ledna 2006	 Ivan Doubrava  Petr Duda

B.

LINDE SOKOLOVSKÁ s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakter společnosti

LINDE SOKOLOVSKÁ s.r.o. vznikla 21. července 2003 zápisem do Obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze. Zakládajícím a jediným společníkem byla společnost LINDE TECHNOPLYN a.s. Během roku 2004 vstoupila při zvyšování základního kapitálu do společnosti společnost LINDE GAS s.r.o. (od 12.12.2005 Linde Správcovská s.r.o.).

Sídlo společnosti

Praha 9, U Technoplynu 1324, PSČ 198 00

Identifikační číslo společnosti

27 07 61 81

Vlastníci společnosti

LINDE TECHNOPLYN a.s.	50%
Linde Správcovská s.r.o.	50%

Předmět činnosti

Společnost byla založena za účelem výstavby a provozu separační jednotky na dodávky plynů převážně pro společnost SOKOLOVSKÁ UHELNÁ, a.s.

Předmětem podnikání firmy je výroba a dovoz chemických látek a chemických přípravků klasifikovaných jako výbušné, oxidující, extrémně hořlavé, vysoce hořlavé, hořlavé, vysoce toxické, toxické, karcinogenní, mutagenní, toxické pro reprodukci, nebezpečné pro životní prostředí, zdraví škodlivé, žravé, dráždivé, senzibilizující a prodej chemických látek a chemických přípravků klasifikovaných jako vysoce toxické a toxické.

Jednatelé společnosti k 31. prosinci 2005

Ing. Ivan Doubrava
Ing. Petr Duda

Jednatelé za společnost jednají a zastupují v plném rozsahu vždy společně.

Změny v obchodním rejstříku

Dne 4. října 2005 byl odvolán z funkce jednatele Ing. Petr Choulík, CSc. a novým jednatelem se stal Ing. Petr Duda.

Organizační struktura

Společnost má jedno výrobní zařízení, které není dále členěno.

LINDE SOKOLOVSKÁ s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

2. Zásadní účetní postupy používané společností

A) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a dopravné.

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek v pořizovací ceně od 2 tis. Kč do 40 tis. Kč (resp. 60 tis. Kč) je vykazován v rozvaze a odepisuje se stejně jako předmět s pořizovací cenou vyšší. Drobný hmotný a nehmotný majetek do 2 tis. Kč je účtován do nákladů v roce jejich pořízení.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odepisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odepisování
Stavby	Lineární	10 až 50 let
Stroje	Lineární	4 až 15 let

Majetek je v prvním a posledním roce odepisován poloviční odpisovou sazbou.

B) Zásoby

Zásoby nedokončené výroby jsou oceněny na úrovni vlastních nákladů. Vlastní náklady zahrnují přímý materiál, přímé mzdy popřípadě režijní náklady, které se k výrobě vztahují.

C) Stanovení opravných položek

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky pro neplnohodnotné pohledávky podle vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků.

Rezervy

Společnost vytváří k rozvahovému dni rezervu na nevyčerpanou dovolenou na základě analýzy nevyčerpané dovolené za rok 2005 a průměrných mzdových nákladů včetně sociálního a zdravotního pojištění.

D) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet cizích měn čtvrtletní kurs stanovený vnitřním předpisem. V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kursových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle oficiálního kursu ČNB. Nerealizované kursové zisky a ztráty jsou zachyceny v hospodářském výsledku.

LINDE SOKOLOVSKÁ s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

E) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období představuje splatná daň, která zahrnuje daň vypočtenou z daňového základu s použitím daňové sazby platné v běžném roce.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

F) Deriváty

Společnost oceňuje reálnou hodnotou k rozvahovému dni deriváty a část majetku a závazků zajištěnou deriváty (zajištění reálné hodnoty). Reálná hodnota je stanovena na základě tržního ocenění nebo na základě kvalifikovaného odhadu.

Deriváty jsou klasifikovány jako zajišťovací za podmínek stanovených v platné účetní legislativě (jedná se zejména o detailní dokumentaci k zajišťovacím transakcím a splnění kritérií efektivity zajištění) a jsou účtovány pomocí tzv. účetnictví o zajišťovacích transakcích.

Změna ocenění zajišťovacího derivátu a části majetku a závazků zajištěné deriváty v důsledku přecenění reálnou hodnotou z titulu zajišťovaného rizika (zajištění reálné hodnoty) jsou zahrnuty ve výnosech nebo nákladech.

Změna ocenění zajišťovacího derivátu, který je klasifikován jako zajištění budoucích peněžních toků je zachycena ve vlastním kapitálu. Do výnosů resp. nákladů jsou účtovány v časové souvislosti s výnosy resp. náklady ze zajišťovaných budoucích peněžních toků.

LINDE SOKOLOVSKÁ s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

3. Doplnující údaje k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

A) Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Společnost neeviduje k 31. prosinci 2005 žádný dlouhodobý nehmotný majetek.

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Stavby	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	Nedokončený hmotný majetek	Zálohy	Celkem
Pořizovací cena						
Zůstatek k 1.1.2005				1 530 194	71	1 530 265
Přírůstky	78 227	346 520	1 240	666		426 653
Úbytky				-41		-41
Přeúčtování	85 862	1 443 893	204	-1 529 888	-71	0
Zůst. k 31.12.2005	164 089	1 790 413	1 444	931	0	1 956 877
Oprávký						
Zůstatek k 1.1.2005	--	--	--	--	--	--
Odpisy	-4 139	-85 649	-77	--	--	-89 865
Oprávký k úbytkům	--	--	--	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2005	-4 139	-85 649	-77	--	--	-89 865
Zůst. hodn. 1.1.2005	--	--	--	1 530 194	71	1 530 265
Zůst. hodn. 31.12.2005	159 950	1 704 764	1 367	931	0	1 867 012

Veškeré přírůstky majetku v roce 2005 se týkají výstavby separační jednotky na dodávky plynů u obce Vřesová.

B) Pohledávky

Krátkodobé pohledávky činí 112 881 tis. Kč (2004 – 6 860 tis. Kč)

Pohledávky vůči podnikům ve skupině

- vůči mateřské společnosti – LINDE TECHNOPLYN, a.s. – obchodní pohledávky ve výši 111 458 tis. Kč (2004 – 0 tis. Kč)
- obchodní pohledávky vůči společnosti LINDE AG ve výši 1 423 tis. Kč (2004 – 0 tis. Kč).

LINDE SOKOLOVSKÁ s.r.o.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

C) Vlastní kapitál

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	Zákonný rezervní fond	Neuhrazená ztráta	Hospodářský výsledek běžného období	Celkem
Stav k 1.1.2005	500 000	1 025 000	-4 057	--	-1 895	-16 460	1 502 588
Ztráta roku 2004	--	--	--	--	-16 460	16 460	--
Změny během účetního období		375 000	4 057	--	--	--	379 057
Hospodářský výsledek běžného období	--	--	--	--	--	32 079	32 079
Zůstatek k 31.12.2005	500 000	1 400 000	--	--	-18 355	32 079	1 913 724

Valná hromada rozhodla dne 25. července 2005 o navýšení vlastního kapitálu společnosti. Linde Správcovská s.r.o. poskytla příplatek mimo základní kapitál ve výši 375 000 tis. Kč.

Plánované rozdělení zisku vytvořeného v běžného období:

Zisk za běžné období	32 079
Příděl do zákonného rezervního fondu	6 416
Úhrada ztrát minulých let	18 355
Nerozdělený zisk	7 308

Faktický koncern

Společnost nemá se společníky LINDE TECHNOPLYN a.s. a Linde Správcovská s.r.o. uzavřenou ovládací smlouvu a bude tudíž sestavovat zprávu o vzájemných vztazích.

D) Závazky

Závazky k 31. prosinci 2005 činí 14 446 tis. Kč (2004 – 17 369 tis. Kč).

Závazky vůči podnikům ve skupině

- obchodní závazky vůči LINDE AG Německo ve výši 55 tis. Kč
- závazek z cashpoolingu vůči LINDE AG Německo ve výši 910 tis. Kč

E) Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 317 tis. Kč (2004 – 20 tis. Kč). Z této částky je 227 tis. Kč (2004 - 15 tis. Kč) závazek ze sociálního pojištění a 90 tis. Kč (2004 – 5 tis. Kč) závazek ze zdravotního pojištění. Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění nejsou po splatnosti.

LINDE SOKOLOVSKÁ s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

F) Daňové závazky a dotace

Daňový závazek činí Kč 8 454 tis. Kč (2004 – 9 tis. Kč). Z této částky je 8 335 tis. Kč (2004 – 0 tis. Kč) závazek z titulu daně z přidané hodnoty. Daňové závazky nejsou po splatnosti.

G) Rezervy

Rezerva na nevyčerpanou dovolenou a prémie	
Zůstatek k 1.1.2005	--
Tvorba	167
Čerpání / Rozpuštění	--
Zůstatek k 31.12.2005	167

H) Bankovní úvěry

Společnost neevidovala k 31. prosinci 2005 debetní zůstatek z kontokorentního účtu vedeného u Živnostenské banky a.s. (2004 – 42 tis. Kč).

I) Zaměstnanci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za rok 2005 a 2004:

2005	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Soc.a zdrav. pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	11	3 506	1 337	50
Vedoucí pracovníci	1	681	263	--
Celkem	12	4 187	1 600	50

2004	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Soc.a zdrav. pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	--	--	--	--
Vedoucí pracovníci	1	267	96	--
Celkem	1	267	96	--

Odměňování členů statutárních a dozorčích orgánů

V letech 2005 a 2004 nebyly členům statutárního orgánu vyplaceny žádné odměny.

LINDE SOKOLOVSKÁ s.r.o.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

J) Daň z příjmů

(a) Splatná daň

Společnost vykázala za zdaňovací období 2005 a 2004 daňovou ztrátu.

(b) Odložená daň

Odložený daňový závazek a pohledávka

	Majetek		Závazky		Čistý	
	2005	2004	2005	2004	2005	2004
Hmotný majetek	--	--	-27 541	--	-27 541	--
Rezervy	40	--	--	--	40	--
Daňová ztráta z minulých let	23 084	4 711	--	--	23 084	4 711
Čistý daňový závazek / pohledávka	23 124	4 711	-27 541	--	-4 417	4 711

V návaznosti na účetní pravidla dle bodu 2 E) byla pro výpočet odložené daně použita sazba daně ve výši 24% (2004 – 26%).

V předchozích zdaňovacích obdobích společnost nevytvořila odloženou daňovou pohledávku, ani závazek.

K) Deriváty

K rozvahovému dni neměla společnost otevřeny žádné zajišťovací deriváty.

K 31. prosinci 2004 společnost držela následující zajišťovací deriváty:

Zajišťovací instrument	Zajištěný majetek / závazek	Změna reálné hodnoty	
		zajišťovacího instrumentu	zajištěného majetku / závazku
Forwardový prodej 3 000 tis. EUR k 7.3.2005	Závazek z obchodního styku	-2 955	2 955
Forwardový prodej 1 100 tis. EUR k 8.6.2005	Závazek z obchodního styku	-1 102	1 102

Sestaveno dne: 16. ledna 2006	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou  Ivan Doubrava  Petr Duda
--------------------------------------	--

B.