

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

Obchodní firma a sídlo

Identifikační číslo

46 97 29 78

POCLAIN HYDRAULICS, s.r.o.

Kširova 196

619 00 Brno

Česká republika

Označ. a	A K T I V A b	řád. c	Běžné účetní období			Min. účetní období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63)	001	616 194	- 54 438	561 756	522 544
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23)	003	236 421	- 41 314	195 107	115 964
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	5 575	- 5 302	273	417
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007	5 575	- 5 302	273	417
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	230 556	- 35 722	194 834	115 547
B.II.1.	Pozemky	014	19 021		19 021	19 021
2.	Stavby	015	71 899	- 26 776	45 123	43 895
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	177 809	- 109 843	67 966	52 008
4.	Pěstební skvě celky trvalých porostů	017				
5.	Základní stádo a tažná zvířata	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	5 228	- 1 437	3 791	4 158
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	58 895	- 1 669	67 226	15 345
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	5 444		5 444	2 606
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	- 117 740	104 003	- 13 737	- 21 586
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30)	023	290	- 290		
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	290	- 290		
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

POCLAIN HYDRAULICS, s.r.o.

Rozvaha (nekonsoolidovaná)

k 31. prosinci 2005

Označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Min.účetní období Netto
			Brutto	Korekce	Netto	
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva (ř.32+39+48+58)	031	372 540	- 13 124	359 416	406 315
C.I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	217 288	- 9 383	207 905	188 001
C.I.1.	1. Materiál	033	132 541	- 9 383	123 158	142 013
	2. Nadkončená výroba a polotovary	034	22 304		22 304	4 474
	3. Výrobky	035	56 641		56 641	31 906
	4. Zvřátá	036				
	5. Zboží	037	5 802		5 802	9 608
	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 řídicí 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	104 492	- 3 741	100 751	167 836
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	84 705	- 3 741	80 964	129 634
	2. Pohledávky - ovládající a řídicí 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	11 352		11 352	18 161
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	5 525		5 525	1 393
	8. Dohadné účty aktivní	056	2 880		2 880	18 327
	9. Jiné pohledávky	057	30		30	122
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62)	058	50 760		50 760	50 478
C.IV.1.	Peníze	059	664		664	297
	2. Účty v bankách	060	50 096		50 096	50 181
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D.I.	Časové rozlišení (ř.64+65+66)	063	7 233		7 233	265
D.I.1.	Náklady příštích období	064	6 933		6 933	265
	2. Komplexní náklady příštích období	065				
	3. Příjmy příštích období	066	300		300	

POCLAIN HYDRAULICS, 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	561 756	522 544
A.	Vlastní kapitál (ř.69+73+78+81+84)	068	149 361	60 704
A.I.	Základní kapitál (ř.70+71+72)	069	194 000	94 000
A.I.1.	Základní kapitál	070	194 000	94 000
	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
	3. Změny základního kapitálu	072		
A.II.	Kapitálové fondy (ř.74 až 77)	073		
A.II.1.	Emisní ážio	074		
	2. Ostatní kapitálové fondy	075		
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
	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	- 33 296	- 25 677
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	082		
	2. Neuhrazená ztráta minulých let	083	- 33 296	- 25 677
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	- 11 343	- 7 619
B.	Cizí zdroje (ř.86+91+102+114)	085	410 249	460 333
B.I.	Rezervy (ř.87 až 90)	086	1 291	2 432
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	1 291	2 432
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř.92 až 101)	091	391	1 280
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	391	1 280

POCLAIN HYDRAULICS, s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

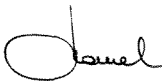
k 31. prosinci 2005

Označ.	PASIVA	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
B.III.	Krátkodobé závazky (ř.103 až 113)	102	274 879	364 311
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	109 725	207 927
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	104		
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106	104 016	130 000
5.	Závazky k zaměstnancům	107	4 045	3 281
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	2 310	1 884
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	1 826	1 361
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	1 364	13
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112	45 218	19 724
11.	Jiné závazky	113	6 375	121
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř.115+116+117)	114	133 688	92 310
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	1 875	9 375
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	131 813	82 935
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C.I.	Časové rozlišení (ř.119+120)	118	2 146	1 508
C.I.1.	Výdaje příštích období	119	2 146	1 508
2.	Výnosy příštích období	120		

Datum

Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:

20.4.2006



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

druhov^é člen^{ění}

k 31. prosinci 2005

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Identifikační číslo

46 97 29 79

POCLAIN HYDRAULICS s.r.o.

Kširova 186

619 00 Brno

Česká republika

Označ.	TEXT	číslo řádku	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
I.	Tržby za prodej zboží	01	125 154	124 243
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	139 708	92 198
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03	- 14 554	32 045
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	1 151 964	860 868
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	1 105 384	888 330
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	46 580	- 27 462
II.3.	Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	988 343	796 953
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	711 017	568 408
B.2.	Služby	10	277 326	228 545
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	149 067	95 960
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	86 648	67 855
C.1.	Mzdové náklady	13	61 880	48 788
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	233	208
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	22 127	17 393
C.4.	Sociální náklady	16	2 408	1 468
D.	Daně a poplatky	17	430	295
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	19 467	18 432
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	19	13 555	21 511
III.1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	12 561	15 562
III.2	Tržby z prodeje materiálu	21	994	5 948
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř.23+24)	22	12 195	15 917
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	12 195	15 776
F.2.	Prodaný materiál	24		141
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	- 448	- 5 971
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	7 891	7 031
H.	Ostatní provozní náklady	27	10 960	8 100
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	41 341	19 874

POCLAIN HYDRAULICS, s.r.o.

Výkaz zisku a ztráty - druhové členění (nekonsolidovaný)

k 31. prosinci 2005

Označ.	TEXT	číslo řádku	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném	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	127	87
N.	Nákladové úroky	43	9 350	8 294
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	20 982	9 772
O.	Ostatní finanční náklady	45	65 332	28 785
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	- 53 573	- 27 220
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51)	49	- 889	274
Q.1.	-splatná	50		
Q.2.	-odložená	51	- 889	274
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	52	- 11 343	- 7 619
XIII.	Mimofádní výnosy	53		
R.	Mimofádní náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimofádní činnosti (ř.56+57)	55		
S.1.	-splatná	56		
S.2.	-odložená	57		
*	Mimofádní 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	- 11 343	- 7 619
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+ 53-54)	61	- 12 232	- 7 346

Datum

Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:

21.4.2006

POCLAIN HYDRAULICS, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

POCLAIN HYDRAULICS, s.r.o. je kapitálovou společností zapsanou do obchodního rejstříku u Krajského obchodního soudu v Brně, Česká republika, dne 21. září 1992. Hlavním předmětem činnosti je výroba a prodej hydraulických zařízení.

Vlastníci společnosti

POCLAIN HYDRAULICS, SA	100 %
Route de Saint Sauveur, 604 10 Verberie, Francie	

Sídlo společnosti

POCLAIN HYDRAULICS, s.r.o.
Kšírova 186
Brno
Česká republika

Identifikační číslo

46972978

Členové představenstva a dozorčí rady k 31. prosinci 2005

Jednatelé

Laurent Bataille
Ing. Richard Nadaud

Členové dozorčí rady

Pierre Bataille (předseda)
Jerôme Bataille
Gilbert Louis Grall
Michal Lobkowicz

Změny v obchodním rejstříku

V roce 2005 byla provedena následující změna v představenstvu společnosti:

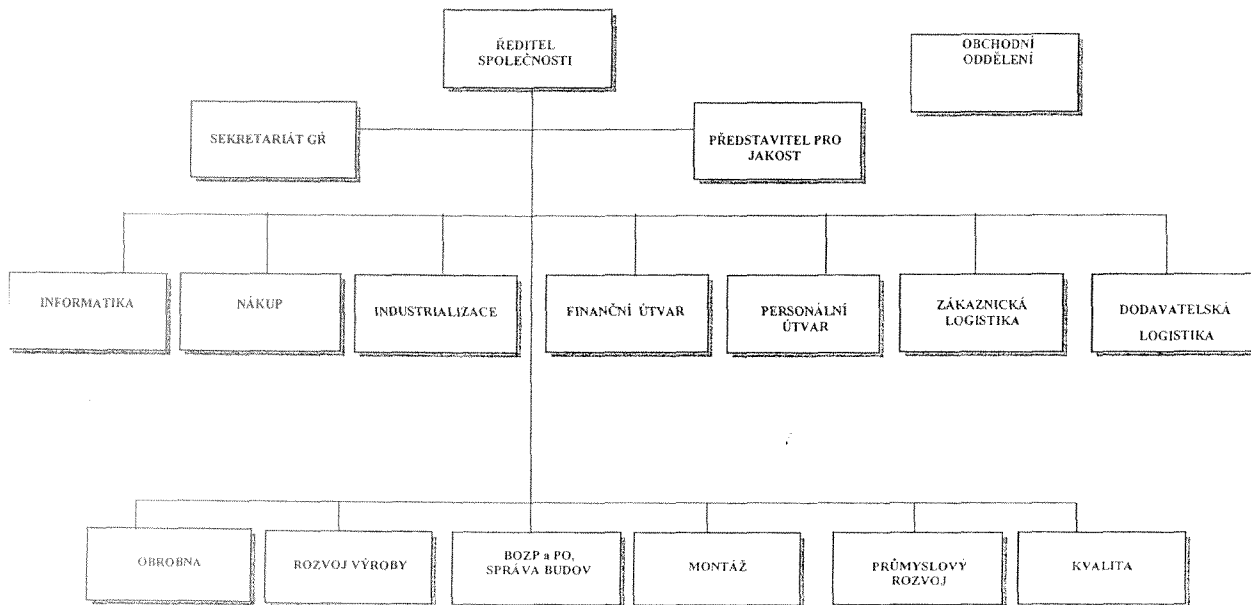
- dne 10. května 2005 byl jmenován členem dozorčí rady společnosti pan Michal Lobkowicz
Tato změna byla k datu sestavení účetní závěrky společnosti zapsána do obchodního rejstříku.

Organizační struktura

POCLAIN HYDRAULICS, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)



POCLAIN HYDRAULICS, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

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. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 10 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení.

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

Majetek	Metoda	Doba odepisování
Stavby	Lineární	12 - 40 let
Stroje a přístroje	Lineární	4 - 20 let
Automobily	Lineární	4 roky
Měřidla	Lineární	4 - 10 let
Software	Zrychlená	3 - 5 let

Technická zhodnocení na najatém hmotném majetku jsou odepisována lineární metodou po dobu odhadované životnosti.

Opravná položka k nabytému majetku vznikla jako rozdíl mezi zůstatkovou účetní cenou části podniku pořízeného v rámci privatizace a cenou stanovenou ve smlouvě. Odepisuje se do výnosů 15 let.

(b) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představuje realizovatelné cenné papíry, které byly pořízeny v rámci privatizace Fondu národního majetku.

(c) Zásoby

Materiál je evidován pořizovacími cenami. Tato cena zahrnuje cenu pořízení, náklady na dopravu, provize atd. Nedokončená výroba a výrobky jsou oceňovány vlastními náklady, které zahrnují cenu materiálu, práce a proporcionální část výrobních režijních nákladů podle stavu rozpracovanosti.

(d) Stanovení opravných položek a rezerv

Dlouhodobý finanční majetek

V případě snížení hodnoty realizovatelných cenných papírů jsou tvořeny opravné položky ve výši 100 % hodnoty.

POCLAIN HYDRAULICS, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005

(v tisících Kč)

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a věkové struktury pohledávek. Na pohledávky více než 365 dnů po splatnosti je zpravidla vytvořena opravná položka ve výši 100 % hodnoty pohledávek.

Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než prodejní cena zásob snižená o náklady spojené s prodejem.

Rezervy

Společnost nevyčerpanou dovolenou, účtovanou v dohadných položkách, prezentuje ve výkazech jako rezervu.

(e) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně pevný kurz, který se stanovuje na základě kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB první pracovní den kalendářního měsíce a používá se pro účetní případy účtované v příslušném měsíci. V průběhu roku účtuje společnost pouze o realizovaných kursových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Nerealizované kursové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

(f) Najatý majetek

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů rovnoměrně po dobu trvání nájmu. Při ukončení nájmu a uplatnění možnosti odkupu je předmět leasingu zařazen do majetku společnosti v kupní (reprodukční) ceně.

(g) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v poslední den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

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

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

POCLAIN HYDRAULICS, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

(j) Klasifikace závazků

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k datu účetní závěrky, jako krátkodobé.

3. Změna účetních metod a postupů

Během účetního období roku 2005 nedošlo k žádným změnám v oblasti účetních metod a postupů.

POCLAIN HYDRAULICS, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005

(v tisících Kč)

4. Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

	Softwar
Pořizovací cena	
Zůstatek k 1.1.2005	5 63
Přírůstky	-
Úbytky	-6
Zůstatek k 31.12.2005	5 57
Oprávk	
Zůstatek k 1.1.2005	5 21
Odpisy	14
Oprávk k úbytkům	-6
Zůstatek k 31.12.2005	5 30
Zůstatková hodnota 1.1.2005	41
Zůstatková hodnota 31.12.2005	27

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Pozemky	Stavby	Stroje a zařízení	Jiný DHM	Nedok. hmotný majetek	Zálohy	Oceňovací rozdíl	Celkem
Pořizovací cena								
Zůstatek k 1.1.2005	19 021	69 264	159 900	5 187	17 014	2 606	-117 740	155 252
Přírůstky	--	3 114	30 683	1 290	65 031	2 838	--	102 956
Úbytky	--	-479	-16 271	-1 249	-9 653	--	--	-27 652
Přeúčtování	--	--	3 497	--	-3 497	--	--	--
Zúst. k 31.12.2005	19 021	71 899	177 809	5 228	68 895	5 444	-117 740	230 556
Oprávk								
Zůstatek k 1.1.2005	--	25 269	107 437	1 029	--	--	-96 154	37 581
Odpisy	--	1 871	16 627	825	--	--	--	19 323
Odpisy k oceň. rozdílům	--	--	--	--	--	--	-7 849	-7 849
Oprávk k úbytkům	--	-364	-15 093	--	--	--	--	-15 457
Přeúčtování	--	--	417	-417	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2005	--	26 776	109 388	1 437	--	--	-104 003	33 598
Opravné položky								
Zůstatek k 1.1.2005	--	--	455	--	1 669	--	--	2 124
Změna stavu opr. položek	--	--	--	--	--	--	--	--
Zúst. k 31.12.2005	--	--	455	--	1 669	--	--	2 124
Zúst. hodn. 1.1.2005	19 021	43 995	52 008	4 158	15 345	2 606	-21 586	115 547
Zúst. hodn. 31.12.2005	19 021	45 123	67 966	3 791	67 226	5 444	-13 737	194 834

POCLAIN HYDRAULICS, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005

(v tisících Kč)

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého majetku v roce 2005 patřil nákup 2 montážních linek v celkové hodnotě 10 387 tis. Kč, nákup fosfátovací linky za 5 206 tis. Kč. Byla také ukončena výstavba nové výrobní haly o velikosti 1500 m² v celkové hodnotě 39 536 tis. Kč, ale její kolaudace proběhne až během roku 2006.

5. Najatý majetek

Finanční leasing

Společnost je smluvně zavázána platit leasingové splátky za finanční leasing dopravních prostředků, strojů a zařízení následovně:

2005	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31.12.2005	Splatno do 1 roku	Splatno od 1 do 5 let
Stroje	158 315	80 798	24 617	52 900
Osobní vozy	3 189	1 464	762	963
Celkem	161 504	82 262	25 379	53 863

2004	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31.12.2004	Splatno do 1 roku	Splatno od 1 do 5 let
Stroje	91 555	52 607	11 407	27 541
Osobní vozy	2 422	547	896	979
Celkem	93 977	53 154	12 303	28 520

6. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek nevykázaný v rozvaze

V souladu s účetními postupy, popsány v bodě 2(a), účtovala společnost část dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku do nákladů v roce jeho pořízení. Celková kumulovaná pořizovací hodnota tohoto dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, který je ještě v používání, je následující:

	Zůstatek k 31.12.	
	2005	2004
Dlouhodobý hmotný majetek	2 738	1 535
Dlouhodobý nehmotný majetek (software)	154	344
Celkem	2 892	1 879

POCLAIN HYDRAULICS, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005

(v tisících Kč)

7. Finanční majetek

Společnost je vlastníkem 3 kusů akcií o jmenovité hodnotě 97 tis. Kč za akcii společnosti Martimex a.s., v celkové pořizovací hodnotě 290 tis. Kč. K těmto cenným papírům byla vytvořena opravná položka ve stoprocentní výši.

8. Zásoby

Zásoby materiálu k 31. prosinci 2005 činily 132 541 tis. Kč (2004 – 144 589 tis. Kč).

Společnost vytvořila opravnou položku k zásobám materiálu ve výši 9 383 tis. Kč (2004 - 2 576 tis. Kč) podle pravidel skupiny Poclain Hydraulics.

Zásoby nedokončené výroby k 31. prosinci 2005 činily 22 304 tis. Kč (2004 – 4 474 tis. Kč), zásoby výrobků činily 56 641 tis. Kč (2004 – 31 906 tis. Kč), zásoby zboží činily 5 802 tis. Kč (2004 – 9 608 tis. Kč).

9. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

(a) Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 84 705 tis. Kč (2004 - 132 981 tis. Kč), ze kterých 82 459 tis. Kč (2004 – 128 543 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám k 31. prosinci 2005 činila 3 741 tis. Kč (2004 – 3 147 tis. Kč).

(b) Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 109 725 tis. Kč (2004 – 207 927 tis. Kč), ze kterých 26 259 tis. Kč (2004 – 75 720 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti.

10. Opravné položky

	Opravná položka k zásobám	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1.1.2005	2 576	3 147	5 723
Tvorba	8 919	594	9 513
Rozpuštění/použití	-2 112	--	-2 112
Zůstatek 31.12.2005	9 383	3 741	13 124

POCLAIN HYDRAULICS, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končí 31. prosincem 2005

(v tisících Kč)

11. Přehled o změnách vlastního kapitálu

	Základní kapitál	Neuhrazená ztráta z minulých let	Ztráta běžného období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2005	94 000	-25 677	-7 619	60 704
Zvýšení základního kapitálu	100 000	--	--	100 000
Převod na neuhrazenou ztrátu	--	-7 619	7 619	--
Ztráta za rok 2005	--	--	-11 343	-11 343
Zůstatek k 31.12.2005	194 000	-33 296	-11 343	149 361

Valná hromada ze dne 10. května 2005 rozhodla o započtení pohledávky, vyplývající z titulu půjčky, společnosti Poclain Hydraulics, SA vůči závazku Poclain Hydraulic, s.r.o. ve výši 100 000 tis. Kč za účelem navýšení základního kapitálu. Tato změna byla ke konci účetního období zapsána v obchodním rejstříku.

12. Bankovní úvěry

- (a) Společnost má otevřen kontokorentní účet u Credit Lyonnais bank, výše tohoto kontokorentu k 31. prosinci 2005 činí 79 554 tis. Kč (2004 - 49 799 tis. Kč), výše kontokorentního účtu u Komerční banky k 31. prosinci 2005 činí 48 509 tis. Kč (2004 - 33 136 tis. Kč).

- (b) Bankovní úvěry

	Splatnost	Splátkový kalendář	Úrok. sazba	Zůstatek 31.12.2005	Splatno do 1 roku	Splatno od 1 do 5 let
Investiční úvěr CLB	31.3.2007	1 875	6měs. Pribor +1,35 p.a.	5 625	3 750	1 875
Celkem		1 875		5 625	3 750	1 875

POCLAIN HYDRAULICS, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

13. Informace o tržbách

		Vývoz			
		Tuzemsko	EU	Ostatní	Celkem
Hydraulické motory	2005	31 340	1 046 040	127 406	1 204 786
	2004	23 885	832 375	133 717	989 977
Opravy motorů	2005	1 644	992	--	2 636
	2004	2 928	524	--	3 452
Ostatní	2005	20 599	2 517	--	23 116
	2004	18 705	439	--	19 144
Celkem	2005	53 583	1 049 549	127 406	1 230 538
	2004	45 518	833 338	133 717	1 012 573

14. Informace o spřízněných osobách

(a) Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

V pohledávkách a závazcích z obchodních vztahů, popsanych v bodě 9 jsou obsaženy následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině:

	Pohledávky k 31.12.		Závazky k 31.12.	
	2005	2004	2005	2004
Poclain Hydraulics Industrie, SAS	25 462	82 605	39 892	98 345
Poclain Hydraulics, Inc	7 396	7 544	3 585	110
Poclain Hydraulics, Ltd	8 703	21 450	--	99
Poclain Hydraulics, Srl	3 170	3 363	--	--
Poclain Hydraulics, AB	4 306	1 868	--	--
Poclain Hydraulics France	6 227	2 692	--	--
Poclain Hydraulics, GmBh	10 481	1 992	155	252
Poclain Hydraulics, SL	--	378	--	--
Poclain Hydraulics Corporate	--	--	5 583	9 644
Poclain Hydraulics, SA	--	--	5 295	6 512
Poclain Hydraulics, BV	2 798	6 517	19	--
Celkem	68 543	128 409	54 529	114 962

POCLAIN HYDRAULICS, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005

(v tisících Kč)

(b) Dlouhodobé závazky

Na základě smlouvy o centralizaci hotovosti čerpá společnost Poclain Hydraulics, s.r.o. v případě potřeby peněžní prostředky od společnosti Poclain Hydraulics, SA. Výše těchto půjček činila k 31. prosinci 2005 104 016 tis. Kč (2004 – 130 000 tis. Kč).

(c) Tržby a nákupy

Společnost Poclain Hydraulics, s.r.o. eviduje vůči spřízněným osobám k 31. prosinci 2005 výši těchto nákupů a prodejů:

	Tržby za rok		Nákupy za rok	
	2005	2004	2005	2004
Poclain Hydraulics Industrie, SAS	345 380	443 793	269 446	244 095
Poclain Hydraulics, Inc	79 548	41 657	3 821	589
Poclain Hydraulics, Ltd	143 592	137 080	--	--
Poclain Hydraulics, Srl	71 287	68 532	--	--
Poclain Hydraulics, AB	41 352	9 326	--	--
Poclain Hydraulics France	102 138	30 658	--	--
Poclain Hydraulics, GmBh	262 923	73 929	637	252
Poclain Hydraulics, SL	11	1 691	--	--
Poclain Hydraulics Corporate	--	--	23 479	18 727
Poclain Hydraulics, SA	--	--	10 971	9 960
Poclain Hydraulics, BV	41 226	32 267	477	--
Celkem	1 087 457	838 933	308 830	273 623

(d) Nájem strojů

Společnost má najaty stroje od společnosti Poclain Hydraulics, SA a Poclain Hydraulics Industrie.

2005	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31.12.2005	Splatno do 1 roku	Splatno od 1 do 5 let
Stroje	108 891	65 893	16 407	26 591

2004	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31.12.2004	Splatno do 1 roku	Splatno od 1 do 5 let
Stroje	86 411	50 010	13 172	23 229

POCLAIN HYDRAULICS, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

15. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

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

			Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
2005	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady		
Zaměstnanci	226	55 113	19 759	2 408
Vedoucí pracovníci	10	6 767	2 368	--
Celkem	236	61 880	22 127	2 408

			Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
2004	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady		
Zaměstnanci	198	42 820	15 329	1 468
Vedoucí pracovníci	10	5 966	2 064	--
Celkem	208	48 786	17 393	1 468

Odměny členům statutárních orgánů k 31. prosinci 2005 činily 233 tis. Kč (2004 – 208 tis. Kč).

16. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 2 310 tis. Kč (2004 – celkem 1 884 tis. Kč), ze kterých je 712 tis. Kč zdravotní pojištění (2004 - 573 tis. Kč) a 1 598 tis. Kč sociální pojištění (2004 – 1 311 tis. Kč). Závazky nejsou po lhůtě splatnosti.

17. Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky činí 1 826 tis. Kč (2004 – 1 361 tis. Kč). Jedná se o daň ze závislé činnosti ve výši 706 tis. Kč (2004 - 524 tis. Kč) a závazky z odvodu srážkové daně ve výši 1 120 tis. Kč (2004 - 837 tis. Kč). Závazky nejsou po lhůtě splatnosti

18. Daň z příjmů

(a) Splatná

Společnost v letech 2005 a 2004 neúčtovala o dani z příjmu právnických osob z důvodu uplatnění daňové ztráty z minulých let .

POCLAIN HYDRAULICS, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končíci 31. prosincem 2005

(v tisících Kč)

(b) Odložená

Vykázané odložené daňové pohledávky a závazky:

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2005	2004	2005	2004	2005	2004
Dlouhodobý hmotný majetek	--	--	-3 743	-3 283	-3 743	-3 283
Pohledávky	790	701	--	--	790	701
Zásoby	2 252	670	--	--	2 252	670
Nevyčerpaná dovolená	310	632	--	--	310	632
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	3 352	2 003	- 3 743	-3 283	-391	-1 280

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2 (g) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 24 % (2004 – 26%).

19. Významná následná událost

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2005.

Datum: 21. dubna 2006	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
--------------------------	--