

Rok 2005
Měsíc 12
IČO
25158732

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

Obchodní firma a sídlo
Freudenberg Mektec CZ, s.r.o.
Mánesova 74
371 52 České Budějovice
Česká republika

AKTIVA		řádka	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+62)	001	60 772	-31 877	28 895	27 025
B.	Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23)	003	43 600	-31 839	11 761	9 441
BI.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	3 018	-1 630	1 388	1 868
1.	Zřizovací výdaje	005	60	-60	0	
3.	Software	007	2 857	-1 469	1 388	1 868
4.	Ocenitelná práva	008	101	-101	0	
7.	Nedokončený dlouhodobý nehm.majetek	011			0	0
BII.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	013	40 582	-30 209	10 373	7 573
3.	Samostatné movité věci a soubory movit.věcí	016	40 365	-30 033	10 332	7 454
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	217	-176	41	95
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	0		0	24
C.	Oběžná aktiva (ř.32+39+47+57)	031	17 058	-38	17 020	17 402
C.I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	3 401	-38	3 363	509
1.	Materiál	033	3 095	-38	3 057	333
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034	244		244	92
3.	Výrobky	035	62		62	84
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 46)	039	2 167	0	2 167	789
8.	Odložená daňová pohledávka	047	2 167		2 167	789
C.III.	Krátkodobé pohledávky	048	6 103	0	6 103	11 660
1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	4 753		4 753	10 075
2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	050				
6.	Stát - daňové pohledávky	054	1 110		1 110	1 567
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	24		24	18
8.	Dohadné účty aktivní	056	168		168	
9.	Jiné pohledávky	057	48		48	
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř.58 až 61)	058	5 387	0	5 387	4 444
1.	Peníze	059	233		233	14
2.	Účty v bankách	060	5 154		5 154	4 430
D.I.	Časové rozlišení (ř.63+64+65)	063	114	0	114	182
1.	Náklady příštích období	064	114		114	182

PASIVA		řádka	Běžné období	Minulé období
	PASIVA CELKEM (ř.67+84+117)	067	28 895	27 025
A.	Vlastní kapitál (ř.68+72+77+80+83)	068	8 415	13 208
A.I.	Základní kapitál (ř.69+70+71)	069	11 000	11 000
1.	Základní kapitál	070	11 000	11 000
A.III.	Rezervní fondy, nedělit.fond, fondy ze zisku (ř.78+79)	078	564	544
1.	Zákonný rezervní fond /Nedělitelný fond	079	564	544
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř.81+82)	081	1 644	1 282
1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	1 644	1 362
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083		-80
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	-4 793	382
B.	Cizí zdroje (ř. 85+90+101+113)	085	20 050	13 809
B.I.	Rezervy (ř. 86 až 89)	086	2 195	1 787
1.	Rezervy podle zvláštních předpisů	087	270	560
4.	Ostatní rezervy	090	1 925	1 227
B.III.	Krátkodobé závazky (ř. 102 až 112)	102	17 855	12 022
1.	Závazky z obchodních vztahů	103	10 072	4 521
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	104		
5.	Závazky k zaměstnancům	107	4 933	4 418
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravot.pojištění	108	2 104	2 235
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	709	777
10.	Dohadné účty pasivní	112	37	29
11.	Jiné závazky	113		42
C.I.	Časové rozlišení (ř. 118+119)	118	430	8
1.	Výdaje příštích období	119	430	8

Sestaveno dne 23.6.2006	Podpis statutárního orgánu
Právní forma účetní jednotky společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání montážní práce v elektrotechnice

VÝKAZ ZISKU A ZTRATY

Rok 2005
Měsíc 12
IČO
25158732

druhové členění
k 31.prosinci 2005
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo
Freudenberg Mektec CZ, s.r.o.
Mánesova 74
371 52 České Budějovice
Česká republika

označení	TEXT	řádka	Skutečnost v účet.období	
			běžném	minulém
II.	Výkony (ř. 05+06+07)	04	124 904	97 419
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	124 774	97 427
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	130	-8
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	42 421	31 191
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	21 282	9 381
B.2.	Služby	10	21 139	21 810
*	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	82 483	66 228
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	89 036	65 044
C.1.	Mzdové náklady	13	65 372	47 769
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravot.pojištění	15	22 878	16 709
C.4.	Sociální náklady	16	786	566
D.	Daně a poplatky	17	11	11
E.	Odpisy dlouhodobého hmotného a nehmot.majetku	18	2 897	2 738
III.	Tržby z prodeje dlouhodob.majetku a materiálu (ř.20+21)	19	969	1 021
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		219
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	21	969	802
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodob.majetku a mat.	22	0	100
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodob.majetku	23		100
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	446	-33
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	4 853	3 191
H.	Ostatní provozní náklady	27	1 013	963
*	Provozní výsledek hospodaření (ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+28-29)	30	-5 098	1 617
X.	Výnosové úroky	42	44	10
N.	Nákladové úroky	43	14	24
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	749	575
O.	Ostatní finanční náklady	45	1 852	1 785
*	Finanční výsledek hospodaření (ř. 31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+46-47)	48	-1 073	-1 224
Q.	Daň z příjmu za běžnou činnost (ř.50+51)	49	-1 378	11
Q.2.	odložená	51	-1 378	11
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	52	-4 793	382
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-). (ř.52+58-59)	60	-4 793	382
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+58)	61	-6 171	393

Sestaveno dne 23.6.2006	Podpis statutárního orgánu
právní forma účetní jednotky společnost s ručením omezeným	předmět podnikání montážní práce v elektrotechnice

**PŘEHLED O ZMĚNÁCH
VLASTNÍHO KAPITÁLU**
ke dni **31.12.2005**
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Freudenberg Mektex CZ

s.r.o.

Mánesova 390/74

České Budějovice

371 52

		Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	11 000			11 000
B.	Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku				0
C.	Součet A +/- B	11 000	XX	XX	XX
D.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly				
*	Součet A +/- B +/- D	XX	XX	XX	11 000
E.	Emisní ážio				
F.	Rezervní fondy	544	20		564
G.	Ostatní fondy ze zisku				0
H.	Kapitálové fondy				0
I.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku				0
J.	Zisk účetních období	1 664	-20		1 644
K.	Ztráta účetních období				0
L.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XX	XX	XX	-4 793
*	Celkem	13 208	0	0	8 415

Sestaveno podle Českého účetního
standartu pro podnikatele č. 023

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH **(výkaz cash-flow)** **ke dni 31.12.2005** **(v celých tisících Kč)**

Název a sídlo účetní jednotky
Freudenberg Mektec CZ, s.r.o.
Mánesova 74
371 52 České Budějovice

		rok 2004	rok 2005
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		3 469	4 444
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	393	-6 171
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	2 600	3 313
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	2 738	2 897
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	-33	446
A. 1 3	Zisk nebo z prodeje stálých aktiv	-119	
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku		
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	14	-30
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A. *	Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami	2 993	-2 858
A. 1.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	171	3 781
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-3 561	4 247
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	3 834	2 426
A. 2 3	Změna stavu zásob	-102	-2 892
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů		
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	3 164	923
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-24	-14
A. 4	Přijaté úroky	10	44
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	-11	1 378
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů		
A. 7	Ostatní finanční příjmy a výdaje		
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	3 139	2 331
Peněžní toky z investiční činnosti			
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-2 383	-1 388
B. 1 1	Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	-2 059	
B. 1 2	Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	-324	
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	219	
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-2 164	-1 388
Peněžní toky z finančních činností			
C. 1	Dopady změn z dlouhodobých,popř.krátkodobých závazků z fin.činnosti		
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	0	0
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.		
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům		
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky		
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů		
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně		
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	0	0
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	975	943
R.	Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	4 444	5 387

Freudenberg Mektec CZ s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)



1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

Freudenberg Mektec CZ s.r.o. vznikla 13. února 1997 zápisem do obchodního rejstříku vedeného u Krajského soudu v Českých Budějovicích, oddíl C, vložka 6687 jako společný podnik založený společnostmi Freudenberg Mektec Beteiligungs GmbH a TSE CB spol. s r.o.

Hlavním výrobním programem společnosti je výroba, instalace a opravy elektronických zařízení.

Vlastníci společnosti k 31. prosinci 2005

Freudenberg Mektec Europa GmbH	80 %
--------------------------------	------

Koepestr. 4-6, 41812 Erkelenz

Spolková republika Německo

a

TSE CB spol. s r.o.	20 %
---------------------	------

Mánesova 74, 371 52 České Budějovice

IČ: 251 55 555

Základní kapitál společnosti je 11 000 tis. Kč a byl uhrazen ve formě peněžitého vkladu v plné výši.

Jednatelé společnosti k 31. prosinci 2005

Ing. Karel Fiedler

Heinz Bonck

Sídlo společnosti

Freudenberg Mektec CZ s.r.o.

Mánesova 74

371 52 České Budějovice

Česká republika

Identifikační číslo

251 58 732

Freudenberg Mektec CZ s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)



Organizační struktura

Společnost sídlí na výše uvedené adrese. V jejím čele stojí obchodní ředitel, který přímo řídí vedoucího výroby.

Činnost společnosti je rozdělena do vnitropodnikových útvarů, jejichž vedoucí jsou podřízeni vedoucímu výroby.

Změny v obchodním rejstříku

V průběhu roku 2005 nebyly zapsány žádné změny v obchodním rejstříku.



2. Zásadní účetní postupy používané společností

(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek je evidován v pořizovací ceně.

Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně 2 až 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně 10 až 60 tis. Kč byl do roku 2001 vykazován v rozvaze jako dlouhodobý drobný hmotný resp. dlouhodobý drobný nehmotný majetek a byl odpisován jednorázově při uvedení do provozu.

Od roku 2002 je hmotný majetek s cenou 20 – 40 tis. Kč a nehmotný majetek s cenou 40 – 60 tis. Kč zařazen do kategorie dlouhodobého majetku a je odpisován lineárně po dobu 24 měsíců od uvedení do provozu.

Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně 2 – 20 tis. Kč a nehmotný majetek v pořizovací ceně 10 – 40 tis. Kč je definován jako drobný majetek, není vykazován v rozvaze, účtuje se do nákladů v době pořízení a je veden v operativní evidenci.

Drobný hmotný majetek v hodnotě do 2 tis. Kč a drobný nehmotný majetek v hodnotě do 10 tis. Kč je účtován jako materiál resp. jako služba do nákladů v době jeho pořízení.

Ocenění dlouhodobého majetku vlastní výroby zahrnuje přímý materiál, přímé mzdy a režijní náklady přímo spojené s jeho výrobou až do doby jeho aktivace.

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

Majetek	Metoda	Doba odpisování (podle předpokládané doby užívání)
Stroje a přístroje - výrobní	lineární	5 – 10 let
- hardware	lineární	4 roky
- ost. prostředky komunikace	lineární	3 – 6 let
Automobily - osobní	lineární	3 – 6 let
- nákladní	lineární	6 – 8 let
Zřizovací výdaje	lineární	5 let
Patenty a ostatní nehmotná aktiva	lineární	5 let
Software	lineární	3 – 7 let

Technická zhodnocení na najatém hmotném majetku jsou odpisována lineární metodou po dobu trvání nájemní smlouvy, nebo po dobu odhadované životnosti, a to vždy po tu, která je kratší.



(b) Zásoby

Materiál je účtován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky a dopravné za dodání do výrobního areálu. Materiál je oceňován pevnou cenou u zásob vedených metodou A. Cenové odchylky jsou měsíčně rozpouštěny do nákladů na základě výdeje materiálu do spotřeby.

Materiál drobné spotřeby (náhradní díly, kancelářské potřeby apod.) je účtován metodou B a je oceňován skutečnou pořizovací cenou.

Materiál pro výrobu je dodáván mateřskou společností bezplatně, společnost o něm jako o majetku neúčtuje, do cen výrobků nevstupuje. Náklady na jeho pořízení (doprava a celní služby) jsou účtovány jako služba. Tento materiál je veden v podrozvahové evidenci. Nedokončená výroba a polotovary vlastní výroby jsou oceněny v cenách, které zahrnují přímé náklady (mzda, kooperace), hotové výrobky i proporcionální část výrobní režie. Materiál není součástí ocenění, neboť do ceny výrobků nevstupuje.

(c) Stanovení opravných položek a rezerv

Společnost tvoří opravné položky netto způsobem, tj. do nákladů se jako zvýšení resp. snížení účtuje částka ve výši rozdílu stavu opravných položek na počátku a konci účetního období.

Dlouhodobý majetek

Opravná položka k dlouhodobému majetku se vytváří na základě analýzy jeho využitelnosti.

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pohledávkám po splatnosti ve výši 1% hodnoty pohledávky. Na pohledávky vůči mateřské společnosti se opravné položky nevytváří.

Dále společnost stanoví účetní opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků.

Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než současná tržní hodnota příslušných zásob.

Rezerva na opravy a udržování

V souladu se zákonem o rezervách a vnitropodnikovou směrnicí tvoří společnost rezervy na opravy dlouhodobého majetku. Podkladem je plán oprav, jejich předpokládaná výše a doba realizace.

Rezerva na záruční opravy

Společnost účtuje o rezervách na záruční opravy na základě dlouhodobě sledované náročnosti garančních oprav ve vztahu k objemu produkce.

Společnost dále vytvořila rezervu na nevybranou dovolenou a na audit.



(d) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet cizích měn denní kurz ČNB. V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách z pohledávek a závazků.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočtena podle oficiálního kurzu ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

(e) 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 v kupní ceně.

V podrozvahové evidenci jsou evidovány nástroje a přípravy, které mateřská společnost bezplatně poskytuje ve vazbě na typ výroby.

(f) 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 běžném roce a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

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.

(g) Závazky, úvěry a finanční výpomoci

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.

Freudenberg Mektec CZ s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)



3. Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

	Zřizovací výdaje	Ocenitelná práva	Software	Celkem
Pořizovací cena				
Zůstatek k 1.1.2005	60	101	2 857	3 018
Přírůstky	--	--	--	--
Úbytky	--	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2005	60	101	2 857	3 018
Oprávk				
Zůstatek k 1.1.2005	60	101	989	1 150
Odpisy	--	--	480	480
Oprávk k úbytkům	--	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2005	60	101	1 469	1 630
Zůstatková hodnota 1.1.2005	--	--	1 868	1 868
Zůstatková hodnota 31.12.2005	--	--	1 388	1 388

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Stroje a zařízení	DDHM	Nedok. hmotný majetek	Ostatní DHM	Celkem
Pořizovací cena					
Zůstatek k 1.1.2005	30 217	4 996	24	217	35 454
Přírůstky	5 111	106	--	--	5 217
Úbytky	--	-89	--	--	-89
Přeúčtování	--	24	-24	--	--
Zůstatek k 31.12.2005	35 328	5 037	--	217	40 582
Oprávk					
Zůstatek k 1.1.2005	22 877	4 882	--	122	27 881
Odpisy	2 257	106	--	54	2 417
Oprávk k úbytkům	--	-89	--	--	-89
Přeúčtování	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2005	25 134	4 899	--	176	30 209
Zůstatková hodnota 1.1.2005	7 340	114	24	95	7 573
Zůstatková hodnota 31.12.2005	10 194	138	--	41	10 373

Freudenberg Mektec CZ s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)



Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

Nejvýznamnějším přírůstkem dlouhodobého majetku v roce 2005 jsou tři laminační lisy ve výši 3 840 tis. Kč, dálková signalizace požáru za 311 tis. Kč, chladicí stůl za 92 tis. Kč a 2 sušárny S100/2 za 199 tis. Kč. Dále bylo pořízeno odsávání k lisům za 68 tis. Kč a dva laminátory CATENA za 96 tis. Kč. V rámci dalšího propojení na síť s mateřskou společností a její informační systém (SAP) byl pořízen server DL 380 za 154 tis. Kč, tiskárny a počítače. Pro oddělení výroby byla pořízena hliníková mobilní mezistěna za 223 tis. Kč.

Vyřazen z evidence byl drobný dlouhodobý majetek v pořizovací ceně 88 tis. Kč.

Majetek zatížený zástavním právem společnost nemá.

Jako cizí majetek je evidován hmotný majetek poskytnutý mateřskou společností (viz bod 2(e)), jehož pořizovací hodnota k 31. prosinci 2005 činí 82 032 tis. Kč (2004 – 87 793 tis. Kč) a dva osobní vozy pořizované formou finančního leasingu (viz bod 4).

4. Najatý majetek

(a) Finanční

Společnost je zavázána platit leasingové splátky za finanční leasing osobních automobilů pořízených v roce 2003. Obě smlouvy budou ukončeny v roce 2006.

2005	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31.12.2005	Splatno do 1 roku	Splatno do 5 let	Splatno v následujících letech
OA Peugeot	721	688	33	--	--
OA Škoda Octavia	572	447	125	--	--
Celkem	1 293	1 135	158	--	--

2004	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31.12.2004	Splatno do 1 roku	Splatno do 5 let	Splatno v následujících letech
OA Peugeot	721	490	198	33	--
OA Škoda Octavia	572	311	136	125	--
Celkem	1 293	801	334	158	--

(b) Operativní

Společnost má najaté výrobní prostory na dobu neurčitou. Celkové roční náklady týkající se tohoto nájmu za rok 2005 představovaly 1 658 tis. Kč (2004 – 1 396 tis. Kč). V roce 2005 uzavřela smlouvu na nájem služebního bytu pro pracovníky mateřské společnosti, zaměstnané v České republice. Poměrná část nájmu hrazená firmou činí pro rok 2005 25 tis. Kč.



5. Drobný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

V souladu s účetními postupy, popsány v bodě 2(a) účtovala společnost od roku 2002 drobný dlouhodobý hmotný majetek a drobný dlouhodobý nehmotný majetek přímo do spotřeby v roce jeho pořízení. Celková kumulovaná pořizovací cena tohoto majetku, který je ještě v používání, je následující:

	k 31.12.2005	k 31.12.2004
Dlouhodobý hmotný majetek	1 326	1 114
Dlouhodobý nehmotný majetek	211	211
Celkem	1 537	1 325

6. Zásoby

Na základě provedené inventury k 27. prosinci 2005 byla ověřena výše a posouzena přiměřenost zásob materiálu. Přírůstky a úbytky za poslední čtyři dny jsou doloženy. Hodnota materiálu na skladě činí 3 095 tis. Kč (2004 – 333 tis. Kč), opravná položka byla vytvořena k zásobám zaslaným v rámci reklamačního řízení ve výši 38 tis. Kč.

Inventarizací byla ověřena výše zásob vlastní výroby, kterými jsou při daném druhu výroby pouze zásoby polotovarů ve výši 244 tis. Kč a hotových výrobků ve výši 62 tis. Kč.

Hodnota zásob materiálu dodávaného mateřskou společností bezplatně (viz bod 2 (b)) činila k 31. prosinci 2005 celkem 36 863 tis. Kč (2004 – 31 559 tis. Kč).

7. Pohledávky a závazky

(a) Krátkodobé obchodní pohledávky činí 4 753 tis. Kč (2004 – 10 075 tis. Kč), z toho 2 tis. Kč (2004 – 393 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti.

Společnost má zřízeno zástavní právo na pohledávky, jimiž ručí za úvěr (viz bod 10).

(b) Krátkodobé obchodní závazky činí 10 072 tis. Kč (2004 – 4 522 tis. Kč), z toho po lhůtě splatnosti 758 tis. Kč (2004 – 10 tis. Kč).

Freudenberg Mektec CZ s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)



Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

8. Vlastní kapitál

Přehled pohybů vlastního kapitálu

	Základní kapitál	Zákonný rezervní fond	Nerozdělený zisk	Neuhrazená ztráta	Výsledek hospodaření běžného období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2005	11 000	544	1 362	-80	382	13 208
Příděly fondům	--	20	282	80	-382	--
Výsledek za rok 2005	--	--	--	--	-4 793	-4 793
Zůstatek 31.12.2005	11 000	564	1 644	--	-4 793	8 415

Společnost předpokládá, že ztráta roku 2005 bude pokryta předpokládanými zisky let budoucích.

9. Rezervy

	Rezerva na opravy a udržování	Rezerva na garanční opravy	Rezerva na nevybranou dovolenou	Rezerva na audit	Celkem
Zůstatek k 1.1.2005	560	106	856	265	1 787
Tvorba rezerv	--	112	1 543	270	1 925
Čerpání rezerv	-290	-106	-856	-265	-1 517
Zůstatek k 31.12.2004	270	112	1 543	270	2 195

10. Bankovní úvěry

Společnost má uzavřenu smlouvu č. 0352/05/5220 ze dne 9. února 2005 s Československou obchodní bankou o poskytnutí úvěru na krytí přechodného nedostatku finančních prostředků formou kontokorentního účtu s limitem čerpání do 3 000 tis. Kč. Dodatkem č. 1 ze dne 7. dubna 2005 byl zvýšen limit čerpání na částku 5 000 tis. Kč. Čerpání úvěru i jeho splácení se uskutečňuje automaticky tak, jak je disponováno s účtem – tj. při převodu peněžních prostředků z účtu převyšujícím zůstatek dochází k čerpání úvěru, při převodu peněžních prostředků na účet je vyčerpaný úvěr nejprve splácen. Ke dni účetní závěrky nebyl úvěr čerpán. Smlouva je uzavřena do 8. února 2006. Za úvěr ručí společnost pohledávkami podle smlouvy č. 0353/05/5220. Tyto smlouvy navazují na původní smlouvy č. 0240/04/5220 (úvěr) resp. 0241/04/5220 (zajištění) ze dne 13. února 2004, ukončené ke dni 8. února 2005.

11. Informace o výrobním sortimentu

Společnost vyrábí výhradně pro svou mateřskou společnost. Jedná se pouze o práci ve mzdě, mateřská společnost poskytuje materiál v režimu aktivního zušlechťovacího styku.

V roce 2005 činily tržby z prodeje vlastní produkce 124 774 tis. Kč (2004 – 97 427 tis. Kč).

Freudenberg Mektec CZ s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)



Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

12. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

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

2005	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení	Sociální náklady
Zaměstnanci	281	64 372	22 528	783
Vedoucí pracovníci	2	1 000	350	3
Celkem	283	65 372	22 878	786

2004	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení	Sociální náklady
Zaměstnanci	231	46 346	16 211	561
Vedoucí pracovníci	2	1 423	498	5
Celkem	233	47 769	16 709	566

V roce 2005 ani 2004 nebyly členům statutárních orgánů poskytnuty žádné formy půjček, úvěrů, záruk nebo jiných plnění jak v peněžní formě tak v naturální formě. Nižší náklady vedoucích pracovníků jsou ovlivněny tím, že část roku nebyla funkce vedoucího výroby obsazena.

Jako sociální náklady jsou zúčtovány náklady na závodní stravování, náklady zdravotní péče nehrazené pojišťovnami, příspěvky na kulturu, penzijní připojištění a úhrady za vitamíny pro vybraná pracoviště. Platby penzijního připojištění byly vyplaceny v souladu se zákonem a vnitřním mzdovým předpisem.

13. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 2 104 tis. Kč (2004 – 2 235 tis. Kč), ze kterých 1 326 tis. Kč (2004 – 1 481 tis. Kč) představují splatné závazky ze sociálního zabezpečení a 778 tis. Kč (2004 – 754 tis. Kč) představují splatné závazky ze zdravotního pojištění. Žádné z těchto závazků nejsou po splatnosti.

14. Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky činí 709 tis. Kč (2004 – 777 tis. Kč), ze kterých 700 tis. Kč (2004 – 740 tis. Kč) představují splatné zálohy na daň z příjmů zaměstnanců. Žádné z těchto závazků nejsou po splatnosti.

Freudenberg Mektec CZ s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)



15. Informace o spřízněných osobách

(a) Pohledávky a závazky z obchodního styku

V obchodních pohledávkách a závazcích, popsanych v bodě 7, jsou obsaženy i následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině.

	Pohledávky k 31.12.		Závazky k 31.12.	
	2005	2004	2005	2004
Freudenberg Mektec Europa GmbH	4 730	9 754	5 683	2 299

(b) Tržby a nákupy

	Tržby za rok		Nákupy za rok	
	2005	2004	2005	2004
Freudenberg Mektec Europa GmbH – produkce	124 774	97 401	--	--
Freudenberg Mektec Europa GmbH – ostatní tržby	4 502	2 702	--	--
Freudenberg Mektec Europa GmbH - náklady	--	--	13 009	2 193
Freudenberg Mektec Europa GmbH - zásoby	--	--	1 260	--
Freudenberg Mektec Europa GmbH – investice	--	--	4 008	569
Celkem	129 276	100 103	18 277	2 762

Ostatní tržby ve výši 4 502 tis. Kč (2004 – 2 702 tis. Kč) jsou vykázány v položce ostatní provozní výnosy. Jako náklady jsou vykázány náklady na materiál ve výši 9 456 tis. Kč (2004 – 959 tis. Kč), na služby ve výši 3 160 tis. Kč (2004 – 1 234 tis. Kč) a ostatní provozní náklady 393 tis. Kč.

(c) Faktický koncern

Společnost nemá s většinovým společníkem Freudenberg Mektec Europa GmbH uzavřenu ovládací smlouvu. Zpráva o vzájemných vztazích bude součástí výroční zprávy.

Freudenberg Mektec CZ s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)



16. Daň z příjmů

(a) Splatná

Společnosti nevznikla za rok 2005 ani za rok 2004 daňová povinnost.

(b) Odložená

Vykázané odložené daňové pohledávky a závazky

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2005	2004	2005	2004	2005	2004
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	--	--	-922	-941	-922	-941
Zásoby	9	--	--	--	9	--
Daňové ztráty z minulých let	2 592	1 411	--	--	2 592	1 411
Rezervy	462	319	--	--	462	319
Ostatní dočasné rozdíly	26	--	--	--	26	--
Odložená daňová pohledávka	3 089	789	-922	-941	2 167	789

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

17. Významná následná událost

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 31. prosinci 2005.

Sestaveno dne: 23. června 2006	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou Ing. Karel Fiedler
---------------------------------------	--