

TAKATA – PETRI PARTS, s.r.o.

Účetní závěrka a zpráva auditora k 31. březnu 2006

 **ERNST & YOUNG**

Quality In



VÝROK AUDITORA

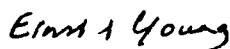
Jednatelům společnosti TAKATA – PETRI PARTS, s.r.o.

Ověřili jsme účetní závěrku společnosti TAKATA – PETRI PARTS, s.r.o. k 31. březnu 2006. Za sestavení této účetní závěrky je zodpovědné vedení společnosti TAKATA – PETRI PARTS, s.r.o. Naším úkolem je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl audit tak, aby získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce. Audit též zahrnuje posouzení použitých účetních metod a významných odhadů provedených vedením a dále zhodnocení vypovídající schopnosti účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru účetní závěrka ve všech významných souvislostech věrně a poctivě zobrazuje majetek, závazky, vlastní kapitál a finanční situaci společnosti TAKATA – PETRI PARTS, s.r.o. k 31. březnu 2006 a výsledky jejího hospodaření za hospodářský rok končící 31. března 2006 v souladu s účetními předpisy platnými v České republice.

Ověřili jsme také účetní závěrku společnosti TAKATA – PETRI PARTS, s.r.o., k 31. březnu 2005 a naše zpráva z 22. dubna 2005 obsahovala výrok bez výhrad.



Ernst & Young Audit & Advisory, s.r.o., člen koncernu
osvědčení č. 401



Milan Kočka
auditor, osvědčení č. 1994

21. dubna 2006
Praha, Česká republika

TAKATA - PETRI PARTS, s.r.o. k 31. březnu 2006

Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Běžné účetní období k 31. 3. 2006			Minulé úč. období 31. 3. 2005
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	1 327 122	- 310 515	1 016 607	944 633
A.	POHLEDÁVKY ZA UPSANÝ ZÁKLADNÍ KAPITÁL				
B.	DLOUHODOBÝ MAJETEK	493 938	- 293 281	200 737	228 888
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	8 285	- 3 740	4 555	2 384
B. I. 1	Zřizovací výdaje				
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
3	Software	8 270	- 3 740	4 530	2 306
4	Ocenitelná práva				
5	Goodwill				
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek				
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	25		25	78
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	485 643	- 289 461	196 182	226 504
B. II. 1	Pozemky	19 186	- 17 317	1 869	1 869
2	Stavby	172 706	- 45 842	126 864	118 143
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	280 478	- 225 146	55 332	82 550
4	Pěstičské celky trvalých porostů				
5	Základní stádo a tažná zvířata				
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek				
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	13 273	- 1 156	12 117	23 732
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				210
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku				
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly v ovládaných a řízených osobách				
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem				
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly				
4	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv				
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek				
6	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek				
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				
C.	OBĚŽNÁ AKTIVA	806 741	- 17 314	789 427	680 263
C. I.	Zásoby	172 271	- 5 954	166 317	220 445
C. I. 1	Materiál	130 307	- 5 954	124 353	165 174
2	Nedokončená výroba a polotovary	11 030		11 030	13 750
3	Výrobky	30 934		30 934	41 521
4	Zvířata				
5	Zboží				
6	Poskytnuté zálohy na zásoby				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	4 738	0	4 738	4 861
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů				
2	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba				
3	Pohledávky - podstatný vliv				
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení				
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy				
6	Dohadné účty aktivní (nevyfakturované výnosy)				
7	Jiné pohledávky				
8	Odložená daňová pohledávka	4 738		4 738	4 861

TAKATA - PETRI PARTS, s.r.o. k 31. březnu 2006
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Běžné účetní období k 31. 3. 2006			Minulé úč. období 31. 3. 2005
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
C. III.	Krátkodobé pohledávky	603 278	- 11 360	591 918	430 505
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	200 178	- 11 360	188 818	345 024
2	Pohledávky - ovládací a řídicí osoba	392 785		392 785	72 091
3	Pohledávky - podstatný vliv				
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení				
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
6	Stát - daňové pohledávky	8 819		8 819	12 634
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 099		1 099	
8	Dohadné účty aktivní (nevyměřované výnosy)				7
9	Jiné pohledávky	397		397	749
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	26 454	0	26 454	24 452
C. IV. 1	Peníze	433		433	642
2	Účty v bankách	26 021		26 021	23 810
3	Krátkodobé cenné papíry a podíly				
4	Požizovaný krátkodobý finanční majetek				
D.	OSTATNÍ AKTIVA - PŘECHODNÉ ÚČTY AKTIV	26 443	0	26 443	35 482
D. I.	Časové rozlišení	26 443	0	26 443	35 482
D. I. 1	Náklady příštích období	2 141		2 141	2 081
2	Komplexní náklady příštích období	23 616		23 616	31 712
3	Příjmy příštích období	686		686	1 689

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Stav v běžném úč. obd. k 31. 3. 2006	Stav v minulém úč. obd. k 31. 3. 2005
PASIVA CELKEM		1 016 607	944 633
A.	VLASTNÍ KAPITÁL	541 870	724 594
A. I.	Základní kapitál	53 000	53 000
A. I. 1	Základní kapitál	53 000	53 000
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)		
3	Změny základního kapitálu		
A. II.	Kapitálové fondy	4 001	3 894
A. II. 1	Emisní ážio		
2	Ostatní kapitálové fondy	4 001	3 894
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků		
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách		
A. III.	Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	5 504	5 504
A. III. 1	Zákonný rezervní fond	5 504	5 504
2	Statutární a ostatní fondy		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	362 196	592 169
IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	362 196	592 169
2	Neuhrazená ztráta minulých let		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ / -)	116 989	70 027
B.	CIZÍ ZDROJE	474 937	220 038
B. I.	Rezervy	36 350	34 848
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		
2	Rezerva na důchody a podobné závazky		
3	Rezerva na daň z příjmů		
4	Ostatní rezervy	36 350	34 848
B. II.	Dlouhodobé závazky	0	0
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů		
2	Závazky - ovládající a řídicí osoba		
3	Závazky - podstatný vliv		
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení		
5	Přijaté zálohy		
6	Vydané dluhopisy		
7	Směnky k úhradě		
8	Dohadné účty pasivní (nevyfakturované dodávky)		
9	Jiné závazky		
10	Odložený daňový závazek		
B. III.	Krátkodobé závazky	438 687	185 191
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	57 189	127 474
2	Závazky - ovládající a řídicí osoba		
3	Závazky - podstatný vliv		
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	300 000	
5	Závazky k zaměstnancům	8 247	8 790
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	3 537	3 976
7	Stát - daňové závazky a dotace	14 573	
8	Přijaté zálohy		
9	Vydané dluhopisy		
10	Dohadné účty pasivní (nevyfakturované dodávky)	54 996	44 452
11	Jiné závazky	45	499
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	0	0
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé		
2	Krátkodobé bankovní úvěry		
3	Krátkodobé finanční výpomoci		
C.	OSTATNÍ PASIVA - PŘECHODNÉ ÚČTY PASIV	0	0
C. I.	Časové rozlišení	0	0
C. I. 1	Výdaje příštích období		
2	Výnosy příštích období		

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis):
21. 4. 2006	Ing. Antonín Stejný	Ilona Grimová	Ing. Ladislava Lukavská

Výkaz zisku a ztráty a příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

TAKATA - PETRI PARTS, s.r.o. k 31. březnu 2006

Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU

		Běžné účetní období 1. 4. 2005 - 31. 3. 2006	Minulé účetní období 1. 4. 2004 - 31. 3. 2005
I.	1 Tržby za prodej zboží		
A.	2 Náklady vynaložené na prodané zboží		
+ Obchodní marže		0	0
II.	Výkony	1 860 312	2 206 098
II.	1 Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	1 877 532	2 167 689
	2 Změna stavu zásob vlastní činnosti	- 17 510	38 390
	3 Aktivace	290	17
B.	Výkonová spotřeba	1 449 173	1 851 156
B.	1 Spotřeba materiálu a energie	1 340 929	1 691 388
B.	2 Služby	108 244	159 768
+ Přidaná hodnota		411 139	354 940
C.	Osobní náklady	164 416	164 546
C.	1 Mzdové náklady	115 432	117 579
C.	2 Odměny členům orgánů společností a družstva	240	260
C.	3 Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	41 173	42 100
C.	4 Sociální náklady	7 571	4 607
D.	Daně a poplatky	805	723
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	46 247	46 656
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	11 995	26 865
III.	1 Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	101	418
	2 Tržby z prodeje materiálu	11 894	26 447
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	11 128	26 436
F.	1 Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		68
F.	2 Prodaný materiál	11 128	26 368
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	- 1 197	- 18 741
IV.	2 Ostatní provozní výnosy	10 787	12 884
H.	1 Ostatní provozní náklady	8 541	24 319
V.	2 Převod provozních výnosů		
I.	1 Převod provozních nákladů		
* Provozní výsledek hospodaření		203 981	166 750
VI.	1 Tržby z prodeje cenných papírů a podílů		
J.	1 Prodané cenné papíry a podíly		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0	0
VII.	1 Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem		
	2 Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů		
	3 Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
VIII.	1 Výnosy z krátkodobého finančního majetku		
K.	2 Náklady z finančního majetku		
IX.	1 Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů		
L.	2 Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů		
M.	1 Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti		
X.	1 Výnosové úroky	4 376	1 568
N.	2 Nákladové úroky		
XI.	1 Ostatní finanční výnosy	9 137	25 035
O.	2 Ostatní finanční náklady	52 139	74 613
XII.	1 Převod finančních výnosů		
P.	2 Převod finančních nákladů		
* Finanční výsledek hospodaření		- 38 826	- 48 010

TAKATA - PETRI PARTS, s.r.o. k 31. březnu 2006
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU

		Stav v běžném účetním období	Běžné účetní období 1.4.2004 - 31.3.2005
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	48 386	32 713
Q. 1	- splatná	48 263	20 425
Q. 2	- odložená	123	12 288
** Výsledek hospodaření za běžnou činnost		118 969	70 027
XIII. 1	Mimořádné výnosy		
R. 2	Mimořádné náklady		
S. 1	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	0	0
S. 1	- splatná		
S. 2	- odložená		
* Mimořádný výsledek hospodaření		0	0
1	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)		118 969	70 027
**** Výsledek hospodaření před zdaněním		163 355	102 740

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis):
21. 4. 2006	Ing. Antonín Stejný	Ilona Grimová	Ing. Ladislava Lukavská tel. 499 739 925

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

1. POPIS SPOLEČNOSTI

TAKATA – PETRI PARTS, s.r.o. (dále jen „společnost“) je právnická osoba, společnost s ručením omezeným, která vznikla dne 30. července 1992 a sídlí v Dolní Kalné 203, PSČ 543 74, Česká republika, identifikační číslo 47451734. Hlavním předmětem její činnosti je výroba náhradních dílů, součástí a příslušenství pro motorová vozidla včetně podobných výrobků a koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej.

V hospodářském roce 2005 (1. dubna 2004 – 31. března 2005) byly provedeny tyto významné změny v zápisu do obchodního rejstříku:

dne 30. dubna 2004 byl odvolán z funkce jednatele společnosti pan Emil Stejný

dne 17. září 2004 byl odvolán z funkce jednatele společnosti pan Lothar Janz

dne 17. září 2004 byl jmenován do funkce jednatele společnosti pan Andreas Egli

V hospodářském roce 2006 (1. dubna 2005 – 31. března 2006) nebyly provedeny žádné významné změny v zápisu do obchodního rejstříku.

Jednatelé společnosti k 31. březnu 2006 byli Andreas Egli a Ing. Antonín Stejný.

Mateřskou společností je TAKATA - PETRI AG, Aschaffenburg, SRN, která vlastní 100% podíl. Společnost je součástí jejího konsolidačního celku.

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená účetní závěrka byla připravena podle zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky k němu ve znění platném pro rok 2005 a 2004.

Od 1. dubna 2001 došlo ve společnosti ke změně účetního období z kalendářního roku na hospodářský rok. Hospodářský rok začíná k 1. dubnu běžného roku a končí k 31. březnu následujícího roku. Hospodářský rok končí 31. března 2006 je v dalším textu uváděn jako rok 2006.

3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za hospodářský rok 2006 a 2005 jsou následující:

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 20 tis. Kč je odepisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku přesahující částku 40 tis. Kč v běžném účetním období zvyšují jeho pořizovací cenu.

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související. Úroky a další finanční náklady vyskytující se během pořizování dlouhodobého majetku jsou aktivovány do doby uvedení pořizovaného majetku do používání.

Dlouhodobý hmotný majetek nad 20 tis. Kč je odepisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku přesahující částku 40 tis. Kč v běžném účetním období zvyšují jeho pořizovací cenu. Běžné opravy a údržba se účtují do nákladů.

Odpisování

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Odpis je uplatňován od následujícího měsíce po zařazení do užívání a není uplatňován v měsíci vyřazení. Metoda odpisování je lineární.

Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let (od-do)
Stavby	20 - 30
Stroje, přístroje a zařízení	2 - 6
Dopravní prostředky	2 - 4
Inventář	2 - 6
Zabezpečovací zařízení	12

c) Finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech a celní záruky.

d) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny skutečnými pořizovacími cenami s použitím pevných cen a oceňovacích odchylek. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, clo, provize, atd.).

Vlastní výrobky, polotovary a nedokončená výroba se oceňují plánovanými vlastními náklady. Vlastní náklady zahrnují přímé materiálové a přímé mzdové náklady.

e) Pohledávky

Pohledávky se oceňují jmenovitou hodnotou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek, účtovaných na vrub nákladů, na jejich realizační hodnotu.

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

f) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku krajského soudu. Ostatní kapitálové fondy obsahují dary, které jsou oceněny znaleckým posudkem při přijetí daru.

Podle obchodního zákoníku společnost vytvořila rezervní fond ze zisku. Rezervnímu fondu bylo přidělováno 10% ze zisku po zdanění až do doby, kdy se dosáhlo zákonem požadované výše 10% základního kapitálu. Tyto zdroje jsou určeny ke krytí ztrát společnosti.

g) Cizí zdroje

Společnost vytváří zákonné rezervy ve smyslu zákona o rezervách a rezervy na ztráty a rizika v případech, kdy lze s vysokou mírou pravděpodobnosti stanovit titul, výši a termín plnění při dodržení věcné a časové souvislosti.

Krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

h) Finanční leasing

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů a aktivuje příslušnou hodnotu najatého majetku v době, kdy smlouva o nájmu končí a uplatňuje se možnost nákupu. Splátky nájemného hrazené předem se časově rozlišují.

i) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách v pevném kurzu platném v souladu s vnitropodnikovou směrnicí vždy pro následujících 6 měsíců a ke konci hospodářského roku byly oceněny kurzem platným k 31. 3. Českou národní bankou.

Realizované a nerealizované kurzové zisky a ztráty se účtují do výnosů nebo nákladů běžného roku.

j) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

Společnost účtuje na vrub nákladů tvorbu rezerv a opravných položek na krytí všech rizik, ztrát a znehodnocení, která jsou ke dni sestavení účetní závěrky známa.

Výnosy z prodeje vlastních výrobků se účtují v souladu s dodacími podmínkami v okamžiku přechodu všech významných rizik spojených s výrobky na odběratele.

k) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy atd.).

Odložená daň odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými cenami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu.

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

4. DLOUHODOBÝ MAJETEK**a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)****POŘIZOVACÍ CENA**

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Převody	Konečný zůstatek
Software	4 920	-	3 350	8 270
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	78	3 297	- 3 350	25
Celkem 2006	4 998	3 297	-	8 295
Celkem 2005	2 838	2 160	-	4 998

OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Konečný zůstatek	Účetní hodnota
Software	-2 614	- 1 127	- 3 740	4 530
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	-	-	-	25
Celkem 2006	- 2 614	-1 127	-3 740	4 555
Celkem 2005	-2 152	-462	-2 614	2 384

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)**POŘIZOVACÍ CENA**

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	19 186	-	-	-	19 186
Stavby	157 884	-	-	14 822	172 706
Stroje, přístroje a zařízení	251 595	-	- 2 978	11 494	260 111
Dopravní prostředky	3 544	-	-392	-	3 152
Inventář	16 945	-	-37	307	17 215
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24 598	14 714	-	-26 039	13 273
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	210	374	-	-584	-
Celkem 2006	473 962	15 088	-3 407	-	485 643
Celkem 2005	471 345	23 644	-21 027	-	473 962

OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Pozemky	-	-	-	-	-	-	-17 317	1 869
Stavby	-39 741	-6 101	-	-	-	-45 842	-	126 864
Stroje, přístroje a zařízení	-178 436	-31 494	-	2 978	-	-206 952	-	53 159
Dopravní prostředky	-2 484	-557	-	392	-	-2 649	-	503
Inventář	-8 614	-6 968	-	37	-	-15 545	-	1 670
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	-	-	-1 156	12 117
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	-	-	-	-
Celkem 2006	-229 275	-45 120	-	3 407	-	-270 988	-18 473	196 182
Celkem 2005	-204 040	-46 194	-68	21 027	-	-229 275	-18 183	226 504

K 31. 3. 2006 a 2005 souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila v pořizovacích cenách 9 433 tis. Kč a 7 956 tis. Kč.

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

V hospodářském roce 2005 společnost získala bezplatně dlouhodobý hmotný majetek ve výši 275 tis. Kč od TAKATA – PETRI Inc., USA. Majetek je oceněn dle znaleckého posudku, který vypracoval soudní znalec Ing. Jaromír Daněk na základě ceny obvyklé pro účel darovací daně. V hospodářském roce 2006 společnost získala bezplatně dlouhodobý hmotný majetek ve výši 106 tis. Kč od TAKATA – PETRI Inc., USA. Majetek byl oceněn reprodukční pořizovací cenou (viz odstavec 10).

Společnost upravila ocenění dlouhodobého hmotného majetku vzhledem k jeho nižší hodnotě prostřednictvím opravné položky na vrub nákladů (viz odstavec 7).

Opravná položka k nemovitosti – pozemku na parcele č. 631/4 v katastrálním území Vrchlabí byla v roce 1997 zaúčtována do nákladů ve výši 16 755 tis. Kč a byla vypočtena na základě pořizovací hodnoty a znaleckého ocenění pozemku (znalecký posudek stanovil hodnotu pozemku ve výši 1 224 tis. Kč). K 31. 3. 2001 byla tato opravná položka zvýšena o částku 562 tis. Kč připadající na část pozemku na parcele č. 631/4 o výměře 9 701 m², jehož novým vlastníkem je Město Vrchlabí. Město Vrchlabí se stalo novým vlastníkem na základě rozhodnutí Pozemkového fondu v Praze o chybném zapsání tohoto pozemku do katastru nemovitostí na katastrálním úřadu v Trutnově.

Opravná položka k nedokončeným investicím ve výši 1 156 tis. Kč je vytvořena k budově ve Rtyni v Podkrkonoší a k budově v Dolní Kalné.

5. ZÁSoby

Opravná položka k zásobám byla stanovena vedením společnosti na základě analýzy obrátkovosti zásob (viz odstavec 7).

6. POHLEDÁVKY

Na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za pochybné, byly vytvořeny opravné položky na základě analýzy stáří pohledávek (viz odstavec 3c a odstavec 7). K 31. 3. 2006 a 2005 činily pohledávky po lhůtě splatnosti více než 180 dní 10 913 tis. Kč a 10 217 tis. Kč.

Pohledávky za přízněnými osobami (viz odstavec 18).

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

7. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv (uvedených v odstavci 4, 5 a 6).

Změny na účtech opravných položek (v tis. Kč):

Opravné položky k:	Zůstatek k 31. 3. 2004	Tvorba opravné položky	Zúčtování opravné položky	Zůstatek k 31. 3. 2005	Tvorba opravné položky	Zúčtování opravné položky	Zůstatek k 31. 3. 2006
dlouhodobému majetku	-17 863	-320	-	-18 183	-610	320	-18 473
zásobám	-2 996	-19 952	2 996	-19 952	-6 411	20 409	-5 954
pohledávkám – zákonné	-2 020	-2 043	2 020	-2 043	-2 182	2 043	-2 182
pohledávkám – ostatní	-3 571	-6 406	3 571	-6 406	-9 178	6 406	-9 178

Zákonné opravné položky se tvoří v souladu se zákonem o rezervách.

8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

K 31. 3. 2006 a 2005 měla společnost následující zůstatky účtů s omezeným disponováním: termínované vklady - celní záruky, které byly zastaveny jako zajišťovací instrumenty k závazkům vůči celním úřadům ve výši 7 000 tis. Kč a 12 500 tis. Kč.

9. OSTATNÍ AKTIVA

Náklady příštích období zahrnují především náklady na pojištění majetku a leasingové splátky a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

Komplexní náklady příštích období zahrnují výdaje na přípravu nové výroby a jsou účtovány do nákladů po dobu výroby těchto výrobků, kterou vedení společnosti odhaduje na pět let (viz odstavec 19).

Příjmy příštích období zahrnují zejména nevyúčtované služby a jsou účtovány do výnosů období, do kterého věcně a časově přísluší.

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

10. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti se skládá z jednoho podílu plně upsaného a splaceného, s nominální hodnotou 53 000 tis. Kč.

V hospodářském roce 2006 a 2005 došlo k následujícím změnám účtů vlastního kapitálu (v tis. Kč):

	Zůstatek k 31. 3. 2004	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31. 3. 2005	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31. 3. 2006
Základní kapitál	53 000	-	-	53 000	-	-	53 000
Ostatní kapitálové fondy	3 619	275	-	3 894	107	-	4 001
Zákonný rezervní fond	5 504	-	-	5 504	-	-	5 504

Zvýšení ostatních kapitálových fondů v hospodářském roce 2006 a 2005 představuje dar od společnosti TAKATA - PETRI Inc., USA (viz odstavec 4).

Na základě rozhodnutí valných hromad společnosti konaných dne 27. března 2006 a 22. prosince 2004 bylo schváleno následující rozdělení zisku za hospodářský rok 2005 a 2004 (v tis. Kč):

Zisk roku 2004	90 812	Zisk roku 2005	70 027
Výplaty podílů na zisku	-90 000	Výplaty podílů ze zisku roku 2005 a nerozděleného zisku	-300 000
Převod nerozděleného zisku	812	Převod nerozděleného zisku	-
Nerozdělený zisk k 31. 3. 2005	592 169	Nerozdělený zisk k 31. 3. 2006	362 196

Valná hromada společnosti rozhodla dne 27. března 2006 vyplatit podíly ze zisku ve výši 300 000 tis. Kč.

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

11. REZERVY

Změny na účtech rezerv (v tis. Kč):

Rezervy	Zůstatek k 31. 3. 2004	Tvorba rezerv	Zúčtování rezerv	Zůstatek k 31. 3. 2005	Tvorba rezerv	Zúčtování rezerv	Zůstatek k 31. 3. 2006
- nevyčerpanou dovolenou	3 399	2 769	-3 399	2 769	3 680	-2 769	3 680
- ztrátovou výrobu	75 788	28 097	-75 788	28 097	27 311	-28 097	27 311
- reklamace	598	1 382	-598	1 382	3 228	-1 382	3 228
- záruční opravy	-	2 600	-	2 600	2 131	-2 600	2 131
Celkem	79 785	34 848	-79 785	34 848	36 350	-34 848	36 350

Rezerva na ztrátovou výrobu byla vytvořena na budoucí ztráty z prodeje některých výrobků na základě analýzy ziskovosti (resp. ztrátovosti) výroby a prodeje jednotlivých výrobků a jejich plánovaných objemů výroby v příštích letech.

12. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

K 31. 3. 2006 a 2005 měla společnost krátkodobé závazky po lhůtě splatnosti více než 180 dní v částce 0 a 19 tis. Kč. Závazky vůči spřízněným osobám (viz odstavec 18).

Společnost eviduje k 31. 3. 2006 3 537 tis. Kč splatných závazků pojistného na sociální a zdravotní zabezpečení.

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

13. DAŇ Z PŘÍJMŮ

	2006	2005
Zisk před zdaněním	165 355	102 740
Nezdanitelné výnosy	-3 135	-622
Neodečitatelné náklady		
Rozdíly mezi účetními a daňovými odpisy	-187	559
Tvorba opravných položek, netto	-10 936	4 167
Tvorba rezerv, netto	1 502	-44 937
Ostatní (např. náklady na reprezentaci, manka a škody)	15 285	19 937
Investiční úleva 10 % dlouhodobý hmotný majetek	-	-1 285
Hodnota darů podle § 20	-401	-151
Zdanitelný příjem	167 483	80 406
Sazba daně z příjmu	24%	26%
Splatná daň	40 196	20 905
Sleva na dani	-218	-208
Daňová povinnost minulých období	8 285	-272
Celkem splatná daň	48 263	20 425

Společnost vyčíslila odloženou daň následovně (v tis. Kč):

	2006		2005	
Položky odložené daně	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku	-	-5 692	-	-5 470
Ostatní přechodné rozdíly:				
OP k pohledávkám	-		1 422	-
OP k zásobám	1 429	-	962	-
OP k dlouhodobému majetku	278	-	208	-
Rezervy	8 723		7 739	
Celkem	10 430	- 5 692	10 331	-5 470
Netto	4 738		4 861	-

Společnost zaúčtovala k 31. 3. 2006 odloženou daňovou pohledávku ve výši 4 738 tis. Kč z titulu přechodných rozdílů mezi zůstatkovými cenami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace.

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

14. LEASING

Společnost má najatý dlouhodobý majetek, o kterém se neúčtuje na rozvahových účtech (viz odstavec 3f).

Majetek najatý společností formou operačního leasingu k 31. 3. 2006 a 2005 (v tis. Kč):

Popis	Datum zahájení leasingu	Výše nájemného v roce 2006	Výše nájemného v roce 2005
Tiskárna	19.5.2005	12	72
Škoda Octavia	30.6. 2004	309	232
Škoda Octavia	30.6.2004	309	232
Škoda Octavia	30.6.2004	309	232
Škoda Octavia	30.6.2004	309	232
Škoda Super	30.11.2004	413	138
Manipulační vozík	4.12.2003	84	84
Výrobní zařízení	6.2.2002	329	329

Majetek najatý společností formou finančního leasingu (tzn., že po uplynutí doby pronájmu nájemce majetek odkoupí) k 31. 3. 2006 a 2005 (v tis. Kč):

Popis	Datum zahájení/ Doba leasingu	Součet splátek nájemného po celou dobu předpoklá- daného pronájmu	Skutečně uhrazené splátky nájemného z finančního pronájmu k 31. 3. 2006	Skutečně uhrazené splátky nájemného z finančního pronájmu k 31. 3. 2005	Rozpis částky budoucích plateb dle faktické doby splatnosti k 31. 3. 2005	
					Splatné do jednoho roku	Splatné po jednom roce
Osobní vůz	22.1.2003/36 měsíců	448	448	360	-	-
Osobní vůz	22.1.2003/36 měsíců	448	448	360	-	-
Vysokozdvížený vozík	25.11.2003/48 měsíců	1 171	810	582	228	133
Vysokozdvížený vozík	23.7.2004/48 měsíců	407	241	168	73	93
Vysokozdvížený vozík	23.7.2004/48 měsíců	622	369	257	112	141
Vysokozdvížený vozík	14.10.2004/48 měsíců	1 225	673	452	221	331
Vysokozdvížený vozík	14.5.2004/72 měsíců	951	304	145	158	489
Vysokozdvížený vozík	6.4 2004/72 měsíců	888	296	148	148	444
Osobní vůz Octavia	15.7.2005/36 měsíců	608	262	-	154	192
Osobní vůz Octavia	15.7.2005/36 měsíců	608	262	-	154	192
Dodávkový vůz Fiat	2.11.2005/36 měsíců	447	192	-	98	157
Vysokozdvížený vozík	9.12.2005/48 měsíců	1 811	626	-	323	862

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

15. MAJETEK A ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE

K 31. 3. 2006 a 2005 souhrnná výše hmotného majetku neuvedeného v rozvaze, který má společnost na základě smlouvy o výpůjčce zapůjčen od své mateřské společnosti TAKATA PETRI AG, SRN, činí 40 175 tis. Kč a 37 998 tis. Kč. K 31. 3. 2006 souhrnná výše hmotného majetku neuvedeného v rozvaze, který má společnost na základě smlouvy o výpůjčce zapůjčen od společnosti TAKATA PETRI Inc, USA, činí 12.601 tis. Kč.

16. VÝNOSY

Rozpis výnosů společnosti z běžné činnosti (v tis. Kč):

	2006		2005	
	Domácí	Zahraniční	Domácí	Zahraniční
Prodej výrobků	8 878	1 865 939	42 966	2 120 874
Prodej služeb	1	2 714	25	3 824
Prodej zboží	-	-	-	263
Výnosy celkem	8 879	1 868 653	42 991	2 124 698

Převážná část výnosů společnosti za hospodářský rok 2006 je soustředěna na 11 hlavních zákazníků v průmyslovém odvětví výroby automobilů.

17. OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2006		2005	
	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídicích orgánů	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídicích orgánů
Průměrný počet zaměstnanců	540	6	566	7
Mzdy	115 432	6 098	117 579	5 207
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	41 413	2 248	42 100	1 883
Sociální náklady	7 571	570	4 607	172
Osobní náklady celkem	164 416	8 916	164 286	7 262

V hospodářském roce 2006 a 2005 obdrželi členové a bývalí členové statutárních a dozorčích orgánů odměny v celkové výši 240 tis. Kč a 260 tis. Kč.

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

18. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

Společnost prodává výrobky a služby spřízněným osobám v rámci běžné obchodní činnosti podniku. V hospodářském roce 2006 a 2005 činily prodeje 1 274 850 tis. Kč a 1 470 744 tis. Kč.

Krátkodobé pohledávky za spřízněnými osobami k 31. 3. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	2006	2005
TAKATA-PETRI AG	37 432	127 547
TAKATA-PETRI PARTS POLSKA	1 581	33 449
TAKATA-PETRI SPOLKA z.o.o.	509	-
TAKATA-PETRI Inc.	195	5 846
TAKATA-PETRI (Sachsen) GmbH	75 457	75 407
TAKATA-ASIA PTE Ltd.	-	75
TAKATA-ELECTRONICS Inc.	5 831	17 798
TAKATA-SHANGAI	5 011	716
TAKATA-PETRI Romania s.r.l., Arad	52	-
TAKATA-PETRI (Ulm) GmbH	53	-
TAKATA-PETRI s.a., Brazil	89	-
Celkem	126 210	260 838

K 31. 3. 2006 a 2005 vykazuje vůči mateřské společnosti TAKATA-PETRI AG pohledávku z titulu krátkodobé půjčky (cash pooling) ve výši 392 785 tis. Kč a 72 091 tis. Kč.

Společnost nakupuje materiál, hmotný majetek a využívá služeb spřízněných osob v rámci běžné obchodní činnosti podniku. V roce hospodářském roce 2006 a 2005 činily nákupy 337 233 tis. Kč a 846 141 tis. Kč.

Krátkodobé závazky vůči spřízněným osobám k 31. 3. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	2006	2005
TAKATA-PETRI AG	8 098	25 332
TAKATA-PETRI (Sachsen) GmbH	-	948
TAKATA-PETRI Ulm	-	1 086
TAKATA ASIA PTE Ltd.	-	11 233
TAKATA ELECTRONICS Inc.	-	50
TAKATA-PETRI SIBIU s.r.l.,	6 255	-
TAKATA CORPORATION	49	-
TAKATA (Philippines) CORPORATION	1 595	-
Celkem	15 997	38 649

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

K 31. 3. 2006 a 2005 vykazuje vůči mateřské společnosti TAKATA-PETRI AG závazek z titulu vyplacení podílu na zisku ve výši 300 000 tis. Kč a 0 tis. Kč.

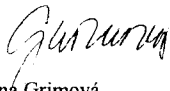
19. VÝZKUM A VÝVOJ

Na výzkum a vývoj bylo v hospodářském roce 2006 a 2005 vynaloženo 0 tis. Kč a 26 889 tis. Kč. Tyto výdaje byly zaúčtovány jako komplexní náklady příštích období a jsou časově rozlišovány po dobu pěti let, tj. předpokládané doby výroby (viz odstavec 9). Z komplexních nákladů příštích období bylo do nákladů hospodářského roku 2006 a 2005 zaúčtováno 8 097 tis. Kč a 6 048 tis. Kč. V hospodářském roce 2005 s přesunem části nové výroby do Polska byly přeúčtovány související komplexní náklady na výzkum a vývoj v částce 15 939 tis. Kč na TAKATA-PETRI SPOLKA z.o.o.

20. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (VIZ PŘÍLOHA 1)

Přehled o peněžních tocích byl zpracován nepřímou metodou. Společnost nebrala v úvahu žádné peněžní ekvivalenty.

21. PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU (VIZ Odstavec 10)

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno, podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěрку (jméno, podpis):
21. dubna 2006	 Ing. Antonín Stejný	 Ilona Grimová	 Ing. Ladislava Lukavská

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

k 31. březnu 2006

		Běžné účetní období 1. 4. 2005 - 31. 3. 2006	Stav v minulém období 2004 1. 4. 2004 - 31. 3. 2005
Peněžní toky z provozní činnosti			
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost bez zdanění (+/-)	165 355	102 740
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	43 272	3 991
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv, pohledávek a opravné položky k nabytému majetku	46 247	46 656
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek		4 190
A. 1. 3.	Změna stavu rezerv	1 502	- 44 937
A. 1. 4.	Kurzové rozdíly		
A. 1. 5.	(Zisk) / ztráta z prodeje stálých aktiv	- 101	- 350
A. 1. 6.	Úrokové náklady a výnosy	- 4 376	- 1 568
A. 1. 7.	Ostatní nepeněžní operace (např. přecenění na reálnou hodnotu do HV, přijaté dividendy)		
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, placenými úroky a mimořádnými položkami	208 627	106 731
A. 2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	155 704	34 106
A. 2. 1.	Změna stavu zásob	54 128	- 101 548
A. 2. 2.	Změna stavu obchodních pohledávek	156 206	17 392
A. 2. 3.	Změna stavu ostatních pohledávek a přechodných účtů aktiv	6 547	39 398
A. 2. 4.	Změna stavu obchodních závazků	- 70 285	46 263
A. 2. 5.	Změna stavu ostatních závazků, krátkodobých úvěrů a přechodných účtů pasiv	9 108	32 601
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, placenými úroky a mimořádnými položkami	364 331	140 837
A. 3. 1.	Placené úroky		
A. 4. 1.	Placené daně	- 28 123	- 58 315
A. 5. 1.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými položkami		
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	336 208	82 522
Peněžní toky z investiční činnosti			
B. 1. 1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	- 18 096	- 25 804
B. 2. 1.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	101	418
B. 3. 1.	Poskytnuté půjčky a úvěry	- 320 694	- 72 091
B. 4. 1.	Přijaté úroky	4 376	1 568
B. 5. 1.	Přijaté dividendy		
B ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	- 334 313	- 95 909
Peněžní toky z finanční činnosti			
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých závazků a dlouhodobých, příp. krátkodobých, úvěrů	300 000	
C. 2. 1.	Dopady změn základního kapitálu na peněžní prostředky		
C. 2. 2.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku	- 300 000	- 90 000
C. 2. 3.	Dopad ostatních změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	107	
C ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	107	- 90 000
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	2 002	103 387
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	24 452	127 839
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	26 454	24 452

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu:	Osoba odpovědná za účetnictví:	Osoba odpovědná za účetní závěrku:
21. 4. 2006	Ing. Antonín Stejný	Ilona Grimová	Ing. Ladislava Lukavská tel. 499 739 925