

**SCHOTT Electronic Packaging
Lanškroun s.r.o.**

**Zpráva auditora a účetní závěrka
k 30. září 2006**

Společnost SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s.r.o. (dále jen "Společnost") je v souladu s ustanoveními zákona č. 256/2001 Sb., o auditu účetní závěrky, pověřena auditorem KPMG Česká republika, s.r.o. (dále jen "Auditor") k auditu účetní závěrky Společnosti za období od 1. ledna do 30. září 2006. Auditor je pověřen auditovat účetní závěrku Společnosti za období od 1. ledna do 30. září 2006, včetně vyjádření k jejímu výsledku. Auditor je pověřen auditovat účetní závěrku Společnosti za období od 1. ledna do 30. září 2006, včetně vyjádření k jejímu výsledku. Auditor je pověřen auditovat účetní závěrku Společnosti za období od 1. ledna do 30. září 2006, včetně vyjádření k jejímu výsledku.

Zpráva auditora a účetní závěrka Společnosti je v souladu s ustanoveními zákona č. 256/2001 Sb., o auditu účetní závěrky, a s ustanoveními vyhlášky č. 12/2002 Sb., o auditu účetní závěrky. Zpráva auditora a účetní závěrka Společnosti je v souladu s ustanoveními zákona č. 256/2001 Sb., o auditu účetní závěrky, a s ustanoveními vyhlášky č. 12/2002 Sb., o auditu účetní závěrky.

Auditor: KPMG Česká republika, s.r.o.

[Signature]
Auditor: KPMG Česká republika, s.r.o.
Schopnost: 27.12.2006

[Signature]
Ing. Karel Mlýnský
Schopnost: 27.12.2006



KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Pobřežní 648/1a
186 00 Praha 8
Česká republika

Telephone +420 222 123 111
Fax +420 222 123 100
Internet www.kpmg.cz

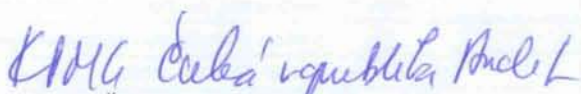
Zpráva auditora pro společníka společnosti SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s.r.o.

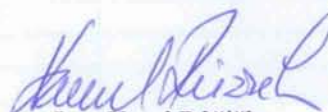
Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s.r.o. k 30. září 2006. Za účetní závěrku je odpovědný statutární orgán společnosti. Naší odpovědností je vyjádřit na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy požadují, abychom audit naplánovali a provedli tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrové ověření podkladů prokazujících údaje a informace uvedené v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení použitých účetních metod a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové vypovídací schopnosti účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s.r.o. k 30. září 2006 a nákladů, výnosů a výsledku hospodaření za 12 měsíců v souladu s účetními předpisy platnými v České republice.

V Praze, dne 27. října 2006


KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Osvědčení číslo 71


Ing. Karel Růžička
Partner
Osvědčení číslo 1895

ROZVAHA

v plném rozsahu

k 30. září 2006

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s.r.o.

Dvofákova 997

563 01 Lanškroun, okres Ústí nad Orlicí

Česká republika

Identifikační číslo

48169650

Označ. a	AKTIVA 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	1 145 517	- 337 987	807 530	863 434
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23)	003	624 191	- 321 037	303 154	314 870
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	13 812	- 5 348	8 464	679
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007	13 812	- 5 348	8 464	679
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	610 379	- 315 689	294 690	314 191
B.II.1.	Pozemky	014	1 753		1 753	1 753
2.	Stavby	015	227 439	- 49 682	177 757	185 078
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	360 378	- 260 344	100 034	117 094
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
5.	Základní stádo a tažná zvířata	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	20 641	- 5 663	14 978	10 198
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	168		168	68
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				

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 30. září 2006

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	520 769	- 16 950	503 819	547 659
C.I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	283 042	- 16 627	266 415	227 282
C.I.1.	Materiál	033	146 568	- 10 959	135 609	70 149
	2. Nedokončená výroba a polotovary	034	84 879	- 1 266	83 613	78 060
	3. Výrobky	035	51 595	- 4 402	47 193	79 073
	4. Zvířata	036				
	5. Zboží	037				
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.40 až 47)	039				23 459
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				23 459
	8. Odložená daňová pohledávka	047				
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.49 až 57)	048	227 364	- 323	227 041	286 924
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	188 895	- 323	188 572	249 355
	2. Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050				2 976
	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	96		96	22 156
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	055				
	8. Dohadné účty aktivní	056				
	9. Jiné pohledávky	057	38 373		38 373	12 437
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62)	058	10 363		10 363	9 994
C.IV.1.	Peníze	059	75		75	26
	2. Účty v bankách	060	10 288		10 288	9 968
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D.I.	Časové rozlišení (ř.64+65+66)	063	557		557	905
D.I.1.	Náklady příštích období	064	557		557	905
	2. Komplexní náklady příštích období	065				
	3. Příjmy příštích období	066				

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s.r.o.

Rozvaha (neconsolidovaná)
k 30. září 2006

Označ.	PASIVA	řad.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř.68+85+118)	067	807 530	863 434
A.	Vlastní kapitál (ř.69+73+78+81+84)	068	410 768	331 480
A.I.	Základní kapitál (ř.70+71+72)	069	150 000	100
A.I.1.	Základní kapitál	070	150 000	100
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	93 473	243 373
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	079	10	10
2.	Statutární a ostatní fondy	080	93 463	243 363
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř.82+83)	081	28 007	71 917
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	28 007	71 917
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	139 288	16 090
B.	Cizí zdroje (ř.86+91+102+114)	085	396 762	531 954
B.I.	Rezervy (ř.87 až 90)	086	57 487	24 187
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
3.	Rezerva na daň z příjmů	089	23 297	
4.	Ostatní rezervy	090	34 190	24 187
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř.92 až 101)	091	15 803	26 493
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	093	9 053	18 886
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	6 750	7 607

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 30. září 2006

Označ.	PASIVA	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
B.III.	Krátkodobé závazky (ř.103 až 113)	102	323 472	481 274
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	89 018	109 563
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	104	216 536	356 856
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
5.	Závazky k zaměstnancům	107	7 935	6 713
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	4 057	3 298
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	790	845
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110		
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112	5 136	3 999
11.	Jiné závazky	113		
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř.115+116+117)	114		
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C.I.	Časové rozlišení (ř.119+120)	118		
C.I.1.	Výdaje příštích období	119		
2.	Výnosy příštích období	120		

Datum	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
27. října 2006	Petr Skala

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

druhové členění

k 30. září 2006

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s.r.o.

Dvořákova 997

563 01 Lanškroun, okres Ústí nad Orlicí

Česká republika

Identifikační číslo

48169650

Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném 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	1 331 619	1 293 282
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	1 353 061	1 301 960
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	- 21 442	- 8 678
II.3.	Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	984 930	1 046 139
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	830 560	880 526
B.2.	Služby	10	154 370	165 613
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	346 689	247 143
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	142 352	138 223
C.1.	Mzdové náklady	13	103 182	101 518
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14		
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	36 042	35 399
C.4.	Sociální náklady	16	3 128	1 306
D.	Daně a poplatky	17	62	57
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	52 767	53 254
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	19	35 995	42 506
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		1 012
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	21	35 995	41 494
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř.23+24)	22	3 534	6 038
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		268
F.2.	Prodaný materiál	24	3 534	5 770
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	8 082	7 456
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	1 028	4 705
H.	Ostatní provozní náklady	27	8 907	10 593
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	168 008	78 733

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s.r.o.

Výkaz zisku a ztráty - druhové členění (nekonsolidovaný)
k 30. září 2006

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	14 723	
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	1 102	104
N.	Nákladové úroky	43	11 404	12 345
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	73 670	120 937
O.	Ostatní finanční náklady	45	65 315	160 713
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	12 776	- 52 017
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51)	49	41 496	12 939
Q.1.	-splatná	50	42 353	11 279
Q.2.	-odložená	51	- 857	1 660
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	52	139 288	13 777
XIII.	Mimořádné výnosy	53		2 313
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		2 313
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	139 288	16 090
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+53-54)	61	180 784	29 029

Datum	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
27. října 2006	Petr Skala

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s.r.o.

Přehled o peněžních tocích (nekonsolidovaný)

k 30. září 2006

(v tisících Kč)

	Běž. úč. období	Min. úč. období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	9 994	12 502
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	180 784	26 716
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	75 555	92 173
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	52 767	53 254
A.1.2. Změna stavu:	8 082	7 456
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku		
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	8 082	7 456
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv		- 744
A.1.4. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje cenných papírů		
A.1.5. Výnosy z dividend a podílů na zisku		
A.1.6. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	10 302	12 241
A.1.7. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	4 404	19 966
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	256 339	118 889
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	- 132 167	73 866
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení	62 254	5 365
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů časového rozlišení	- 157 802	44 703
A.2.3. Změna stavu zásob	- 36 619	23 798
A.2.4. Změna stavu finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků		
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami	124 172	192 755
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	- 11 404	- 11 814
A.4. Přijaté úroky	1 102	104
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	3 047	- 24 844
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy		
A.7. Přijaté dividendy a podíly na zisku		
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	116 917	156 201
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 46 715	- 18 255
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 37 866	- 17 963
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	- 8 849	- 292
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku		
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv		1 012
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku		1 012
B.2.2. Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku		
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	- 46 715	- 17 243
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti	- 9 833	- 11 466
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	- 60 000	- 130 000
C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, emisního ážia event. rezervního fondu		
C.2.2. Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C.2.4. Úhrada ztráty společnosti		
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku		
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně	- 60 000	- 130 000
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	- 69 833	- 141 466
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	369	- 2 508
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	10 363	9 994

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s. r. o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Období končící 30. zářím 2006
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Založení a charakteristika společnosti

Společnost SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s. r. o. („společnost“) vznikla 10. března 1993 zápisem v obchodním rejstříku. Jediným vlastníkem společnosti je SCHOTT Electronics GmbH, Christoph-Dorner-Str. 29, 84028 Landshut.

Sídlo společnosti

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s. r. o.
Dvořákova 997
563 01 Lanškroun, okres Ústí nad Orlicí

Identifikační číslo

481 69 650

Statutární orgán k 30. září 2006

Jednatel společnosti: Petr Skala
Prokuristé společnosti: Ing. Petr Floriš
Jiří Haltmar
Ing. Libor Peichl

Hlavní výrobní program

Společnost vyrábí skleněné izolační průchodky pro různé druhy nosičů tranzistorů, diod a hybridních obvodů.

Organizační struktura

Graf organizační struktury je přílohou Přílohy účetní závěrky.

Změny v obchodním rejstříku

Dne 31. října 2005 byl Ing. Tomáš Jón odvolán z postu prokuristy. Jeho odvolání bylo dne 2. listopadu 2005 zapsáno do obchodního rejstříku a zároveň bylo zapsáno jmenování Jiřího Haltmara na post prokuristy. Dne 28. září 2006 bylo zapsáno do obchodního rejstříku navýšení základního kapitálu společnosti na 150 mil. Kč.

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s. r. o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Období končící 30. zářím 2006
(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 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč je účtován do nákladů v roce jejich pořízení a je veden v operativní evidenci.

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

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Budovy	Lineární	30 let
Stroje a přístroje	Lineární	3 – 12 let
Automobily	Lineární	4 roky
Software	Lineární	3-4 roky

(b) Zásoby

Materiál je účtován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky a dopravné za dodání do výrobního areálu.

Zásoby materiálu na skladě jsou oceňovány váženým aritmetickým průměrem.

Hotové výrobky, polotovary vlastní výroby na skladě a nedokončená výroba jsou oceňovány cenou materiálu, práce a částí variabilních a fixních výrobních nákladů.

(c) Stanovení opravných položek a rezerv

Pohledávky

Společnost na základě individuální analýzy vytvořila opravnou položku k pohledávkám.

Zásoby

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

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s. r. o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Období končící 30. zářím 2006
(v tisících Kč)

2. Zásadní účetní postupy používané společností (pokračování)

Rezervy

Společnost tvoří rezervy na nevyčerpanou dovolenou, na podíly (bonusy) na hospodářském výsledku, rezervu na smluvní penále a rezervu na daň z příjmu.

Rezervu na daň z příjmu vytváří společnost vzhledem k tomu, že okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku stanovení výše daňové povinnosti. Vykazovaná rezerva na daň z příjmů je ponížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů v průběhu roku, popř. jsou zálohy poníženy o výši rezervy, jsou-li vyšší než vytvořená rezerva. V následujícím účetním období společnost rezervu rozpustí a zaúčtuje zjištěnou daňovou povinnost.

(d) Přepočty cizích měn

S platností do 30. června 2006 společnost používala pro přepočet cizích měn denní kurz vyhlášený ČNB ke dni uskutečnění účetního případu.

S platností od 1. července 2006 společnost používá pro přepočet cizích měn pevný kurz, který se stanovuje měsíčně na základě kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB z posledního pracovního dne předchozího měsíce a používá se pro účetní případy účtované v příslušném měsíci. V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

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

(e) 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 pasív 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) Finanční deriváty

Společnost oceňuje deriváty reálnou hodnotou k rozvahovému dni. Reálná hodnota je stanovena na základě kvalifikovaného odhadu.

Společnost se rozhodla neaplikovat principy zajišťovacího účetnictví a o všech derivátech účtovat podle platné účetní legislativy jako o derivátech k obchodování. Rozdíly vzniklé přeceněním reálnou hodnotou jsou zahrnuty ve finančních výnosech nebo finančních nákladech.

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s. r. o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Období končící 30. zářím 2006
(v tisících Kč)

(g) Dlouhodobé závazky

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. Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

	Software
Pořizovací cena	
Zúst. k 1.10.2005	4 963
Přírůstky	8 849
Úbytky	--
Přeúčtování	--
Zúst. k 30.9.2006	13 812
Oprávký	
Zúst. k 1.10.2005	4 284
Odpisy	1 064
Oprávký k úbytkům	--
Přeúčtování	--
Zúst. k 30.9.2006	5 348
Zúst. hodnota 1.10.2005	679
Zúst. hodnota 30. 9.2006	8 464

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Pozemky	Stavby	Stroje a zařízení	Dopravní prostředky	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	Zálohy	Celkem
Pořizovací cena							
Zúst. k 1.10.2005	1 753	227 167	332 814	2 027	14 601	68	578 430
Přírůstky	--	272	20 767	1 857	14 802	168	37 866
Úbytky	--	--	-1 513	--	-4 404	--	-5 917
Přeúčtování	--	--	4 426	--	-4 358	-68	--
Zúst. k 30.9.2006	1 753	227 439	356 494	3 884	20 641	168	610 379
Oprávký a opravné položky							
Zúst. k 1.10.2005	--	42 089	216 583	1 164	4 403	--	264 239
Odpisy	--	7 593	43 420	690	--	--	51 703
Oprávký k úbytkům	--	--	-1 513	--	--	--	- 1 513
Změna stavu opravné položky	--	--	--	--	1 260	--	1 260
Zúst. k 30.9.2006	--	49 682	258 490	1 854	5 663	--	315 689
Zúst. hodn. 1.10.2005	1 753	185 078	116 231	863	10 198	68	314 191
Zúst. hodn. 30.9.2006	1 753	177 757	98 004	2 030	14 978	168	294 690

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s. r. o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Období končící 30. zářím 2006
(v tisících Kč)

3. Dlouhodobý majetek (pokračování)

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého majetku v roce 2006 patřil nákup zkušebního automatu Zorro č. 6 ve výši 8 041 tis. Kč, zlatíci linky č.7 ve výši 1 453 tis. Kč a implementace informačního systému SAP R/3 ve výši 8 655 tis. Kč.

4. Najatý majetek

Operativní leasing

Společnost má najaty prostory od firmy TEROX a.s. na dobu neurčitou s výpovědní lhůtou 3 měsíce, další skladové prostory od firmy Ing. Marcela Fišerová na dobu neurčitou s výpovědní lhůtou 6 měsíců a zařízení od firmy LINDE TECHNOPLYN a.s. na dobu pěti let s pravidelným prodloužením o další dva roky, pokud nebude smlouva nejméně 2 měsíce před jejím skončením vypovězena. Nájem prostor od firmy ALEMA, s.r.o. byl vypovězen ke dni 31. 5. 2006. Celkové roční náklady týkající se nájmu prostor firmy ALEMA, s.r.o. v roce 2006 činily 268 tis. Kč (2005 – 477 tis. Kč), prostor firmy TEROX a.s. 446 tis. Kč (2005 – 540 tis. Kč), prostor od firmy Ing. Marcela Fišerová 138 tis. Kč (2005 – 0 tis. Kč) a zařízení firmy LINDE TECHNOPLYN a.s. 252 tis. Kč (2005 – 287 tis. Kč).

5. 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 30.9.	
	2006	2005
Dlouhodobý hmotný majetek	1 609	3 490
Dlouhodobý nehmotný majetek (software)	83	508
Celkem	1 692	3 998

6. Zásoby

Na základě individuální analýzy byla v roce 2006 vytvořena opravná položka k materiálu ve výši 10 959 tis. Kč (2005 – 10 956 tis. Kč), k polotovarům ve výši 1 266 tis. Kč (2005 – 1 466 tis. Kč) a k výrobkům ve výši 4 402 tis. Kč (2005 – 6 719 tis. Kč).

7. Pohledávky a závazky z obchodního styku

(a) Krátkodobé obchodní pohledávky činí 188 895 tis. Kč (2005 – 250 345 tis. Kč), ze kterých 35 602 tis. Kč představují pohledávky po lhůtě splatnosti (2005 – 20 829 tis. Kč). Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2006 činila 323 tis. Kč (2005 – 990 tis. Kč).

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s. r. o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Období končící 30. zářím 2006
(v tisících Kč)

7. Pohledávky a závazky z obchodního styku (pokračování)

- (b) Krátkodobé obchodní závazky činí 89 018 tis. Kč (2005 – 109 563 tis. Kč), ze kterých 13 948 tis. Kč představují závazky po splatnosti (2005 – 22 124 tis. Kč). Krátkodobé závazky k firmám SCHOTT AG a SCHOTT Electronic Packaging, Landshut mají splatnost 30 dní.

8. Finanční deriváty

K rozvahovému dni měla společnost otevřeny následující finanční deriváty (v tis. Kč) za účelem zajištění budoucího cash flow. Společnost o těchto derivátech v souladu s účetními postupy popsanými v bodě 2(f) účtuje jako o derivátech k obchodování.

Finanční deriváty vykázané v rozvaze jako krátkodobé jiné pohledávky:

Termínovaný obchod	Datum splatnosti	Reálná hodnota
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	4.10.2006	2 846
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	2.11.2006	2 908
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	4.12.2006	2 976
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	4.1.2007	3 040
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	2.2.2007	3 101
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	2.3.2007	3 159
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	5.4.2007	3 227
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	3.5.2007	3 280
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	4.6.2007	3 337
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	3.7.2007	3 386
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	2.8.2007	3 435
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	4.9.2007	3 486
Celkem nákup opce na prodej 15 600 tis.USD		38 181

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s. r. o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Období končící 30. zářím 2006
(v tisících Kč)

K 30. září 2005 měla společnost otevřené následující finanční deriváty vykázané jako krátkodobé jiné pohledávky:

Termínovaný obchod	Datum splatnosti	Reálná hodnota
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	4.10.2005	122
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	3.11.2005	422
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	2.12.2005	594
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	4.1.2006	759
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	2.2.2006	887
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	2.3.2006	999
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	4.4.2006	1 121
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	4.5.2006	1 223
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	2.6.2006	1 314
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	3.7.2006	1 406
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	3.8.2006	1 492
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	4.9.2006	1 577
Celkem nákup opce na prodej 15 600 tis.USD		11 916

K 30. září 2005 měla společnost otevřené následující finanční deriváty vykázané jako dlouhodobé jiné pohledávky:

Termínovaný obchod	Datum splatnosti	Reálná hodnota
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	4.10.2006	1 643
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	2.11.2006	1 711
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	4.12.2006	1 781
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	4.1.2007	1 844
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	2.2.2007	1 898
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	2.3.2007	1 948
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	5.4.2007	2 003
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	3.5.2007	2 045
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	4.6.2007	2 090
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	3.7.2007	2 128
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	2.8.2007	2 165
Nákup opce na prodej 1300 tis.USD	4.9.2007	2 203
Celkem nákup opce na prodej 15 600 tis.USD		23 459

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s. r. o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Období končící 30. zářím 2006

(v tisících Kč)

9. Opravné položky

	Opravná položka k nedokončenému dlouhodobému hmotnému majetku	Opravná položka k zásobám	Opravná položka k pohledávkám (z toho daňově uznatelná)	Celkem
Zůstatek k 1.10.2005	4 403	19 141	990 (395)	24 534
Změna stavu	1 260	-2 514	-667 (-366)	- 1 921
Zůstatek 30.9.2006	5 663	16 627	323 (29)	22 613

10. Základní kapitál

Výše základního kapitálu zapsaná v obchodním rejstříku byla v roce 2006 navýšena ze 100 tis. Kč na 150 mil. Kč. Základní kapitál byl plně splacen jako stoprocentní podíl firmy SCHOTT Electronics GmbH.

11. Vlastní kapitál

(a) Přehled pohybů vlastního kapitálu

	Základní kapitál	Zisk běžného období	Nerozdě- lený zisk	Zákonný rezervní fond	Ostatní fondy	Celkem
Zůstatek k 1. 10. 2005	100	16 090	71 917	10	243 363	331 480
Navýšení základního kapitálu z vlastních zdrojů	149 900	--	--	--	-149 900	--
Převod do nerozděleného zisku minulých let	--	-16 090	16 090	--	--	--
Zisk za účetní období	--	139 288	--	--	--	139 288
Vyplacení podílů na zisku	--	--	-60 000	--	--	-60 000
Zůstatek k 30.9.2006	150 000	139 288	28 007	10	93 463	410 768

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s. r. o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Období končící 30. zářím 2006

(v tisících Kč)

(b) Plánované rozdělení zisku vytvořeného v běžném období

Zisk běžného období	139 288
Příděl do zákonného rezervního fondu	6 964
Nerozdělený zisk	132 324

12. Rezervy

	Zůstatek k 1.10.2005	Změna stavu	Zaplacené zálohy na daň z příjmů	Zůstatek k 30.9.2006
Rezerva na nevyčerpanou dovolenou	2 800	150		2 950
Rezerva na audit	788	-788		--
Rezerva na podíly na hosp. výsledku (bonusy)	6 150	8 508		14 658
Rezerva na smluvní penále	14 449	2 133		16 582
Rezerva na daň z příjmů	10 163	34 637	-21 503	23 297
Celkem	34 350	44 640	-21 503	57 487

K 30. září 2005 byla rezerva na daň z příjmů snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů a ostatní daňové pohledávky ve výši 32 319 tis. Kč a výsledná pohledávka byla vykázána v položce Stát-daňové pohledávky.

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s. r. o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Období končící 30. zářím 2006
(v tisících Kč)

13. Informace o výrobním sortimentu

Společnost vyrábí 5 základních druhů izolačních průchodek.

Produkce za období:

KTR		Tržby v tuzemsku	Tržby Evropa	Tržby USA	Tržby ostatní	Celkem
SIP tranzistorů TO 39	1.10.2005 – 30.9.2006	--	5 021	--	7 922	12 943
	1.10.2004 – 30.9.2005	--	7 963	--	23 758	31 721
SIP hybridních obvodů	1.10.2005 – 30.9.2006	--	4 034	778	222	5 034
	1.10.2004 – 30.9.2005	--	9 030	5 714	387	15 131
Průchodky pro autoelektroniku	1.10.2005 – 30.9.2006	--	29 452	37 149	19	66 620
	1.10.2004 – 30.9.2005	--	52 335	--	--	52 335
Průchodky pro baterie	1.10.2005 – 30.9.2006	--	78 560	--	32 358	110 918
	1.10.2004 – 30.9.2005	--	71 104	--	33 400	104 504
Průchodky pro zapalovače	1.10.2005 – 30.9.2006	110 495	133 545	572 764	338 726	1 155 530
	1.10.2004 – 30.9.2005	69 853	136 852	635 488	255 423	1 097 616
Ostatní služby	1.10.2005 – 30.9.2006	124	123	1 462	307	2 016
	1.10.2004 – 30.9.2005	80	484	-251	340	653
Celkem	1.10.2005 – 30.9.2006	110 619	250 735	612 153	379 554	1 353 061
	1.10.2004 – 30.9.2005	69 933	277 768	640 951	313 308	1 301 960

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s. r. o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Období končící 30. zářím 2006
(v tisících Kč)

14. Zaměstnanci a THP

Průměrný počet zaměstnanců a THP a osobní náklady za rok 2006 a 2005:

2006	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Sociální a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	503	83 735	29 207	2 845
THP	50	19 447	6 835	283
Celkem	553	103 182	36 042	3 128

2005	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Sociální a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	461	83 337	29 053	1 168
THP	50	18 181	6 346	138
Celkem	511	101 518	35 399	1 306

15. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 4 057 tis. Kč (2005 – 3 298 tis. Kč), ze kterých 2 632 tis. Kč (2005 – 2 147 tis. Kč) představují závazky ze sociálního zabezpečení, 1 206 tis. Kč (2005 – 1 050 tis. Kč) představují závazky ze zdravotního pojištění a 219 tis. Kč (2005 – 101 tis. Kč) představují závazky ze zákonného úrazového pojištění. Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

16. Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky činí 790 tis. Kč (2005 – 845 tis. Kč), ze kterých 783 tis. Kč (2005 – 845 tis. Kč) představují závazky z daně z příjmů ze závislé činnosti. Závazky nejsou po lhůtě splatnosti.

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s. r. o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Období končící 30. zářím 2006
(v tisících Kč)

17. Informace o přízněných osobách

(a) Krátkodobé pohledávky a závazky

V krátkodobých obchodních pohledávkách a závazcích jsou obsaženy i následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině.

	Pohledávky		Závazky	
	2006	2005	2006	2005
SCHOTT AG	--	--	497	622
SCHOTT Electronic Packaging GmbH, Landshut	--	3 401	30 360	48 247
SCHOTT Electronic Packaging Asia Pte. Ltd., Singapore	--	127	131	752
NEC SCHOTT Components Corporation, Japan	--	--	3 414	3 343
SCHOTT France SAS, Clichy	--	--	307	494
SCHOTT North America, Inc.	--	--	7 247	6 875
SCHOTT Glass India Pvt. Ltd., India	--	--	--	65
SCHOTT CR, a. s., Valašské Meziříčí	21	--	--	--
Celkem	21	3 528	41 956	60 398

(b) Zúčtovací účet

Společnost má zúčtovací účet u SCHOTT AG.

	Pohledávky		Závazky	
	2006	2005	2006	2005
SCHOTT AG	--	2 976	207 483	347 413
Celkem	--	2 976	207 483	347 413

Závazky z titulu zúčtovacího účtu jsou vykázány v krátkodobých závazcích v řádku Závazky – ovládající a řídicí osoba..

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s. r. o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Období končící 30. zářím 2006
(v tisících Kč)

17. Informace o spřízněných osobách (pokračování)

(c) Ostatní dlouhodobé a krátkodobé závazky

Společnost má dlouhodobý závazek ve skupině z titulu půjčky na výstavbu nového závodu v Lanškrouně s úrokovou mírou ve výši 4,25 % p. a. Půjčka byla poskytnuta společností SCHOTT AG a bude uhrazena stanovenými pololetními splátkami v roce 2008.

	Dlouhodobé závazky k 30.9.2006		Splatno do 1 roku		Splatno v následujících pěti letech	
	tis. Kč	tis. EUR	tis. Kč	tis. EUR	tis. Kč	tis. EUR
SCHOTT AG	18 106	639	9 053	319	9 053	320
Celkem	18 106	639	9 053	319	9 053	320

Část půjčky splatná do 1 roku je vykázána v krátkodobých závazcích v řádku Závazky – ovládající a řídící osoba.

(d) Tržby a nákupy

	Tržby		Nákupy	
	2006	2005	2006	2005
SCHOTT AG	1 013	102	28 111	10 522
SCHOTT Electronic Packaging GmbH, Landshut	34 308	58 761	313 563	363 956
SCHOTT Electronic Packaging Asia Pte. Ltd., Singapore	617	1 140	2 434	2 858
NEC SCHOTT Components Corporation, Japan	--	--	12 847	9 734
SCHOTT France SAS, Clichy	--	--	2 667	6 157
SCHOTT North America, Inc.	--	290	26 563	29 793
SCHOTT Glass India Pvt. Ltd., India	--	--	199	434
SCHOTT Ibérica	--	--	--	9
SCHOTT CR, a. s., Valašské Meziříčí	106	--	--	--
CARL ZEISS spol. s r. o.	--	--	166	--
SCHOTT Poland Sp. z o. o.	--	--	20	--
Celkem	36 044	60 293	386 570	423 463

V částce 28 111 tis. Kč u nákupů ze SCHOTT AG jsou zahrnuty i nákladové úroky ve výši 11 398 tis. Kč.

Částka 1 013 tis. Kč u tržeb z SCHOTT AG představuje výnosové úroky.

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s. r. o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Období končící 30. zářím 2006
(v tisících Kč)

18. Daň z příjmů

(a) Splatná

Splatná daň z příjmů zahrnuje odhad daně za zdaňovací období 2006 ve výši 44 800 tis. Kč (2005 – 10 163 tis. Kč a dodatečné odvody daně z příjmu vztahující se k minulým obdobím ve výši – 2 447 tis. Kč (2005 – 507 tis. Kč). V roce 2005 bylo zahrnuto také upřesnění odhadu daně za zdaňovací období 2004 ve výši 1 623 tis. Kč.

(b) Odložená

Společnost v obchodním roce 2006 účtovala o odloženém daňovém závazku ve výši 6 750 tis. Kč. V obchodním roce 2005 účtovala společnost o odloženém daňovém závazku ve výši 7 607 tis. Kč.

Vykázané odložené daňové pohledávky a závazky

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2006	2005	2006	2005	2006	2005
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	--	--	-18 095	-15 738	-18 095	-15 738
Nedokončený dlouhodobý hm. a nehm. majetek	1 359	1 057	--	--	1 359	1 057
Pohledávky	70	143	--	--	70	143
Zásoby	3 990	4 594	--	--	3 990	4 594
Rezervy	5 926	2 337	--	--	5 926	2 337
Odložená daňová (pohledávka)/závazek	11 345	8 131	-18 095	-15 738	-6 750	-7 607
Kompenzace souvisejících odložených daňových pohledávek a závazků	-11 345	-8 131	11 345	8 131	--	--
Odložený daňový závazek	--	--	-6 750	-7 607	-6 750	-7 607

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2 (e) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 24 % (2005 – 24%).

SCHOTT Electronic Packaging Lanškroun s. r. o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Období končící 30. zářím 2006
(v tisících Kč)

19. Finanční náklady

Ve finančních nákladech za rok 2004/2005 byla zahrnuta i jednorázová ztráta z vypršení opcí ve výši 44 193 tis. Kč.

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
27. října 2006	Petr Skala 

ORGANIGRAM EPN

od 01.02.2006

