

ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2005
(v celých tisících Kč)

IČO
27076288

Obchodní firma, nebo jiný název účetní jednotky
Zlínská vodárenská a.s.

Sídlo, nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště
tř. Tomáše Bati 383
760 49 Zlín

Ozn. a	AKTIVA b	Číslo řad. c	Běžné účetní období			Minulé úč.období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM (ř.02 + 03 + 31 + 66) = ř.67	01	163 198	-10 466	152 732	155 242
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	02				
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	03	49 518	-9 543	39 975	43 104
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	04	10 898	-2 367	8 531	13 761
B.I.1.	Zřizovací výdaje	05				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	06				
3.	Software	07	3 251	-963	2 288	2 907
4.	Ocenitelná práva	08				
5.	Goodwill (+/-)	09				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	10	5 296	-1 404	3 892	4 769
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11	2 351		2 351	6 085
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	13	38 620	-7 176	31 444	29 343
B.II.1.	Pozemky	14				
2.	Stavby	15	187	-7	180	
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	16	37 824	-7 169	30 655	29 283
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	17				
5.	Základní stádo a tažná zvířata	18				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	19				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	20	609		609	60
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	21				
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku (+/-)	22				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	23				
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	24				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	25				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	26				
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	27				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	28				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	29				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	30				

ozn. a	AKTIVA b	Číslo řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč.období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	31	105 920	-923	104 997	111 466
C.I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	32	2 348		2 348	4 380
C.I.1.	Materiál	33	2 332		2 332	4 354
2.	Nedokončená výroba a polotovary	34				
3.	Výrobky	35				
4.	Zvířata	36				
5.	Zboží	37	16		16	26
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	38				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	39	432		432	708
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	40				
2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	41				
3.	Pohledávky za účetními jednotkami - podstatný vliv	42				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstev a za účastníky sdružení	43				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	44	432		432	708
6.	Dohadné účty aktivní	45				
7.	Jiné pohledávky	46				
8.	Odložená daňová pohledávka	47				
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	48	98 403	-923	97 480	92 930
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	49	39 977	-776	39 201	36 977
2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	50				
3.	Pohledávky za účetními jednotkami - podstatný vliv	51				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstev a za účastníky sdružení	52				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	53				
6.	Stát - daňové pohledávky	54	16 329		16 329	6 649
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	55	2 322		2 322	3 263
8.	Dohadné účty aktivní	56	39 036		39 036	45 851
9.	Jiné pohledávky	57	739	-147	592	190
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	58	4 737		4 737	13 448
C.IV.1.	Peníze	59	175		175	172
2.	Účty v bankách	60	4 562		4 562	13 276
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	61				
4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	62				
D.I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 65)	63	7 760		7 760	672
D.I. 1.	Náklady příštích období	64	7 760		7 760	672
D.I. 2.	Komplexní náklady příštích období	65				
D1. 3.	Příjmy příštích období	66				

Ozn. a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85 + 118) = ř. 001	67	152 732	155 242
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)	68	26 309	8 721
A.I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	69	2 000	2 000
A.I.1.	Základní kapitál	70	2 000	2 000
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	71		
3.	Změny základního kapitálu (+/-)	72		
A.II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	73		
A.II.1.	Emisní ážio	74		
2.	Ostatní kapitálové fondy	75		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	76		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách (+/-)	77		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	78	1 600	
A.III.1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	79	200	
2.	Statutární a ostatní fondy	80	1 400	
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 82 + 83)	81	1 605	-50
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	82	1 655	
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	83	-50	-50
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) (ř.01-69-73-78-81-85-118)=ř.60 výkazu zisku a ztrát v plném rozsahu	84	21 104	6 771
B.	Cizí zdroje (ř. 86 + 91 + 102 + 114)	85	126 423	146 516
B.I.	Rezervy	86		
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	87		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	88		
3.	Rezerva na daň z příjmu	89		
4.	Ostatní rezervy	90		
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101)	91	682	
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	92		
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba	93		
3.	Závazky - podstatný vliv	94		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a účastníkům sdružení	95		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	96		
6.	Vydané dluhopisy	97		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	98		
8.	Dohadné účty pasivní	99		
9.	Jiné závazky	100		
10.	Odložený daňový závazek	101	682	

Ozn. a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
B.III	Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)	102	100 559	87 912
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	21 587	18 630
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	104		
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
5.	Závazky k zaměstnancům	107	6 382	5 674
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	4 081	2 791
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	6 101	4 368
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	37 872	35 888
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112	22 487	18 255
11.	Jiné závazky	113	2 049	2 306
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)	114	25 182	58 604
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	25 127	43 549
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117	55	15 055
C.I.	Časové rozlišení (ř. 119 + 120)	118		5
C.I.1.	Výdaje příštích období	119		5
2.	Výnosy příštích období	120		

Pozn:

Sestaveno dne: 20. ledna 2006	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky, nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou Ing. Martin Bernard, MBA - generální ředitel
Právní forma účetní jednotky Akciová společnost	Předmět podnikání Provozování vodovodů a kanalizací

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni **31.12.2005**
(v celých tisících Kč)

IČO

27076288

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Zlínská vodárenská a.s.

Sídlo, nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

**ř. Tomáše Bati 383
760 49 Zlín**

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	377	153
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	368	151
+	Obchodní marže (ř. 01 - 02)	03	9	2
II.	Výkony (ř. 05 + 06 + 07)	04	373 891	182 252
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	373 887	182 251
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
II.3.	Aktivace	07	4	1
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09 + 10)	08	236 514	116 465
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	77 524	37 881
B. 2.	Služby	10	158 990	78 584
+	Přidaná hodnota (ř. 03 + 04 - 08)	11	137 386	65 789
C.	Osobní náklady (ř. 13 až 16)	12	91 019	44 341
C. 1.	Mzdové náklady	13	64 559	31 130
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	540	529
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	23 594	11 697
C. 4.	Sociální náklady	16	2 326	985
D.	Daně a poplatky	17	11 267	5 069
E.	Odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	18	6 892	2 681
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20 + 21)	19	4 794	2 226
III.1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	1 016	82
III.2	Tržby z prodeje materiálu	21	3 778	2 144
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23 + 24)	22	3 334	1 846
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	258	
F. 2.	Prodaný materiál	24	3 076	1 846
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období (+/-)	25	-1 059	1 982
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	3 691	294
H.	Ostatní provozní náklady	27	3 858	1 495
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	30 560	10 895

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 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 až 36)	33		
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a finančních položek ve finanční oblasti (+/-)	41		
X.	Výnosové úroky	42	73	179
N.	Nákladové úroky	43	880	559
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	44	
O.	Ostatní finanční náklady	45	382	282
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření [(ř.31-32+33+37-38+39-40-(-/41)+42-43+44-45+(-46)-(-47)]	48	-1 145	-662
Q.	Daň z příjmu za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	8 311	3 462
Q. 1.	- splatná	50	7 629	3 462
Q. 2.	- odložená	51	682	
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 -49)	52	21 104	6 771
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmu z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55		
S. 1.	- splatná	56		
S. 2.	- odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58		
T.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	21 104	6 771

Pozn.:

Sestaveno dne: 20.ledna 2006	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky, nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou Ing. Martin Bernard, MBA, generální ředitel
Právní forma účetní jednotky Akciová společnost	Předmět podnikání Provozování vodovodů a kanalizací

Příloha účetní závěrky za rok končící 31. prosincem 2005

Obsah

- I. Základní údaje o účetní jednotce**
- II. Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách**
- III. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty**
Přehled o změnách vlastního kapitálu
Přehled o peněžních tocích

Článek č. I

Základní údaje o účetní jednotce

1. Obchodní jméno společnosti:

Zlínská vodárenská, a. s. („společnost“)

2. Sídlo společnosti:

Tř. T. Bati 383, 760 49 Zlín

3. Právní forma:

Akciová společnost
IČO: 27076288

4. Rozhodující předmět činnosti:

Živnostenský list na provozování vodovodů byl společnosti vydán dne 7. dubna 2004.

Faktický výkon činnosti provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu začala společnost provádět 1. července 2004, tj. dnem, kdy nabyla účinnosti Smlouva o provozování a nájmu vodárenské infrastruktury uzavřená mezi společností a Vodovody a kanalizacemi Zlín, a.s. ze dne 30. dubna 2004.

5. Podpisový záznam

Jméno a podpisy pracovníků odpovědných za sestavení účetní závěrky jsou uvedeny v závěru přílohy.

6. Založení společnosti:

Obchodní společnost byla založena dne 21. července 2003 a vznikla zápisem do obchodního rejstříku dne 21. července 2003. Je zapsána u Krajského soudu v Brně v oddíle B, vložka 4122.

7. Údaje o základním kapitálu

Společnost je součástí skupiny Veolia Water Prague, S.A.
Společnost Veolia Water Prague, S.A vlastní 100 % podílu na základním kapitálu společnosti.

Od založení společnosti nedošlo ke změnám základního kapitálu.

Mezi společnostmi a jejím jediným akcionářem nebyla uzavřena ovládací smlouva ani smlouva o převodu zisku.

10. Údaje o cenných papírech

Druh	Forma	Podoba	Počet kusů	Jmenovitá hodnota
akcie	na jméno	listinné	10	200 tis. Kč

Akcie na jméno jsou na základě schváleného znění stanov převoditelné.

Akcie společnosti nejsou obchodovány na veřejném trhu.

 Zlínská vodárenská, a.s.	Zlínská vodárenská, a. s. <i>t.ř. Tomáše Bati 383</i> 760 49 ZLÍN	Datum: 20. 1. 2006 List/listů: 3/22
---	--	---

11. Změny a dodatky v obchodním rejstříku

Složení představenstva a dozorčí rady do 24. října 2005:

- Předseda: Philippe Guitard, nar. 24.června1960, bytem Praha 5, Jinonická 10, PSČ 150 00, generální ředitel pro střední Evropu a Rusko Veolia Voda, a.s. Praha
- Členové: Ing. Rostislav Čáp, r.č. 670516/2332, bytem Soběslav, Bechyňská 231/24, PSČ 392 01, generální ředitel Pražské vodovody a kanalizace, a.s. Praha
Ing. Martin Bernard, r.č. 621023/1544, bytem Tlumačov, U vodárny 855, PSČ 763 62, generální ředitel Zlínská vodárenská, a.s. Zlín
Mgr. Eva Kučerová, r.č. 745307/2154, bytem Plzeň, Jižní předměstí, Hřímálého 2104/24, ředitelka komunikace a marketingu Veolia Voda, a.s. Praha
Ing. Ota Melcher, r.č. 500617/173, bytem Olomouc, Hálkova 21, PSČ 779 00, generální ředitel Středomoravská vodárenská, a.s. Olomouc

Dne 24. října 2005 došlo ke změně předsedy představenstva. Stávající předseda Philippe Guitard na funkci rezignoval, nadále zůstal členem představenstva. Novým předsedou představenstva byl jmenován Ing. Rostislav Čáp, stávající člen představenstva.

Nové složení představenstva:

- Předseda: Ing. Rostislav Čáp, r.č. 670516/2332, bytem Soběslav, Bechyňská 231/24, PSČ 392 01, zástupce generálního ředitele pro střední Evropu a Rusko Veolia Voda, a.s. Praha
- členové: Philippe Guitard, nar. 24.června 1960, bytem Praha 5, Jinonická 10, PSČ 150 00, generální ředitel pro střední Evropu a Rusko Veolia Voda, a.s. Praha
Ing. Martin Bernard, r.č. 621023/1544, bytem Tlumačov, U vodárny 855, PSČ 763 62, generální ředitel Zlínská vodárenská, a.s. Zlín
Mgr. Eva Kučerová, r.č. 745307/2154, bytem Plzeň, Jižní předměstí, Hřímálého 2104/24, ředitelka komunikace a marketingu Veolia Voda, a.s. Praha
Ing. Ota Melcher, r.č. 500617/173, bytem Olomouc, Hálkova 21, PSČ 779 00, generální ředitel Středomoravská vodárenská, a.s. Olomouc

 Zlínská vodárenská, a.s.	Zlínská vodárenská, a. s. <i>t.ř. Tomáše Bati 383</i> 760 49 ZLÍN	Datum: 20. 1. 2006 List/listů: 4/22
---	--	---

Dozorčí rada:

- Předseda: Etienne Petit, nar. 22.listopadu 1966, bytem Praha 5, Ke Studánce 10, PSČ 155 00, zástupce generálního ředitele pro střední Evropu a Rusko, Veolia Voda, a.s. Praha
- Členové: RNDr. Tomáš Paclík, r.č. 660213/0370, bytem Zábřeh, Žerotínov 13, PSČ 789 01, obchodní manažer, Veolia Voda, a.s. Praha
RNDr. Kateřina Ondrušová, r.č. 595205/1952, bytem Otrokovice, Přístavní 557, PSČ 765 02, manažerka útvaru ISM, Zlínská vodárenská, a.s. Zlín – od 15.září 2004

12. Organizační struktura společnosti:

Organizační struktura viz. Příloha č. 2.

13. Majetkové účasti

Zlínská vodárenská, a. s. nemá žádnou majetkovou účast v jiné společnosti.

Článek č.II **Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách**

Účetní jednotka při vedení účetnictví vychází ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, prováděcí vyhlášky č. 500/2002 Sb. v platném znění a Českých účetních standardů pro podnikatele.

1. Oceňování majetku a závazků

- Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek a zásoby, s výjimkou majetku vytvořeného vlastní činností jsou oceňovány pořizovacími cenami;
- Dlouhodobý hmotný majetek a zásoby vytvořené vlastní činností jsou oceňovány vlastními náklady ve složení:
 - přímý materiál
 - přímé mzdy
 - nepřímými náklady, které se vztahují k výrobě daného majetku nebo zásob ;
- Peněžní prostředky a ceniny se oceňují jejich nominálními hodnotami;
- Zásoby (jiné než vytvořené vlastní činností) se oceňují pořizovacími cenami. Do pořizovací ceny nakupovaných zásob se kromě ceny pořízení zahrnují

vedlejší pořizovací náklady (přepravné, clo a poštovné). Účtování o pořízení a úbytku zásob se provádí podle způsobu „A“ a v buřetu podle způsobu „B“. Úbytky ze skladu jsou oceňovány metodou FIFO.

- Pohledávky se oceňují při vzniku jmenovitou hodnotou, při nabytí za úplatu nebo vkladem pořizovací cenou. Závazky se oceňují jmenovitou hodnotou.

2. Opravné položky k pohledávkám

Opravné položky k pohledávkám se vytvářejí k pohledávkám za dlužníky v konkurzním a vyrovnávacím řízení, k soudně vymáhaným pohledávkám, a to ve výši stanovené zákonem č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základů daně z příjmů, ve znění pozdějších předpisů. Kromě těchto opravných položek, vytváří společnost účetní opravné položky na základě věkové struktury pohledávek:

Rok 2004

Doba splatnosti	Výše opravné položky
1 rok	100 %
½ roku do 1 roku	80 %
¼ roku do ½ roku	50 %
do ¼ roku	20 %
ve splatnosti	1,5 %

Rok 2005

Doba splatnosti	Výše opravné položky
1 rok	100 %
½ roku do 1 roku	50 %
¼ roku do ½ roku	30 %

Ke změně v roce 2005 došlo na základě pokynu akcionáře, s cílem sjednocení metodiky tvorby opravných položek pro všechny společnosti ve skupině.

3. Způsob sestavování odpisových plánů pro dlouhodobý majetek a použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů

Hmotný dlouhodobý majetek

Rozumí se jím:

- pozemky bez ohledu na výši ocenění, pokud nejsou zbožím;
- stavby včetně budov, vodní díla, byty a nebytové prostory vymezené jako jednotky podle zvláštního právního předpisu;

- samostatné movité věci a soubory movitých věcí se samostatným technicko-ekonomickým určením a dobou použitelnosti delší než 1 rok, jejichž ocenění je vyšší než 40 tis. Kč, samostatné movité věci, jejichž ocenění je menší než 40 tis. Kč a větší než 20 tis. Kč a jejich doba použitelnosti je delší než 1 rok, elektro-spotřebiče, jejichž ocenění je menší než 40 tis. Kč a větší než 10 tis. Kč a jejich doba použitelnosti je delší než 1 rok, mobilní buňky, maringotky a přívěsné vozíky bez ohledu na výši ocenění, předměty z drahých kovů bez ohledu na výši ocenění;
- jiný dlouhodobý hmotný majetek: umělecká díla, která nejsou součástí stavby, movité kulturní památky a předměty kulturní hodnoty;
- věci nabyté nájemcem z finančního leasingu, a to bez ohledu na jejich ocenění s dobou použitelnosti delší než 1 rok;
- technické zhodnocení dlouhodobého majetku od částky 40 tis. Kč.

Drobný hmotný majetek od 1 – 20 tis. Kč se při pořízení účtuje jako zásoba na skladě a při výdeji do spotřeby se zaúčtuje do nákladů a vede se v operativní evidenci. Osobní ochranné pracovní pomůcky se vedou v operativní evidenci, pokud jejich pořizovací cena přesáhne 0,5 tis. Kč.

Nehmotný dlouhodobý majetek

- dlouhodobý nehmotný majetek tvoří software, ocenitelná práva, goodwill s dobou použitelnosti delší než jeden rok a od výše 60 tis. Kč a technické zhodnocení od výše 60 tis. Kč;
- jiný dlouhodobý nehmotný majetek od výše 60 tis. Kč.

Drobný nehmotný dlouhodobý majetek:

- drobný dlouhodobý nehmotný majetek se eviduje majetek od hodnoty 10 tis. Kč do 60 tis. Kč;
- ostatní nehmotný majetek se eviduje od pořizovací hodnoty 50 tis. Kč.

Majetek, který nesplňuje cenovou hranici je jednorázově zaúčtován do nákladů na účet 518.

Odpisový plán

Pro stanovení účetních odpisů je rozhodující doba použitelnosti majetku. Odpisy se počítají poprvé za měsíc následující po měsíci zařazení majetku do používání.

Účetní odpisový plán stanoví účetní odpis odlišný od odpisu daňového. Odlišnost od daňových odpisů je dána tím, že společnost využívá majetek podstatně delší dobu než je doba odpisování daná zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů. Pro správné stanovení účetních odpisů bylo zpracováno znalecké posouzení doby použitelnosti majetku soudním znalcem s doporučenou dobou odpisování.

 Zlínská vodárenská, a.s.	Zlínská vodárenská, a. s. <i>t.ř. Tomáše Bati 383</i> 760 49 ZLÍN	Datum: 20. 1. 2006 List/listů: 7/22
---	--	---

Účetní odpisový plán:

Druh majetku vychází z třídění majetku do odpisových skupin daných v příloze č. 1 zákona č. 586/1992	Doba odpisování
1	4 roky
2	8 let
3	15 let
4	30 let
5	45 let

Dle zpracovaného znaleckého posudku byla stanovena pro vybrané druhy dlouhodobého majetku doba odpisování jak ukazuje následující tabulka:

Název	Doba odpisování
Čerpadla na kapaliny	15 let
Kohouty, ventily	8 let
Zvedací, manipulační a dopravní zařízení	15 let
Jeřáby	15 let
Tepelná čerpadla	15 let
Destilační a filtrační zařízení	15 let
Sekačky na trávu	4 roky
Měřicí přístroje	8 let
Ostatní dopravní zařízení jinde neuvedená (např. multikára)	15 let

Pro stanovení daňových odpisů byl zvolen rovnoměrný způsob odpisování pro všechny druhy majetku.

Nehmotný dlouhodobý majetek:

- software se odpisuje 48 měsíců;
- ostatní nehmotný majetek se odpisuje 72 měsíců. Majetek, u kterého je smluvně stanovena doba využitelnosti, je odepisován po tuto dobu.

4. Kurzové rozdíly

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

 Zlínská vodárenská, a.s.	Zlínská vodárenská, a. s. <i>t.ř. Tomáše Bati 383</i> 760 49 ZLÍN	Datum: 20. 1. 2006 List/listů: 8/22
---	--	---

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

5. Odložená daň

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.

6. Účtování o zálohách

U záloh přijatých i placených je používán takový způsob účtování, kdy v případech, u nichž je zaúčtován daňový doklad na zálohu jsou zálohy v rozvaze vykazovány ve výši základu. DPH je vyrovnáno s Finančním úřadem.

7. Časové rozlišení

Náklady a výnosy zachycuje účetní jednotka dle těchto zásad:

- a) náklady a výnosy se účtují do období, s nímž časově a věcně souvisejí,
- b) příjmy a výdaje se účtují do období, s nímž časově a věcně souvisejí, a to ve formě:
 1. nákladů příštích období (účet 381): Účet se využívá pro účtování o leasingu, předplatném a nájemném placeném předem.

Zúčtování nákladů příštích období na příslušné nákladové účty se provede v účetním období, s nímž věcně souvisejí, nejpozději do 4 let od zaúčtování na účet 381, s výjimkou nájemného a dalších případů vyplývajících ze smluv a platných předpisů.
 2. výdajů příštích období (účet 383): účtují se zde náklady, jež s běžným účetním obdobím souvisejí, avšak výdaj na ně nebyl dosud uskutečněn.
 3. výnosy příštích období (účet 384): účtují se zde příjmy realizované v běžném účetním období, které věcně a časově souvisejí s příštími obdobími. Zúčtování výnosů příštích období se provede v období, se kterým věcně souvisejí.

4. příjmy příštích období (účet 385): jsou částky účetní jednotkou nepřijaté (neinkasované) ke dni uzavírání účetních knih, které časově a věcně souvisejí s běžným účetním obdobím a nejsou zúčtovány přímo na účtech pohledávek z obchodních vztahů. Na účtech 385 se účtuje souvztažnými zápisy ve prospěch příslušných účtů v účtové třídě 6.

- c) opravy nákladů a výnosů minulých účetních období se účtují na účtech nákladů a výnosů, kterých se týkají, jen v případě, že jde o významnou částku těchto oprav, považují se za mimořádné náklady nebo výnosy.

Hlediskem pro účtování účetních případů časového rozlišení je skutečnost, že je známo jejich věcné vymezení, výše a období, kterého se týkají.

Účty časového rozlišení podléhají dokladové inventuře a při inventarizaci se posuzuje jejich výše a odůvodněnost.

8. Dohadné položky

Pro zajištění věrného zobrazení hospodaření společnosti je třeba do účetního období zaúčtovat všechny výnosy a náklady, které s ním věcně a časově souvisí. K tomuto účelu slouží:

Dohadné položky aktivní: účtují se zde položky, které společnost k datu účetní závěrky nevyfakturovala zákazníkům, přičemž výnos z těchto položek přísluší do daného účetního období, resp. je prokazatelně protipoložkou k vyúčtovaným nákladům. Nejvýznamnější dohadnou položku účtovanou naší společností představuje vodné a stočné. Nutnost tvorby je dána zálohovými platbami s ročním vyúčtováním. Výše dohadných položek za měsíc je dána rozdílem mezi předpisem záloh SIPO a odhadovanou spotřebou za dané období.

Dohadné položka pasivní: účtují se zde položky, které nebyly k datu účetní závěrky ze strany dodavatelů vyfakturovány, ale které věcně a časově souvisejí s běžným účetním obdobím. Jde především o nevyfakturované dodávky plynu, elektrické energie, povrchové vody, zaměstnanecké bonusy vztahující se k danému účetnímu období, ale vyplacené až v dalším roce po schválení hospodářského výsledku včetně zdravotního a sociálního pojištění.

9. Rezervy

Rezervy jsou určeny k pokrytí budoucích závazků nebo výdajů, u nichž je znám účel, je pravděpodobné, že nastanou, zpravidla není jistá částka nebo datum, k němuž vzniknou.

Tvorba rezerv se účtuje na vrub nákladů, jejich použití, snížení nebo zrušení pro nepotřebnost ve prospěch nákladů.

Článek č. III

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

Významné změny dlouhodobého majetku

V roce 2005 byl pořízen dlouhodobý majetek v hodnotě 9 796 tis. Kč.

Struktura pořízeného majetku byla následující :

- hmotný majetek 7 469 tis. Kč
- nehmotný majetek 2 327 tis. Kč.

Investičními výdaji na pořízení hmotného majetku byla hrazena obnova a reprodukce stávajícího majetku (pracovní stroje a zařízení, automobilová technika). Rozhodující položkou v nehmotném majetku bylo pořízení ekonomického informačního systému LCS Noris. S implementací LCS Noris byly spojeny i další nutné investice do pořízení databázového stroje, nového serveru a částečné obnovy osobních počítačů

1. Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek

1.1. Nehmotný dlouhodobý majetek

v tis. Kč	Počítače, software	Ostat. DNM	Nedokončený NDM	Celkem
Pořizovací cena				
zůstatek k 1. 1. 2005	3 075	5 186	6 085	14 346
- přírůstky	0	0	2 327	2 327
- úbytky	0	0	-5 775	- 5 775
- přeúčtování	176	110	- 286	0
zůstatek k 31. 12. 2005	3 251	5 296	2 351	10 898
Oprávy				
zůstatek k 1. 1. 2005	168	417	0	585
- odpisy	795	987	0	1 782
- oprávy k úbytkům	0	0	0	0
- přeúčtování	0	0	0	0
zůstatek k 31. 12. 2005	963	1 404	0	2 367
Zůstatková hodnota k 1.1.2005	2 907	4 769	6 085	13 761
Zůstatková hodnota k 31.1.2005	2 288	3 892	2 351	8 531

1.2. Hmotný dlouhodobý majetek

v tis. Kč	Stavby	Stroje a zařízení	Dopravní prostředky	Jiný dlouhodobý majetek	Nedokončený hmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena						
zůstatek k 1. 1. 2005	0	9 548	18 228	3 603	60	31 439
- přírůstky	187	1 013	4 876	784	609	7 469
- úbytky	0	-287	0	-1	0	-288
- přeúčtování	0	60	0	0	- 60	0
zůstatek k 31.12.2005	187	10 334	23 104	4 386	609	38 620
Oprávk						
zůstatek k 1. 1. 2005	0	496	1 367	233		2 096
- odpisy	7	1 321	3 170	612		5 110
- k úbytkům	0	-29	0	-1		-30
- přeúčtování	0	0	0	0		0
zůstatek k 31.12.2005	7	1 788	4 537	844		7 176
Zůstatková hodnota k 1.1.2005		9 052	16 861	3 370	60	29 343
Zůstatková hodnota k 31.12.2005	180	8 546	18 567	3 542	609	31 444

1. 3. Hodnota majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše majetku neuvedeného v rozvaze a vedeného v operativní evidenci představuje celkem 13 275 tis. Kč (2004 - 10 203 tis. Kč), z toho 12 358 tis. Kč (2004 - 9 497 tis. Kč) tvoří drobný dlouhodobý hmotný majetek a 917 tis. Kč (2004 - 706 tis. Kč) osobní ochranné pracovní pomůcky.

1. 4. Dlouhodobý majetek v nájmu

Společnost k zajištění hlavního předmětu podnikání provozovala v roce 2005 na základě nájemních smluv vodovodní řády a kanalizační stoky, čistírny odpadních vod a další vodní díla a pozemky pronajaté od Vodovodů a kanalizací Zlín, a. s. (výše majetku v pořizovacích cenách r. 2005 2 362 670 tis. Kč, rok 2004 2 316 796 tis. Kč) a měst a obcí.

Výše nájemného činila v roce 2005 81 036 tis. Kč, v roce 2004 41 316 tis. Kč.

1.5. Majetek ve finančním nájmu

V roce 2005 byly ukončeny 3 leasingové smlouvy a uzavřena jedna nová.

V roce 2004 bylo převedeno v rámci prodeje části podniku 5 leasingových smluv z Vodovodů a kanalizací Zlín, a. s. na Zlínskou vodárenskou, a. s.. Jedna smlouva byla ukončena.

Rok 2005 (v tis. Kč)

Předmět leasingu	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31. 12. 2005	Splatno do 1 roku	Splatno od 1 do 5 let	Splatno v následujících letech
Frankovací stroj + váha	105	77	28	0	0
Škoda OCTAVIA	798	666	132	0	0
AUDI A6	1 677	875	300	502	0
Celkem	2 580	1 618	460	502	0

Rok 2004 (v tis. Kč)

Předmět leasingu	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31. 12. 2004	Splatno do 1 roku	Splatno od 1 do 5 let	Splatno v následujících letech
Frankovací stroj + váha	105	53	24	28	0
Škoda FABIA	448	437	11	0	0
Škoda OCTAVIA	766	597	169	0	0
Škoda OCTAVIA	706	548	158	0	0
Škoda OCTAVIA	798	511	155	132	0
Celkem	2 823	2 146	517	160	0

2. Zásoby

(v tis. Kč)	31. 12. 2005	31. 12. 2004
Materiál a předměty krátkodobé spotřeby	2 332	4 354
Zboží	16	26
Zásoby celkem	2 348	4 380

3. Pohledávky

Obvyklá doba splatnosti pohledávek je 14 dnů.

Členění opravných položek k pohledávkám

(v tis. Kč)	31. 12. 2005	31. 12. 2004
Daňové opravné položky	282	277
Účetní opravné položky	641	1 705
Celkem	923	1 982

Společnost odepsala nevymahatelné pohledávky:

(v tis. Kč)	31. 12. 2005	31. 12. 2004
Daňový odpis	136	0
Účetní odpis	43	8
Celkem	179	8

Krátkodobé pohledávky z obchodního styku dle data splatnosti:

(v tis. Kč)	31. 12. 2005	31. 12. 2004	Opravné položky	
			31. 12. 2005	31. 12. 2004
Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů a jiné pohledávky – rozvaha ř. 49 a 57	40 716	39 149	923	1 982
Pohledávky ve lhůtě splatnosti	34 022	34 861	0	523
Pohledávky po lhůtě splatnosti	6 694	4 288	923	1 459
- z toho do 30 dnů	3 311	1 899	0	380
- do 60 dnů	819	476	0	95
- do 90 dnů	349	322	0	64
- do 180 dnů	1 509	595	379	290
- nad 180 dnů	706	996	544	630

Společnost nemá pohledávky v cizí měně.

Společnost neměla k 31. prosinci 2005 ani 2004 pohledávky k podnikům ve skupině.

4. Přehled o změnách vlastního kapitálu

a) Změny vlastního kapitálu v průběhu účetního období:

(v tis. Kč)	1. 1. 2005	příděly	distribuce	31. 12. 2005
Základní kapitál	2 000	0	0	2 000
Rezervní fond	0	200	0	200
Sociální fond	0	1 400	0	1 400
HV minulých let	-50	1 655	0	1 605
Zisk běžného období	6 771	21 104	- 6 771	21 104
Celkem	8 721	24 359	- 6 771	26 309

b) Rozdělení zisku roku 2004 (v tis. Kč)

Za rok 2004 bylo dosaženo zisku 6 771 tis. Kč. Valná hromada dne 30. června 2005 schválila řádnou účetní závěrku za rok 2004 včetně zprávy auditora a návrh na vypořádání výsledku hospodaření:

Výsledek hospodaření	6 771
Příděly:	
- sociálnímu fondu	1 400
- rezervnímu fondu	200
Dividendy	3 516
Nerozdělený hospodářský výsledek	1 655

 Zlínská vodárenská, a.s.	Zlínská vodárenská, a. s. <i>tř. Tomáše Bati 383</i> 760 49 ZLÍN	Datum: 20. 1. 2006 List/listů: 15/22
---	---	--

c) Předpokládané rozdělení zisku 2005 (v tis. Kč)

Výsledek hospodaření	21 104
Příděl:	
- sociálnímu fondu	1 400
- rezervnímu fondu	200
Dividendy	16 000
Nerozdělený hospodářský výsledek	3 504

5. Závazky

(v tis. Kč)	31. 12. 2005	31. 12. 2004
Krátkodobé závazky	100 559	87 912
Z toho:		
- z obchodních vztahů	21 587	18 630
- k zaměstnancům	6 382	5 674
- sociální zabezpečení	4 081	2 791
- vůči státu	6 101	4 368
- krátkodobé přijaté zálohy	37 872	35 888
- dohadné účty pasivní	22 487	18 255
- jiné závazky	2 049	2 306

V roce 2005 společnost odepsala promlčené závazky ve výši 3 434 tis. Kč (v roce 2004 neodepsala žádné závazky).

Společnost měla k 31. prosinci 2005 závazky po lhůtě splatnosti ve výši 2 399 tis. Kč (2004 - 673 tis. Kč).

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činily k 31. prosinci 2005 4 081 tis. Kč (2004 – 2 791 tis. Kč), ze kterých 2 876 tis. Kč (2004 – 1 920 tis. Kč) představují závazky ve splatnosti ze sociálního zabezpečení a 1 205 tis. Kč (2004 – 813 tis. Kč) představují závazky ve splatnosti ze zdravotního pojištění.

Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky činily 6 101 tis. Kč (2004 – 4 368 tis. Kč), ze kterých 4 660 tis. Kč (2004 – 3 462 tis. Kč) představují závazky ve splatnosti z daně z příjmů. Žádné z daňových závazků nejsou k datu účetní závěrky po lhůtě splatnosti.

 Zlínská vodárenská, a.s.	Zlínská vodárenská, a. s. <i>t.ř. Tomáše Bati 383</i> 760 49 ZLÍN	Datum: 20. 1. 2006 List/listů: 16/22
---	--	--

Závazky k podnikům ve skupině

Společnost má k 31.prosinci 2005 závazky ke společnosti Veolia Water Prague, S. A. z titulu faktury za propagační materiál ve výši 1 190 tis. Kč. K 31. prosinci 2004 měla společnost závazky ke společnosti Veolia Water Prague, S. A., vyplývající ze smlouvy o spolupráci a poskytování poradenských služeb a faktur za propagační materiál ve výši 8 370 tis. Kč.

Společnost nemá žádné závazky neuvedené v rozvaze.

6. Bankovní úvěry a výpomoci

a) Krátkodobé bankovní úvěry

Rámcová smlouva o poskytnutí finančních služeb

K zajištění úhrady závazků vyplývajících ze Smlouvy o prodeji části podniku uzavřené mezi společnostmi Vodovody a kanalizace Zlín, a.s. a Zlínská vodárenská, a.s. dne 3. května 2004 byla s Komerční bankou, a.s., IČ : 27076288, sjednána dne 22.prosince 2004 rámcová smlouva o poskytování finančních služeb, která společnosti umožňuje čerpat na běžném účtu vedeném u Komerční banky, a.s. prostředky až do výše 60 000 tis. Kč.

Dne 29. července 2005 byla dodatkem snížena souhrnná výše čerpaných prostředků na 50 000 tis. Kč.

Po dobu účinnosti Rámcové smlouvy o poskytnutí finančních služeb se společnost zavázala směřovat na svůj účet u Komerční banky inkasa zahraničních a tuzemských pohledávek minimálně ve výši:

5 mil. Kč do 31. prosince 2004
10 mil. Kč od 1. ledna 2005 do 31. března 2005
20 mil. Kč od 1. dubna 2005 do 30. června 2005

K datu účetní závěrky činil nesplacený závazek ke Komerční bance, a.s. 25 127 tis. Kč. (2004 – 43 549)

 Zlínská vodárenská, a.s.	Zlínská vodárenská, a. s. <i>t.ř. Tomáše Bati 383</i> 760 49 ZLÍN	Datum: 20. 1. 2006 List/listů: 17/22
---	--	--

b) Krátkodobé finanční výpomoci

Smlouva o půjčce

26. června 2004 byla uzavřena smlouva o půjčce se společností Pražské vodovody a kanalizace a. s., na jejímž základě byla společnosti poskytnuta krátkodobá půjčka ve výši 15 000 tis. Kč s úrokem obvyklým v obchodním styku. Půjčka byla splacena dne 19. ledna 2005.

Smlouva o půjčce

Česká infrastrukturní, a. s. poskytla společnosti půjčku ve výši 55 tis. Kč (2004 – 55 tis. Kč)

7. Vybrané údaje o zaměstnancích

	2005		2004	
	Zaměstnanci celkem	Z toho: generální, ek. a tech. ředitel, manažeři provozů	Zaměstnanci celkem	Z toho: generální, ek. a tech. ředitel, manažeři provozů
Počet zaměstnanců	260	10	268	10
Mzdy	64 559	7 323	31 130	3 984
Sociální zabezpečení	23 594	2 678	11 697	1 497
Sociální náklady	2 326	89	985	126
Odměny členů představenstva	360	72	461	30
Odměny členů dozorčí rady	180	0	68	0
Celkem osobní náklady	91 019	10 162	44 341	5 637

8. Půjčky, záruky a ostatní plnění poskytovaná členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů

Společnost neposkytla v průběhu roku 2005 a 2004 půjčky ani záruky uvedeným osobám.

Společnost umožňuje řídicím pracovníkům využívat motorová vozidla pro soukromé účely v souladu s příslušnými zákonnými úpravami. Některým zaměstnancům je umožněno využívat pro soukromé účely mobilní telefony ve vlastnictví společnosti v souladu s vnitropodnikovou směrnicí a příslušnými zákonnými úpravami.

9. Výnosy z běžné činnosti

Společnost vzhledem k charakteru hlavní činnosti realizuje tržby pouze v rámci České republiky.

Členění výnosů podle hlavních činností, realizovaných na území okresu Zlín:

(v tis. Kč)	2005	2004
- výroba a dodávka pitné vody	192 287	93 425
-čištění a odvádění odpadních vod	171 234	84 252
- ostatní tržby	10 743	4 727
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	374 264	182 404

Mezi ostatní služby, které společnost poskytuje patří zejména práce stavebně montážní, vývoz septiků, opravy a údržba, nákladní doprava, nájmy, laboratorní rozborů.

10. Daň z příjmů

Daňové přiznání za rok 2005 bude sestaveno v souladu se zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů do 30. června 2006.

(v tis. Kč)	2005	2004
Zisk před zdaněním	29 415	10 233
Připočitatelné položky	3 101	3 938
Odpočitatelné položky	3 965	862
Základ daně	28 551	13 309
Odečet dle § 34	0	228
Dary	359	150
Daň	7 423	3 621
Slevy na dani	166	87
Celková daňová povinnost	7 257	3 534

Podle dodatečného daňového přiznání za r. 2004 byla uhrazena daň z příjmů ve výši 72 tis. Kč. V roce 2005 byla zároveň zaúčtována dohadná položka na event. úpravy daně z příjmů právnických osob ve výši 300 tis. Kč.

Výše odložené daně z příjmů

Výpočet odložené daně vycházel z rozdílu mezi zůstatkovou cenou účetní a daňovou u dlouhodobého majetku (odložený daňový závazek) a hodnotou pohledávek účetní a daňovou a vytvořenými daňově neuznanými dohadnými položkami na zdravotní a sociální pojištění (odložená daňová pohledávka).

Rok 2005 (v tis. Kč)

Hodnota z rozvahy	Daňová hodnota	Účetní hodnota	Porovnání daň. a účet. hodnoty	Sazba daně	Pohledávka	Závazek
Zůstatkové ceny DHM a DNM	32 853	36 924	- 4 071	24 %		- 977
Pohledávky	40 445	39 723	652	24 %	157	
Zdrav. a soc. pojištění na dohadných položkách	0	575	75	24 %	138	
Celkem					295	- 977
Celkem rozdíl						682

Rok 2004 (v tis. Kč)

Hodnota z rozvahy	Daňová hodnota	Účetní hodnota	Porovnání daň. a účet. hodnoty	Sazba daně	Pohledávka	Závazek
Zůstatkové ceny DHM a DNM	36 791	36 868	77	26 %		- 20
Neuplatněná daňová ztráta	73	0	-73	24 %	19	
Celkem					19	- 20
Celkem rozdíl						1

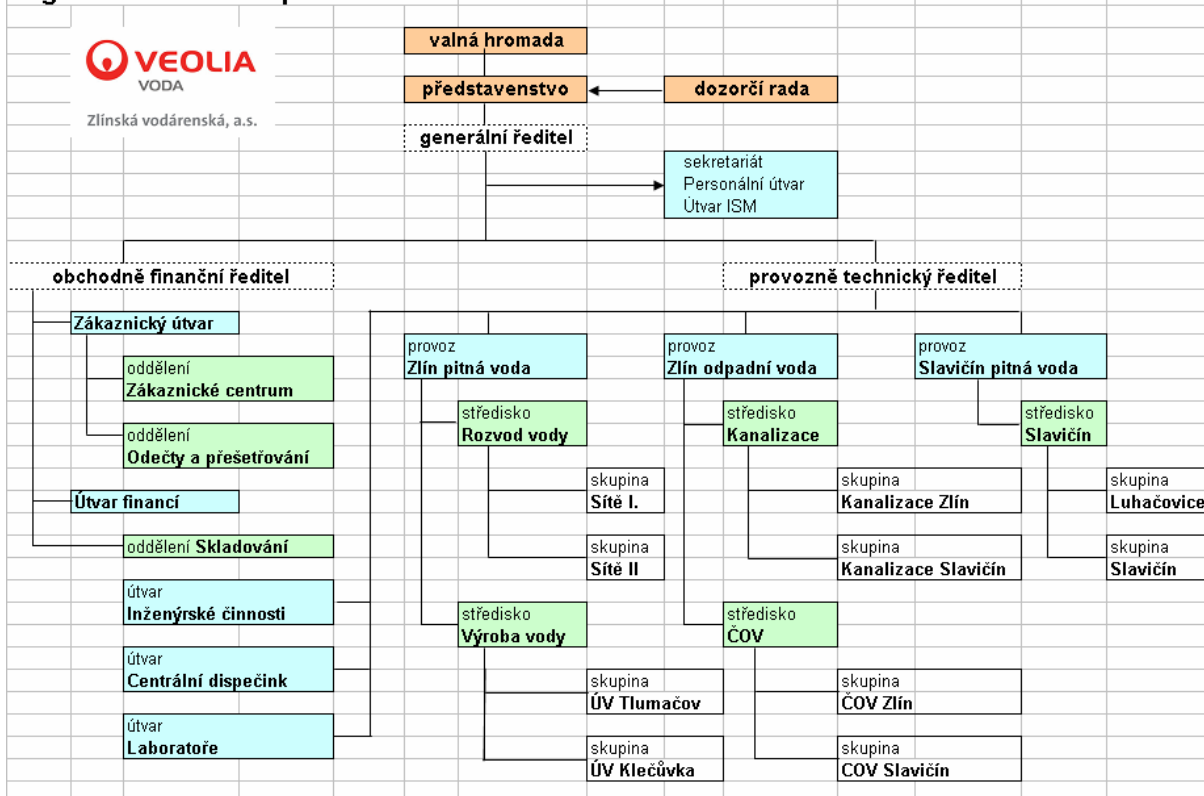
Po výpočtu odloženého daňového závazku a odložené daňové pohledávky byla po jejich vzájemné kompenzaci odložená daň z příjmů k 31. prosinci 2004 nevýznamná a nebylo o ní účtováno.

Datum sestavení účetní závěrky 20. 1. 2006

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Ing. Martin Bernard, MBA, generální ředitel
Člen představenstva

Přílohy
Organizační schéma

Organizační schéma společnosti


Přehled o peněžních tocích			
P	STAV PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ NA ZAČÁTKU ÚČETNÍHO OBDOBÍ	2005	2004
		13 448	2 005
Z	ÚČETNÍ ZISK NEBO ZTRÁTA Z BĚŽNÉ ČINNOSTI PŘED ZDANĚNÍM	29 415	10 233
A.1.	ÚPRAVY O NEPENĚŽNÍ OPERACE	5 883	4 969
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv, odpis pohledávek	6 893	2 689
A.1.2.	Změna stavu opravných položek	-1 059	1 982
A.1.3.	Zisk z prodeje stálých aktiv	-758	-82
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílu na zisku	0	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	807	380
A*	ČISTÝ PENĚŽNÍ TOK Z PROVOZNÍ ČINNOSTI PŘED ZDANĚNÍM	35 298	15 202
A.2.	ZMĚNA PRACOVNÍHO KAPITÁLU	3 578	42 324
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti	-6 436	-96 300
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti	7 982	143 004
A.2.3.	Změna stavu zásob	2 032	-4 380
A**	ČISTÝ PENĚŽNÍ TOK Z PROVOZNÍ ČINNOSTI PŘED ZDANĚNÍM	38 876	57 526
A.3.	Výdaje z plateb úroku s výjimkou kapitalizovaných úroků	880	-559
A.4.	Přijaté úroky	73	179
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-5139	0
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy	0	0
A***	ČISTÝ PENĚŽNÍ TOK Z PROVOZNÍ ČINNOSTI	34 690	57 146
	PENĚŽNÍ TOK Z INVESTIČNÍ ČINNOST		
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-9 820	-45 785
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 016	82
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B***	ČISTÝ PENĚŽNÍ TOK Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI	-8 804	-45 703
	PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍ ČINNOSTI		
C.1.	Změna stavu dlouhodobých závazků	-31 081	0
C.2.	Dopady změn vlastního jmění na peněžní prostředky	-3 516	0
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	0	0
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním jmění společníků	0	0
C.2.3.	Peněžní dary a dotace do vlastního jmění	0	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů	0	0
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku	-3516	0
C.3.	Přijaté dividendy a podíly na zisku	0	0
C***	ČISTÝ PENĚŽNÍ TOK VZTAHUJÍCÍ SE K FINANČNÍ ČINNOSTI	-34 597	0
F	ČISTÉ ZVÝŠENÍ PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ	-8 711	11 443
R	STAV PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ NA KONCI OBDOBÍ	4 737	13 448