



VODOS, S.R.O.

**Zpráva auditora a účetní závěrka
k 31. prosinci 2005**



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 společníky společnosti VODOS, S.R.O.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti VODOS, S.R.O. k 31. prosinci 2005. Za účetní závěrku je odpovědný statutární orgán společnosti. Naší odpovědností je vyjádřit na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

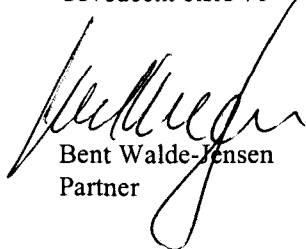
Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy požadují, abychom audit naplánovali a provedli tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné 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, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti VODOS, S.R.O. k 31. prosinci 2005 a výsledku hospodaření za rok 2005 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.

V Praze, dne 9. června 2006


KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

Osvědčení číslo 71


Bent Walde-Jensen
Partner



Aleš Růta
Senior Manager
Osvědčení číslo 1631

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

Obchodní firma a sídlo

Identifikační číslo

47538457

VODOS, S.R.O.

Legerova 21

Kolín III

Česká republika

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	119 003	- 16 312	102 691	89 276
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23)	003	35 074	- 14 222	20 852	15 544
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	136	- 136		
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005	12	- 12		
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007	124	- 124		
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	33 388	- 14 086	19 302	13 994
B.II.1.	Pozemky	014	1 501		1 501	1 501
2.	Stavby	015	13 879	- 6 357	7 522	7 768
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	8 534	- 7 729	805	1 669
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	9 444		9 444	2 726
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	30		30	330
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30)	023	1 550		1 550	1 550
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	1 550		1 550	1 550
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídící osoba, podstatný vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

VODOS, S.R.O.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 31. prosinci 2005

Označ.	A K T I V A	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	83 253	- 2 090	81 163	72 433
C.I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	7 180		7 180	6 239
C.I.1.	Materiál	033	7 037		7 037	6 239
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034	143		143	
3.	Výrobky	035				
4.	Zvířata	036				
5.	Zboží	037				
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.40 až 47)	039	197		197	
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	041				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
6.	Dohadné účty aktivní	045				
7.	Jiné pohledávky	046				
8.	Odložená daňová pohledávka	047	197		197	
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.49 až 57)	048	52 653	- 2 090	50 563	34 330
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	36 944	- 2 090	34 854	19 719
2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	050				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
6.	Stát - daňové pohledávky	054	616		616	2 033
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	3 302		3 302	2 913
8.	Dohadné účty aktivní	056	8 720		8 720	5 393
9.	Jiné pohledávky	057	3 071		3 071	4 272
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62)	058	23 223		23 223	31 864
C.IV.1.	Peníze	059	324		324	819
2.	Účty v bankách	060	22 899		22 899	31 045
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D.I.	Časové rozlišení (ř.64+65+66)	063	676		676	1 299
D.I.1.	Náklady příštích období	064	676		676	1 299
2.	Komplexní náklady příštích období	065				
3.	Příjmy příštích období	066				

VODOS, S.R.O.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 31. prosinci 2005

Označ.	PASIVA	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř.68+85+118)	067	102 691	89 276
A.	Vlastní kapitál (ř.69+73+78+81+84)	068	79 797	73 487
A.I.	Základní kapitál (ř.70+71+72)	069	145	145
A.I.1.	Základní kapitál	070	145	145
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	15	15
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	079	15	15
2.	Statutární a ostatní fondy	080		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř.82+83)	081	73 327	67 160
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	73 327	67 160
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	6 310	6 167
B.	Cizí zdroje (ř.86+91+102+114)	085	22 894	15 789
B.I.	Rezervy (ř.87 až 90)	086	607	
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
3.	Rezerva na daň z příjmů	089		
4.	Ostatní rezervy	090	607	
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř.92 až 101)	091		
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba	093		
3.	Závazky - podstatný vliv	094		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
6.	Vydané dluhopisy	097		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
8.	Dohadné účty pasivní	099		
9.	Jiné závazky	100		
10.	Odložený daňový závazek	101		

VODOS, S.R.O.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 31. prosinci 2005

Označ.	P A S I V A	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
B.III.	Krátkodobé závazky (ř.103 až 113)	102	22 287	15 789
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	14 067	12 753
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba	104		
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
5.	Závazky k zaměstnancům	107	1 607	1 410
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	924	845
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	264	205
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	3 086	
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112	2 232	576
11.	Jiné závazky	113	107	
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:
9. června 2006	 Ing. Jaroslav Fišera

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

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

Obchodní firma a sídlo

Identifikační číslo

47538457

VODOS, S.R.O.

Legerova 21

Kolín III

Česká republika

Označ.	TEXT	číslo řádku	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
I.	Tržby za prodej zboží	01	53 227	35 346
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	44 454	28 776
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03	8 773	6 570
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	143 557	127 082
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	143 295	126 969
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	143	
II.3.	Aktivace	07	119	113
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	107 816	92 723
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	37 722	34 285
B.2.	Služby	10	70 094	58 438
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	44 514	40 929
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	32 199	27 913
C.1.	Mzdové náklady	13	23 708	20 579
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14		
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	8 216	7 096
C.4.	Sociální náklady	16	275	238
D.	Daně a poplatky	17	485	441
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	1 840	1 941
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	19	25	850
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	10	843
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	21	15	7
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř.23+24)	22		465
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		465
F.2.	Prodávající materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	565	1 048
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	1 750	727
H.	Ostatní provozní náklady	27	2 875	2 554
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	8 325	8 144

VODOS, S.R.O.

Výkaz zisku a ztráty - druhové členění (nekonsolidovaný)
k 31. prosinci 2005

Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účet. obd.	
			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+35+36)	33		
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční ohlasi	41		
X.	Výnosové úroky	42	359	554
N.	Nákladové úroky	43		
XI.	Ostatní finanční výnosy	44		
O.	Ostatní finanční náklady	45	198	167
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	161	387
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51)	49	2 176	2 344
Q.1.	-splatná	50	2 373	2 344
Q.2.	-odložená	51	- 197	
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	52	6 310	6 187
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		20
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		- 20
T.	Převod podílu na výsledku hospodářství společnosti (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	6 310	6 167
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+53-54)	61	8 486	8 511

Datum	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
9 června 2006	 Ing. Jaroslav Fišera

VODOS, S.R.O.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

VODOS, S.R.O. vznikla 10. března 1993. Společnost koupila část podniku StčVaK Praha dne 1. října 1994 od Fondu národního majetku na základě privatizačního projektu č. 25835. Hlavní činností společnosti je provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu. koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej.

Vlastníci společnosti k 31. prosinci 2005:

Vodovody a kanalizace Jižní Čechy, a.s. České Budějovice	17,24%
ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. České Budějovice	82,76%

Dne 20. září 2005 došlo k prodeji obchodních podílů společnosti VODOS, S.R.O. z nichž část získala společnost ENERGIE AG BOHEMIA, s.r.o. České Budějovice, zapsáno do obchodního rejstříku dne 30. listopadu 2005 a zbytek společnost Vodovody a kanalizace Jižní Čechy, a.s. České Budějovice. Tato skutečnost byla zapsána do obchodního rejstříku dne 19. ledna 2006.

Sídlo společnosti

VODOS, S.R.O.
Legerova 21
Kolín III
Česká republika

Identifikační číslo

47538457

Statutární orgán - jednatel

Ing. Jaroslav Fišera
Ing. Alexandr Novotný
Jan Hladík

VODOS, S.R.O.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity (pokračování)

Změny v obchodním rejstříku

V roce 2005 byly provedeny mimo výše uvedené následující změny ve společnosti:

- ke dni 4. října 2005 byl zvolen do funkce jednatele společnosti Jan Hladík, tato změna byla zapsána do obchodního rejstříku 30. listopadu 2005.

Organizační struktura

Společnost je rozdělena na hlavní provoz Kolín, hlavní provoz Kostelec nad Černými lesy a na pomocné provozy. Pracovníci centrály se zabývají účetnictvím, strategickým plánováním, správou finančních zdrojů a informačními technologiemi.

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 není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení.

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

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

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Stavby	Zrychlená	30 let
Stroje a přístroje	Zrychlená	8 let
Automobily	Zrychlená	4 roky
Zřizovací výdaje	Lineární	5 let
Software	Zrychlená	3 roky

(b) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představuje majetkovou účast ve společnosti KAPKA spol. s r.o. a je účtován v pořizovací ceně. Pořizovací cena zahrnuje přímé náklady související s pořízením.

VODOS, S.R.O.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

2. Zásadní účetní postupy používané společností (pokračování)

(c) Zásoby

Materiál je oceňován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, přepravné, clo, pojištění, provize.

Nedokončená výroba a hotové výrobky jsou oceňovány vlastními náklady, které zahrnují cenu materiálu a práce. Úbytek nedokončené výroby a hotových výrobků je oceňován ve stejné ceně.

(d) Stanovení opravných položek a rezerv

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a věkové struktury pohledávek.

Rezervy

Rezerva na nevybranou dovolenou je k rozvahovému dni tvořena na základě analýzy nevybrané dovolené za rok 2005 a průměrných mzdových nákladů včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění dle jednotlivých zaměstnanců.

Rezervu na daň z příjmů vytváří společnost vzhledem k tomu, že okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku stanovení výše daňové povinnosti. V následujícím účetním období společnost rezervu rozpustí a zaúčtuje zjištěnou daňovou povinnost. V rozvaze je rezerva na daň z příjmů snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů a výsledná pohledávka je vykázána v položce Stát-daňové pohledávky.

(e) Najatý majetek

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

(f) Daň z příjmů

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

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

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

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

VODOS, S.R.O.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

3. Srovnatelnost údajů

Společnost změnila vykázání následujících položek finančních výkazů v minulém účetním období, tak aby odpovídaly skutečnosti:

- podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem jsou nově vykázány v položce ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly;
- jiný dlouhodobý finanční majetek je vykázán v položce účty v bankách;
- opravná položka k dlouhodobým pohledávkám z obchodních vztahů je vykázána u krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů;
- výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů jsou vykázány jako výnosové úroky.

VODOS, S.R.O.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

4. Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

	Ocenitelná práva	Software	Celkem
Pořizovací cena			
Zůstatek k 1.1.2005	12	124	136
Přírůstky	--	--	--
Úbytky	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2005	12	124	136
Oprávky			
Zůstatek k 1.1.2005	12	124	136
Odpisy	--	--	--
Oprávky k úbytkům	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2005	12	124	136
Zůstatková hodnota k 1.1.2005	--	--	--
Zůstatková hodnota 31.12.2005	--	--	--

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Pozemky	Stavby	Stroje a zařízení	Dopravní prostřed.	Nedok. hmotný majetek	Zálohy	Celkem
Pořizovací cena							
Zůstatek k 1.1.2005	1 501	13 428	3 339	5 000	2 726	330	26 324
Přírůstky	--	451	64	215	6 418	--	7 148
Úbytky	--	--	-39	-45	--	--	-84
Přeúčtování	--	--	--	--	300	-300	--
Zůst. k 31.12.2005	1 501	13 879	3 364	5 170	9 444	30	33 388
Oprávky							
Zůstatek k 1.1.2005	--	5 660	2 749	3 921	--	--	12 330
Odpisy	--	697	403	740	--	--	1 840
Oprávky k úbytkům	--	--	-39	-45	--	--	-84
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2005	--	6 357	3 113	4 616	--	--	14 086
Zůst. hodn. 1.1.2005	1 501	7 768	590	1 079	2 726	330	13 994
Zůst. hodn. 31.12.2005	1 501	7 522	251	554	9 444	30	19 302

VODOS, S.R.O.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

4. Dlouhodobý majetek (pokračování)

Mezi nejvýznamnějšími přírůstky dlouhodobého majetku v roce 2005 byla rekonstrukce sociálního zařízení v administrativní budově v hodnotě 451 tis. Kč a rekonstrukce domu čp. 365 Kolín v hodnotě 6 418 tis. Kč.

Majetek zatížený zástavním právem je uveden v bodě 18.

5. Najatý majetek

(a) Finanční leasing

Společnost je smluvně zavázána platit leasingové splátky za finanční leasing dopravních prostředků:

2005	Leasingové splátky celkem	Zapraceno k 31.12.2005	Splatno do 1 roku	Splatno od 1 do 5 let	Splatno v následujících letech
Nákladní automobily	8 894	8 720	174	--	--
Osobní vozy	4 666	3 214	867	585	--
Celkem	13 560	11 934	1 041	585	--

2004	Leasingové splátky celkem	Zapraceno k 31.12.2004	Splatno do 1 roku	Splatno od 1 do 5 let	Splatno v následujících letech
Nákladní automobily	8 894	6 626	2 094	174	--
Osobní vozy	3 730	1 921	856	953	--
Celkem	12 624	8 547	2 950	1 127	--

VODOS, S.R.O.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

6. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek nevykázaný v rozvaze

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

	Zůstatek k 31.12.	
	2005	2004
Dlouhodobý hmotný majetek	9 244	8 879
Dlouhodobý nehmotný majetek (software, zřiz. výdaje)	214	41
Celkem	9 458	8 920

7. Dlouhodobý finanční majetek

2005

Majetkové účasti					
	Vlastnický podíl	Celkový zisk (+) ztráta (-) za rok 2005	Vlastní kapitál k 31.12.2005	Pořizovací cena	Hodnota podílu na vlast. kapitálu
KAPKA spol.s r.o.	17,22 %	+1 345	6 635	1 550	1 143
Celkem				1 550	1 143

2004

Majetkové účasti					
	Vlastnický podíl	Celkový zisk (+) ztráta (-) za rok 2004	Vlastní kapitál k 31.12.2004	Pořizovací cena	Hodnota podílu na vlast. kapitálu
KAPKA spol.s r.o.	17,22 %	+829	5 361	1 550	923
Celkem				1 550	923

V roce 2005 a 2004 neměla společnost z dlouhodobého finančního majetku žádný výnos.

Sídlo společnosti je následující:

KAPKA spol. s r.o.
Bylany 85
28401 Kutná Hora

VODOS, S.R.O.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

8. Zásoby

- (a) K 31. prosinci 2005 činil stav zásob materiálu na skladě 7 037 tis. Kč (2004 – 6 239 tis. Kč). Na základě provedené inventury k 31. prosinci 2005 nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi fyzickým a účetním stavem zásob na skladě.
- (b) K 31. prosinci 2005 nedokončená výroba činila 143 tis. Kč (2004 – 0 tis. Kč).

9. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

- (a) Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 36 944 tis. Kč (2004 – 21 851 tis. Kč), ze kterých 16 988 tis. Kč (2004 - 10 494 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám k 31. prosinci 2005 činila 2 090 tis. Kč (2004 - 2 132 tis. Kč).
- (b) Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 14 067 tis. Kč (2004 – 12 753 tis. Kč), ze kterých 204 tis. Kč (2004 – 0 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti.
- (c) Opravné položky

	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1.1.2005	2 132	2 132
Tvorba	589	589
Rozpuštění/použití	-631	-631
Zůstatek 31.12.2005	2 090	2 090

10. Přehled o změnách vlastního kapitálu

- (a) Přehled pohybů vlastního kapitálu

	Základní kapitál	Zákon. rezervní fond	Nerozdělený zisk	Zisk běžného období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2005	145	15	67 160	6 167	73 487
Přiděly fondům	--	--	6 167	-6 167	--
Čerpání fondů	--	--	--	--	--
Zisk za rok 2005	--	--	--	6 310	6 310
Zůstatek k 31.12.2005	145	15	73 327	6 310	79 797

Společnost předpokládá, že zisk běžného období bude převeden do nerozděleného zisku minulých let.

VODOS, S.R.O.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

11. Rezervy

	Rezerva na nevybranou dovolenou	Celkem
Zůstatek k 1.1.2005	--	--
Tvorba	607	607
Čerpání	--	--
Zůstatek k 31.12.2005	607	607

12. Informace o tržbách

Společnost má výnosy z následujících služeb a prodeje zboží:

	Tržby v tuzemsku	
	2005	2004
Vodné, stočné	117 346	106 719
Výnosy stavební činnosti	10 564	10 353
Výnosy dílen	3 526	1 865
Výnosy projekce	3 446	2 808
Výnosy z prodeje zboží	53 227	35 346
Ostatní výnosy	8 413	7 469
Celkem	196 522	164 560

VODOS, S.R.O.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

13. Informace o spřízněných osobách

(a) Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

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

	Pohledávky k 31.12.		Závazky k 31.12.	
	2005	2004	2005	2004
ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.	--	--	14	--
Celkem	--	--	14	--

(b) Tržby a nákupy

	Tržby za rok		Nákupy za rok	
	2005	2004	2005	2004
ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o	--	--	16	--
KAPKA spol.s r.o.	--	--	978	853
Celkem	--	--	994	853

(c) Odměny a půjčky členům statutárních orgánů

Členové statutárních orgánů a vrcholového vedení nedostávají žádné odměny a ani jim nebyly poskytnuty půjčky.

(d) Faktický koncern

Společnost nemá s většinovým akcionářem ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. uzavřenu ovládací smlouvu. Zpráva o vzájemných vztazích bude součástí výroční zprávy.

VODOS, S.R.O.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

14. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

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

2005	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	112	21 611	7 482	243
Vedoucí pracovníci	4	2 097	734	32
Celkem	116	23 708	8 216	275

2004	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	107	18 886	6 503	206
Vedoucí pracovníci	4	1 693	593	32
Celkem	111	20 579	7 096	238

15. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 924 tis. Kč (2004 – 845 tis. Kč).
Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

16. Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky činí 264 tis. Kč (2004 – 205 tis. Kč). Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

VODOS, S.R.O.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

17. Daň z příjmů

(a) Splatná

Splatná daň z příjmů zahrnuje odhad daně za zdaňovací období 2005 ve výši 2 279 tis. Kč (2004 – 2 344 tis. Kč), a doměrky daně vztahující se k minulým obdobím ve výši 94 tis. Kč (2004 - 0 tis. Kč).

Společnost vytvořila rezervu na daň z příjmů ve výši 2 279 tis. Kč (2004 – 2 344 tis. Kč), proti které byly započteny zaplacené zálohy v celkové výši 2 665 tis. Kč (2004 – 3 295 tis. Kč). Zůstatek ve výši 386 tis. Kč je vykázán jako součást pohledávek vůči státu (2004 – 951 tis. Kč).

(b) Odložená

Vykázané odložené daňové pohledávky a závazky

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2005	2004	2005	2004	2005	2004
Pohledávky	51	--	--	--	51	--
Rezervy	146	--	--	--	146	--
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	197	--	--	--	197	--

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

Společnost v minulých účetních obdobích neúčtovala o odložené dani. Celá odložená daň byla proučtována jako výnos běžného účetního období.

VODOS, S.R.O.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

18. Závazky nevykázané v rozvaze

Společnost zatížila následující dlouhodobý hmotný majetek zástavním právem ve prospěch města Kolín: budova bez čp. na pozemku č. 3626, budova bez čp. na pozemku č. 3627, budova bez čp. na pozemku č. 3628/1, budova bez čp. na pozemku č. 3628/2, pozemek č. 3626 – 972 m², pozemek č. 3627 – 62 m², pozemek č. 3628/1 – 939 m², pozemek č. 3628/2 – 348 m², pozemek č. 1915/2 – 1937 m², pozemek č. 1915/3 – 309 m², pozemek č. 1915/5 – 9 m², pozemek č. 1918/3 – 2238 m², pozemek č. 1918/5 – 1884 m², pozemek č. 1918/6 – 211 m², pozemek č. 1918/7 – 1368 m², pozemek č. 1918/8 – 622 m². Vše je zapsáno na LV č. 6351, vedeného u Katastrálního úřadu Kolín pro k.ú. obec a okres Kolín.

19. Významná následná událost

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

Datum:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
9. června 2006	 Ing. Jaroslav Fišera