

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2005

(v celých tisících Kč)

IČ

48365351

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

VODOSPOL s.r.o.

Sídlo nebo bydliště úč. jednotky a místo

podnikání, liší-li se od bydliště

Ostravská 169

Klatovy

339 01

označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Minulé období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM	001	42 476	-10 130	32 346	31 017
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek	003	20 973	-9 932	11 041	9 973
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	958	-708	250	324
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
	2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	909	-659	250	324
	3. Software	007	49	-49	0	0
	4. Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
	5. Goodwill	009	0	0	0	0
	6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	013	20 015	-9 224	10 791	9 649
B. II. 1.	Pozemky	014	3 126	0	3 126	1 876
	2. Stavby	015	10 716	-3 899	6 817	7 174
	3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	6 173	-5 325	848	599
	4. Pěstitelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
	5. Základní stádo a tažná zvířata	018	0	0	0	0
	6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
	7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	0
	9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	023	0	0	0	0
B. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	0	0	0	0
	2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
	3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
	4. Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
	5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
	6. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Minulé úč.období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
a	b	c				
C.	Oběžná aktiva	031	21 307	-198	21 109	20 743
C. I.	Zásoby	032	3 268	0	3 268	1 822
C. I. 1	Materiál	033	0	0	0	0
	2. Nedokončená výroba a polotovary	034	3 268	0	3 268	1 822
	3. Výrobky	035	0	0	0	0
	4. Zvířata	036	0	0	0	0
	5. Zboží	037	0	0	0	0
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	039	183	0	183	190
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
	2. Pohledávky- ovládající a řídicí osoba	041	0	0	0	0
	3. Pohledávky- podstatný vliv	042	0	0	0	0
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043	0	0	0	0
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
	6. Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
	7. Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
	8. Odložená daňová pohledávka	047	183	0	183	190
C. III.	Krátkodobé pohledávky	048	14 455	-198	14 257	11 273
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	049	7 998	-198	7 800	5 729
	2. Pohledávky- ovládající a řídicí osoba	050	0	0	0	0
	3. Pohledávky- podstatný vliv	051	0	0	0	0
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052	0	0	0	0
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
	6. Stát - daňové pohledávky	054	1 302	0	1 302	810
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	1 196	0	1 196	1 384
	8. Dohadné účty aktivní	056	3 959	0	3 959	3 350
	9. Jiné pohledávky	057	0	0	0	0
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	058	3 401	0	3 401	7 458
C. IV. 1	Peníze	059	46	0	46	76
	2. Účty v bankách	060	3 355	0	3 355	7 382
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení	063	196	0	196	301
D. I. 1	Náklady příštích období	064	196	0	196	301
	2. Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
	3. Příjmy příštích období	066	0	0	0	0

Označ. a	PASIVA b	řád. c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	PASIVA CELKEM	067	32 346	31 017
A.	Vlastní kapitál	068	27 682	26 569
A. I.	Základní kapitál	069	112	112
A. I. 1.	Základní kapitál	070	112	112
	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
	3. Změny základního kapitálu	072	0	0
A. II.	Kapitálové fondy	073	1 940	1 940
A. II. 1.	Emisní ážio	074	0	0
	2. Ostatní kapitálové fondy	075	1 940	1 940
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	0	0
	4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077	0	0
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	078	160	201
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	12	12
	3. Statutární a ostatní fondy	080	148	189
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	081	24 167	20 251
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	24 167	20 251
	2. Neuhrazena ztráta minulých let	083	0	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období /+ -/	084	1 303	4 065
B.	Cizí zdroje	085	4 632	4 448
B. I.	Rezervy	086	0	0
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087	0	0
	2. Rezerva na důchody a podobné závazky	088	0	0
	3. Rezerva na daň z příjmu	089	0	0
	4. Ostatní rezervy	090	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky	091	0	0
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	092	0	0
	2. Závazky - ovládající a řídicí osoba	093	0	0
	3. Závazky - podstatný vliv	094	0	0
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095	0	0
	5. Dlouhodobé přijaté zálohy	096	0	0
	6. Vydané dluhopisy	097	0	0
	7. Dlouhodobé směnky k úhradě	098	0	0
	8. Dohadné účty pasivní	099	0	0
	9. Jiné závazky	100	0	0
	10. Odložený daňový závazek	101	0	0

Označ. a	PASIVA b	řád. c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky	102	4 632	4 448
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	103	1 086	1 051
	2. Závazky - ovládající a řídící osoba	104	0	0
	3. Závazky - podstatný vliv	105	0	0
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106	0	0
	5. Závazky k zaměstnancům	107	1 048	972
	6. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	629	584
	7. Stát - daňové závazky a dotace	109	179	156
	8. Krátkodobé přijaté zálohy	110	0	2
	9. Vydané dluhopisy	111	0	0
	10. Dohadné účty pasivní	112	1 690	1 683
	11. Jiné závazky	113	0	0
B. IV.	Bankovní úvěry a vypomoci	114	0	0
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	0	0
	2. Krátkodobé bankovní úvěry	116	0	0
	3. Krátkodobé finanční výpomoci	117	0	0
C. I.	Časové rozlišení	118	32	0
C. I. 1.	Výdaje příštích období	119	32	0
	2. Výnosy příštích období	120	0	0

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu

ke dni 31.12.2005

(v celých tisících Kč)

IČ

48365351

Druhové členění

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

VODOSPOL s.r.o.

Sídlo nebo bydliště úč. jednotky a místo

podnikání, liší-li se od bydliště

Ostravská 169

Klatovy

339 01

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	0	0
+	Obchodní marže	03	0	0
II.	Výkony	04	68 196	70 778
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	66 751	68 953
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	1 445	1 822
3.	Aktivace	07	0	3
B.	Výkonová spotřeba	08	46 405	49 716
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	19 759	18 663
2.	Služby	10	26 646	31 053
+	Přidaná hodnota	11	21 791	21 062
C.	Osobní náklady	12	18 273	16 993
C. 1.	Mzdové náklady	13	13 253	12 164
2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	120	120
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	4 673	4 491
4.	Sociální náklady	16	227	218
D.	Daně a poplatky	17	283	280
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	874	755
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	398	2 873
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	301	1 906
2.	Tržby z prodeje materiálu	21	97	967
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	22	72	1 042
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	0	69
2.	Prodaný materiál	24	72	973
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	55	-112
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	30	1 655
H.	Ostatní provozní náklady	27	330	529
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření	30	2 332	6 103

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0

J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	33	0	0
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	17	97
N.	Nákladové úroky	43	0	0
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	0	0
O.	Ostatní finanční náklady	45	516	565
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-499	-468
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49	530	1 570
Q. 1.	- splatná	50	523	1 555
2.	- odložená	51	7	15
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	52	1 303	4 065
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	55	0	0
S. 1.	- splatná	56	0	0
2.	- odložená	57	0	0
**	Mimořádný výsledek hospodaření	58	0	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+ / -)	60	1 303	4 065
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	61	1 833	5 635

Sestaveno dne:		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky		Předmět podnikání	Pozn.:

VODOSPOL, s.r.o.

Příloha účetní závěrky k 31. prosinci 2005

VODOSPOL, s.r.o.
Příloha účetní závěrky k 31.12.2005

v tis. Kč

Příložená účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem o účetnictví, vyhláškou č.500/2002 Sb. a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění pro rok 2005.

I. Popis společnosti

VODOSPOL, s.r.o. (dále také jen „Společnost“) je česká právnická osoba, společnost s ručením omezeným, která vznikla dne 1. září 1993 a sídlí v Klatovech, Ostravská ul. 169/4 PSČ 339 01, Česká republika. Hlavním předmětem její činnosti je výroba a dodávka pitné vody a odvádění a čištění odpadních vod.

IČ společnosti: 48 36 53 51

I.1 Organizační složení společnosti:

Společnost VODOSPOL se k 31.12.2005 člení na úseky pod vedením ředitele společnosti takto:

- provoz Klatovy, provoz Nýrsko
- ekonomický úsek, projekce, investiční úsek, technický úsek

II. Členové statutárního orgánu 31.12.2005 a k 31.12.2004

Jednatel	Ing. Vladimír Leška
Jednatel	Ing. Martin Kalač
Jednatel	Dr. Ing. Pavel Chudoba

III. Obecné účetní zásady, použité účetní metody, způsoby oceňování a odpisování

III.1 Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek je oceňován pořizovacími cenami, které zahrnují cenu pořízení a náklady s pořízením související. Dlouhodobý nehmotný majetek (nad 60 tis. Kč) je odpisován na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku, která je 48 měsíců.

Drobný nehmotný majetek (do 60 tis. Kč) je při pořízení účtován do nákladů na účet 501 a je veden v operativní evidenci.

Dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně od 60 tis. Kč je účtován na účtě 041 a odpisován po dobu 4 let.

V následující tabulce jsou uvedeny doby a metody odepisování jednotlivých skupin majetku:

Majetek	Metoda odepisování	Doba odpisování
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	lineární	4
Software	lineární	4

v tis. Kč

III.2 Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek je oceňován pořizovacími cenami, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související.

Technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšuje jeho pořizovací cenu. Běžné opravy a údržba jsou účtovány do nákladů v příslušném účetním období.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč je odepisován 4 roky dle odpisového plánu.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku

Odpisy jsou vypočítávány lineárně na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

Předpokládaná životnost je stanovena takto:

Majetek	Metoda odepisování	Doba odpisování
Budovy, haly a stavby	lineární	30-50
Stroje, přístroje a zařízení	lineární	4-8
Dopravní prostředky	lineární	4-6
Inventář	lineární	6

III.3 Zásoby

Materiál je oceňován v pořizovacích cenách. Veškerý nakoupený materiál je účtován přímo do spotřeby na účet 501.

Nedokončená výroba je oceňována vlastními náklady, které zahrnují cenu materiálu, práce a proporcionální část výrobních režijních nákladů podle stavu rozpracovanosti.

III.4 Pohledávky

Pohledávky jsou oceňovány v nominální hodnotě.

III.5 Najatý majetek

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů. Do aktiv vstupuje tento majetek v pořizovací ceně v okamžiku, kdy smlouva o nájmu končí a uplatňuje se možnost odkupu majetku. Splátky nájemného hrazené předem jsou časově rozlišovány po dobu trvání leasingové smlouvy.

III.6 Devizové operace

Majetek pořízený v cizí měně je účtován v českých korunách v kurzu platném k datu pořízení majetku.

Finanční majetek, pohledávky a závazky v cizí měně jsou přepočítávány na české koruny kurzem platným ke dni jejich vzniku a k rozvahovému dni jsou přepočítávány kurzem vyhlášeným k tomuto dni Českou národní bankou.

III.7 Účtování nákladů a výnosů

Výnosy a náklady jsou účtovány do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

III.8 Rezervy

Společnost účtuje o rezervách na krytí příslušných rizik a ztrát v okamžiku, kdy jsou Společnosti tato rizika známa, je pravděpodobné, že nastanou a Společnost je schopna je kvantifikovat.

III.9 Dohadné položky aktivní

Dohadné položky aktivní obsahují především odhad nevyfakturovaných tržeb za vodné a stočné za běžné období, které budou fakturovány v následujícím roce na základě provedených odečtů.

III.10 Daň z příjmů

Daň z příjmů je vypočtena za použití platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Běžná daň z příjmů zahrnuje propočet daně z příjmů za běžné zdaňovací období, korekce odhadu daně za předchozí období, případně doměrky daně za minulá období.

III.11 Odložená daň

Odložená daň je počítána 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.

III.12 Náklady příštích období

Náklady příštích období zahrnují především časové rozlišení nakupovaných služeb, které časově souvisejí s následujícími účetními obdobími, jako je poradenství a konzultace k problémům budoucích období a další náklady, které budou účtovány do nákladů v období, se kterým časově souvisejí.

III.13 Dohadné účty pasivní

Dohadné účty pasivní zahrnují především nevyfakturované dodávky služeb, které časově souvisejí s běžným účetním obdobím, ale budou dodavateli fakturovány až v období následujícím.

III.14 Opravné položky

Společnost tvoří opravné položky k nesplaceným pohledávkám na základě vlastní analýzy stáří pohledávek a bonity jednotlivých dlužníků.

VODOSPOL, s.r.o.
Příloha účetní závěrky k 31.12.2005

v tis. Kč

IV. Doplnující informace k jednotlivým významným položkám rozvahy a výkazu zisku a ztráty

IV.1 Dlouhodobý majetek

IV.1.1 Dlouhodobý nehmotný majetek

	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	Software	Celkem
Pořizovací cena			
Zůstatek k 1.1.2005	773	70	843
Přírůstky	136	-	136
Úbytky	-	21	21
Přeúčtování	-	-	-
Zůstatek k 31.12.2005	909	49	958
Oprávky			
Zůstatek k 1.1.2005	449	70	519
Odpisy	210	-	210
Oprávky k úbytkům	-	21	21
Přeúčtování	-	-	-
Zůstatek k 31.12.2005	659	49	708
Zůstatková hodnota 1.1.2005	324	0	324
Zůstatková hodnota 31.12.2005	250	0	250

IV.1.2 Dlouhodobý hmotný majetek

	Pozemky	Stavby	Stroje, přístroje a zařízení	Dopravní prostředky	Celkem
Pořizovací cena					
Zůstatek k 1.1.2005	1 876	10 716	3 228	4 228	20 048
Přírůstky	1 250	-	556	-	1 806
Úbytky	-	-	1 301	538	1 839
Přeúčtování	-	-	-	-	-
Zůst. k 31.12.2005	3 126	10 716	2 483	3 690	20 015
Oprávky					
Zůstatek k 1.1.2005	-	3 542	2 829	4 028	10 399
Odpisy	-	357	224	83	664
Oprávky k úbytkům	-	-	1 301	538	1 839
Přeúčtování	-	-	-	-	-
Zůstatek k 31.12.2005	-	3 899	1 752	3 573	9 224
Zůst. hodn. 1.1.2005	1 876	7 174	399	200	9 649
Zůst. hodn. 31.12.2005	3 126	6 817	730	118	10 791

Drobný dlouhodobý hmotný majetek neuvedený v rozvaze

Souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činí v pořizovacích cenách 1 122 tis. Kč k 31. prosinci 2005.

VODOSPOL, s.r.o.
Příloha účetní závěrky k 31.12.2005

v tis. Kč

IV.2 Pohledávky z obchodních vztahů

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 7 998 tis. Kč (2004 – 5 873 tis. Kč), ze kterých 4 638 tis. Kč (2004 – 3 740 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pohledávkám k 31. prosinci 2005 činila 198 tis. Kč (2004 – 144 tis. Kč).

K pohledávkám po splatnosti v celkové výši 1 889 tis. Kč byl dne 31. 12. 2005 odsouhlasen splátkový kalendář.

Společnost dále z důvodu nedobytnosti, zamítnutí konkurzu a vyrovnání apod. odepsala do nákladů v roce 2005 pohledávky ve výši 82 tis. Kč (2004 – 174 tis. Kč).

IV.3 Závazky z obchodních vztahů

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 1 086 tis. Kč (2004 – 1 051 tis. Kč).

Společnost nevykazuje žádné závazky s dobou splatnosti delší než 5 let.

IV.4 Opravné položky

Změny na účtech opravných položek v roce 2005:

	Opravné položky k pohledávkám		Celkem
	opravné položky zákonné	opravné položky ostatní	
Zůstatek k 1.1. 2005	33	111	144
Tvorba opravné položky	28	121	149
Zúčtování opravné položky	18	77	95
Zůstatek k 31.12. 2005	43	155	198

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

IV.5 Přehled o změnách vlastního kapitálu

a) Přehled pohybů vlastního kapitálu

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Zákonný rezervní fond	Sociální fond	Zisk běžného období	Nerozdělený zisk	Celkem
Zůstatek k 1.1.2005	112	1 940	12	189	4 065	20 251	26 569
Přiděly fondům	-	-	-	149	- 149	-	-
Převod do nerozděleného zisku	-	-	-	-	-3 916	3 916	-
Čerpání fondů	-	-	-	190	-	-	190
Zisk za rok 2005	-	-	-	-	1 303	-	1 303
Zůstatek k 31.12.2005	112	1 940	12	148	1 303	24 167	27 682

VODOSPOL, s.r.o.
Příloha účetní závěrky k 31.12.2005

v tis. Kč

Společnost vytváří rezervní fond ze zisku v souladu s příslušným ustanovením obchodního zákoníku.

Dle obchodního zákoníku je společnost s ručením omezeným povinna vytvořit rezervní fond v roce, kdy poprvé dosáhne zisku, ve výši 10% čistého zisku, ne však více než 10% základního kapitálu. V dalších letech vytváří rezervní fond ve výši 5% z čistého zisku až do výše 10% základního kapitálu. Takto vytvořené zdroje se mohou použít jen k úhradě ztráty.

Na základě stanov Společnost vytváří ze zisku sociální fond. Rozhodnutím jediného společníka při výkonu působnosti valné hromady ze dne 14. dubna 2005 byl schválen přiděl do sociálního fondu z hospodářského výsledku roku 2004 ve výši 150 tis. Kč. Dále byl sociální fond během roku 2005 navýšen o 93 tis. Kč vklady zaměstnanců společnosti na společné aktivity.

b) Plánované rozdělení zisku vytvořeného v běžném období

Vedení Společnosti předpokládá, že zisk roku 2005 bude částečně využit k přidělu do sociálního fondu a zbytek bude převeden do nerozděleného zisku minulých let.

Rozdělení zisku za rok 2005 bude provedeno na základě rozhodnutí valné hromady Společnosti.

IV.6 Vztahy s podniky ve skupině

a) Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

V rámci zůstatků pohledávek a závazků popsanych v bodech IV.2 a IV.3 jsou obsaženy následující závazky a pohledávky vůči podnikům ve skupině.

Zůstatek k 31.12. 2005		Zůstatek k 31.12.2004	
Pohledávky	Závazky	Pohledávky	Závazky
Vodárna Plzeň	- 11	- 12	
Compagnie General des Eaux	- 120	- -	
1. JVS	- 37	- 27	
SVK Blovice	2 032 360	- 1 814	
Celkem	2 032 528	- 1 853	

IV.7 Informace o tržbách

Společnost se zabývá provozováním vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu. Struktura tržeb v roce 2005 a 2004 byla následující:

	2005	2004
	tuzemsko	tuzemsko
Prodej vody domácnosti	7 700	7 720
Prodej vody ostatní	28 326	30 496
Stočné domácnosti	4 348	4 068
Stočné ostatní	5 877	3 868
Ostatní výkony	20 500	22 801
Výnosy celkem	66 751	68 953

VODOSPOL, s.r.o.
Příloha účetní závěrky k 31.12.2005

v tis. Kč

IV.8 Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

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

	2005		2004	
	Celkový počet zaměstnanců	Z toho ředitelé, náměstci a vedoucí organizačních složek	Celkový počet zaměstnanců	Z toho ředitelé, náměstci a vedoucí organizačních složek
Počet zaměstnanců	64	8	64	7
Mzdové náklady	13 253	2 424	12 164	2 365
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	4 673	848	4 491	828
Sociální náklady	227	31	218	27
Odměny	120	120	120	120
Celkem	18 273	3 423	16 993	3 340

Vedení Společnosti je oprávněno vyžít služební automobily a mobilní telefony i pro soukromé účely.

IV.9 Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního pojištění a zdravotního pojištění činí 629 tis. Kč (2004 – 584 tis. Kč). Tyto závazky nepředstavují závazky po splatnosti.

IV.10 Stát – daňové závazky

Daňové závazky činí k 31. prosinci 2005 částku 179 tis. Kč (2004 – 156 tis. Kč). Zůstatek je tvořen splatnými závazky z titulu daně ze závislé činnosti.

IV.11 Daň z příjmů

a) Splatná

	2005	2004
Zisk/ztráta před zdaněním	1 833	5 635
Oprava daně + odložená daň	- 55	- 111
Rozdíly mezi účet.a daň.odpisy	- 13	28
Neodečitatelné náklady	+ 199	354
Dary	- 2	66
Zdanitelný příjem	1 962	5 745
Sazba daně z příjmů	% 26	28
Daň z příjmů	510	1 609
Slevy na dani	- 35	53
Splatná daň	475	1 555

Splatná daň z příjmů za běžnou činnost se skládá z daně z příjmů za běžné účetní období ve výši 475 tis. Kč.

VODOSPOL, s.r.o.
Příloha účetní závěrky k 31.12.2005

v tis. Kč

b) Odložená

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2005	2004	2005	2004	2005	2004
Dlouhodobý majetek	146	161	-	-	146	161
Pohledávky	37	29	-	-	37	29
Zásoby	-	-	-	-	-	-
Rezervy	-	-	-	-	-	-
Ostatní dočasné rozdíly	-	-	-	-	-	-
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	183	190	-	-	183	190

V souladu s platnými účetními postupy použila Společnost pro výpočet odložené daně sazbu 24% .

IV.12 Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

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

Datum: 25. dubna 2006	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou Ing. Vladimír Leška Jednatel společnosti
--	--