

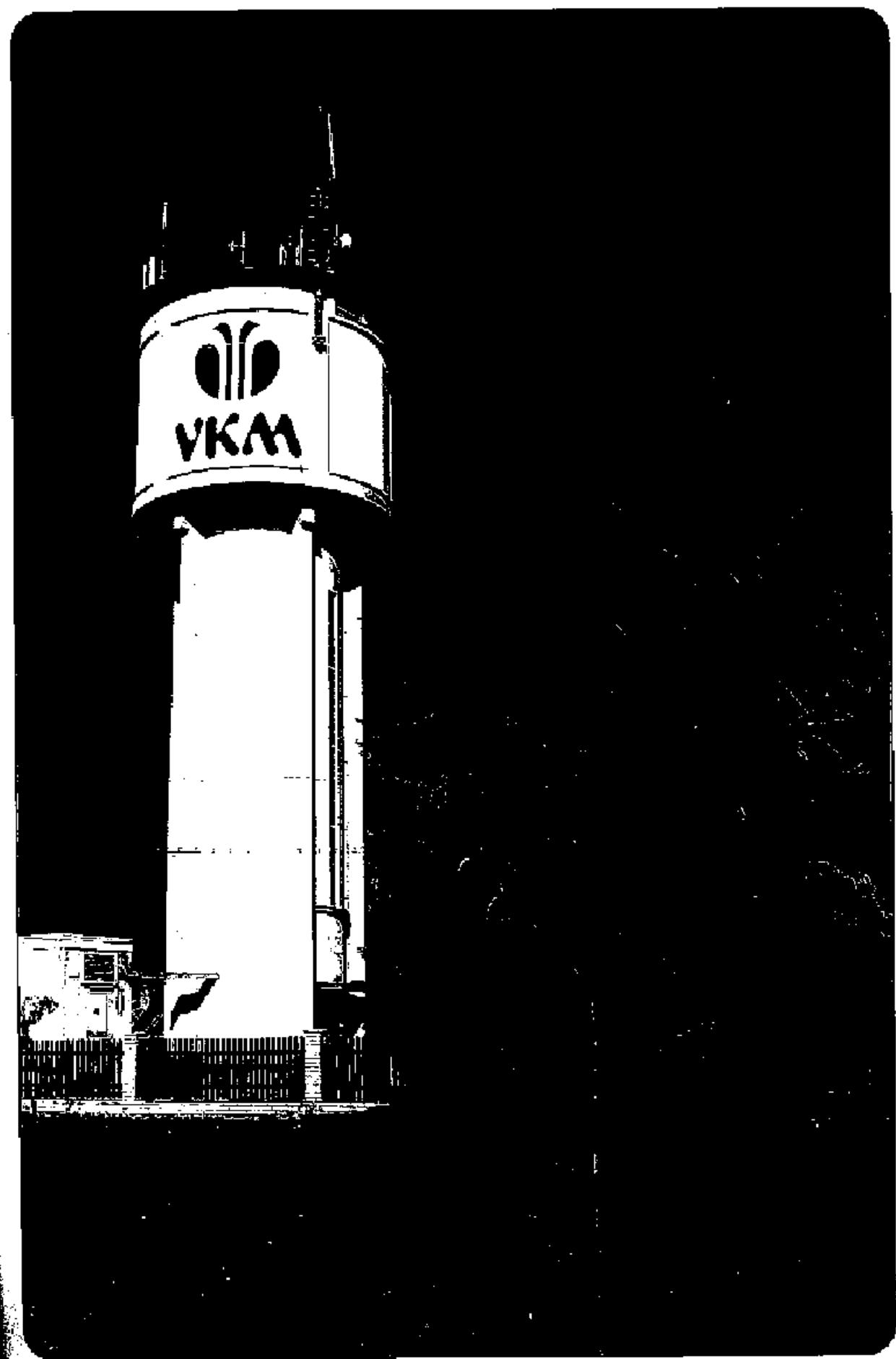


**2003 VÝROČNÍ ZPRÁVA**  
VODÁRENY KLAĐNO - MĚLNÍK, akciová společnost



## OBSAH VÝROČNÍ ZPRÁVY PRO ROK 2003

I.	Úvodní slovo .....	strana 5
II.	Základní údaje o akciové společnosti .....	strana 6
III.	Orgány společnosti .....	strana 7
IV.	Organizace společnosti .....	strana 9
V.	Personální struktura společnosti .....	strana 10
VI.	Účetní a finanční rozbor .....	strana 10
VII.	Provoz vodovodů .....	strana 12
VIII.	Provoz kanalizací .....	strana 15
IX.	Ostatní služby .....	strana 16
X.	Technická činnost .....	strana 17
XI.	Stavební investice .....	strana 18
XII.	Strojní investice .....	strana 19
XIII.	Opravy a udržba dleuhodobého hmotného majetku .....	strana 20
XIV.	Výklad k uplynulému a předpokládanému vývoji .....	strana 21
XV.	Zpráva o výkazích .....	strana 22
XVI.	Zpráva auditora .....	strana 23
XVII.	Zpráva dozorčí rady .....	strana 25
XVIII.	Účetní závěrka za rok 2003 .....	strana 26
XIX.	Účetní závěrka za rok 2002 .....	strana 38
XX.	Účetní závěrka za rok 2001 .....	strana 49



## I. ÚVODNÍ SLOVO

Vážení akcionáři,

Rok 2003 je desátým rokem existence naší akciové společnosti. Vzhledem k převratným změnám, ke kterým za toto období došlo a k tomu, že dnes je již řada věcí brána jako samozřejmost, dозвolte mi malou rekapitulaci.

Především došlo ke změně vlastnických vztahů, kdy k 1.1.1994 vodohospodářský majetek na území vymezeném dosahem skupinového vodivodu Kladno - Slaný - Kralupy - Mělník přešel ze státu na města a obce. Privatizačním projektem byl tento majetek vložen do akciové společnosti s mezinárodním typem. Obec jako vlastník vytvořily základní filosofii, založenou na solidaritě jednotlivých členů vodního a stočního a sněženování finančních prostředků do zlepšování stavu našeho majetku a zlepšování služeb zákazníkům. V důsledku změny ekonomického prostředí bylo nutno se vyrovnat s dramatickým poklesem spotřehu vody, se zhoršenou platební morálkou zákazníků, přičemž bylo nezbytné napravit cenové deformace.

Zásadním způsobem byl přehodnocen a racionalizován systém distribuce vody, s ohledem na kvalitu a ekonomiku došlo k redukcii zdrojů vody.

Najíždí zainvestovať Středočeského kraje je všeobecně známý fakt. Na území a.s. se nám podařilo společně s obcemi za pomocí dotační politiky státu tento stav podstatně zlepšit.

Všem těmto změnám bylo nutno přizpůsobit organizaci a.s. Z původních dvou samostatných závodů bylo ustaveno jediné vrcholové vedení a jemu podřízené samostatné hospodářské jednotky, což jsou jednak provozy, které zajišťují základní činnosti, a jednak střediska, která jim poskytují potřebný servis.

O tom, že a.s. jako logický funkční celek prostřednictvím kvalifikovaných, dobrě organizovaného kolektivu pracovníků, vybaveného moderní technikou, plní dálší své poslání, svědčí nejenom neustálé se zlepšující trend hospodářských výsledků, stavu majetku a našich služeb, ale i to, jak se umíme vypořádat i s extrémními situacemi, jakou byla například ležák povodeň.

Ted již k této výroční zprávě, která zachycuje výsledky naší práce a nejdůležitější události roku 2003 v kontextu předešlých let tak, aby poskytovaly co nejlepší obraz akcionářům, našim obchodním partnérům i široké veřejnosti.

V základních činnostech nedošlo k žádným větším problémům přesto, že v zátopových oblastech doznávaly lounské pravodlně zvýšeným množstvím poruch a extrémně horké a suché počasí jarních a letních měsíců kládlo velké nároky na špičkové odběry vody. K tomu je nutno připočít minimálně odběry na zatápění důlních jam na Kladensku. Skupinový vodovod najetím rezervního zdroje Klíčava tuto situaci zvládl bez problémů. Vyšší odběry se pozitivně promítly do Irže. Většina této prostředků byla směrována do obnovy a zlepšování stavu majetku. Ve větší míře byly sanovány stoky. Nejpotřebnější úseky oprav vyplynuly z vyhružení systematických preventivních prohlídek kanalizačních sítí.

Co se týče jméní a.s., došlo k jeho navýšení jednak vlastními investicemi, jednak odkupem majetku od obcí a zbytkového státního podniku StřVK a hlavně nepřeružitelnými vklady na základní kapitál, kdy dvanáct obcí vložilo majetek v hodnotě přes 129 mil. Kč. V souladu se strategií schválenou valnou hromadou jsou zahájeny další vklady.

Nejdůležitějším úkolem je na území a.s. do budovat potřebnou infrastrukturu, začlenit ji do a.s. a zajistit tak obyvatelům základní životní potřeby, to je dodávku pitné vody a od kanalizování až po nejvyšší úrovní.

V této době, kdy vstupujeme do Evropské unie, se naskytá jedinečná možnost využít pro tento účel finanční prostředky z kohezních a strukturálních fondů EU. Je nutno najít a vypracovat projekty, které budou splňovat daná kriteria. Proto je našimi majoritními akcionáři zvažován a připravován přechod na model oddílné společnosti. Tomu se již přizpůsobila naše vnitřní organizace vytvořením provozní a infrastrukturní divize.

Jsem přesvědčen o tom, že v roce 2003 došlo k dalšímu posunu ve zlepšování nejenom ekonomických ukazatelů, ale i kvality našich služeb, modernizaci našich zařízení a stavu majetku.

Je třeba zdůraznit, že to se kolektivu našich pracovníků daří za neustálého zvětšování rozsahu provozovaných sítí, a za to jim patří velké uznání a dík.

Věřím, že další vývoj společným úsilím akcionářů a zaměstnanců zajistí co nejvíce kvalitní služby našim zákazníkům a další rozvoj a prosperitu naší akciové společnosti.



Ing. Jaroslav Barták  
Naši akciové společnosti

## II. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O AKCIOVÉ SPOLEČNOSTI

### Obchodní firma:

Vodárenský Kladno - Mělník, a. s., zkráceně VKM, a. s.

Firma je zapsána v Obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2380, spis. zn. Firm 40988/93, den zapsání 1.1.1994.

### Sídlo:

U Vodojemu 3085, 272 80 Kladno

### Identifikace/číslo:

IČ 46356991

### Rok vzniku:

Akciová společnost byla založena Fondem národního majetku ČR na základě privatizačního projektu Středočeských vodovodů a kanalizací Praha, a. s., dle rozhodnutí MSNMP ČR ze dne 16. 9. 1993, č.j. 24/93. Do obchodního rejstříku byla akciová společnost zapsána 1. ledna 1994.

### Právní forma a struktura základního kapitálu:

Akciová společnost

Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku

1.595.572 tis. Kč

Počet vydaných akcií

1.595.572 kusů v nominální hodnotě 1 tis. Kč

### Struktura akcií:

Akcie kmenové na jméno

- ISIN CZ 0009062964

1 501 285 kusů

Akcie kmenové na majitele

- ISIN CZ 0009062857

94 286 kusů

Akcie na jméno se zvláštními právy

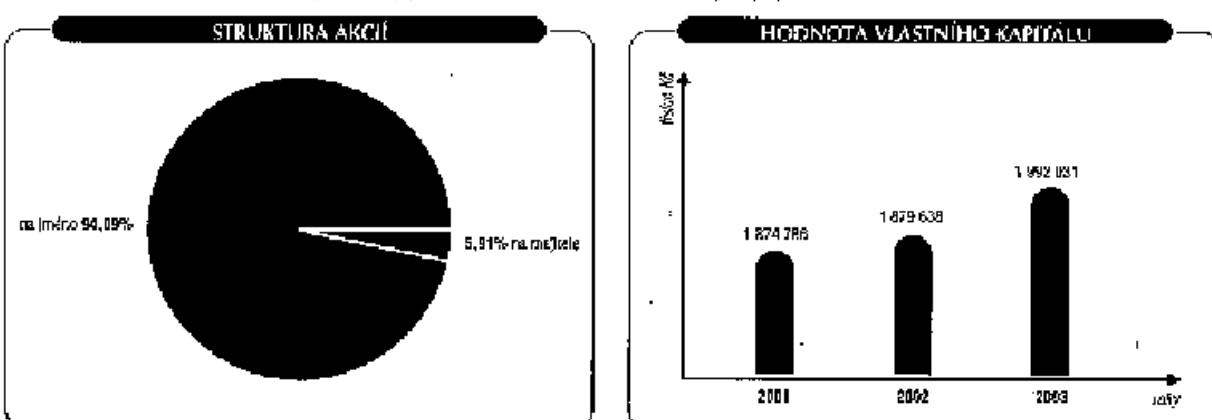
- ISIN 770940002650

1 kus

Od 28.3.1997 je zrušena registrace akcií ISIN CZ 0009062857 na volném trhu burzy.

Ké dni 15.3.2002 rozhodnutím č. SR 590/7/2001 byly cenné papíry ISIN CZ 0009062857 vyloučeny z obchodování na veřejném trhu s cennými papíry, který organizuje PM-Systém, a.s.

Veškeré akcie jsou v zaknihované podobě; jejich evidenci vede Středisko cenných papírů v Praze.



Dividendy nebyly vypláceny, veškerý zisk je reinvestován.

Osoby s podílem více než 5 % na základním kapitálu k 31.12.2003:

Město Kladno	33,26%
Město Mělník	7,77%
Město Kralupy nad Vltavou	6,51%

### Údaje o majetkových říčatech

Na podnikání společnosti nemají majetkovou říčat jiné osoby a společnost nemá účast na podnikání jiných osob.

### **III. ORGÁNY SPOLEČNOSTI**

#### **Valná hromada**

Dne 23. 4. 2003 se konala valná hromada, která projednala a schválila zprávu představenstva, dozorčí rady a účetní uzávěrku za rok 2002 včetně rozdělení zisku a odvolala a zvolila členy představenstva a dozorčí rady.

Dne 20. 6. 2003 se konala mimořádná valná hromada, která provedla další změny v dozorčí radě.

#### **PŘEDSTAVENSTVО SPOLEČNOSTI**



**Ing. Josef Šverma**  
rodné číslo: 430722/007  
bydliště: 436 00 Litvínov, U Zámeckého parku 2007  
předseda představenstva  
generální ředitel Severočeských vodovodů  
a kanalizací, a.s. Teplice

**Ing. Jaroslav Barták**  
rodné číslo: 481204/047  
bydliště: 272 01 Kladno, Barrandova 2816  
člen představenstva  
ředitel VKM, a.s.

**Mgr. Milan Volt**  
rodné číslo: 530420/0243  
bydliště: 272 01 Kladno, Čs. armády 3190  
místopředseda představenstva  
primátor sloučeného města Kladna

**RNDr. Svatopluk Čech**  
rodné číslo: 591103/0147  
bydliště: 276 01 Mělník, Mánesova 1085  
člen představenstva  
člen zastupitelstva města Mělník

## DOZORČÍ RADA



**Maria Štráhalová**  
rodné číslo: 435917/020  
bydliště: Mšeno, Mělnická 131  
členka dozorčí rady  
starostka města Mšeno

do 23. 4. 2003

**František Martínek**  
rodné číslo: 441009/0805  
bydliště: Mšeno, Na Tržišti 417  
člen dozorčí rady  
zaměstnanec VKM, a.s.

**Ing. Dan Jiránek**  
rodné číslo: 630819/1615  
bydliště: 272 01 Kladno, Habsinské 2785  
člen dozorčí rady  
1. náměstek primátora města Kladna

**JUDr. Vlasta Turzová**  
rodné číslo: 535625/198  
bydliště: Žilina 229, pošta Kamenné Žehrovice  
členka dozorčí rady  
zaměstnanec VKM, a.s.

**Ing. Pavel Svoboda**  
rodné číslo: 501225/113  
bydliště: 434 00 Most, Mikoláše Alše 2246  
člen dozorčí rady  
ekonomický ředitel Severočeských vodovodů  
a kanalizací, a.s. Teplice

**Jitřina Provallová**  
rodné číslo: 565211/0882  
bydliště: Unhošť, Seifertova 490  
členka dozorčí rady  
zaměstnanec VKM, a.s.

**Ing. Petr Oluhov**  
rodné číslo: 430127/026  
bydliště: 460 09 Liberec, Gorkého 5  
místopředseda dozorčí rady  
ředitel ekonomického odboru Severočeská  
vodárenská společnost, a.s.

**Ing. Vilém Žák**  
rodné číslo: 650227/0907  
bydliště: Nové Strašecí, Okružní 636  
předseda dozorčí rady  
člen městského zastupitelstva Nové Strašecí

---

**Mgr. Pavel Rytíř** do 20. 6. 2003  
rodné číslo: 430418/038  
bydliště: Kralupy nad Vltavou, U Cukrávany 1025  
člen dozorčí rady  
starosta města Kralupy nad Vltavou

**Mgr. František Morava** do 23. 4. 2003  
rodné číslo: 450816/019  
bydliště: Neratovice, Kojetická 970  
člen dozorčí rady  
starosta města Neratovice

## IV. ORGANIZACE SPOLEČNOSTI

Vnitřní organizace společnosti vychází z organizačního řádu a je určena strukturou vnitropednikových hospodářských jednotek a funkčních útvární. Na základě změny organizačního rádu bylo od 1. 7. 2003 vnitřní uspořádání společnosti rozděleno na divizi provozní a divizi infrastrukturní, mezi něž byl rozdělen majetek společnosti. S využitím číslovku činností a provozů se provádí sledování nákladů a výnosů jednotlivých divizí.

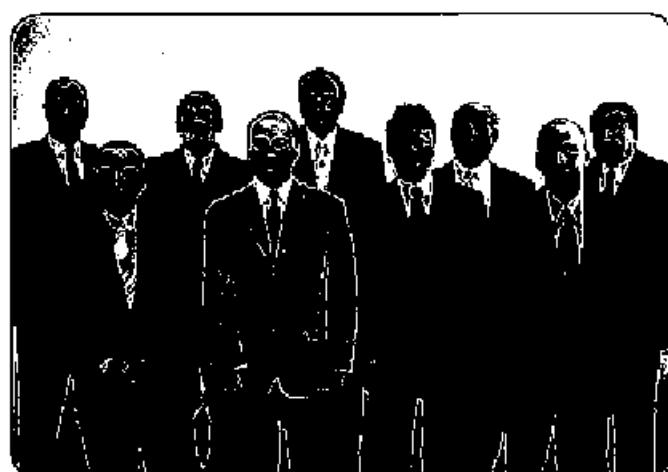
### VEDENÍ SPOLEČNOSTI



**Eduard Kulich, výroboř náměstek**  
JUDr. Vlasta Turzová, vedoucí správního útvaru  
**Ing. Jaroslav Barták, ředitel společnosti**  
Ing. František Barák, náměstek pro rozvoj od 1.6.2003  
Ing. Pavel Matouš, ekonomický náměstek od 1.6.2003  
Stanislav Bulva, technický náměstek

Ing. Pavel Matouš, ekonomický náměstek do 31.5.2003

### VEDOUCÍ PROVOZŮ



**Jaroslav Černý, vodovod Kladno**  
Emil Kešner, vodovod Stochov  
**Zdeněk Nedvěd, kanalizace Mělník**  
Ing. Radek Hospodka, vodovod Mělník od 1. 3. 2003  
Josef Kasalický, vodovod Kralupy nad Vltavou  
František Václava, vodovod Neratovice  
Jan Růžička, vodovod Mšená  
Pavel Pobříško, kanalizace Kladno, pověřen řízením provozu kanalizace Kralupy  
František Martinek, dálkovod

Ing. Radim Hradecký, vodovod Mělník do 28. 2. 2003

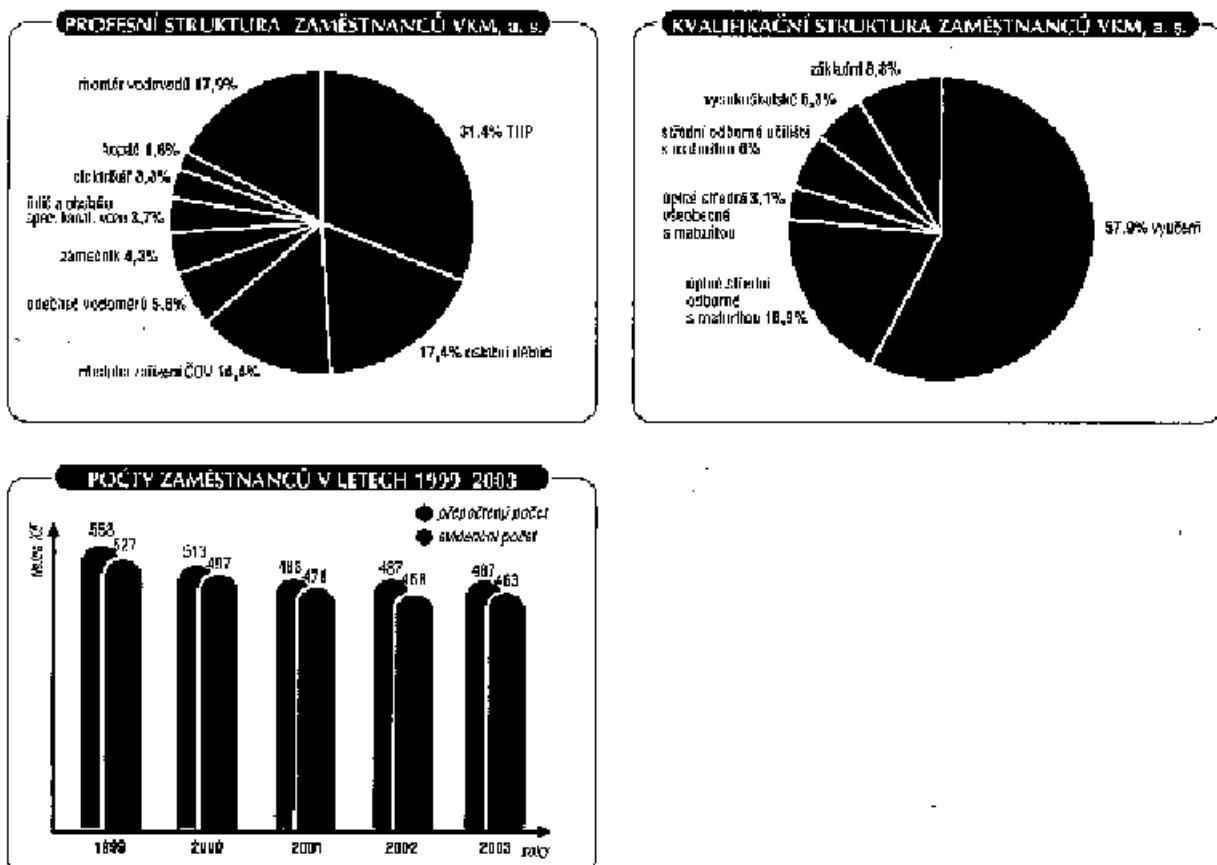
### VEDOUCÍ STŘEDISEK



Ing. Bohumil Šrum, doprava  
Ing. Tereza Čermáková, projekce Kralupy nad Vltavou  
Kamil Ivančík, nákup  
Ing. Ludmila Hosnedlová, laboratoře  
Ing. Petr Minářík, výpočetní technika  
Ing. Marie Večeřová, projekce Kladno  
Antonín Šuk, dílny Kralupy nad Vltavou

## V. PERSONÁLNÍ STRUKTURA

Průměrný přeypočtený počet zaměstnanců v roce 2003 činil 462,71 osob. Evidenční stav k 31. 12. 2003 je 487 fyzických osob.



## VI. ÚČETNÍ A FINANČNÍ ROZBOR

Účetnictví bylo vedeno v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. v platném znění a vyhláškou MFS č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví.

Jako nástroje řízení byly vypracovány prováděcí příkazy ředitelky a směrnice, které konkrétnizují výše uvedené právní normy na podmínky akciové společnosti. Jde zejména o účetový rozvrh, číselník provozů (středisek), odpisový plán, směrnice pro vedení účetnictví, směrnice a příkaz k inventarizaci.

Ve smyslu ustanovení postupu účtování pro podnikatele byly do účetního období roku 2003 zaúčtovány dohadné položky aktivní za vedení a sloučené.

V souladu se zákonem č. 593/1992 Sb. byly zaúčtovány opravné položky k neproničeným pohledávkám splatným po 31. 12. 1994. Pohledávky splatné do 31. 12. 1994 byly převedeny do podrozvahové evidence.

Základní údaje z účetní závěrky jsou uvedeny v přiložené rozvaze, výkazu zisku a ztráty, v přehledu o peněžních tocích a v příloze k účetní závěrce.

Za rok 2003 činily výnosy celkem 621.305 tis. Kč a náklady celkem 507.915 tis. Kč. Čistý zisk po zdanění činí 113.390 tis. Kč.

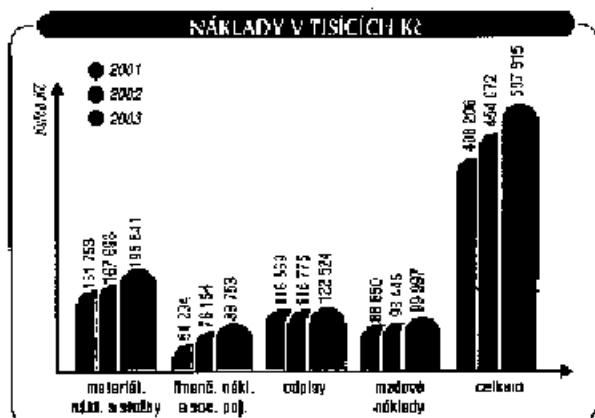
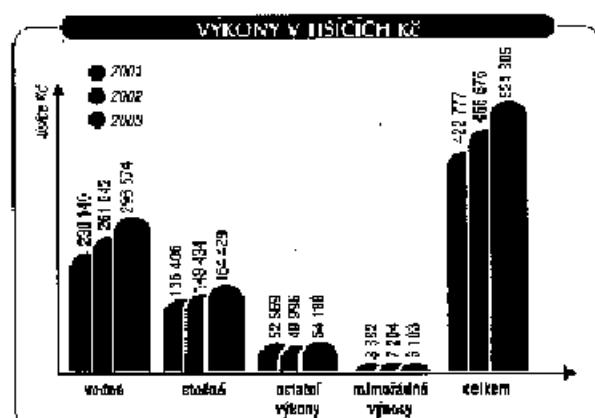
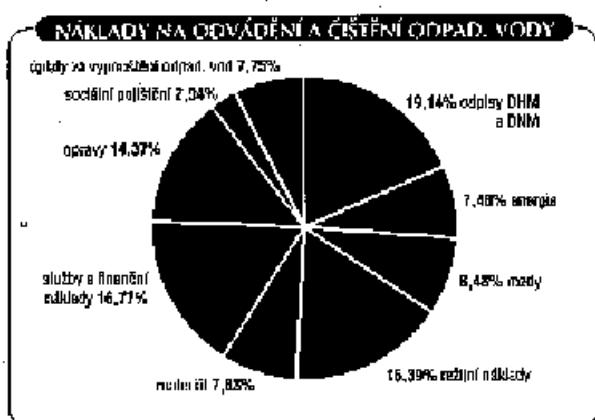
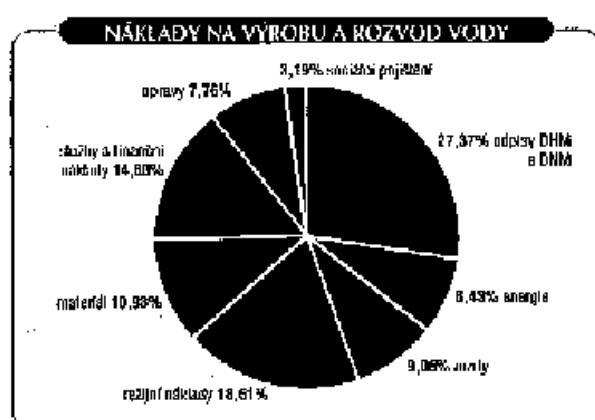
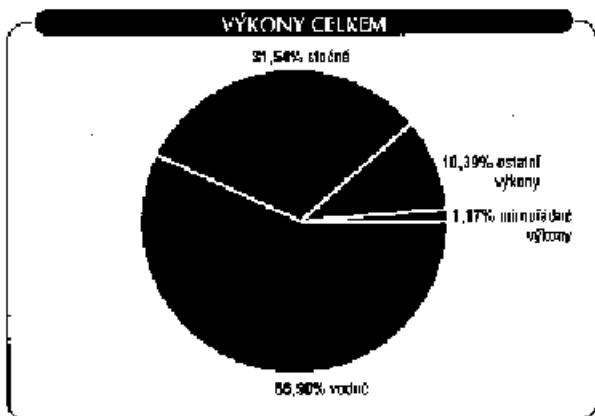
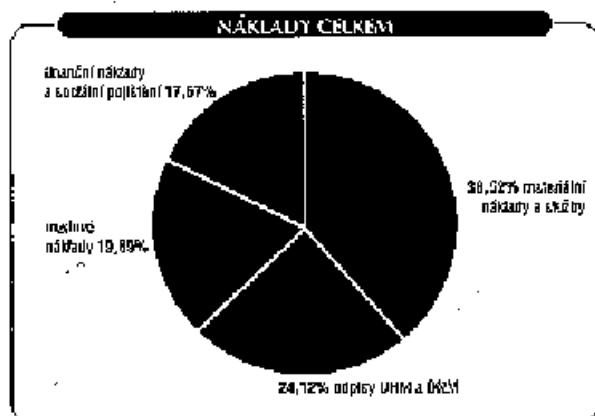
Zisk z běžné činnosti připadající na jednu akciu v letech 2001 - 2003:

2001	9,76 Kč
2002	7,51 Kč
2003	4,99 Kč

Počáteční finanční majetek společnosti k 1. 1. 2003 činil 122 070 tis. Kč a k 31. 12. 2003 se snížil na 106 555 tis. Kč. Společnost se v průběhu roku 2003 nedostala do platební neschopnosti a nemá žádné závazky po lhůtě splatnosti.

#### Ceny za vodné a stočné v roce 2003 činnily (bez DPH):

Vodné	-	24,00 Kč/m <sup>3</sup>
Stočné	-	18,00 Kč/m <sup>3</sup>



## VII. PROVOZ VODOVODŮ

Po povodních v roce 2002 byl rok 2003 ve známém teplém a velmi suchém období, které opět prověřovalo schopnosti centrální vodárenské soustavy vyrovnat se s extrémními podmínkami a zvládnutím šplákových odběrů.

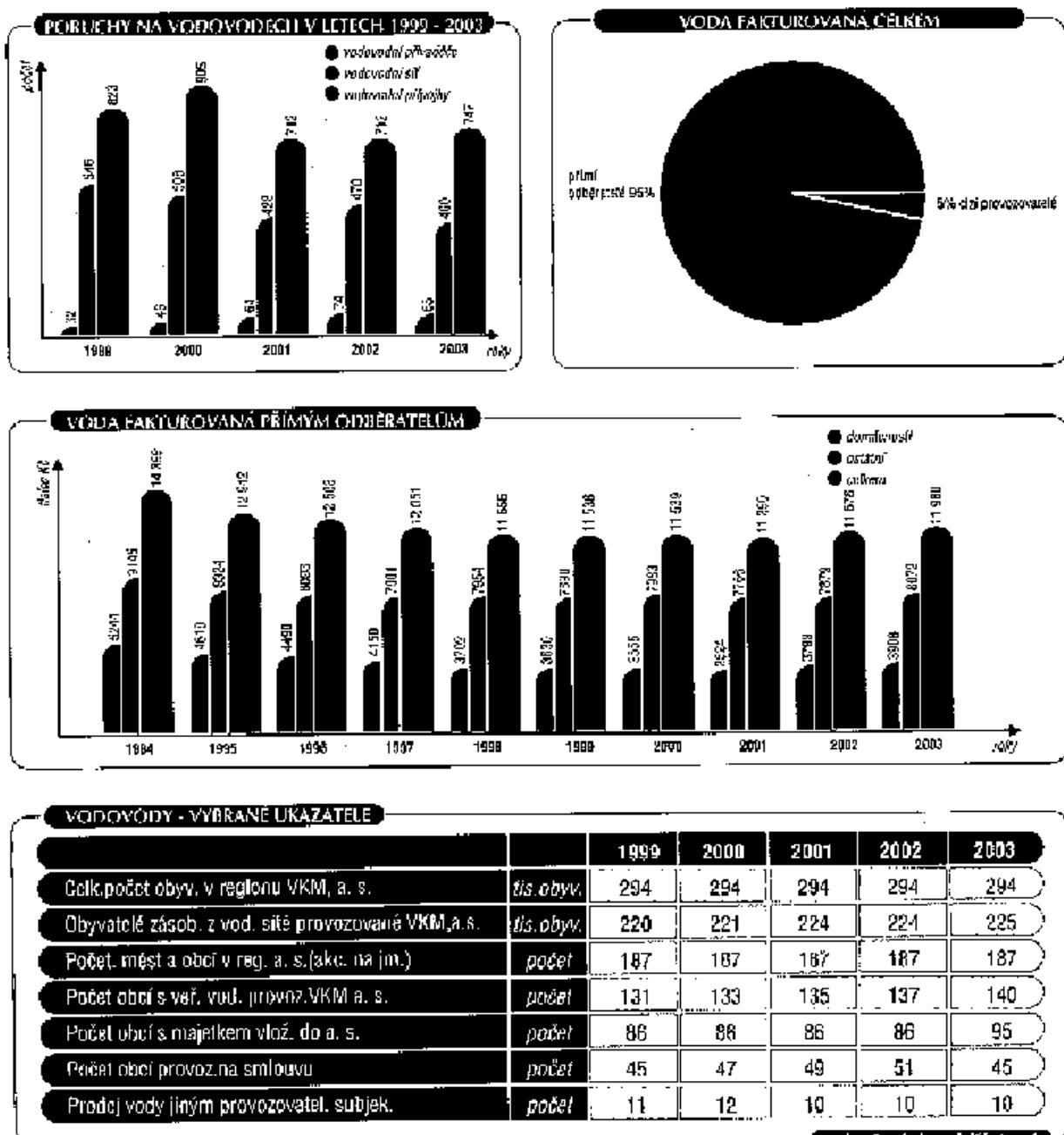
V průběhu roku 2003 probíhalo likvidování důlních dílů a jejich zaplavování.

V roce 2003 bylo na vodovodních stříškách a přivaděčích opraveno 468 poruch a na vodovodních připojkách 747 poruch.

Do smluvního provozování byly převzaty další vodovody vybudované v lokalitách Býkov, Jenišovice, Vlíněves, Malíkovice a Ruda.

Trovála pozornost je věnována zlepšení stavu vodovodní sítě a opravám uzavíracích armatur tak, aby v případě vzniku poruch a následných opravách docházelo k co nejmenšímu ohmezení dodávek vody. V roce 2003 byla provedena výměna 123 ks šoupátovitých uzávěrů.

Postupně se projevuje dobrý přínos realizace dalších distriktních měření, včetně sledování a vyhodnocování nejčastějších průtoků na vodovodní sítě a optimalizace tlaků. Tím se zlepší operativní monitorování poruch na vodovodní sítě sledované dispečerským pracovištěm s nepetržitou službou.

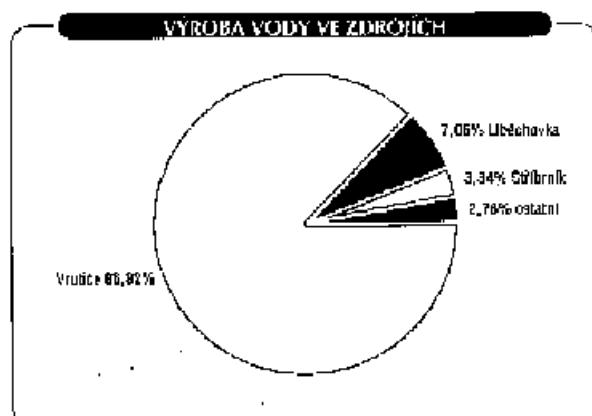


pokračování z předešlé strany

Délka provozované vodovodní sítě	<b>km</b>	1 761	1 912	1 920	2 025	2 062
Počet odberárených míst	<b>počet</b>	44 576	47 789	48 925	50 484	51 842
Kapacita zdrojů podzemní vody	<b>l/s</b>	647	633	633	613	613
Kapacita upravené povrchové vody	<b>l/s</b>	156	156	156	156	156
Počet upravené vody	<b>počet</b>	2	1	1	1	1
Počet provoz. vodovodních a akum. zaříz.	<b>počet</b>	78	78	78	73	74
Objem akumulační vodojemů	<b>m³</b>	156 820	156 820	156 820	159 660	159 710
Počet provoz. čerpacích, přeč. st. a AT st.	<b>počet</b>	52	53	54	54	54
Voda výrob., předaná článk. vod. org.	<b>ts.m³</b>	495	631	585	593	693
Voda faktur. přímým odberatelem	<b>ts.m³</b>	11 520	11 538	11 290	11 678	11 980
- z toho - fakturování domácnostem	<b>ts.m³</b>	7 890	7 983	7 766	7 879	8 072
- fakturování inst. odděleními	<b>ts.m³</b>	3 630	3 555	3 524	3 799	3 908
Specif. spotřeba vody faktur. přímým odber. cokoli	<b>ts.čten</b>	131	131,1	128,3	132,2	145,9
- z toho domácnostem	<b>ts.čten</b>	89,7	90,7	88,3	89,2	98,3

#### Kvalita vody v roce 2003

Cetnost a místa odberu vzorků a rozsah rozboretů byly stanoveny dle vyhlášky Ministerstva zdravotnictví 376/2000 Sb., "Kterou se stanovují požadavky na pitnou vodu a rozsah a četnost její kontroly" a vyhlášky Ministerstva zemědělství 428/2001 Sb., "Kterou se provádí zákon 274/2001 Sb., o vodovodech a kanalizacích pro veřejnou polohbu a o změně některých zákonů". Také hodnocení je vztaheno k témtoto vyhláškám.



Tři hlavní zdroje pitné vody VKM, a. s. a srovnání jejich nejdiležitějších ukazatelů s vyhláškou 376/2000 Sb. v roce 2003 uvádí tabulka:

KVALITA VODY VE ZDROJích					
ukazatel	jednotky	vyhl.376	VkM, a.s.	Libochovice	Štětí
podíl z celkové dodávky	%	-	86,82	7,06	3,34
dráha	mg/l	20	0	0	0
zakálek	NTU	5	0,79	0,42	0,13
pH	-	6,6 - 9,6	7,27	7,20	7,30
CHSi (organické látky)	mg/l	3,0	0,53	0,55	0,40
tvrdost celková	pměrn.	5 - 28	19,7	19,5	13,5
	mmol/l	0,9 - 5,0	3,53	3,48	2,40
KUK4,5 (alkalinita)	mmol/l	nemá	5,31	5,42	3,93
železo (Fe)	mg/l	0,20	0,09	0,02	0,04
mangan (Mn)	mg/l	0,05	0	0	0,002

pokračování na další straně

**pohledování z předešlé strany**

	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003
ammonium iony ( $\text{NH}_4^+$ )	1 mg/l	0,5	0,01	0,02	0	0	0
chloridy ( $\text{Cl}^-$ )	mg/l	300	18,6	19,8	11,5	14	14
sírany ( $\text{SO}_4^{2-}$ )	mg/l	250	63	68	68	68	68
dusičanové ( $\text{NO}_3^-$ )	mg/l	0,5	0	0	0	0	0
dusičnanové ( $\text{NO}_2^-$ )	mg/l	30	15,8	10,8	5,7	5,7	5,7

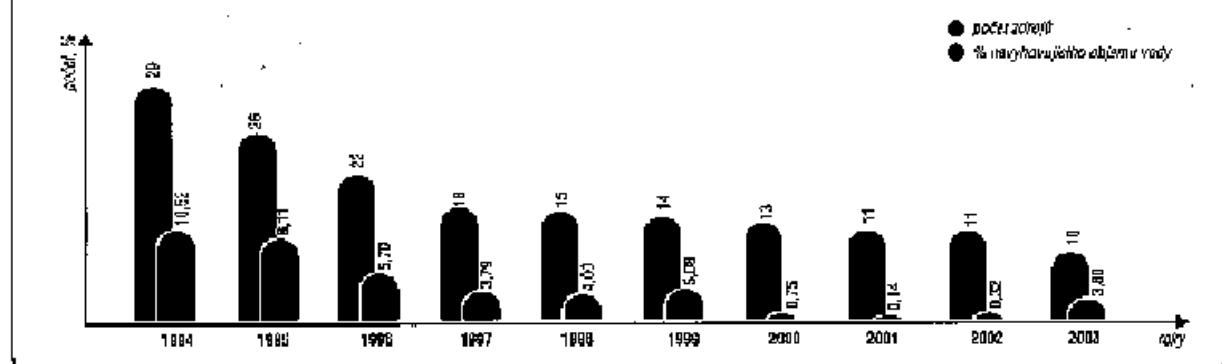
Kvalita uvedených tří hlavních zdrojů vody splňuje v plném rozsahu požadavky vyhlášky 376/ 2000 Sb. To platí i pro ukazatele radioaktivity, těžkých kovů, tzv. organických škodlivin, rostných látek, mikrobiologie a biologie.

Vzhledem ke srážkovému deficitu v roce 2003 bylo nutno dvakrát krátkodobě zprovoznit záložní zdroj - úpravnu povrchové vody Křečava, a to i přesto, že kapacita slávajících zdrojů byla využívána ve zvýšené míře. To se projevilo v kvalitě vody mimořádně zvýšením četnosti vzorků nevyhovujících obsahem železa. I tak byl objem nevyhovující vody dodané ze zdrojů v roce 2003 pouze 3,8 %.

Znepokojujícím jevem vyskytujícím se prakticky u všech zdrojů VKM a. s. je postupné zvyšování koncentrace dusičnanů. Zdroj Hřebeč musel být dokonce v roce 2003 z tohoto důvodu mimo provoz.

V roce 2003 byla provedena kontrola pásrem hygienické ochrany (PHO) se zaměřením na černé skládky a s nimi spojenou možnost vzniku ekologických závad. Výsledky zjištění nejsou příznivé a v následujícím období roku 2004 bude ve spolupráci s příslušným vodoprávním úřadem a obcemi řešena jejich likvidace.

**POČET ZDROJŮ, PROCENTA NEVYHOVUJÍCÍHO OBJEMU VODY VE ZDROJOCH**

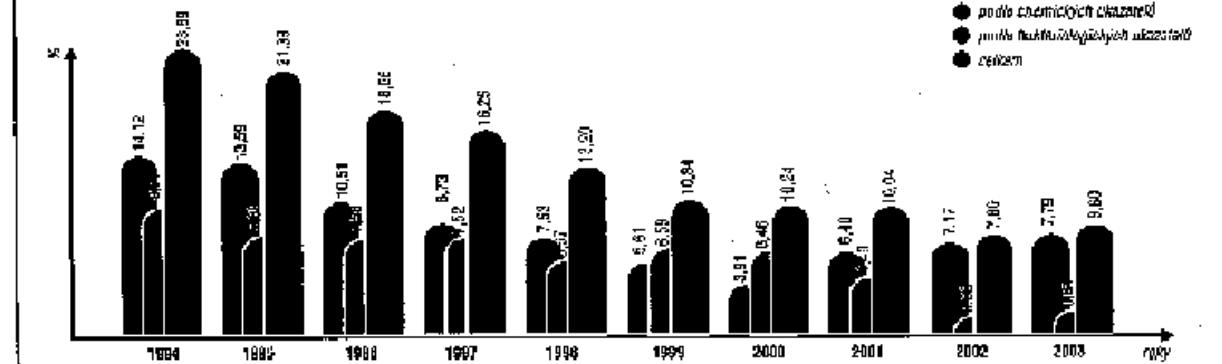


**Kvalita vody u spotřebitele**

Mimořádná spotřeba pitné vody v roce 2003, spojená se zvýšeným odběrem vody ze zdrojů, a nutnými manipulačemi na rozvodné síti se nutně projevila mimořádně relativním objemu nevyhovující dodané vody. Ke krátkodobému lokálnímu zhoršení organoleptických vlastností vody (barva, zákal, obsah železa) může rovněž dojít při poruchách.

Objem vody dodané spotřebitelů, která nevyhovovala v bakteriologických ukazatelích byl i v roce 2003 nížší než 1%. Velká pozornost je v této souvislosti věnována novým vodovodním řádům, kde je prováděna důkladná desinfekce před jejich uvedením do provozu.

**PROCENTA NEVYHOVUJÍCÍHO OBJEMU DODANÉ VODY**



## VIII. PROVOZ KANALIZACÍ

V roce 2003 bylo na čistírnách provozovaných VKM a. s. vyčištěno 11 128 928 m<sup>3</sup> splaškových, průmyslových a dešťových vod. Na ČOV v majetku jiných firem (Spolana, Vitana, ECKG, UJV Řež) bylo vyčištěno celkem 1 303 580 m<sup>3</sup> odpadních vod z kanalizace provozované VKM a. s. Bez čistění bylo vypuštěno do toku 67 tis. m<sup>3</sup> odpadních vod z veřejné kanalizace z části lokality Kladno-Svrmov. V současné době zde probíhá výstavba nové kanalizace, investované městem Kladnem.

V průběhu roku pokračovala rekonstrukce ČOV Kralupy. Koncem října byla zprovozněna jedna biologická linka, ostatní části biologického čištění budou zprovozněny až v průběhu roku 2004. Nově byly provozovány čtyři čistírny odpadních vod (Velvary, Svarov, Ladeš - servisní smlouva pro ústav, Smečno - servisní smlouva ústav-zámek), dvě obce s podílakovou kanalizací (Dolní Beřkovice a Vlčíves).

Rok 2003 byl s velkým sítíkovým deficitem. Množství čistěných vod je proto výrazně nižší (o 2,3 mil. m<sup>3</sup>/rok) než v roce 2002.

Speciálními kanalizačními vozy bylo pročištěno 116,6 km kanalizačního potrubí. Vozy byly využívány převážně na dvě směny. Údržba stokové sítě zpravidla navazuje na prohlídku stok v průmyslovou kamerou, kterou bylo zrevidováno 18,2 km potrubí.

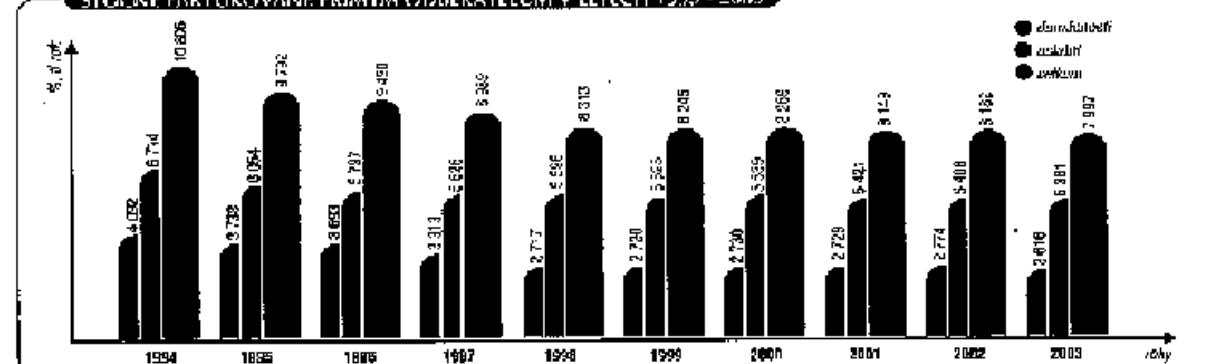
Rez výkopovou technologií bylo opraveno 2 225 m kanalizačního potrubí.

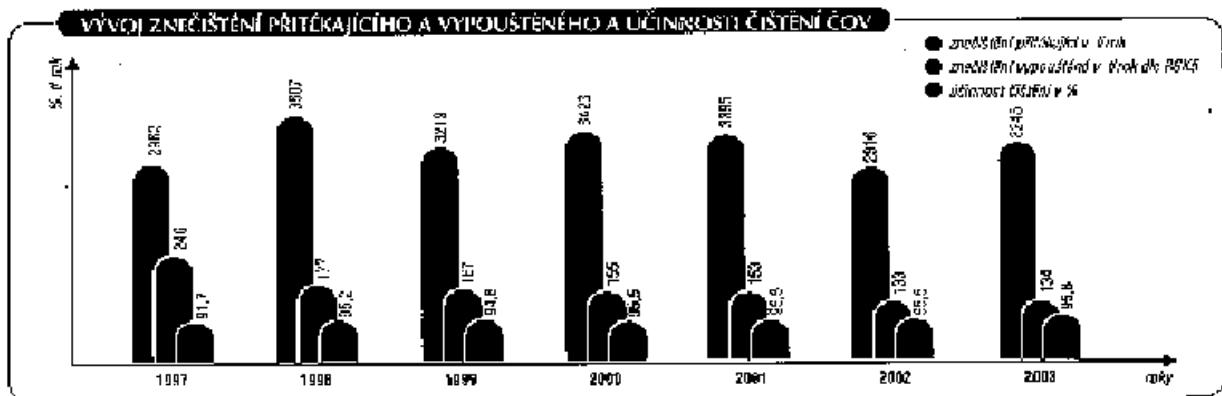
V průběhu roku 2003 bylo opraveno 473 poruch na ČOV, 342 na kanalizační sítí, z toho na povltakových kanalizacích 243 poruch, 174 na kanalizačních připojkách, 291 na přečerpacích a podtlakových staniciach odpadních vod a ostatních zařízeních. Celkem bylo v roce 2003 opraveno na kanalizacích 1 280 poruch.

### KANALIZACE - VYBRANÉ UKAZATELE

		1999	2000	2001	2002	2003
Počet obyvatel napojených na kanal.provoz VKM,a.s.	ts. obyv.	129 231	129 491	129 547	129 167	129 156
Počet okruhů kanal.v majetku VKM a.s.	počet	24 541	16 331	16 216	16	17
Počet obcí prov. na smlouvu	počet	25 312	18 783	15	16	25
Počet provozovaných ČOV	počet	30 283	30	32	30	34
Délka provoz. kanal.sítí	km	865	999	937	926	901
Počet kanalizačních přípojek	počet	17 170	17 900	17 560	17 702	18 129
Počet provoz.pv. filakových stanic	počet	2	2	2	2	2
Počet čerp.stanic odpadních vod	počet	23	31	30	32	30
Fakturované množství odpad.vod přímým odberatelům	ts.m <sup>3</sup>	8 216	8 269	8 149	8 098	8 7 997
z toho - domácnost	ts.m <sup>3</sup>	5 625	5 510	5 491	5 406	5 5 637
- ostatní odberateli	ts.m <sup>3</sup>	2 720	2 739	2 242	2 674	2 513
Voda čištěná za dohodnutou cenu	ts.m <sup>3</sup>	5 692	5 163	5 105	5 145	5 124
Množství čištěných odpadních vod celkem	ts.m <sup>3</sup>	8 213	8 152	8 277	8 464	11 129
Kaly produkované na ČOV (sušina)	t/rok	1 1819	1 1910	1 1425	1 461	1 817
Znečištění přítékající do ČOV dle BSK5	t/rok	0,0010	0,0012	0,005	2 916	8 248
Znečištění vypouštěné z ČOV dle BSK5	t/rok	0,0014	0,005	0,003	130	184
Účinnost čištění v ČOV podle BSK5	%	99,943	99,5	99,5	99,5	99,8
Znečištění vypouštěné	t/rok	0,002	0,02	0,06	188	137

### STADNÉ FAKTUROVANÉ PŘÍJMY ODBERATELŮM V LETECH 1995 - 2003





## IX. OSTATNÍ SLUŽBY

V přehledu jsou uvedeny doprovodné činnosti, které zajišťují střediska VKM a.s. pro vlastní provozy vodovodů a kanalizací i pro externí zákazníky.

### Doprava

Středisko dopravy zabezpečuje nákladní dopravu velkých tonáží, zabezpečení zásobování pitnou vodou rozvozem autocisternami a kontejnerovými nástavbami, práce autojeřábem a speciálním bagrem MENZÜ-MUCK.

Dále zabezpečuje údržbu a opravy důpravních a mechanizačních prostředků ve dvou autodrážích v Kladně a v Kralupech nad Vltavou. Eviduje a vyhodnocuje technický stav, využití, spotřebu PHM a potřeby vybavenosti dopravními a mechanizačními prostředky v rámci VKM, a.s.

OIC dispozic vedení společnost obnovuje vozový a mechanizační park a případně zabezpečuje externí výpomoc speciálními mechanizmy, sezónní přepárování materiálů, hlavně pro stavební a montážní akce provozů vodovodů. Výkony pro externí zákazníky činily 818 tis. Kč.

### Laboratoře

Laboratoře pitných vod a odpadních vod zajišťovaly převážně rozbory pitných vod a odpadních vod podle platné legislativy.

Vlastní rozbory vzorků byly prováděny v laboratořích v Kladně, Kralupech nad Vltavou a ČOV Vrapice. Na zakázku byly prováděny rozbory pitných a odpadních vod pro externí zákazníky.

V laboratořích jsou prováděny základní rozbory: mikrobiologické, fyzičko-chemické, radiologické a speciální stanovení na těžké kovy, pesticidy, chlorfenoly, polychlornované bifenoly a těkavé organické látky.

Vybavení laboratorními přístroji je plně v souladu s podmínkami akreditace laboratorních činností a dle potřeby je obnovováno a modernizováno, včetně zaškolování personálu tak, aby splňovalo nejpřesnější kritéria posuzování kvality prací. Výkony pro externí zákazníky činily 2031 tis. Kč.

### Qilly Kralupy nad Vltavou

Středisko bylo zaměřeno na smluvní a pozáruční opravy čerpací techniky značek Plunger, EMU a Sigma. Dále byly prováděny dílencké práce pro ostatní provozy VKM, a.s.

Středisko za uplynulý rok provedlo výkony pro externí zákazníky ve výši 2607 tis. Kč.

### Nákup

Středisko s působností v rámci celé a.s. pro zajišťování nákupu většiny základních materiálů a chemikálií s využitím poptávkových a výběrových řízení na dodávky vybraných materiálů s větším finančním objemem.

Zajišťuje distribuci mezi hlavním skladem a pomocnými skladůmi na provozech s cílem dodržet při minimálních zásobách nezbytný sortiment materiálů.

Spolehlivě je zajištěna i trvalá dostupnost opravárenského materiálu pro potřeby oprav v mimupracovní dobu. Hlavní sklad v Kladně nabízí materiálovou výpomoc předajem i místním firmám; tyto prodeje činily 176 tis. Kč.

### **Výpočetní technika**

• Středisko výpočetní techniky je nezbytným servisem jak v programech tak i v technických prostředcích pro celou akciovou společnost. Je správcem počítačových sítí v Kladně i v Kralupech. Zajišťuje ochranu i ukládání hlavních datových souborů pro celou a.s. Prostřednictvím střediska jsou upravovány a případně vytvářeny doplňkové programy pro potřeby provozu a středisek, nebo útvary vedení společnosti VKM.

### **Projekty Kladna, Projekty Kralupy nad Vltavou**

Obě samostatná projektní střediska zajišťují projektové práce pro potřeby VKM, a. s. a ve značné míře i pro cizí investory.

V roce 2003 byly vypracovány následující náročnější projekty - vodohospodářské služby:

- Vodovod Křivoklátsko
- Přivodní řad Čakovice - Libeznice
- Přivodní řad Chvalšiny - Kralupy
- Rekonstrukce výtlaku Stochov - Nové Strašecí
- Rekonstrukce sítí v ul. Přemyslova, Kralupy nad Vltavou

## **X. TECHNICKÁ ČINNOST**

Tak jako v minulých letech byla činnost technického útvaru v roce 2003 zaměřena převážně na poskytování technických a konzultačních služeb pro akcionáře, provozní útvary vodovodů a kanalizací společnosti a investory. Podstatnou část činnosti tvoří vyjadřování se k záměrům cizích investorů a poskytování podkladů pro zpracování projektové dokumentace.

V jednotlivých letech byl počet vyjádření k záměrům cizích investorů a vydání podkladů potřebných pro zpracování projektové dokumentace:

VYJÁDŘENÍ K ZÁMĚRŮM CIZÍCH INVESTORŮ					
Rok	1999	2000	2001	2002	2003
Počet vyjádření k záměrům investorů	105	160	163	153	240

Vrámci prací pro Vodorezová akciová společnost byly zpracovány tyto dokumenty:

- „Lobkovickej vodovod“ - návrh posílení pro obce Libeznice, Hovorčovice, Měšice,
- Zpracování podkladů a zádání „Plánování projektu využití hydroinformatických nástrojů pro konceptní řešení vodovodní a kanalizační sítě“.
- Zpracování podkladů a pomoc obcím při předávání údajů pro „Program rozvoje vodovodů a kanalizaci Středočeského kraje“.

Průběžně byl doplňován centrální archiv technické dokumentace, ve kterém je archivováno přes 5000 kusů technické dokumentace, korespondence, rozhodnutí různých stupňů.

V roce 2003 byla opět, jako v minulých letech, upřena pozornost na získání dalších digitálních dat o poloze vodovodních plynaděží a zásobních řádů v zájmovém území akciové společnosti. Geodeticky zaměřeny a vloženy do digitální mapy společnosti byly tyto rozhodující vodovodní plynaděže:

- plynaděž Vavřinec - Liblice - Byšice,
- plynaděž Vavřinec - Malý Újezd - Jelenice,
- plynaděž Všetaty - Dvorce - Úřísy - Konětopy,
- plynaděž Libčice - VDJ Dřínov - Zlosyň - Vojkovice,
- plynaděž Všetaty Jimatí území - VDJ Cecemín,
- plynaděž OS Buštěhrad - Vinařice,
- plynaděž Stochov - Kačice - Šmečno - Hrdlív,
- plynaděž VDJ Kužová Hora - Pletený Újezd - Unhošť - Malé Kyšice,
- plynaděž Nový Strašecí - Mšec,

Vcelkové délce cca 55,6 km.

V Kralupech n. Vlt., Nechazevesi, Podhořanech probíhala dále geodetická činnost při digitalizaci městských vodohospodářských sítí. Dále byla použita digitální data o sítích v Novém Strašecí a Zlosyni. Byly též zahájeny práce na geodetickém zaměření vodovodních a kanalizačních sítí v Neratovicích, Mělniku, Veltrusích.

Do databázového prostředku GIS byly vloženy sítě v Jenči, Černuci a byl dokončen převod dat pro Velvary. Průběžně pokračují práce na převodu digitálních podkladů vodovodů a kanalizace města Kladna do databáze GIS.

Na vědu a výzkum nebyly v roce 2003 vynaloženy žádné náklady.

## XI. STAVEBNÍ INVESTICE

(tisice Kč)

### PŘEHLED STAVODLÍČITÝCH INVESTIC

V roce 2003 bylo proslaveno:

Vlastní zdroje:

67 702

Dotace - úvěry:

66 441

Příspěvky od cizích investorů

2 781

Celkem:

136 924

Ostatní investiční náklady:

2 242

Splátky návratné finanční výpomoci:

5 375

Sdružené prostředky:

6 500

Splátky stavebních investic:

3 162

Nákup staveb, investic a pozemků:

13 707

Celkem:

136 924

Celkem stavební investice:

165 668

Z finančního příspěvku cizích investorů byla realizována stavba Vodovod Chabry - Zlatý kopec.

V roce 2003 proběhly dvě stavby se státní účastí:

- KSKM - Hořín- Vepřek (dokončeno),
- intenzifikace ČOV Kralupy n. Vl. (bude dokončeno 2004).

Zároveň byla podána žádost o státní účast při stavbách:

- Řepín - přečerpávání DV,
- rekonstrukce ČOV Horní Počaply,
- rekonstrukce ČOV Stochov.

(tisice Kč)

### PŘEHLED ROZHODUJÍCÍCH STAVEBNÍCH INVESTIC

	Vlastní prostředky	Dotace-úvěry	Stav
KR ČOV Kralupy - Intenzifikace	22 615	53 000	v úvěrovém
V Hořín - Vepřek, I. Etapa	2 037	8 441	dokončeno
VR Mělník - Kromholzova	3 539		dokončeno
VR Stochov - N.Strašecí, rek. I. Etapa	3 476		v úvěrovém
V,K ASR - řidičí systém	3 768		dokončeno
VR Vidim - Nové Osnice	3 374		dokončeno
VR Táhná - Stránka	3 647		dokončeno
VR Rytiholed - rekonstrukce	2 643		dokončeno
VR Kačice - V zahrádě	1 563		dokončeno
KR Kanalizace Lány	7 050		dokončeno
O Provozní budova Mělník	3 072		v úvěrovém
OR Laboratoře Kladno	13 510		dokončeno

Legenda: K - kanalizace

V - vodovod

O - ostatní

R - rekonstrukce stávajících objektů

Z celkového počtu 17 zahájených staveb bylo dokončeno 15 staveb (stavba ČOV Kralupy přechází z r. 2002).

## XII. STROJNÍ INVESTICE

V roce 2003 bylo pokračováno v systematické obnově dopravních a mechanizačních prostředků dle rozsahu úkolu i strategie zlepšování operativnosti v zabezpečování plynulého zásobování pitnou vodou i odváděním odpadních vod.

Pokračovala obnova starých typů osobních a dodávkových montážních automobilů, Š 105, Š 120, ARO, Favorit, Š 1203 za nové vozy Škoda Fabia-Combi, Škoda Octavia, Peugeot-Boxer, Peugeot-Partner.

U nákladních vozů a multikár byla realizována obnova vozů Peugeot - sklápěč, IVECO - kontejnerový nosič.

U malých koločích rypadel typu JCB, u kterých při vysokém počtu motorohodin narůstaly značné náklady na opravy, bylo započato s jejich obměnou.

Formou leasingu byl pořízen další speciální vůz Kalser-Eko na podvozku MAN. Sací vozy PRAGA SST a PV3S byly nahrazeny dalším vozem MAN s telčární nástavbou 10 m<sup>3</sup>, který je využíván zejména na vyvážení kalu z malých ČOV pro jejich centrální zpracování na větších ČOV s kaločním hospodářstvím.

Vzhledem k problematickým výsledkům revize autojeřábu AD-80 na podvozku PV3S byla v závěru roku rozhodnuto zajistit nový autojeřáb na podvozku Tatra s polohovací kontejnerovou nástavbou a možností využití pro vanové kontejnery a výhledově i cisternovou nástavbou pro rozvoz plnění.

V oblasti měřicí techniky a diagnostiky byly realizovány nákupy přístrojů pro trasování potrubí, lokalisaci poruch a vyhodnocování tlakových poměrů a průtoků na vodovodních sítích.

Podstatnější rozsah vylevení nezbytnou technikou byl realizován pro radikální změnu používání svařovaných polyetylénových trub místo PVC. Přístroje pro svařování PE trub byly zajištěny v nezbytném počtu pro všechny provozy vodovodů.

Trvale nezbytnou a ne zcela zanedbatelnou položkou nákupu investic je výpočetní technika. S ohledem na stávající vybavenost v rámci VKM, a. s. a s ohledem na častou aktualizaci programů, zejména v oblasti ekonomických agend, především účetnictví a zákaznického a informačního systému, je obnova techniky zcela nezbytná.

Pro snadnější provádění prací hlavně na opravách potrubí a pro zabezpečení požadované technologie oprav potrubí i výkopů, zejména na vozovkách a pro zajištění maximální bezpečnosti pracovníků při těchto pracích, bylo provedeno doplnění vybavenosti pracovních čet bourcemi kladivy, elektrickými agregáty, rozbrušovacími pilami, vibračními pěchy, vrtací soupravou a podobnými druhy nářadí.

NÁKUP STROJNÍCH INVESTIC		(tisíce Kč)
Montážní vozidla, dodávky, letecké vozy, osobní vozy	1 546	
Nákladní vozidla, bagry, speciály	10 659	
Malá mechanizace, agregáty, příslušenství	4 964	
Měřicí technika, diagnostika	1 697	
Vodoměry	57	
Čerpací technika	476	
Výpočetní a kameralářská technika	2 427	
Ostatní	884	
Celkem	25 982	

### XIII. OPRAVY A ÚDRŽBA DLOHODOBÉHO HMOTNÉHO MAJETKU

V pohledu péče o majetek a jeho obnovu je velmi příznivá skutečnost, že zvýšené finanční výkony poskytly možnost posílení dodavatelských i vlastních oprav v roce 2003.

Velmi pozitivní je skutečnost, že bylo možné realizovat větší podíl oprav na kanalizační síti. Skutečný technický stav stok není rozhodně níkterak uspokojivý, což potvrzují výsledky monitorování po čištění velmi účinnou technikou.

Na provozu Kanalizace Mělník bylo opraveno převážně bezvýkopovou technologií G2B m stok, zejména v lokalitách s důsledky povodní v roce 2002.

V regionu provozu Kanalizace Kralupy byla provedena oprava havarijního stavu stok v Odolena Vodě, dále opravy porušených stok v Kralupech. Celková délka opravy kanalizací převážně bezvýkopovou technologií činila 702 m.

V provozu Kanalizace Kladno musela být řešena oprava poškozených stok v ul. Doberské, kde město realizovalo současně opravy vozovky a chodníků a dále oprava a odstranění havária na stocce ul. Hornické ve Stochově. Celkově bylo opraveno u provozu Kanalizace Kladno 1162 m stok.

Vlastním pracovníky byly u kanalizace zajištěny pouze drobnější opravy stok, ale zejména pokračovala úspěšná výšková oprava poklopů revizních šachet. V roce 2003 bylo upraveno v regionu VKM, a. s. 319 ks poklopů ve vozovkách, včetně povrchové opravy šachet.

Na vystavodlních střech bylo pokračováno v opravách nefunkčních šoupávacích uzávěrů, vodouměrů a vodovodních připojek.

Z větších akcí dodavatelských oprav šlo o opravu ocelového potrubí DN 400 přemostění přes Labu v délce 277 m, oprava ocelového potrubí přívodu pro severní větev Velvarsko bezvýkopovou technologií relining v délce 619 m, oprava hlavního zásobního řadu DN 400 Neraudovice - Kojetická, rovněž bezvýkopovou technologií relining v délce 230 m. Dále v lokalitě Mělník ul. Bezručova oprava potrubí DN 400 a 350, rovněž metodou relining v délce 430 m.

Na skupinovém vodovodu Mšeň byla provedena oprava výtlaku DN 200 z ČS Štramberk na VDJ Romanov v délce 820 m, a to využitím a nástríkem vnitřku potrubí epoxidovou pryskyřicí. Jde o obecně ověřenou technologii, která však byla u naší společnosti použita poprvé a zdá se být perspektivním řešením pro opravy některých úseků ocelových řad.

U stavebních objektů šlo převážně o opravy poškozených střech v důsledku živelných událostí a dále odstraňení závažů opotřebováním a povárnostními vlivy. Šlo hlavně o objekty v areálu ČS Mělnická Vrutice, sekční uzavírky Korycany, ČS Dolany, objekty garáží Kralupy, věžový vodojem Kladno-Lesní, kde oprava bude pokračovat i v roce 2004.

DODAVATELSKÉ OPRAVY		(tisice Kč)
<b>Vodovody:</b>		<b>Erik 2003</b>
Opravy vodovodní sítí a technologie		11 643
Opravy vodometů		1 206
Opravy stavebních objektů		5 958
Opravy dopravních prostředků a mechanizace		3 114
Celkem vodovody		21 921
<b>Kanalizace:</b>		
Opravy technologie		3 038
Opravy kanalizačních sítí		17 128
Opravy stavebních objektů		983
Opravy dopravních prostředků a mechanizace		1 689
Celkem kanalizace		22 838
Dodavatelské opravy osádnil		3 410
Dodavatelské opravy celkem		48 169

#### XIV. VÝKLAD K UPLYNULÉMU A PŘEDPOKLÁDANÉMU VÝVOJI

V roce 2003 byly plánované výnosy překročeny o 4,6%. Bylo dosaženo vyšších výnosů ve vodném o 1,8%, i vlivem zvýšených odberů vody na likvidaci důlních díl na kladensku. Rovněž tržby za stodny byly vyšší o 1,6%. Zvýšily se i tržby za ostatní výkony. Plánovaný zisk byl překročen o 1,3%.

Plán počtu přepočtených pracovníků byl dodržen, rovněž byly dodrženy plánované mzdové náklady.

Také se podařilo systematickou prací dále snížit pohledávky po lhůtě splatnosti proti předcházejícímu roku o 2,5%.

Formou nejmenších vkladů vodohospodářského majetku od dvacáté obci byl navýšen základní kapitál společnosti 93.435 tis.Kč.

V investičních pokračovaly stavební práce na realizaci všech plánovaných staveb, zejména na nejvyznamnější akci intenzifikaci čistiny odpadních vod v Kralupech, která bude dokončena v roce 2004.

V roce 2004 bude společnost hospodařit podle schváleného finančního plánu. Rozhodujícím cílem bude efektivní vynakládání finančních prostředků za účelem zlepšování stavu majetku společnosti a zlepšování služeb našim zákazníkům.

V souladu se schválenou strategií pokračuje postupné vkládání vodohospodářského majetku do akciové společnosti. V současné době probíhá vklad čistíren odpadních vod Tuchlovice a Šrby.

Našimi akcionáři je připravován přechod na model oddílné společnosti. Prvním krokem byla změna organizačního uspořádání společnosti do provozní a infrastrukturní divize. Představenstvo na základě žádostí největších akcionářů a doporučení dozorce rady schválilo přípravu podkladů pro rozhodnutí valné hromady o prodeji části podniku. Oddělením provozní a infrastrukturní části dojde k větší specializaci, využití synergických efektů při provozování a především umožní získávat infrastrukturní společnosti finanční prostředky z fondu EU.

## XV. | ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

### Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami ve smyslu § 66a, odst. 9 obchodního zákoníku

#### Úvod

Společnost Vodárny Kladno - Mělník, a. s. neuzavřela pro účetní období od 1. ledna 2003 do 31. prosince 2003 (dále jen „rozhodné období“) ani jako osoba ovládající, ani jako osoba ovládaná ovládací smlouvou podle ust. § 190h obchodního zákoníku; pro rozhodné období nebyla uzavřena ani smlouva o převodu zisku podle ust. § 190a obchodního zákoníku. Vzhledem k výše uvedeným skutečnostem představenstvo společnosti Vodárny Kladno - Mělník, a. s. v souladu s ust. § 66a, odst. 9 obchodního zákoníku zpracovalo pro rozhodné období tuto zprávu o vztazích mezi propojenými osobami.

#### Propojené osoby

Na valných hromadách společnosti Vodárny Kladno - Mělník, a. s. konaných v roce 2003, na nichž bylo rozhodnuto o změnách v orgánech společnosti, byli někteří akcionáři města a obce zastoupeni na základě plné moci Českou spořitelnou, a. s., resp. Středočeskou infrastrukturou, a. s., kteří byla k zastoupení na valných hromadách substitučně zmocněna Českou spořitelnou a. s. Z dopisu Středočeské infrastruktury, a. s. ze dne 19. 2. 2004 a dopisu České spořitelny, a. s. ze dne 2. 2. 2004, které jsou odpovědí na dopis představenstva společnosti Vodárny Kladno - Mělník, a. s. ze dne 23. 1. 2004, představenstvo společnosti dovozuje, že ovládající osobou je Středočeská infrastruktura, a. s., která sdělila, že k 31. 12. 2003 disponovala více než 40% podílem na hlasovacích právech ve společnosti Vodárny Kladno - Mělník, a. s., přičemž hranice 40% byla pteknoučena ke dni 18. 6. 2003. Společnosti Vodárny Kladno - Mělník, a. s. nebyla v rozhodném období ovládající osobou ve vztahu k jakékoli jiné právnické osobě. Společnosti Vodárny Kladno - Mělník, a. s. není z údajů, které jsou veřejně přístupné, známa jiná osoba, která by byla ovládaná ovládající osobou Středočeskou infrastrukturou, a. s., tedy ji není známa jiná propojená osoba a údaj o propojené osobě je k její žádosti nepodařila ani společnost Středočeská infrastruktura, a. s., jež sdělila, že ji nejsou známy žádné údaje nutné pro zpracování této zprávy o propojených osobách.

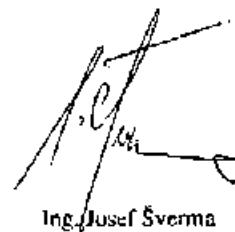
#### Vztahy mezi propojenými osobami

Společnost Vodárny Kladno - Mělník, a. s. v rozhodném období se Středočeskou infrastrukturou, a. s.:

- neuzavřela žádnou smlouvu,
- neučinila v jejím zájmu žádný jiný právní úkon,
- nepřijala ani neuskutečnila žádné ostatní opatření v zájmu nebo na popud ovládající osoby.

#### Závěrečné vyhlášení představenstva

Představenstvo společnosti prohlašuje, že tuto zprávu o vztazích mezi propojenými osobami zpracovalo s vynaložením péče rádného hospodáře a že v ní jsou uvedeny veškeré údaje, které mohou být k datu zpracování této zprávy známé a dostupné. Tato zpráva o vztazích mezi propojenými osobami bude v souladu s ust. § 66a odst. 9 obchodního zákoníku připojena k výroční zprávě společnosti Vodárny Kladno - Mělník, a. s. za rok 2003.



Ing. Josef Šverma  
předseda představenstva

## XVI. AUDITORSKÁ ZPRÁVA

**ABC FINANCO AUDIT, spol. s r.o., K náměstí 799/10, 182 00**

**Praha 8**

Auditorská činnost, účetní a ekonomické poradenství, vedení účetnictví

### *Auditorská zpráva pro akcionáře*

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Vodárny Kladno-Mělník, a.s. se sídlem: U vodoujemu 3085, Kladno, IČO: 46 35 69 91 k 31. prosinci 2003. Za sestavení účetní závěrky je odpovědný statutární orgán společnosti. Naši úlohou je vydat na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

Audit jsme provedli obvyklými postupy, v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými směrnicemi Komory auditorů České republiky. Tyto směrnice požadují, aby byl audit naplánován a proveden tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení správnosti a vhodnosti použitých účetních postupů a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vydání výroku bez výhrad.

Podle našeho názoru, účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktív, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti Vodárny Kladno-Mělník, a.s. k 31. prosinci 2003, výsledek hospodaření a finanční situaci za rok 2003 v souladu s zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.

K datu vydání této zprávy nebyla dosud zpracována výroční zpráva společnosti k námi ověřovanému účetnímu období a zpráva o vztazích. Jejich ověření bude provedeno následně, a vydáním samostatné zprávy.



Ing. Ivo Rambousek  
č. osvědčení o zápisu  
do seznamu auditorů: 1262

*R. I. R.*  
ABC FINANCO AUDIT, spol. s r.o.  
č. osvědčení o zápisu do seznamu  
auditorských společností: 418  
K náměstí 799/10, 182 00 Praha 8

V Praze dne 14. ledna 2004

**ABC FINANCO AUDIT, spol. s r.o., K náměstí 799/10, 182 00  
Praha 8**

Auditorská činnost, účetní a ekonomické poradenství, vedení účetnictví

**Zpráva auditora  
o ověření výroční zprávy  
společnosti  
Vodárny Kladno-Mělník, a.s.  
K 31.12.2003**

Ověření řádné účetní závěrky společnosti Vodárny Kladno-Mělník, a.s., se sídlem: U vodojemu 3085, Kladno, IČO: 46 35 69 91 za rok 2003 provedl auditor

ABC FINANCO AUDIT, spol. s r.o.  
číslo osv. o zápisu do KA ČR 418

Zpráva auditora je určena vedení společnosti Vodárny Kladno-Mělník, a.s. v souvislosti s projednáváním výroční zprávy společnosti za rok 2003.

Ověřili jsme soulad informací o auditované společnosti za uplynulé období, uvedených ve výroční zprávě a ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami s ověřovanou účetní závěrkou k 31.12.2003. Podle našeho názoru jsou tyto informace ve všech významných ohledech v souladu s touto účetní závěrkou, z níž byly převzaty.

V Praze dne 25. února 2004

*Petr*

Ing. Ivo Rambousek  
č. osvědčení o zápisu  
do seznamu auditorů: 1262

ABC FINANCO AUDIT, spol. s r.o.  
č.osvědčení o zápisu do seznamu  
auditorských společností: 418  
K náměstí 799/10, 182 00 Praha 8



Tel./Fax: 283 911 356  
Kancelář: Rozšířená 11/1918  
182 00 Praha 8  
Tel.: 283 910 080

IČ 26 76 21 53  
e-mail: abcfinancoaudit@volny.cz  
www.abcfinanco.cz

DIČ 008-26762153

Obchodní rejstřík vedený u Krajského obchodního soudu v Praze, oddíl C, vložka 91998,  
den zápisu 5. března 2003

## XVII. ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

### Zpráva o činnosti dozorčí rady akciové společnosti Vodárny Kladno Mělník za rok 2003

Vášení akcionáři,

dovolte, abych Vás tak, jak nám ukládají platné statovy akciové společnosti VKM a. s., seznámil se závěrečnou zprávou o činnosti dozorčí rady za období od konání poslední řádné valné hromady, která proběhla 23. dubna 2003.

V uvedeném časovém rozmezí dozorčí rada uskutečnila celkem sedm zasedání. Pravidelně a v souladu se schvalenými stanovami akciové společnosti dozorčí rada na každém řádném zasedání prováděla kontrolu a hodnocení hospodářské a finanční činnosti společnosti, stavu majetku společnosti, jejich závazků a pohledávek a celkové plnění hospodářských ukazatelů stanovených schváleným finančním plánem za rok 2003. Dozorčí rada konstatovala, že za celé sledované období neshledala ve výkonu působnosti představenstva a v uskutečňování podnikatelské činnosti žádné pochybnosti nebo nedostatky.

Na mimořádné valné hromadě společnosti VKM, a. s. konané dne 20. června 2003 došlo ke změnám ve složení dozorčí rady. Valnou hromadou akcionářů byl odvolán člen dozorčí rady Mgr. Pavel Ryt. Na jeho místo valná hromada zvolila p. Petra Holečka, který však své jmenování odmítl. Dozorčí rada se na svém nasledujícím jednání jednomyslně rozhodla nového člena do dozorčí rady nejménovat, přestože ji to stanovy umožňují. Volbu nového člena dozorčí rady tak přenesla na rozhodování akcionářů v rámci valné hromady. Z výše uvedených důvodů dozorčí rada dosud pracuje pouze v osmičlenném sluhomí, které je následující:

pan Ing. Dan Jiránek  
pan František Martinek  
paní Marie Strážhalová  
paní Jiřina Provalilová  
pan Ing. Pavel Svoňoha  
paní JUDr. Vlasta Turzová  
pan Ing. Petr Dlugoš, místopředseda  
pan Ing. Vilém Žák, předseda

Mimo běžně prováděných kontrolních úkonů se dozorčí rada zabývala řešením problematiky vlivu mimořádně snážkové deficitního průběhu počasí, jeho dopad na akumulaci pitné vody ve vodojemech a posílení zásobovacího systému vodoní z úpravny Klíčava. Dozorčí rada také sledovala průběh největších investičních akcí v akciové společnosti. Rekonstrukce ČOV Kralupy nad Vltavou a Vodovod Hrotn - Lutec nad Vltavou. Dozorčí rada si na základě svých zjištění vyzádila od vedení společnosti předložení analýzy disproporcionální vývyje ve vodním a stocném a na to navazující úpravy finančního plánu. Na programu jednání dozorčí rady bylo také projednání zprávy o ekonomickém vyhodnocení divizního uspořádání VKM, a. s. a projednání organizačních změn v akciové společnosti k 1. červnu 2003. Radu zásadních dokumentů projednala dozorčí rada na dvou společných zasedáních s představenstvem akciové společnosti. Na prvním z nich se dozorčí rada podruhé zabývala návrhem představenstva na stanovení cen vodného a stocného pro rok 2004, který jednomyslně doporučila ke schválení. Na tomto jednání se také zabývala problematikou závazků ČR ve vodním hospodářství po vstupu do EU a dopady z těchto závazků výplývajících směrem k městům a obcím, akcionářům VKM, a. s. Výsledkem tohoto jednání byl úkol pro vedení společnosti, posoudit možnosti spolupráce se Středočeským krajem a důležitými obecními při získávání finanční podpory z EU. Na druhém společném zasedání dozorčí rada projednala zejména zprávu o divizním uspořádání společnosti, zprávu o stavu dotačních titulů v regionu, zprávu vyhodnocující smlíčený a provozní model. Dále na základě požadavku největších akcionářů na odkljení provozní a infrastrukturální části VKM, a. s., od souhlasila dozorčí rada přípravu podkladů pro rozhodnutí valné hromady o prodeji části podniku a smlouvou o nájmu infrastruktury a schválila návrh jmenování znalec pro přezkoumání této smlouvy.

V souladu s § 66a, odst. 10 obchodního zákoníku dozorčí rada přezkoumala Zprávu o vztazích a konstatovala, že ke zprávě nemá případné útek.

Dozorčí rada přezkoumala roční účetní závěrku a zvětovala se se závěry auditorské zprávy auditora ABC FINANCO AUDIT, spol. s r. o., se sídlem K náměstí 799/10, 182 00 Praha 8 ze dne 14. ledna 2004, z které vyplývá, že účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a pozitivní ohniv, aktív, závazků, vlastního kapitálu a finanční situaci společnosti Vodárny Kladno-Mělník, a.s. k 31. prosinci 2003, výsledek hospodaření a finanční situaci za rok 2003 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.

V Kladně, březen 2004

  
za dozorčí radu  
Ing. Vilém Žák v. r.

## XVIII. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K ROZVAHOVÉMU DNI 31. 12. 2003

Práhla k roční účtovánce za rok 2003 je zpracována podle vyhlášky č. 500/2002 Sb., kterou se provádí některé ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč.

1. Název a sídlo obchodní firmy (účetní jednotky): Vodárenský Kladno Mělník, a.s.  
U vodojemu 3085, 272 80 Kladno  
IČO: 46356991

Firma je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2380, sč. římsk. Firm. 40988/93, den zápisu 1.1.1994.

Právní forma: akciová společnost

Datum vzniku a zahájení činnosti: 1. 1. 1994

Rozvahový den: 31. 12. 2003

Předmět podnikání rozsahu zapsaném v obchodním rejstříku:

1. Podnikání v oblasti nakládání s odpady
2. Revize azotu ušky tlakových nádob
3. Revize elektrických zařízení
4. Laboratorní činnost v oboru vodovodů a kanalizací
5. Projektová činnost v investiční výstavbě
6. Provádění inženýrských staveb
7. Poradenská činnost v oboru vodovodů a kanalizací
8. Provoz veřejných vodovodů a kanalizačních
9. Silniční motorová doprava
10. Automatizované zpracování dat
11. Koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
12. Zprostředkovatelská činnost v oblasti obchodu, služeb a přenosu informací
13. Zámečnický
14. Instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů
15. Opravy motorových vozidel
16. Hubení škodlivých živočichů, rostlin a mikroorganismů a potlačování dalších škodlivých činitelů jedy, včetně ochranné dezinfekce, dezinfekce a dekarantace
17. Inženýrská činnost ve výstavbě

Osoby podlející se k rozvahovému dni 20 a více procenty na základní kapitál: Město Kladno - 33,26 %

Popis změn a dodatků provedených v obchodním rejstříku v účetním období roku 2003:

Dne 19.2.2003 byl prostřednictvím advokátní kanceláře podán návrh na zápis změn do obchodního rejstříku - zvýšení základního kapitálu na 1 595 572 000,- Kč. Dne 29. 3. 2003 nabyla právní moci usnesení Městského soudu v Praze č. j. F 15801/2003, kterým došlo k navýšení základního kapitálu z částky 1 502 137 000,- Kč na 1 595 572 000,- Kč. Akcie byly upsány témito obcemi: obec Kačice - 6 902 akcii, město Odolenov Voda - 12 857 akcii, obec Líbeznice - 7 581 akcii, město Smrděno - 13 684 akcii, obec Hradečno - 8 134 akcii, obec Tisice - 15 220 akcii, obec Vodochody - 9 190 akcii, obec Kolč - 6 067 akcii, obec Zákolany - 8 452 akcii, obec Obříství - 2 617 akcii, obec Chlumín - 2 668 akcii, město Veltrusy - 63 akcii, celkem 93 435 ks akcií.

Dne 11. 4. 2003 byl prostřednictvím advokátní kanceláře Městskému soudu v Praze podán návrh na zápis změn do obchodního rejstříku, který se týká výmazu členů představenstva a členů dozorčí rady a zápisu nových členů představenstva a dozorčí rady zvolených na valné hromadě dne 28. 11. 2002. Dne 9. 6. 2003 bylo Městským soudem v Praze vydáno rozhodnutí, na základě kterého byl do obchodního rejstříku zapsán Ing. Josef Šverma jako předseda představenstva, Ing. Jaroslav Barták, člen představenstva a RNDr. Svatopluk Čech, člen představenstva. Vymazáni byli Mgr. Zuzana Lišková a Stanislav Bulva. Nově zapsáni v dozorčí radě byli Ing. Daniel Jiránek, Ing. Pavel Svoboda a Ing. Petr Dlhoň. Vymazáni byli František Haas, Miroslav Baloun a Ing. Josef Procházka.

Dne 23. 4. 2003 se konala řádná valná hromada, na které bylo změněno složení dozorčí rady, byl odvolán Mgr. František Moreva a nově zvolena paní Marie Štráhalová.

Dne 20. 8. 2003 se konala mimořádná valná hromada, na které byl odvolán Mgr. Pavel Ryntz funkce člena dozorčí rady a nově zvolen Petr Holeček. Petr Holeček však později projevil nesouhlas se svým zvolením.

Návrh na provedení změn v Obchodním rejstříku zvalných hromad z 24. 3. 2003 a 20. 6. 2003 byl podán Městskému soudu v Praze.

Jména a příjmení členů představenstva a dozorčí rady k rozhodování dnl 31. 12. 2003:

Představenstvo:  
předseda Ing. Josef Šverma  
místopředseda Mgr. Milan Volf  
člen Ing. Jaroslav Barták  
člen RNDr. Svatopluk Čech

Dozorčí rada:  
předseda Ing. Vilém Žák  
místopředseda Ing. Petr Oluhoš  
člen Ing. Dan Jiránek  
člen Ing. Pavel Svoboda  
člen František Martinek  
člen Marie Štráhalová  
člen JUDr. Vlasta Turzová  
člen Jitka Provalilová

Popis organizační struktury a její zásadní změny během účetního období roku 2003:

Organizace akciové společnosti vychází z organizačního rádu, který respektuje zakládací listinu a. s., její standovy a její poslání. V roce 2003 byla od 1. 6. zřízena funkce náměstka pro rozvoj společnosti. Na základě změny organizačního rádu, bylo od 1. 7. vnitřní uspořádání společnosti rozděleno na dvě divize divize provozní a divize infrastrukturální.

V divizi infrastrukturální je zahrnuto oddělení správy majetku a oddělení investic. V divizi provozní jsou zahrnuty stávajici provozy a střediska včetně odborných útvarů.

Vnitřní organizace je dvoustupňová a vychází z velké územní rozložnosti společnosti. Vrcholové vedení řídí obě divize a vnitropodnikové hospodářské jednotky, které jsou rozloženy podle náplné činnosti na provozy a střediska. Hlavním nástrojem řízení je vnitropodnikový plán. Provozy se zabývají realizací rozhodujícího předmětu činnosti a. s. Střediska provádějí činnosti související, t. j. poskytují služby především provozům, ale i celému zákazníkům, např. projekce, doprava, laboratoře, nákup, dílny, výpočetní technika.

Uspořádání provozů je podřízeno specializaci jejich základních činností:

Provoz Dálkovod (jeden) - produkce a dálková doprava vody v rámci a. s.  
Provozy vodovodu (šest) - distribuce a prodej vody v určených lokalitách  
Provozy kanalizací (tři) - odvádění a čištění odpadních vod v určených lokalitách

Specializace činností přináší větší odbornost a lepší využití kvalifikace pracovníků, vyšší využití techniky a zařízení. Tím se celá činnost akciové společnosti více zpravidla a zefektivnila.

2. Účetní jednotka nevládní podíl na základním kapitálu jiné obchodní společnosti.

Žádná ovládající smlouvy ani smlouvy o převodech zisku nebyly uzavřeny.

#### PRŮMĚRNÝ PŘEPOČTYENÝ POČET ZAMĚSTNANCI A VÝše OSOBNÍCH NÁKLADŮ

	2000	2002	2003
celkových osob	488	487	487
z toho členů řídícího orgánu	23	21	22
průměrný přečtený počet zaměstnanců	471,35	457,61	452,71
osobní náklady zaměstnanců tis. Kč	106 887	130 228	139 431
osobní náklady členů řídícího orgánu tis. Kč	16 255	16 136	17 263
odměny členů představenstva tis. Kč	458	480	549
odměny členů dozorčí rady tis. Kč	470	507	593
osobní náklady celkem tis. Kč	124 070	131 215	140 573
odměny členů statutárního dozoru organizac. tis. Kč	0	450	900

Od roku 2000 mají všichni zaměstnanci možnost získat podle zákona o daní z příjmů a schválených vnitropodnikových pravidel příspěvek na penzijní připojištění ve výši 200 Kč měsíčně z nákladů VKM a. s. Vedoucím řídícím pracovníkům včetně vedoucích provozů a středisek bylo z tohoto titulu poskytnuto v roce 2001 celkem 38,4 tis. Kč, v roce 2002 celkem 38,4 tis. Kč a v roce 2003 celkem 33,6 tis. Kč.



Nejsou sjednány žádné penzijní závazky za bývalými členy statutárních a dozorčích orgánů.

4. Účetní jednotka neposkytovala v roce 2003 členům statutárních a dozorčích orgánů včetně členů řídících orgánů, ani bývalým členům téhož orgánu žádná půjčky, úvěry nebo záruky, a to v penzijní ani v naturální formě. Životní připojštění nebylo v roce 2003 placeno žádným zaměstnancům ani členům statutárních a dozorčích orgánů. Akciová společnost neposkytovala v roce 2003 členům statutárních a dozorčích orgánů ani zaměstnancům k bezplatnému užívání osobní auta nebo jiné nemovitě a movité věci.

#### 5a. Informace o aplikaci obecných účetních zásad

Pořízení a úbytky nakupovaných zásob se řídí prostřednictvím materiálových skladů. Při převzetí nakoupeného materiálu na sklad jsou pořizovací ceny nakupovaných zásob účtovány na vrub účtu 111. Zásoby ve skladech jsou evidovány podle jednotlivých druhů. Vydávané zásoby se oceňují průměrnou cenou zjištěnou aritmatickým průměrem z pořizovacích cen.

Vedle skutečných cen pořízení zásob se na analytických účtech evidují i skutečné náklady související s pořízením zásob - dopravné, poštovné a případně cdo. Při vyskladnění zásob se tyto náklady poměrným způsobem rozptouší do nákladů.

Účetní jednotka nevytváří zásoby vlastní výroby.

#### Způsob oceňování

- zásoby nakoupené se evidují v pořizovacích cenách
- nákupený dlouhodobý nehmotný a dlouhodobý hmotný majetek je oceňován pořizovacimi cenami, vytvořený vlastní činností vlastními náklady
- činné papíry cizího vlivu nebyly v roce 2003 nakupovány
- nepeněžitě vklady vodohospodářského dlouhodobého hmotného majetku se v účetních oceňují podle ohodnocení soudních znalců a z těchto cen vychází účetní hodnota. Daňové odpisy vycházejí z původní vstupní ceny vedené v účetnictví u vkladatele

#### Odpisový plán

V roce 2003 platil odpisový plán vydaný jako Příkaz ředitelé a.s. č.10/2003.

Účetné se odepisuje rovnoučasným způsobem, měsíčně, po celou dobu životnosti dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku až do výše 100 % pořizovací ceny. Roční účetní odpisové sazby v % vycházejí z doby odepsívání majetku, v 1. odpisová skupina 4 roky, 2. odpisová skupina 8 let, 3. odpisová skupina 15 let, 4. odpisová skupina 30 let, 5. odpisová skupina 45 let. Účetní odpisy se řídí měsíčně za každý měsíc používání dlouhodobého majetku, výše sazeb účetních odpisů se v roce 2003 oproti předchozímu roku nezměnila. Při pořízení majetku se první odpisy řídí za měsíc ve kterém byl majetek uveden do používání, při vyřazení se poslední odpisy řídí za měsíc ve kterém byl majetek vyřazen.

Roční daňové odpisové sazby v 1. až 5. odpisové skupině vycházejí ze zákona o dani z příjmů v platném znění od roku 1998. U vybraných inventárních čísel bylo v souladu s § 26 odst. 8 zákona 586/92 Sb. o daních z příjmů v platném znění, přerušeno daňové odepsívání. Toto přerušení je evidováno v kartě investičního majetku.

#### Zadluhodobý hmotný majetek odepsíván se považuje:

- budovy a stavby, byty a nebytové prostory, včetně nabitého finančního leasingu bez ohledu na cenu vdkupu
- samostatné movité věci, jejichž pořizovací hodnota je vyšší než 10 000 Kč a provozně technická funkce delší než 1 rok. Nedílnou součástí nemovitých věcí je tzv. příslušenství.
- samostatné movité věci, jejichž pořizovací hodnota je od 25 000 Kč do 40 000 Kč a provozně technická funkce delší než jeden rok, tzv. drobný dlouhodobý hmotný majetek. Hodnota tohoto majetku se při nákupu účtuje na účet 042, zařazuje se na účet 022 a odepisuje podle příslušných odpisových skupin. Drobný hmotný majetek, jehož hodnota je do 25 000 Kč se při nákupu vede ve skladech materiálu a při výdeji do spotreby se zařtuje na účet 501.
- Vedoměry s pořizovací hodnotou nad 40 000 Kč. Vedoměry v pořizovací hodnotě do 40 000 Kč se řídí i ve třídě 1 - zásoby. Operativní evidence o vedoměrech v sítí a v opravě se vede v základním informačním systému.

#### Za dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný se považují:

- pozemky, umělecká díla a předměty z drahých kovů.

#### Vstupní cenu dlouhodobého hmotného majetku se rozumí:

- pořizovací cena, je-li majetek pořízen úplně
- vlastní náklady, je-li zhotoven ve vlastní režii
- reprodukční pořizovací cena zjištěná soudním znalcem např. při ocenění nepeněžního daru nebo vkladu majetku

Za dlouhodobý nehmotný majetek se považuje takový, jehož pořizovací hodnota je v jednotlivém případě vyšší než 60 000 Kč a provozně technická funkce delší než jeden rok (např. softwar). V naší a.s. Je do této kategorie zařazován nehmotný majetek již od pořizovací ceny vyšší než 25 000 Kč. Jedná se zejména o samostatně nakupovaný software.

Dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 25 000 Kč se při pořízení řídí do nákladů na účet 518.

## Technické zhodnocení

Technickým zhodnocením se rozumí výdaje na dokončené nástavby, přistavby, rekonstrukce a modernizace majetku, pokud převyšly u jednotlivého hmotného majetku v úhrnu ve zdaňovacím období částku 40 000 Kč, případně 60 000 Kč u nehmotného majetku. Technické zhodnocení do 40 000 Kč u hmotného majetku, resp. do 60 000 Kč u nehmotného majetku, které nemá charakter opravy, se řčuje na účel 548.

5b. K odchylkám ve způsobech očekávání, postupech účtování a postupech odeplsování v účetním období nedošlo.

5c. Způsob stanovení opravných položek a oprávek k majetku

Opravné položky k materiálovým zásobám a dlouhodobému hmotnému majetku nebyly lišťovány.

V účetním období roku 2003 byly účtovány zákonné opravné položky k pohledávkám včetně pohledávek v soudním řízení a v konkuru. K vybraným pohledávkám byla rovněž vytvořena účetní opravná položka.

Přepočet zahraničních měn na českou měnu se uplatňuje hlavně pro zúčtování zahraničních pracovních cest a v jediných případech při nákupu čerpací techniky a materiálů na opravy čerpadel.

Při zahraničních pracovních cestách používala společnost při nákupu a výdeji valut kurs ČNB podle kurzovního listku a bylo účtováno o kursových rozdílech.

Při úhradu závazků za zahraniční nákupy některých náhradních dílů na opravy čerpadel byl používán aktuální směnný kurz banky podle konkrétního bankovního výpisu.

## 6. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty - významné položky

V roce 2003 nebyly vyměřeny žádné domérky splatné daně z příjmů za minulé účetní období.

### Rozpis rezerv.

Společnost v účetním období roku 2003 netvořila žádnou zákonné rezervu.

ROZPIS ODLOŽENÉHO DAŇOVÉHO ZÁVAZKU NEBO POHLEDÁVKY	
<b>Stav k 31. 12. 2002</b>	
Rozdíl zůst. cen daňových a účetních odpisů	27 101 778,00
Účetní opravná položka k pohledávkám	660 473,56
<b>Celkem</b>	28 762 251,56
Odkloněný daňový závazek 31% v Kč	103 781,60
<b>Stav k 31. 12. 2003</b>	
Rozdíl zůst. cen daňových a účetních odpisů	32 212 063,00
Účetní opravná položka k pohledávkám	1 340 768,00
<b>Celkem</b>	33 552 831,00
Odkloněný daňový závazek 28 % v Kč	22 641 896,00
- z toho - ostat. dlouhodob. majetek (úč.594)	14 013 890,- 8 103 616,- 5 591 140,00
- vklady vodohosp. majetku (úč.428)	8 293,83 8 545 940,00 8 533 940,00
<b>Celkem</b>	14 538 030,00

### Dlouhodobé bankovní úvěry

Na podzim roku 2002 uzavřela akciová společnost úvěrovou smlouvu s Českomoravskou záruční a rozvojovou bankou v Praze na poskytnutí bezúročného úvěru v celkové výši 70 milionů Kč na rekonstrukci a intenzifikaci čistíreny odpadních vod v Kralupech nad Vltavou. Dokončení stavby je plánováno v roce 2004. Splatnost úvěru je 10 let, tj. první splátka bude provedena v roce 2004 a poslední splátka bude v roce 2013. Tento úvěr je podle záhlavní smlouvy zajištěn čistírnou odpadních vod v Kladno-Vrapicích a bankovní vinkulací 19 mil. Kč. V roce 2002 bylo na výstavbu ČOV Kralupy čerpáno 35 572 tis. Kč úvěru, v roce 2003 29 428 tis. Kč a zbytek 5000 tis. Kč bude čerpán v roce 2004.

### Dotace

V roce 2003 akciová společnost čerpala investiční dotace na rekonstrukci a intenzifikaci čistíreny odpadních vod v Kralupech nad Vltavou ve výši 28 572 tis. Kč (v roce 2002 bylo vyčerpáno 6 428 tis. Kč, příslušná celou stavbu byl 35 000 tis. Kč). Dále byla

Čerpání investiční dotace na stavbu přívodního řádu Hořín - Vepřek ve výši 8 441 tis. Kč (v roce 2002 bylo vyčerpáno 4 500 tis. Kč, přísluš na celou stavbu byl 12 941 tis. Kč).

Provozní dotace ve výši 41 464,- Kč byly v roce 2003 čerpány na hospodaření v lesích.

#### Vlastní akcie

V roce 2003, na základě rozhodnutí valné hromady, koupila akciová společnost VKM vlastní akcie měst Kladno a Velvary v celkovém počtu 17 761 kusů za cenu 1000,- Kč za jednu akciu.

7. Přehled dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku k 31. 12. 2003 podle hlavních skupin s uvedením přírůstků a úbytků, pořizovací ceny, oprávek a zůstatkové ceny. Údaje v tis. Kč.

(tisíce Kč)

PŘEHLED DLOUHODOBÉHO HMOTNÉHO A NEHMOTNÉHO MAJETKU						
Skupina	Stav v PC k 1.1.2003	přírůstky	úbytky	Stav v PC k 31.1. 2003	oprávky	ZC k 31.12.2003
budovy a stavby	39 665 163	-1 154 034	-7 099	29 007 194	-1 354 117	27 553 029
stroje a zařízení	622 804 93	-127 009	-138 416	582 079 214	-116 915 703	517 665 959
dopravní prostředky	17 761 081	-11 189	-1 878	8 721 19	-66 196	2 1023
inventář	12 079 45	-10 450 00	-1 614	1 615 32	-1 078	1 761 34
jiřířezený DDHM	3 782 32	-1 500	-1 000	1 500	-500	3 000
pozemky	10 651 134	-22 806	-1 628 113	13 429	-10 000	3 429
umělecká díla	45	0	-1 000	45	-1 000	45
nehmotný majetek	10 058	730	-49 200	19 796	-13 000	17 996
Převedený DDHM	1 553 34	0	0	368	-350	27
celkem	32 009 45	-196 726	-23 110 00	33 674 957	-18 013 55	27 732 027

Přírůstky se týkají především vodohospodářských staveb, strojů a dopravních prostředků. Úbytky přestavují vyřazování (likvidaci) fyzicky opotřebovaných strojů a dopravních prostředků. Přírůstky a úbytky v pozemcích veníkly upřesněním stavu pozemků a nákupem nových.

Akiová společnost má veškerý dlouhodobý hmotný majetek, který má ve svém vlastnictví, zahrnut v rozvaze.

Majetek v účetnictví je evidován v cenách platných v době jeho pořízení. Tento majetek je řádně udržován a opravován. Je ročně, že jeho tržní hodnota může být v některých případech vyšší než jeho hodnota v účetnictví. Přehled o těchto rozdílech u jednotlivého majetku není sledován. V závazku je Česká odpadní voda Kladno. Vrapice ve prospěch Českomořavské záruční a rozvojové banky za poskytnutí investičního úvěru na rekonstrukci ČOV Kralupy. Žádný nemovitý majetek ve vlastnictví a.s. není zatížen věčným břemenem.

Nájem dlouhodobého hmotného majetku formou finančního pronájmu.

V roce 2003 byl pronajat formou finančního pronájmu od společnosti VB Leasing CZ, s. r. o., speciální kanalizační čistič využitelný Keizer na podvozku MAN.

NÁJEM DLOUHODOBÉHO HMOTNÉHO MAJETKU FORMOU FINANČNÍHO PRONÁJMU				
Údaje v tis. Kč Bez DPH	Součet splátek nájmu za celou dobu pronájmu	Skut. uhrazené splátky k 31.12.2003	Budoucí splátky splatné do 31.12.2004	Najemné splatné po 31. 12. 2004
Kanalizační vůz	3 410 700	1 342 470	1 532 156	1 538 074

Na základě uzavřených smluv o nájmu a provozování s některými obcemi, provozuje a.s. vodohospodářský majetek, který vlastní tyto obce. Předpokládá se, že tento majetek bude postupně vkládán do a. s. formou napříštějších vkladů (např. podle pravidel schválených valnou hromadou).

## Pohledávky a závazky

Pohledávky z obchodního styku po lhůtě splatnosti:

Souhrnná výše pohledávek po lhůtě splatnosti činí 14 510 tis. Kč, z toho nezaplacených po 180 dnech činí ke dni závěrky 5 815 tis. Kč. Pohledávky přihlášené do konkursu včetně zažalovaných činí celkem 4 083 tis. Kč.

Společnost vlastní pohledávky pouze z obchodního styku, které nejsou jištěny zástavním právem nebo ručením.

Seznam vybraných pohledávek přihlášených do konkursního řízení s nejistým výsledkem:

SEZNAM VYBRANÝCH POHLEDÁVEK		
Dlužník	Šídelo	pohledávka v tis. Kč
Šrotbárny	Liberec	500
Balogh	Kladno	285
Poldi služby a.s.	Kladno	172
FTR s.r.o.	Kladno	130
Laktos Slaný, závod 1	Slaný	107
Konstrukční ocel Poldi s. r. o.	Kladno	101
Tilia Borek	Borek	91
Plastotechnika a. s.	Praha 2	76
Unicor	Mělník	66
Firma Martinek Miroslav	Neratovice	47
Tichý	Kralupy nad Vltavou	40
Artex Trade	Kladno	39
Rebb Duo	Neratovice	38
Krausová	Neratovice	29
Zemědělské obchodní družstvo	Replník	21

Celková výše pohledávek přihlášených do konkursu a dosud nevyřešených činí 2 323 tis. Kč a byla na ně vytvořena opravná položka ve 100 % výši.

Řada dalších našich odhěnatelů byla zažalována u soudu pro neplacení pohledávek. Na tyto pohledávky byla rovněž vytvořena zákonárná opravná položka.

Postupný odpis pohledávek splatných do 31. 12. 1994 byl skončen a dále jsou vedeny v podrozvahové evidenci.

Akcie společnosti nemají žádné závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti a rovněž nemají žádné závazky v cizích měnách.

Závazky se splatností delší než 5 let:

Existuje dlouhodobý závazek vyplývající z obdržených návratných finančních výpomoci ze státního rozpočtu na investiční výstavbu se splatností 10 let. Ke 31. 12. 2003 činí nesplacená částka 31 101 tis. Kč.

Další dlouhodobý závazek vyplývá z postupného splácení (až do konce roku 2012), části odpadních vod v Kralupech nad Vltavou, zakoupené v roce 2000. Nesplacená částka ke 31. 12. 2003 činí 37 393 tis. Kč.

Jiné závazky (peněžní i nepeněžní) neuvedené v účetnictví akciová společnost nemá.

VKM a. s. v roce 2003 nevyužívala žádný majetek k operativnímu pronájmu a nevlastnila žádné cizí majetkové cenné papíry.

Účetní jednotka neměla v roce 2003 výdaje na výzkum a vývoj.

Významné události, které nastaly v období mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky:

Představenstvo schválilo tyto nepeněžitě vklady vodohospodářského majetku:

- vybrané části vodovodní a kanalizační sítě včetně stavební části čistidly odpadních vod Tuchlovice

- vodovodní kanalizační sítě včetně čistírny odpadních vod Šrby u Tuchlovic
- čistírnu odpadních vod Tuchlovice - Dřevěnkov

V současné době připravuje advokátní kancelář návrh na zápis vkladu u soudu.

#### 9. Jmenovitá hodnota a ocenění akcií vydaných během účetního období.

Na základě usnesení Městského soudu Praha, které nabyla právní moci dne 2. 4. 2003, bylo v účetním období roku 2003 vydáno 12 akcím za vložený vodohospodářský majetek celkem 93 435 kmenových akcií na jméno o jmenovité hodnotě 1 000,- Kč za jednu akci. Tím došlo ke zvýšení základního kapitálu VKM a. s. na 1 586 572 000 Kč.

ZÁKLADNÍ KAPITÁL ZAPSANÝ V OBCHODNÍM REGISTRU			
	1. 1. 2003	31. 12. 2003	Rozdíl 2003
Základní kapitál v tis. Kč	1 502 187	1 586 572	86 385
<b>Druhy a počty vydaných akcií:</b>			
CZ0009062964 akcie kmenové na jméno	1 407 859	1 407 859	0
CZ0009062857 akcie kmenové na majitele	94 236	94 236	0
770940002650 akcie se zvláštními právy	1	1	0

VKM a. s. v roce 2003 nevydala žádné dluhopisy a nevlastnila a neobchodovala s majetkovými cennými papíry.

#### Popis změn vlastního kapitálu

V účetním období roku 2003 byl vlastní kapitál zvýšen o 112 393 tis. Kč.

VLASTNÍ KAPITÁL			
	2001	2002	2003
Vlastní kapitál na konci období	1 406 418	1 409 638	1 586 572

Rozdělení zisku po zdanění vytvořeného v účetním období roku 2002 (schváleno valnou hromadou dne 28. dubna 2003)

Celková výše zisku po zdanění	12 604 tis. Kč
Rozdělení:	
Zákonný rezervní fond	630 tis. Kč
Sociální fond	2 793 tis. Kč
Tantiemy	900 tis. Kč
Dividendy	0 tis. Kč
Nerozdělený zisk minulých let	8 281 tis. Kč

ZÁVAZKY			
	2001	2002	2003
Závazky za dlužateli	19 127	17 115	21 400
zálohy od odběratelů	158	1 039	2 560
závazky ze sražek mezd	1 234	1 391	1 391
závazky za zaměstnanci mzdy	7 414	7 210	10 278
závazky za sociální a zdravotního pojištění	14 145	14 066	14 537
závazky se státním rozpočtem	17 991	17 084	20 083
jiné závazky v roce 2003 dohledatelné účty pasivní	0	0	0
<b>Celkem krátkodobé závazky</b>	<b>69 211</b>	<b>31 488</b>	<b>45 585</b>

10. Výnosy z běžné činnosti činí za rok 2003 celkem tis. Kč a jsou tvořeny pouze v tuzemsku, a to z těchto činností:

## VÝNOSY

Údaje v tis. Kč	2001	2002	2003
Iržby za vodní a stocné	366 546	409 476	461 004
Vodovodní a kanalizační sítě	14 955	15 396	18 612
Dopravné mechanizmy	4 583	5 201	5 618
Dílny	3 033	2 630	2 542
Laboratoře	1 737	2 055	2 031
Projekty	3 059	2 676	3 134
Ostatní služby, provozostavba	4 877	4 769	7 039
Aktivační	12 633	10 325	11 011
Prodleniny, neobjednaný materiál	1 286	1 638	1 195
Droky, pokuty, četnace, odpisy, nahl.	3 810	3 412	2 860
Tříby (plánované) (zdroj)	2 596	1 894	2 41
Celkové výnosy v činnosti	419 115	459 472	515 287

(tis/ce Kč)

## PŘEHLED O PENĚZNÍCH TOČICÍCH

ÚDÁJ	2001	2002	2003
(Q1) Výdaje peněznic pro závazky a cenných obdobou na začátku účetního období	66 237	63 145	122 070
(Q2) Iržby, iržky a likvidace výdajů v účetním období (minus výdajnost)	13 738	10 952	13 304
(Q3) Irčení závazku z dlužníků v účetním období	110 756	115 222	113 054
(Q4) Irčení o nepeněznicí opatrcích	117 012	112 331	123 015
(Q4.1) Irčení výdajů z rizikového záručního fondu, pravidelné výdaje a další pořízení (+)	-2 300	2 127	-5 770
(Q4.2) Změna stavu výdajových pořízení, nové a změny vlastníků výdajových fondu a dat (/-)	0	0	0
(Q4.3) Irčení výdajů na kauzu a výběr a kusevých pořízení	-591	-10 70	-407
(Q4.4) Irčení z převážních výdajů (-/-)	0	0	0
(Q4.5) Irčení z dividend a podobných zisků z aktií vlastníkům jednotlivých předmětů činnosti a jiných výdajů	0	0	0
(Q4.6) Irčení z aktuálního součtu výdajů z výdajového fondu	3 388	3 166	2 474
(Q4.7) Irčení peněznic z výdajového fondu z dlužníků, zpětného česku a koupěhoznamením pořízení	12 451	132 124	127 348
(Q4.8) Irčení poštové provozního knoflíku	12 431	7 223	-875
(Q4.9) Irčení stavu požadovaného výdajového fondu	-11 374	4 812	10 847
(Q4.10) Irčení stavu knoflíku výdajového fondu z provozního česku (-/-)	-1 040	-1 723	-13 427
(Q4.11) Irčení stavu DCF (-/-)	-21	-698	-2 116
(Q4.12) Irčení stavu výdajového fondu z výdajového fondu	0	0	0
(Q4.13) Irčení peněznic z výdajového fondu z aktuálního součtu výdajů	122 120	123 331	127 073
(Q4.14) Výdaje z plánování a výběru kapitálového fondu (-)	0	0	0
(Q4.15) Irčení peněznic z výdajového fondu z aktuálního součtu výdajů (minus výdajnost a daty) (-)	3 289	3 106	2 474
(Q4.16) Změna stavu aktuálního součtu výdajů z dlužníků a dat (-/-)	451	2 64	3 003
(Q4.17) Příjmy a výdaje specifického výdajového fondu vlastníkům, kteří mají výhradní výhodou výdaje	0	0	0
(Q4.18) Irčení peněznic z výdajového fondu z aktuálního součtu výdajů	2 800	1 566	6 059
(Q4.19) Irčení peněznic z výdajového fondu	117 890	132 445	123 592
(Q5) Irčení peněznic z investiční činnosti	0	0	0
(Q5.1) Irčení peněznic z investiční činnosti	-3 102	-123 488	-106 723
(Q5.2) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	1 206	1 827	1 185
(Q5.3) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.4) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	-92 026	-121 853	-90 506
(Q5.5) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.6) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	8 544	27 583	36 429
(Q5.7) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.8) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.9) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.10) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.11) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.12) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.13) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.14) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.15) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.16) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.17) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.18) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.19) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.20) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.21) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.22) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.23) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.24) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.25) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.26) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.27) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.28) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.29) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.30) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.31) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.32) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.33) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.34) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.35) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.36) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.37) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.38) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.39) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.40) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.41) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.42) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.43) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.44) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.45) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.46) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.47) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.48) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.49) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.50) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.51) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.52) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.53) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.54) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.55) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.56) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.57) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.58) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.59) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.60) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.61) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.62) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.63) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.64) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.65) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.66) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.67) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.68) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.69) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.70) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.71) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.72) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.73) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.74) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.75) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.76) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.77) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.78) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.79) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.80) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.81) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.82) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.83) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.84) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.85) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.86) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.87) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.88) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.89) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.90) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.91) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.92) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.93) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.94) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.95) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.96) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.97) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.98) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.99) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.100) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.101) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.102) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.103) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.104) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.105) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.106) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.107) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.108) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.109) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.110) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.111) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.112) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.113) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.114) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.115) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.116) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.117) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.118) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.119) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.120) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.121) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.122) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.123) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.124) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.125) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.126) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.127) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.128) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.129) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.130) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.131) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.132) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.133) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.134) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.135) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.136) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.137) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.138) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.139) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.140) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.141) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.142) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.143) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.144) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.145) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.146) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.147) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.148) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.149) Irčení peněznic z aktuálního součtu výdajů	0	0	0
(Q5.150) Irčení peněznic z aktuálního součtu výd			

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU K DNI 31. PROSINCE 2003

označ.	Text	číslo řádku	změnitelnost v obecném období
			bez ohledu na měsícem
I.	Tržby za prodej zboží	01	0
A.	Náklady vy naložené na produkci zboží	02	0
C.	Obchodní náklady (I.01-02)	03	0
II.	Výkony (F.05-F9+K7)	04	510 981 453 363
III.1.	Tržby za prod. vlastních výrobků a služeb	05	499 980 443 036
III.2.	Změna stavu zásob, vložek činnosti	06	0
III.3.	Aktivace	07	11 011 10 320
B.	Výkonová spotřeba (F.09+10)	08	165 647 167 698
B.1.	Správa materiálu a energie	09	106 954 98 460
B.2.	Služby	10	88 693 69 232
F.	Příjma hmotnosti (F.00+04-08)	11	315 344 286 606
C.	Ostatní náklady (I.18 až 16)	12	140 572 131 215
C.1.	Materiál náklady	13	99 997 99 445
C.2.	Odmeny členům orgánů společnosti a dřívka	14	1 142 987
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	85 066 82 652
C.4.	Sociální náklady	16	4 367 4 131
D.	Druhy a poplatky	17	36 966 21 029
E.	Odnosy dlouhodobého nemotorného a firmového majetku	18	122 524 116 775
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (I.20+21)	19	1 195 1 637
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	780 1 260
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	21	415 377
F.	Ziskatková cena prodejeného dlouhodobého majetku a materiálu (I.23+24)	22	379 567
F.1.	Ziskatková cena prodejeného dlouhodobého majetku	23	170 406
F.2.	Prodaný materiál	24	209 161
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladech příslušných období (+/-)	25	985 -191
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	498 313
K.	Ostatní provozní náklady	27	912 690
V.	Převod provozních výnosů	28	
I.	Převod provozních nákladů	29	
V.	Provozní hospodářský výsledek (I. 11-12-17-18-19-22-(+23)-25-27-(+28)-(+29))	30	14 699 17 530
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podobně	31	
J.	Prodané cenné papíry a podobně	32	
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (I. 34 až 36)	33	0 0
VII.1.	Výnosy z podílu ovládaných a vedených osobních a v řízeních jednotkách pod podstatným vlivem	34	
VII.2.	Výnosy z ostatních cenných papírů a podobně	35	
VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	
K.	Náklady z finančního majetku	38	
X.	Výnosy z přeměny cenných papírů a denívků	39	
L.	Náklady z přeměny cenných papírů a denívků	40	
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti (+/-)	41	
X.	Výnosové úroky	42	2 474 3 166
N.	Náklady na úroky	43	
XL.	Ostatní finanční výnosy	44	43 17
O.	Ostatní finanční náklady	45	3 822 3 761
XII.	Převod finančních výnosů	46	
P.	Převod finančních nákladů	47	
Q.	Finanční výsledek hospodaření (I. 31-32+33+37-38-39-40+(+41)-42-43+44-45+(-46)+(-47))	48	-1 305 -578
O.	Další z příjmu za běžnou činnost (I. 50-51)	49	5 428 5 657
O.1.	-splatné	50	104 2 281
O.2.	-odložené	51	5 324 3 376
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (F. 30-48-49)	52	7 966 11 295
XIII.	Mimořádné výnosy	53	6 103 7 204
R.	Mimořádné náklady	54	51 5 240
R.	Další z příjmu z mimořádné činnosti (I. 56-57)	55	628 656
S.1.	- splatné	56	11 264
S.2.	- odložené	57	617 391
**	Mimořádný výsledek hospodaření (I. 53-54-56)	58	5 424 1 309
W.	Převod podílu na hospodářském systému společnosti (+/-)	59	
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (+/-) (I. 52+58-59)	60	13 290 12 604

## ROZVÁHÁ V PLNÉM ROZSAHU - AKTIVA KE DNI 31. PROSINCE 2003

(v celých tisících Kč)

řádko	AKTIVA	číslo řádku	Běžné výkazní období			Min. ně. ch.
			Brušo	Konkréto	Neto	
	Aktiva celkem (f. 02+03+31+67) i. 55	001	3 802 421	-1 607 079	2 195 342	2 034 821
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	
B.	Dlouhodobý majetek (f.04+13+21)	003	3 572 880	-1 601 356	1 971 524	1 812 346
B.I.	Dlouhodobý nemovitý majetek (f. 05 až 12)	004	34 620	-16 237	18 382	8 570
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	
B.I.2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	1 354	-963	489	660
B.I.3.	Software	007	18 796	-15 374	3 422	5 663
B.I.4.	Ocenitelná pravna	008	0	0	0	
B.I.5.	Goodwill (-)	009	0	0	0	
B.I.6.	Jiný dlouhodobý nemovitý majetek	010	0	0	0	
B.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nemovitý majetek	011	14 481	0	14 481	2 249
B.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nemovitý majetek	012	0	0	0	
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (f. 14 až 22)	013	3 538 251	-1 595 119	1 953 132	1 803 775
B.II.1.	Pohledávky	014	13 429	0	13 429	10 651
B.II.2.	Slevy	015	2 910 749	-1 355 417	1 555 332	1 483 582
B.II.3.	Samostatně množité věci a soubory movitých věcí	016	430 165	-229 702	200 463	199 916
B.II.4.	Přírodní suroviny trvalých porostů	017	0	0	0	
B.II.5.	Zálohování cenných a rizikových věcí	018	0	0	0	
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	45	0	45	45
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	183 069	0	183 069	86 528
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	20 775	0	20 775	22 654
B.II.9.	Ocenitelné rozdely k nabývánímu majetku (-)	022	0	0	0	
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (f.24 až 30)	023	0	0	0	
B.III.1.	Pohledávky v investičních a finančních osobách	024	0	0	0	
B.III.2.	Pohledávky v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	
B.III.3.	Ostatní dlouhodobé cenné papiry a podoby	026	0	0	0	
B.III.4.	Pohledávky a účteny výdaje, a niz osudem a účet, jedn. pod podstatným vlivem	027	0	0	0	
B.III.5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	
B.IV.	Prizávěry dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	
B.IV.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	
C.	Obhájka aktiva (f. 32+39+47+57)	031	224 395	-5 723	218 672	221 385
C.I.	Zdechy (f. 33 až 36)	032	14 420	0	14 420	12 265
C.I.1.	Materiál	033	14 420	0	14 420	12 265
C.I.2.	Nedokončená výroba a politivary	034	0	0	0	
C.I.3.	Výrobky	035	0	0	0	
C.I.4.	Zerata	036	0	0	0	
C.I.5.	Zboží	037	0	0	0	
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zboží	038	0	0	0	
C.I.7.	Dlouhodobé pohledávky (f.40 až 46)	039	0	0	0	
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	
C.II.2.	Pohledávky za výrobními a finančními osobami	041	0	0	0	
C.II.3.	Pohledávky za účetními jednotkami pod podstatným vlivem	042	0	0	0	
C.II.4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za učastníky sdružení	043	0	0	0	
C.II.5.	Dohraniční aktivity	044	0	0	0	
C.II.6.	Jiné pohledávky	045	0	0	0	
C.II.7.	Odložené daňové pohledávky	046	0	0	0	
C.III.	Kreditníkobě pohledávky (f.48 až 56)	047	103 420	-5 723	97 697	87 050
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048	48 628	-5 723	41 105	40 562
C.III.2.	Pohledávky za výrobními a finančními osobami	049	0	0	0	
C.III.3.	Pohledávky za účetními jednotkami pod podstatným vlivem	050	0	0	0	
C.III.4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za učastníky sdružení	051	0	0	0	
C.III.5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	052	0	0	0	
C.III.6.	Státní danové pohledávky	053	18 220	0	18 220	10 630
C.III.7.	Ostatní poskytnuté zálohy	054	0	0	0	
C.III.8.	Dohraniční účty akciové	055	39 024	0	39 024	35 636
C.III.9.	Jiné pohledávky	056	348	0	348	192
C.IV.	Kreditníkobě finanční majetek (f.58 až 61)	057	105 555	0	105 555	122 070
C.IV.1.	Penze	058	718	0	718	649
C.IV.2.	Účty v bankách	059	105 837	0	105 837	121 421
C.IV.3.	Kreditníkobě cenné papiry a podoby	060	0	0	0	
C.IVA.	Prizávěry kreditníkobě finanční majetek	061	0	0	0	
D.	Časové rozložení (f. 63 až 65)	062	5 146	0	5 146	1 090
D.I.	Měsíční přehled období	063	3 295	0	3 295	1 066
D.I.2.	Komplexní měsíční přehled období	064	0	0	0	
D.I.3.	Příjmy předch. období	065	1 851	0	1 851	24

## RÓZVAHÁ V PLNÉM ROZSAHU - PASIV KE DNI 31. PROSINCE 2003

(v celých tisících Kč)

označ.	Text	Město řádku	Skutečnost v účetním období
		041/04	minutní
	Pasiva celkem (ř. 67+84+117=) 1.001	066	2 125 342 2.034.821
A.	Vlastní kapitál (ř. 60+72+77+80+83)	067	1.092 091 1.879.638
A.I.	Základní kapitál (ř. 69 až 71)	068	1.577 811 1.502.137
A.I1.	Základní kapitál	069	1.595 572 1.502.137
A.I2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly ()	070	-17 761 0
A.I3.	Změny základního kapitálu (+/-)	071	0 0
A.II.	Kapitálové fondy (ř. 73 až 76)	072	198 488 163.300
A.II.1.	Emitenť 360	073	38 456 8.649
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	074	160 032 154.651
A.II.3.	Ocenovací hodnoty z mecenání majetku a zboží (+/-)	075	0 0
A.II.4.	Ocenovací hodnoty z pohybem při premiérových (+/=)	076	0 0
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný I. a ost. E. ze zisku (ř.70+78)	077	206 990 206.994
A.III.1.	Základní rezervní fond / Nedělitelný fond	078	195 415 177.024
A.III.2.	Stabilizační a ostatní fondy	079	11 580 28.910
A.IV.	Výstavba hospodářských minulých let (ř.81+82)	080	-4.633 -4.307
A.IV.1.	Nevzdělaný zisk minulých let	081	-4.653 -4.307
A.IV.2.	Nevzdělaná ztráta minulých let (-)	082	0 0
A.V.	Výst. hosp. bez vč. důdobi (+/-) (ř. 61+68+72+77+80+84+117)=ř.60 výhazu zisku a ztráty v plném rozsahu	083	13 390 12.604
B.	Cíl zdroje (ř. 85+90+101+119)	084	202 555 158.699
B.1.	Pozerry (ř. 86 až 89)	085	0 0
B.1.1.	Pozerry podle závaznických právních příprav	086	0 0
B.1.2.	Reserva na dluhopisy a podobné závazky	087	0 0
B.1.3.	Reserva na účet z pořízení	088	0 0
B.1.4.	Ostatní pozerry	089	0 0
B.1.5.	Dluhopisné závazky (ř. 91 až 100)	090	91 970 85.989
B.1.1.	Závazky z obchodních vztahů	091	0 0
B.1.2.	Závazky k vydáním a řízenímu uskutečnění	092	0 0
B.1.3.	Závazky k minimálně jednotlivému pod podstatným vlivem	093	0 0
B.1.4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	094	0 0
B.1.5.	Dluhopisné závazky	095	0 0
B.1.6.	Vydání dluhopis	096	0 0
B.1.7.	Dluhopisné směnky k úhradě	097	0 0
B.1.8.	Dohodné účty poskyt.	098	0 0
B.1.9.	Jiné závazky	099	69 328 77.865
B.1.10.	Odkažený dluhopisový závazek	100	22 642 8.104
B.1.1.	Krátkodobé závazky (ř. 102 až 112)	101	46.585 32.158
B.1.1.	Závazky z obchodních vztahů	102	34.186 25.370
B.1.2.	Závazky z vydávaním a řízením osubním	103	0 0
B.1.3.	Závazky k vydávaní jednotlivkám pod podstatným vlivem	104	0 0
B.1.4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	105	0 0
B.1.5.	Závazky k zaměstnancům	106	78 55
B.1.6.	Závazky ze sociálně zabezpečení a zdrav. pojištění	107	6.604 4.439
B.1.7.	Skl - dařmou závazky a dotace	108	2.408 1.576
B.1.8.	Krátkodobé přijaté závazky	109	0 0
B.1.9.	Vydání dluhopis	110	0 0
B.1.10.	Dohodné účty pasivní	111	2.283 670
B.1.11.	Jiné závazky	112	0 48
B.IV.	Bankovní účteny a výpomoci (ř. 114 až 116)	113	65 000 35.572
B.IV.1.	Bankovní účteny dluhopisné	114	65.000 35.572
B.IV.2.	Krátkodobé bankovní účteny	115	0 0
B.IV.3.	Krátkodobé finanční výpomoci	116	0 0
C.1.	Casnéř rozložení (ř. 118+119)	117	758 1.484
C.1.1.	Výdej příštího období	118	510 1.164
C.1.2.	Vnosy příštích období	119	240 320



## XIX. PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. 12. 2002

Příloha k roční úzavěrce za rok 2002 je zpracována ve smyslu Úpatření MF č. 281/97/17/2001 ze dne 14. prosince 2001, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele.

Hodnotové údaje jsou vylíčány v celých tisících Kč.

### K článku II. Obecné informace

#### 1. Názvu a sídlo obchodní firmy (firma/jednotky):

Vodárenský Kladno - Mělník, a.s.  
U vodojemu 3085, 272 80 Kladno  
IČ: 46366901

Firma je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2380, sp. Zn. Firm 40988/93, den zápisu 1. 1. 1994.

Právní forma : akciová společnost

Datum vzniku a založení firmy: od 1. 1. 1994

Předmět podnikání v rozsahu zapsaném v obchodním rejstříku:

1. Podnikání ve vlastním nakládání s odpady
2. Revize a zkušek tlakových nádob
3. Revize elektrických zařízení
4. Laboratorní činnost v oboru vodovodů a kanalizací
5. Projektová činnost v investiční výstavbě
6. Provádění inženýrských staveb
7. Poradenská činnost v oboru vodovodů a kanalizací
8. Provoz veřejných vodovodů a kanalizací
9. Silniční motorová doprava
10. Automatizované zpracování dat
11. Koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
12. Zprostředkovatelská činnost v oblasti obchodu, služeb a přenosu informací
13. Zámečnictví
14. Instalace a opravy elektrotechnických strojů a přístrojů
15. Opravy motorových vozidel
16. Hubení škodlivých živočichů, rostlin a mikroorganismů a potlačování dalších škodlivých činitelů jedy, včetně ochranné dezinfekce, dezinfekce a dekarantace
17. Inženýrská činnost ve výstavbě

Osoby podílející se k rozvahovému dni 20 a více procenty na základním kapitálu: Město Kladno 36,4 %

Popis změn a dodatků provedených v obchodním rejstříku v účetním období roku 2002:

Usnesením Městského soudu v Praze ze dne 13.5.2002 byl proveden výmaz člena dozorčí rady Jaroslava Taraby, který zamíral, a byl proveden zápis nového člena dozorčí rady Ing. Jaroslava Procházky.

Dne 26.3.2002 bylo vydáno usnesení Městského soudu v Praze, na základě kterého bylo zapsáno zvýšení základního kapitálu na 1 492 515 tis. Kč z titulu nejenžitých vkladů měst Kladno a Velvary a Ustanovujícího výzkumu Řež.

Dne 15.5.2002 byl prostřednictvím advokátní kanceláře podán Městskému soudu v Praze návrh na vydání opravného usnesení proti výmazu lexu „s omezenou převoditelností veřejné obchodovatelné“, který se týkal kmenových akcií na jméno. Podle návrhu měl text správně znít „... v zákoníkové podobě, s omezenou převoditelností, veřejné obchodovatelné“. Dále advokátní kancelář podala návrh na zvýšení základního kapitálu o 9 622 000,- Kč z titulu dodatku privatizačního projektu. Dne 21.10.2002 nabyla právní moci usnesení Městského soudu, které obě tyto změny provedlo.

Dne 4.9.2002 byl prostřednictvím advokátní kanceláře podán návrh do obchodního rejstříku na zápis rozhodnutí předsedavenstva o zvýšení základního kapitálu. Jednalo se o zvýšení základního kapitálu společnosti o celkovou částku 180 104 000,- Kč, které zahrnovalo vklady vodohospodářského majetku od 15 obcí v regionu akciové společnosti. Ten to záměr byl Městským soudem v Praze zapsán usnesením ze dne 4.10.2002, které nabyla právní moci 10.12.2002.

Řádná valná hromada společnosti VKM a.s., konaná dne 25.6.2002, se usnesla na nabytí 17 761 kusů vlastních kmenových akcií zvlášť jmenovaných až nově hodnotě jedné akcie 1000 Kč. Z toho 18 422 kusů akcií města Kladna a 1 339 kusů akcií města Velvary za cenu za jeden kus vlastní akcie, která činí 1 000 Kč. Příslušné smlouvy o úplatném převodu akcií i městy byly uzavřeny 9.10.2002.

Popis organizační struktury a její zásadní změny během účetního období roku 2002:

Organizace akciové společnosti se během roku 2002 oproti předchozímu roku podstatně nezměnila, vychází z organizačního řádu, který respektuje zakládací listinu a. s., její stanovy a její poštání. V roce 2002 byla sloučena funkce investičního a technického náměstka.

Vnitřní organizace je dvoustupňová a vychází z velké územní rozložnosti společnosti. Vrcholové vedení řídí vnitropodnikové hospodařské jednotky, které jsou rozloženy podle náplně činnosti na provozy a středisko. Hlavním nástrojem řízení je vnitropodnikový plán. Provozy se zabývají realizací rozhodujícího předmětu činnosti a. s. Střediska provádějí činnosti související, t. j. poskytují služby především provozům, ale i cizím zákazníkům, např. projekce, doprava, laboratoře, nákup, dílny, výpočetní technika.

Uskutečnění provozu je podřízeno specializaci jejich základních činností:

Provoz Dálkovod ( jeden )	- produkce a dálková doprava vody v rámci a. s.
Provozy vodovodů ( šest )	- distribuce a prodej vody v určených lokalitách
Provozy kanalizace ( tři )	- odvádění a čištění odpadních vod v určených lokalitách

Specializace činností přináší větší odbornost a využití pracovníků, lepší využití techniky a zařízení. Tím se celá činnost akciové společnosti více zpravidla a efektivně.

Jména a příjmení členů představenstva a dozorčí rady k 31. 12. 2002:

Dne 28. 11. 2002 se konala mimořádná valná hromada společnosti, na které bylo změněno složení orgánů.

Představenstvo:	předseda	Ing. Josef Šverma
	místopředseda	Mgr. Milan Volf
	členové	Ing. Jaroslav Barták RNDr. Svatopluk Čech

Dozorčí rada:	předseda	Ing. Vilém Žák
	místopředseda	Ing. Petr Oluhoš
	členové	Mgr. František Morava Ing. Dan Jiránek Mgr. Pavel Rynt Ing. Pavel Svoboda Jiřina Provalilová JUDr. Vlasta Turzová František Martinek

2. Účetní jednotka nevlastní podíl na základním kapitálu jiné obchodní společnosti. Žádají ovládací smlouvy ani smlouvy o převodech zisku nebyly uzavřeny.

3. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a výše osobních nákladů:

PRŮMĚRNÝ PŘEPOČTENÝ POČET ZAMĚSTNANCI A VÝŠE OSOBNÍCH NÁKLADŮ			
	2000	2001	2002
fyzických osob	513	488	487
z toho členů řídících pracovníků	23	23	21
průměrný přepočtený počet zaměstnanců	497,18	471,35	467,61
osobní náklady zaměstnanců tis. Kč	102 276	106 887	100 263
z toho osušení náklady řídících pracovníků tis. Kč	15 569	16 255	16 136
odměny členů představenstva tis. Kč	441	458	480
odměny členů dozorčí rady tis. Kč	466	470	517
tantiemy členů statutárn. a dozor. orgánů tis. Kč	0	0	450
osobní náklady celkem tis. Kč	102 276	106 887	101 215

Od roku 2000 mají všichni zaměstnanci možnost získat podle zákona o dani z příjmů a smluvních vnitropodnikových pravidel příspěvek na penzijní připojištění ve výši 200 Kč měsíčně z nákladů VKM a. s. Vedoucím řídícím pracovníkům včetně vedoucích provozů a středisek bylo z tohoto titulu poskytnuto v roce 2000 celkem 49,4 tis. Kč, v roce 2001 celkem 38,4 tis. Kč a v roce 2002 celkem 40,8 tis. Kč.

4. Účetní jednotka neposkytovala v roce 2002 členům statutárních a dozorčích orgánů včetně členů řídících orgánů, ani bývalým členům této orgány žádné pojížky, úvěry nebo záruky, a to v peněžní ani v naturální formě. Důchodové připojištění nebylo v roce 2002 placeno žádným zaměstnancům ani členům statutárních a dozorčích orgánů. Akciová společnost neposkytovala v roce 2002 členům statutárních a dozorčích orgánů ani zaměstnancům k bezplatnému užívání osobní farta.

### **K článku III. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech ocenění**

#### **1. informace o aplikaci obecných účetních zásad**

Pořízení a úbytky nakupovaných zásob se v souladu s opatřením MF č. j. 281/89 Sb., kterým se stanoví řídová osnova a postupy řízení pro podnikatele, říčnou podle způsobu A. Při převzetí nakupeného materiálu na sklad jsou pořizovací ceny nakupovaných zásob řízené na vrub číslo 111. Zásoby ve skladech jsou evidovány podle jednotlivých druhů. Vydávané zásoby se oceňují průměrnou cenou zjištěnou aritmatickým průměrem z pořizovacích cen.

Vedle skutečných cen pořízení zásob se na analytických účtech evidují i skutečné náklady související s pořízením zásob - dopravné, poštovné a případně cfo. Při vyskladnění zásob se tyto náklady poměrným způsobem rozpuštějí do nákladu.

Účetní jednotka nevyvíjí zásoby vlastní výroby.

Každoročně před koncem účetního období, tj. k 31. 10., se provádí inventarizace materiálových zásob určenými dlečními inventarizačními komisemi podle jednotlivých skladů a druhů zásob.

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek se pořizuje především dodavatelsky a oceňuje se pořizovacími cenami ve smyslu § 25 zákona č. 563/91 Sb. o účetnictví, v platném znění. Odpisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku se provádí rovnoramenným způsobem na základě odpisového plánu.

Jako dlouhodobý nehmotný majetek se pořizuje zejména počítačový software.

Pořízený dlouhodobý hmotný majetek je oceněn a trvale evidován v tzv. historických pořizovacích cenách, ze kterých se provádí odpisy, až do vyšší pořizovací ceny.

Dlouhodobý hmotný majetek pořízený ve vlastní režii se oceňuje ve vlastních nákladech.

Nejenžitlé vklady majetku do základního kapitálu akciové společnosti jsou realizovány podle pravidel schválených valnou hromadou. Reproduktori pořizovací ceny tohoto majetku, ze kterých se provádí účetní odpisy, se stanovují znaleckými posudky soudních znalců. Daňové odpisy se prováděz původních pořizovacích cen majetku zjištěných v účetní evidenci vkladatelů (§ 30 odst. 12 zákona o daní z příjmu).

Inventarizace dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku je každoročně prováděna v závěru roku podle už pověřnostních míst (provozů, středisek a útvarů).

Do cenných papírů a majetkových účastí nebyly v roce 2002 investovány.

#### **2.1 Způsob ocenění**

- zásoby nakupené pořizovacími cenami
- DNM a DHM nakupený pořizovacími cenami, vytvořený vlastní činností vlastními náklady
- cenné papíry nebyly v roce 2002 nakupovány

2.2 nejenžitlé vklady DHM se v účetnictví oceňují podle odhadů soudních znalců a z těchto cen vychází účetní odpisy. Daňové odpisy vycházejí z původní vstupní ceny uvedené v účetnictví vkladatele.

2.3 do pořizovacích cen nakupovaných zásob se obvykle zahrnuje dopravné, balné, poštovné, cfo apod.

2.4 k godstatním změnám způsobu oceňování, postupu řízení a postupu odapisování oproti předchozímu účetnímu období nedošlo.

#### **2.5 způsob stanovení opravných položek k majetku**

Opravné položky k materiálovým zásobám a dlouhodobému hmotnému majetku z inventarizace nevyplývají, a proto nebyly ani řízeny.

V účetním období roku 2002 byly řízeny zákonné opravné položky k pohledávkám včetně pohledávek v soudním řízení a v konkuru. K vybraným pohledávkám byla rovněž vytvořena účetní opravná položka.

#### **2.6 odpisový plán**

V roce 2002 platil odpisový plán vydaný jako Příkaz ředitelstva a. s. č. 9/2002.

Účetně se odpisuje rovnoramenným způsobem, měsíčně, po celou dobu životnosti dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku až do výše 100 % pořizovací ceny. Roční účetní odpisová sazba v % vychází z doby odapisování majetku, v 1. odpisové skupině 4 roky, 2. odpisová skupina 8 let, 3. odpisová skupina 15 let, 4. odpisová skupina 30 let, 5. odpisová skupina 45 let. Účetní odpisy se účtuji měsíčně za každý měsíc používání dlouhodobého majetku, výše sazeb účetních odpisů se v roce 2002 oproti předchozímu roku nezměnila.

**Roční daňové odpisové sazby v § 1. až 5. odpisové skupině vycházejí ze zákona o daní z příjmů v platném znění od roku 1999. U vybraných inventárních čísel bylo v souladu s § 26 odst. 8 zákona 566/92 Sb. o daniach z příjmů v platném znění, přenušeno daňové odpisování. Toto přenušení je evidováno v kartě investičního majetku.**

Zadluhodobý hmotný majetek neodepisovaný se považuje:

- budovy a stavby, byty a nebytové prostory, veči nabýte z finančního leasingu bez ohledu na cenu odkupu
- samostatné movitě věci, jejichž pořizovací hodnota je vyšší než 40 000 Kč
- a provozně technická funkce delší než 1 rok. Nedílnou součástí nemovitých věcí je tzv. příslušenství.
- samostatné movitě věci, jejichž pořizovací hodnota je od 25 000 Kč do 40 000 Kč a provozně technická funkce delší než jeden rok, tzv. drobný dlouhodobý hmotný majetek. Hodnota tohoto majetku se při nákupu účtuje na účet 042, zařazuje se na účet 022 a odpisuje podle příslušných odpisových skupin. Drobný hmotný majetek, jehož hodnota je do 25 000 Kč se při nákupu uvádí ve skladech materiálu a při výdeji do spotřeby se zařtuje na účet 501.
- vodoměry s pořizovací hodnotou nad 40 000 Kč. Vodoměry v pořizovací hodnotě do 40 000 Kč se účtuji ve třídě 1 - zásoby. Operativní evidence o vodoměrech v silici v opravě se veřejně v zákaznickém informačním systému.

Zadluhodobý hmotný majetek neodepisovaný se považuje:

- pozemky, umělecká díla a předměty z druhých kovů.

Vstupní cenou dlouhodobého hmotného majetku se rozumí:

- pořizovací cena, je-li majetek pořízen úplně
- vlastní náklady, je-li zkuševen ve vlastní režii
- reprodukční pořizovací cena zjištěná soudním znalcem např. při ocenění nepeněžného daru nebo vkladu majetku

Za dlouhodobý nehmotný majetek se považuje takový, jehož pořizovací hodnota je v jednotlivém případě vyšší než 60 000 Kč a provozně technická funkce delší než jeden rok (např. software). V naší a. s. je do této kategorie zařazován nehmotný majetek již od pořizovací ceny vyšší než 25 000 Kč. Jedná se zejména o samostatně nakupovaný software.

Dlouhodobý nehmotný majetek pořizovací ceně do 25 000 Kč se při pořízení účtuje do nákladů na účet 518.

#### Technické zhodnocení

Technickým zhodnocením se rozumí výdaje na dokončení nástavby, přístavby, rekonstrukce a modernizace majetku, pokud převyšily u jednotlivého hmotného majetku v celku ve zdaňovacím období částku 40 000 Kč, případně 60 000 Kč u nehmotného majetku. Technické zhodnocení do 40 000 Kč u hmotného majetku, resp. do 60 000 Kč u nehmotného majetku, které nemá charakter opravy, se účtuje na účet 548.

2.7 Přepočet zahraničních měn na českou měnu se uplatňuje hlavně pro zúčtování zahraničních pracovních věcí a v ojedinělých případech při nákupu čerpací techniky a materiálů na opravy čerpadel.

Při zahraničních pracovních věcích používala společnost při nákupu a výdeji valut pevný kurz, který byl stanoven čtvrtletně na podkladě kurzovního listku ČNB. Zbytek valut byl koncem roku vrácen do banky.

Pro úhradu závazků za zahraniční nákupy některých náhradních dílů na opravy čerpadel byl používán denní směnný kurz banky podle konkrétního bankovního výpisu.

#### Krátká IV. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

##### 1. Významné položky

##### Dlouhodobé bankovní vývary

Na podzim roku 2002 uzavřela akciová společnost úvěrovou smlouvu s Českomoravskou záruční a rozvojovou bankou v Praze na poskytnutí bezdrobného úvěru v celkové výši 70 milionů Kč na rekonstrukci a intenzifikaci čistírny odpadních vod v Kralupech nad Vltavou. Splatnost úvěru je 10 let, tj. od roku 2004 do roku 2013. Tento úvěr je podle zástavní smlouvy zajišťován čistírnou odpadních vod Kladno Vraplot a bankovní vinkulací 10 mil. Kč. V roce 2002 bylo na výstavbu ČOV Kralupy použito 35 572 tis. Kč úvěru. Dokončení stavby je plánováno v roce 2004.

##### Dotace

V roce 2002 akciová společnost čerpala investiční dotace na rekonstrukci a intenzifikaci čistírny odpadních vod v Kralupech nad Vltavou ve výši 6 428 tis. Kč (příslib na celou stavbu je 35 000 tis. Kč) a dále investiční dotace na stavbu přivodního řadu Hořín Vepřek ve výši 4 500 tis. Kč (příslib na celou stavbu je 12 941 tis. Kč).

Provozní dotace ve výši 66 556,- Kč byly čerpány na hospodaření v lesích.

Doměrky splatné dané za minulá účetní období nebyly v roce 2002 vymříženy.

#### Rozpis rezerv:

Společnost v účetním období roku 2002 nevyřídila žádnou zákonou ani účetní rezervu.

#### ROZPIS ODLOŽENÉHO DAŇOVÉHO ZÁVÄZKU NERO POHLEDÁVKY

	1. 1. 2002	31. 12. 2002	ROZDÍL
Rozdíl zůst. cen daňových a účetních odpisů	14 983 526	27 101 775	12 118 249
Účetní rezerva na soudní jednání - pohledávka	600 000	0	600 000
Účetní opravná položka k pohledávkám	392 484	960 433,56	567 949,56
Celkem	13 991 042	26 141 341,44	12 150 299,44
Dohoda o daň 31 % v Kč	4 337 223	8 103 816	3 766 593

2. Významné události, které nastaly v období mezi rozvalovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky:

Ve dnech 23. 1. a 4. 2. 2003 byly uzavřeny smlouvy o upřímné akcií mezi společností a majiteli nepeněžitých vkladů (obec Kačice, Libezenice, Hradčano, Třešnice, Vodochody, Koleč, Zákolany, Chráství, Chlumín, města Odolenová Voda, Smečno, Veltrusy) v celkové výši 93 435 kusů kmenových akcií v zaknihované podobě znějících na jméno o jmenovité hodnotě jedné akcie 1000 Kč. Nové akcie neupsaly obec Tuchlovice, Nové Strašecí, a Kamenné Žehrovice. Dne 19. 2. 2003 byl podán Městskému soudu v Praze návrh na zápis zvýšení základního kapitálu o částku 93 435 000 Kč.

Středisko cenných papírů v Praze nájm. dne 19. 2. 2003 zaslalo výpis změn na účtu cenných papírů, kterým se VKM a. s. stalo držitelem vlastních akcií ISIN CZ0009062964 v počtu 16 422 kusů. Převod byl proveden podle smlouvy o úplném převodu akcií uzavřené mezi VKM a.s. a městem Kladno.

3.1 Přehled dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku k 31. 12. 2002 podle hlavních skupin s uvedením přírůstků a úbytků, pořizovací ceny, oprávěk a zůstatkové ceny. Údaje v tis. Kč.  
a)+b)

#### PŘEHLED DLOUHODOBEHO HMOTNEHO A NEHMOTNEHO MAJETKU

Skupina	Stav v PC k 1. 1. 2002	přírůstky	úbytky	Stav v PC k 31. 12. 2002	oprávky	ZD k 31. 12. 2002
budovy a stavby	2 721 810	49 804	7 798	2 763 816	1 279 834	1 483 982
stroje a zařízení	317 525	20 042	13 203	324 364	142 633	181 731
dopravní prostředky	72 014	6 494	800	77 708	60 142	17 566
inventář	988	275	16	1 247	629	618
přepravný DDHM	30 490	0	26 785	3 705	3 705	0
povozinky	9 673	1 020	42	10 651	0	10 651
umělecká díla	45	0	0	45	0	45
nehmotný majetek	16 998	2 058	0	19 056	12 734	6 322
Převedený DDHM	2 163	8	1 818	353	353	0
celkem	3 171 706	79 701	50 462	3 200 945	1 500 030	1 700 915

c) Nájem dlouhodobého hmotného majetku formou finančního pronájmu.

V roce 1999 byl pronajat formou finančního pronájmu od společnosti VB Leasing CZ, s. r. o., speciální kanalizační částicí voz firmy Kaiser na podvozku MAN. V roce 2000 byl od téže leasingové firmy pronajat další kanalizační voz stejněho typu.

#### NÁJEM DLOUHODOBEHO HMOTNEHO MAJETKU FORMOU FINANČNEHO PRONÁJMU

Údaje v tis. Kč Bez DPH	Svýčet splátek úhradu za celou dohu pronájmu	SKÚT. uhraděné splátky k 31. 12. 2002	Budoucí splátky splatné do 31. 12. 2003	Nájemné splatné po 31. 12. 2003
Vůz pořízený 1999	10 174	1 964	0	0
Vůz pořízený 2000	10 060	2 593	864	0

d) Přírůstky se týkají především vodohospodářských staveb, strojů a dopravních prostředků. Úbytky představují vyřazování (likvidaci) fyzicky opotřebovaných strojů a dopravních prostředků, případně poškozených povodní. Přírůstky a úbytky v pozemcích vznikly upřesněním stavu pozemků a nákupem nových.

Ná základě uzavřených smluv o nájmu a provozování s některými obcemi, provozuje účetní jednotka vodohospodářský majetek, který tyto obce vlastní. Předpokládá se, že tento majetek bude postupně vkládán do a. s. formou nejenžitých vkladů podle pravidel schválených valnou hromadou.

e) Účetní jednotka má ve škáře dlouhodobý hmotný majetek, který má ve svém vlastnictví, zahrnutu rozvaze.

f) Žádný nemovitý majetek ve vlastnictví a. s. není zatížen věcným břemennem.

V roce 2002 nevyužívala žádný majetek k operativnímu pronájmu a nevlastnila žádné majetkové cenné papíry.

g) Majetek v účetníctví je evidován v cenách platných v době jeho pořízení. Tento majetek je řádně udržován a opravován. Je reálné, že jeho tržní hodnota může být v některých případech vyšší než jeho ocenění v účetníctví. Přehled o této rozdílech u jednotlivého majetku není sledován.

h) Akciová společnost nevlastní a neobchoduje s majetkovými cennými papíry.

### 3.2 Pohledávky z obchodního styku

Souhrnná výše pohledávek po lhůtě splatnosti nezaplacených po 180 dnech činí ke dni závěrky 5 827 tis. Kč.

Společnost vlastní pohledávky pouze z obchodního styku, které nejsou jištěny zástavním právem nebo ručením. Společnost nenáleží k podnikům ve skupině.

#### SEZNAM VYBRANÝCH POHLEDÁVEK

Balogh	Kladno	205
Poldi služby a. s.	Kladno	172
FTR s. r. o.	Kladno	160
Laktos Slaný, závod 1	Slaný	107
Konstrukční ocel Poldi s. r. o.	Kladno	101
Teploenergia a. s.	Praha 2	77
Union	Mělník	36
Ingenstav Brno	Brno	30
Firma Martinek Mimošv	Neratovice	47
Tichý	Kralupy	40
Artex Trade	Kladno	39
Rebb Duo	Neratovice	36
Olipa s. r. o.	Měšeno	27
Kramárová	Neratovice	26
Zaměstlašské obchodní družstvo	Repín	20

Celková výše pohledávek přihlášených do konkursu a dosud nevyřešených činí 1 575 tis. Kč a byla na ně vytvořena opravná položka ve 100 % výši.

Rada dalších našich odběratelů byla zažádavna u soudu pro neplacení pohledávek. Na tyto pohledávky byla rovněž vytvořena zákonárná opravná položka.

9 Jmanovitá hodnota a ocenění akcií vydaných během účetního období:

ZAKLADNÍ KAPITÁL ZAPSANÝ V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU		Nominační hodnota jedné akcie je 1 000,- Kč.		
Základní kapitál v tis. Kč	1 813 245	1 502 187	139 092	
akcie a půdory vydaných akcií:				
CZ0009062864 akcie kmenové na jméno	1 210 980	1 407 360	230 892	
CZ0009062857 akcie kmenové na majitele	94 285	94 285	0	
770940002650 akcie se zvláštním právy	1	1	0	

V roce 2002 bylo vydáno celkem 188 492 nových kmenových akcií najméně zvlášť uvedenými důvodů:

Usnesením Městského soudu v Praze ze dne 26. 3. 2002 byl navýšen základní kapitál VKM a. s. nepeněžitými vklady vodohospodářského majetku měst Kladno a Velvary a Ústavu jaderného výzkumu Řež. Celkové zvýšení základního kapitálu činilo 179 270 tis. Kč.

Dne 21. 10. 2002 nabyla právní moci usnesení Městského soudu o navýšení základního kapitálu o 9 622 tis. Kč z titulu dodatku privatizačního projektu.

Dne 22. 3. 2002 oznámil RM-SYSTÉM a. s., že nabyla právní moci rozhodnutí č. SR590/7/2001, kterým byly ke dni 15. 3. 2002 vyloučeny z obchodování na veřejném trhu, který RM-SYSTÉM organizuje, cenné papíry ISIN CZ 0009062857. Obchodování stejných ISIN akcií na burzovním trhu bylo ukončeno dnem 28. 3. 1997.

VKM a. s. v roce 2002 nevydala žádné dluhopisy.

### 3.3 Popis změn vlastního kapitálu

a) V účetním období roku 2002 byl vlastní kapitál zvýšen o 4 852 tis. Kč.

VLASTNÍ KAPITÁL	2000	2001	2002
Vlastní kapitál na konci období	1 861 879	1 874 786	1 879 638

b) Rozdělení zisku po zdanění vytvořeného v účetním období roku 2001 (schváleno valnou hromadou dne 25. 6. 2002)

celkový výše zisku	14 571 tis. Kč
přiděl rezervnímu fondu	729 tis. Kč
přiděl sociálnímu fondu	2 660 tis. Kč
tantiemy	450 tis. Kč
dividendy	0 tis. Kč
Fond pro pořízení vodohospodářského majetku	10 732 tis. Kč

### 3.4 Závazky

ZÁVAZKY	2000	2001	2002
Závazky za dodavateli	20 781	19 427	17 115
zálohy od odběratelů	472	156	1 039
závazky ze správek mezd	25	23	21
závazky za zaměstnance mzdy	7 074	7 342	7 250
závazky za sociálního a zdravotního pojištění	4 179	4 464	4 439
závazky se státním rozpočtem	1 264	1 799	1 576
jiné závazky	0	0	48
Celkem krátkodobé závazky	33 795	33 211	31 488

Žádné závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti naše společnost nemá.

Existuje dlouhodobý závazek vyplývající z obdržených návratných finančních výpomocí ze státního rozpočtu na Investiční výstavbu se splatností 10 let. K 31. 12. 2002 činí nesplacená částka 36 475,5 tis. Kč.

Další dlouhodobý závazek vyplývá z postupného splácení (až do konce roku 2012) čistírny odpadních vod v Kralupech nad Vltavou, zakoupené v roce 2000. Nesplacená částka k 31. 12. 2002 činí 40 554,7 tis. Kč.

Jiné závazky (peněžní i nepeněžní) neuvedené v účetnictví akciová společnost nemá.

Akciová společnost nemá závazky v cizích měnách.

3.5 Společnost nevytváří v účetním období roku 2002 žádnou zákonné rezervu.

3.6 Výnosy z běžné činnosti činily za rok 2002 celkem 459 472 tis. Kč a jsou tvořeny pouze v tuzemsku, a to z těchto činností:

**VÝNOSY Z BEZNE ČINNOSTI**

	2000	2001	2002
<b>Tržby za vodní a stočnou</b>	<b>345 390</b>	<b>366 546</b>	<b>409 476</b>
<b>Vedení a karalizační položky</b>	<b>16 730</b>	<b>14 955</b>	<b>15 396</b>
<b>Dopravní rechemony</b>	<b>5 702</b>	<b>4 583</b>	<b>5 201</b>
<b>Díly</b>	<b>3 354</b>	<b>3 093</b>	<b>2 630</b>
<b>Laboratoře</b>	<b>1 640</b>	<b>1 737</b>	<b>2 055</b>
<b>Projekty</b>	<b>2 003</b>	<b>3 059</b>	<b>2 676</b>
<b>Ostatní služby a est. fin. výdaje</b>	<b>4 986</b>	<b>4 877</b>	<b>4 769</b>
<b>Aktivace</b>	<b>15 372</b>	<b>12 639</b>	<b>10 325</b>
<b>Prodej inv. majetku a materiálu</b>	<b>1 261</b>	<b>1 286</b>	<b>1 638</b>
<b>Úhrady, pokuty, penale, odpisy poř.</b>	<b>3 835</b>	<b>3 810</b>	<b>3 412</b>
<b>Tržby ostatní a zlbt. rezerv</b>	<b>1 363</b>	<b>2 696</b>	<b>1 894</b>
<b>Celkem výnosy z bezne činnosti</b>	<b>402 636</b>	<b>419 115</b>	<b>459 472</b>

3.7 Účetní jednotka neměla v roce 2002 výdaje na výzkum a vývoj.

**K článku V.**

**PŘEHLED O PENEZNÍCH TOCích**

Opis	Typ	2000	2001	2002
1.1. Slevy, ujemného přesídlení a penězích ekvivalentů za zadluž. (číslované objekty)		42 601	66 307	82 453
1.2. Penězich ekvivalentů z hmotných výdají (číslované objekty)				
2. Dohromady aktiva z bezne činnosti před rozdělením		9 813	32 708	46 902
2.1.1. Utraty o dělení (číslované objekty)		136 203	110 765	113 222
2.1.2. Změna stavu současných položek rezerva a výdaje z aktiva přečtených (číslované objekty)		102 963	111 092	117 331
2.1.3. Zisk/utrata z prodlečení aktiva (-)		-724	591	-1 070
2.1.4. Výnosy z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku, včetně významných činností (číslované objekty)		0	0	0
2.1.5. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku, včetně významných činností (číslované objekty)				
2.1.6. Výdaje z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku, včetně významných činností (číslované objekty)		2 408	3 348	8 162
2.1.7. Změna penězich ekvivalentů z pronost. činnosti před rozdělením, z nichž přesídlení do aktiva a aktiva z výhodnou položkami		112 121	124 661	132 174
2.1.8. Změna penězich ekvivalentů z aktiva před rozdělením, z nichž přesídlení do aktiva a aktiva z výhodnou položkami		-382	-13 431	-4 223
2.1.9. Změna penězich ekvivalentů z aktiva		-5 318	-11 310	-4 812
2.1.10. Změna stavu pořadových čísel (-)		10 680	-1 040	-7 729
2.1.11. Změna stavu kreditocentrycích záruk z přečešení aktiva (-)		-9 011	-21	-683
2.1.12. Změna stavu záruk (-)		0	0	0
2.1.13. Změna stavu kreditocentrycích záruk (-)		0	0	0
2.1.14. Změna stavu pořadových čísel		112 500	112 120	124 661
2.1.15. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku		0	0	0
2.1.16. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)				
2.1.17. Projekty a výdaje z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		2 408	3 348	8 162
2.1.18. Změna aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku, za aktiva u činnosti a za demence dané, za mimořádné aktiva (-)		1 017	551	2 264
2.1.19. První výdaje z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku, když ještě nepracují v posledním výsledku		3 827	2 638	1 464
2.1.20. Výnosy z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku		120 980	117 266	132 845
2.1.21. Penězich ekvivalentů z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku				
2.1.22. Výdaje z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku		-102 573	49 302	-123 469
2.1.23. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku		1 281	1 285	1637
2.1.24. Mimořádné výdaje z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku		0	0	0
2.1.25. Odvody z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku		-14 312	52 076	(21 461)
2.1.26. Projekty a výdaje z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku				
2.1.27. Změna stavu aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku		43 053	-8 544	27 593
2.1.28. Upravy z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku		3 135	0	0
2.1.29. Změna penězich ekvivalentů z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku		0	0	0
2.1.30. Uplatnění penězich ekvivalentů z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku		0	0	0
2.1.31. Výměna penězich ekvivalentů z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku		0	0	0
2.1.32. Penězich ekvivalentů, které do aktiva za aktiva u činnosti a za demence dané, penězich ekvivalentů z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku		3 735	0	0
2.1.33. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.34. Mimořádné výdaje z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.35. Výdaje z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.36. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.37. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.38. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.39. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.40. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.41. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.42. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.43. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.44. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.45. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.46. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.47. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.48. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.49. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.50. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.51. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.52. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.53. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.54. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.55. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.56. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.57. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.58. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.59. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.60. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.61. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.62. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.63. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.64. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.65. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.66. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.67. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.68. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.69. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.70. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.71. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.72. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.73. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.74. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.75. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.76. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.77. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.78. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.79. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.80. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.81. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.82. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.83. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.84. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.85. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.86. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.87. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.88. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.89. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.90. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.91. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.92. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.93. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.94. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.95. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.96. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.97. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.98. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.99. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.100. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.101. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.102. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.103. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.104. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.105. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.106. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.107. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.108. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.109. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.110. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.111. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.112. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.113. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.114. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.115. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.116. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.117. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.118. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.119. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.120. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.121. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.122. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.123. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.124. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.125. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.126. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.127. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.128. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.129. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.130. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.131. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.132. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.133. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.134. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.135. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.136. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.137. Utrata z aktiva založeného na rizika a výhodnou podniku (-)		0	0	0
2.1.138. Utrata z aktiva založeného na rizika a				

## VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT K 31. 12. 2002 - VKM, a. s., IČ: 46356991

oz.	Text	číslo řádku	Skutečnost v řádném období	
			stav k 31.12.	minutum
I.	Třídy za produkci	01	0	0
A.	Náklady vykonané na produkci ztráty	02	0	0
B.	Výdaje na úhrada nákladů (I.01-02)	03	0	0
C.	Výkazy (I.05+08+07)	04	453 963	412 163
D.1.	Třídy za prod. vlastních výrobků a služeb	05	448 028	389 520
D.2.	Změna st. vnitřních finančních výrobků	06	0	0
D.3.	Aktivače	07	10 325	12 633
E.	Výkonová spotřeba (I.08+10)	08	167 889	151 753
F.1.	Spočetka materiálů a energie	09	98 466	92 232
F.2.	Služby	10	69 212	58 521
G.	Přidaná hodnota (I.03-I.04-08)	11	285 666	260 400
H.	Osobní náklady (I.13 až 16)	12	181 215	124 070
C.1.	Muzeové náklady	13	92 446	88 850
C.2.	Odpisy členům orgánů společnosti a důlnictva	14	987	929
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení	15	32 882	30 878
C.4.	Sociální náklady	16	4 331	3 613
I.	Daná a pokuty	17	21 029	6 905
J.	Dopravní náklady a hraničního mýta, mýtného	18	16 775	116 568
K.	Třídy z pronájmu investičního majetku a inventáru	19	1 637	1 206
L.	Zisková cena prodaného inv. majetku a malou	20	567	695
M.	Zisková rezervy u českého pod. prov. výroby	21	600	1 500
N.	Tvorba rezerv a českého pod. prov. nákladů	22	0	0
O.	Ziskování opravných položek do prov. výroby	23	307	324
P.	Ziskování opravných položek do prov. nákladů	24	786	1 200
Q.	Ostatní pevnostní výnosy	25	913	444
R.	Ostatní pevnostní náklady	26	680	571
S.	Převod pravomocných výnosů	27	0	0
T.	Převod pravomocných nákladů	28	0	0
U.	Prováděcí hospodářský výsledek	29	17 500	13 942
V.	(I.11-12-17-18-19-20+21-22+23-24-25-26+(-27)-(-28))			
W.	Třídy z prodané rezervní paragonu a vkladu	30	0	0
X.	Predané cenné papíry a vklady	31	0	0
Y.	Výnosy z finančních investic (I.33+34+35)	32	0	0
Z.1.	Výnosy z ČP a vkladů v podnicích ve skupině	33	0	0
Z.2.	Výnosy z ostatních investičních CP a vkladů	34	0	0
Z.3.	Výnosy z ostatních finančních investic	35	0	0
AA.	Výnosy z počítadlového finančního majetku	36	0	0
AB.	Náklady z finančního majetku	37	0	0
AC.	Výnosy z přeměny urážkových cenných papírů	38	0	0
AD.	Náklady z přeměny urážkových cenných papírů	39	0	0
AE.	Ziskování rezervy do finančních výnosů	40	0	0
AF.	Tvorba rezerv na finanční náklady	41	0	0
AG.	Ziskování opravných položek do finančních výnosů	42	0	0
AH.	Ziskování opravných položek do finančních nákladů	43	0	0
AI.	Výnosové růstky	44	3 166	3 306
AJ.	Nákladové růstky	45	0	0
AK.	Ústatní finanční výnosy	46	17	42
AL.	Ostatní finanční náklady	47	8 761	3 654
AM.	Převod finančních výnosů	48	0	0
AN.	Převod finančních nákladů	49	0	0
AO.	Hospodářský výsledek z finančních operací	50	-573	-146
AP.	(I.30-31-32+36-37-38+40-41+42-43+44-45+46-47+(-18)+(-19))			
AQ.	Dan z příjmů za běžnou činnost (I.52+53)	51	5 657	976
AS.1.	Splatné	52	2 281	976
AS.2.	Odložená	53	3 376	0
AT.	Hospodářský výsledek za běžnou činnost (I.20+50-51)	54	18 295	12 821
AV.	Minimální výnosy	55	7 204	8 662
AW.	Mimořádné položky	56	5 240	828
AX.	Dan z příjmů z mimořádné činnosti (I.54-55-57)	57	985	1 045
AY.1.	splatné	58	284	1 045
AY.2.	odložená	59	391	0
AZ.	Mimořádný hospodářský výsledek (I.55-56-57)	60	1 309	1 751
BA.	Převod profitu na hospodářském výsledku společnosti (I.52)	61	0	0
BB.	Výsledek hospodaření za účetní období 1/2/ (I.54+50-51)	62	12 604	14 571
BC.	Výsledek hospodaření před zdaněním (I.2) (I.29+50+55-56)	63	19 916	16 699

## ROZVÁHÁ V PLNÉM ROZSÁHU - AKTIVA K 31. 12. 2002 - VKM, o. s., IČ: 16356991

Ozn.	Aktiva	Počet řádků	Dávná výhledovostní			mln. účetních
			došlo	korakce	neto	
	Aktiva celková (F. 02+03+30+57)=I.62	001	3 630 588	-1 504 767	2 034 821	1 006 153
A.	Pohledávky za uprchly vlastní kapitál	002	0	0	0	0
C.	Situace aktiva (F. 01+12+22)	003	3 312 376	-1 500 000	1 812 346	1 823 352
B.I.	Dlouhodobý nemovitý majetek (F. 05 až 11)	004	21 658	-13 688	8 570	9 000
B.I.1.	Zrcadlové výdaje	005	0	0	0	0
B.I.2.	Nedournemouthy výsledky výkumu a výroby	006	1 353	-895	858	709
B.I.3.	Software	007	18 056	-12 593	5 663	8 894
B.I.4.	Ovocnozelená průmysl	008	0	0	0	0
B.I.5.	Jiný dlouhodobý nemovitý majetek	009	0	0	0	0
B.I.6.	Nedokončený dlouhodobý nemovitý majetek	010	2 249	0	2 249	1 717
B.I.7.	Poskytnuté zálohy na dobu dlouhodobý nemovitý majetek	011	0	0	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (F. 13 až 21)	012	3 290 718	1 485 942	1 803 776	1 814 352
B.II.1.	Pozemky	013	10 651	0	10 651	9 873
B.II.2.	Stavby	014	2 703 816	-1 279 834	1 483 982	1 512 037
B.II.3.	Seminestátné novinky včetně soukromých novinky věci	015	407 024	-207 108	199 916	212 029
B.II.4.	Pěstitelek celky jiných povětší	016	0	0	0	0
B.II.5.	Základní sídlo a žádost zájmu	017	0	0	0	0
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	018	46	0	45	642
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný	019	86 528	0	86 528	57 604
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dobu dlouhodobý hmotný majetek	020	22 654	0	22 654	21 637
B.II.9.	Výpravná pohledávka k hmotnému majetku	021	0	0	0	0
B.III.	Fakturativé výdaje (F. 28 až 29)	022	0	0	0	0
B.III.1.	Pohledávky a výdaje v podílu s podstatným vlivem	023	0	0	0	0
B.III.2.	Pohledávky a výdaje v podílu s podstatným vlivem	024	0	0	0	0
B.III.3.	Ostatní dlouhodobé finanční papíry a podíly	025	0	0	0	0
B.III.4.	Pojetky podnikum ve stejném	026	0	0	0	0
B.III.5.	Jiný finanční majetek	027	0	0	0	0
B.III.6.	Nedokončený dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
B.III.7.	Postupečné zálohy na dobu dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
C.	Objevna aktiva (F. 31+38+44+52)	030	110 488	-4 737	105 748	111 662
C.I.	Zásoby (F. 32 až 37)	031	12 265	0	12 265	11 577
C.I.1.	Materiál	032	12 265	0	12 265	11 577
C.I.2.	Nedokončené výrobky a polotovary	033	0	0	0	0
C.I.3.	Výrobky	034	0	0	0	0
C.I.4.	Závrat	035	0	0	0	0
C.I.5.	Zboží	036	0	0	0	0
C.I.6.	Pozůstalé zálohy na zásoby	037	0	0	0	0
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (F. 43 až 49)	038	0	0	0	0
C.II.1.	Pohledávky z dležitostního styku	039	0	0	0	0
C.II.2.	Pohledávky ke společníkům a sdružením	040	0	0	0	0
C.II.3.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	041	0	0	0	0
C.II.4.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	042	0	0	0	0
C.II.5.	Jiné pohledávky	043	0	0	0	0
C.II.6.	Kratkodobé pohledávky (F. 43 až 51)	044	56 161	-4 737	51 414	46 602
C.III.1.	Pohledávky z dležitostního styku	045	45 399	-4 737	40 562	42 897
C.III.2.	Pohledávky ke společníkům a sdružením	046	0	0	0	0
C.III.3.	Soudní závazky	047	0	0	0	0
C.III.4.	Stát - deňové pohledávky	048	10 690	0	10 660	3 723
C.III.5.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	049	0	0	0	0
C.III.6.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	050	0	0	0	0
C.III.7.	Jiné pohledávky	051	149	0	149	72
C.IV.	Finanční majetek (F. 53 až 68)	052	122 070	0	122 070	83 493
C.IV.1.	Papky	053	649	0	649	519
C.IV.2.	Ochy v bankách	054	121 421	0	121 421	82 970
C.IV.3.	Kratkodobý finanční majetek	055	0	0	0	0
C.IV.4.	Nedokončený kratkodobý finanční majetek	056	0	0	0	0
D.	Ostatní aktiva - pohledávky (F. 58 + 61)	057	36 726	0	36 726	31 639
D.I.	Casové rozložení (F. 59 až 60)	058	1 090	0	1 090	1 987
D.I.1.	Náklady přistěh obyvatel	059	1 090	0	1 090	1 987
D.I.2.	Příjmy přistěh obyvatel	060	24	0	24	0
D.II.	Dohadní růst aktiva	061	35 636	0	35 636	29 652

(ve výškách tisících Kč)

## ROZVAHY V PLNÉM ROZSAHU - PASIVA K 31. 12. 2002 - VKM, a. s., IČ: 46336991

sez.	POSMA	číslo řádku	stav v běžném obecném čáru	stav v minulém četném období
	Pasiva celkové (I. 63+81+107)=1.001	002	2 034 821	3 095 658
A.	Vlastní kapitál (I. 64+84+77+78+103)	003	1 679 638	1 874 786
A.I.	Základní kapitál (I. 65+87)	004	1 502 137	1 313 245
A.I.1.	Základní kapitál	005	1 502 137	1 313 245
A.I.2.	Vlastní akcie a vlastní dluhopisní peníze	006	0	0
A.I.3.	Zálohy základního kapitálu	007	0	0
A.II.	Kapitálové fondy (I. 69+72)	008	163 900	352 211
A.II.1.	Emitencký fond	009	8 649	8 649
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	010	154 651	343 562
A.III.	Oceněny rozdíly z přepracování majetku a závazku	021	0	0
A.III.1.	Oceněny rozdíly z přepracování jiných přeměn	072	0	0
A.III.2.	Fondy ze zisku (I. 74 až 76)	073	205 934	194 753
A.III.3.	Zálohy rezervní fond	074	177 024	178 295
A.III.4.	Nedlítatelný fond	075	0	0
A.III.5.	Smluvní a ostatní fondy	076	28 910	18 401
A.IV.	Hospodářský výsledek minulých let (I. 78+79)	077	-4 337	0
A.IV.1.	Nevydělaný úrok minulých let	078	-4 337	0
A.IV.2.	Neuhrazené ztráty minulých let	079	0	0
A.V.	Výsledek hospodaření běžného DC. období I. 01-(64+68+73+77+81+107)=1.62 výkazy zisku a ztráty v plném rozsahu	080	12 604	14 571
B.	Celkové (I. 82+87+94+108)	091	153 029	119 655
B.I.	Rizikové (I. 83 až 86)	092	8 104	600
B.I.1.	Rizikový zisk/strata	093	0	0
B.I.2.	Riziková na dan z příjmu	094	0	0
B.I.3.	Ostatní riziky	095	0	600
B.I.4.	Dlouhodobý závazek (pohledávky)	096	8 104	0
B.II.	Dlouhodobé půjčky (I. 98 až 93)	097	77 365	65 444
B.II.1.	Závazky k podnikání s rozhodujícím vlivem	098	0	0
B.II.2.	Závazky k podnikání s postupným vlivem	099	0	0
B.II.3.	Dlouhodobé půjčky zdroje	090	0	0
B.II.4.	Emise vlastních akcií	091	0	0
B.II.5.	Dlouhodobé směnky kreditu	092	0	0
B.II.6.	Jiné dlouhodobé závazky	093	77 365	65 444
B.III.	Krátkodobé závazky (I. 95 až 102)	094	31 488	33 211
B.III.1.	Závazky z obchodního styku	095	25 170	26 919
B.III.2.	Závazky ke společníkům a sdružením	096	0	0
B.III.3.	Závazky k klientům	097	55	29
B.III.4.	Závazky ze srovnávacího zadávání	098	4 439	4 444
B.III.5.	Státní daně a závazky a dotace	099	1 576	1 739
B.III.6.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	100	0	0
B.III.7.	Závazky k podnikům s postupným vlivem	101	0	0
B.III.8.	Jiné závazky	102	49	0
D.IV.	Dančovní úvěry a výpomoci (I. 104 až 106)	103	35 572	0
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	104	35 572	0
B.IV.2.	Účetní bankovní úvěry	105	0	0
B.IV.3.	Krátkodobé finanční výpomoci	106	0	0
C.	Ostatní pasiva - přechodná úvěr. pasiva (I. 108 až 111)	107	2 154	2 212
C.I.	Casovní resekta (I. 109 až 110)	108	1 454	2 020
C.I.1.	Výdaje příslušej objektu	109	1 164	1 623
C.I.2.	Výnosy příslušej objektu	110	320	400
C.II.	Dohadné úvěr. pasivu	111	620	169



## **XX. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K ROZVAHOVÉMU DNI 31. 12. 2001**

Příloha k roční uzávěrce za rok 2001 je zpracována ve smyslu Přílohy č. 3 k Opatření, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele č. j. 281/97417/2001 ze dne 14. prosince 2001. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč.

### **Kčlánek II. Obecné informace**

#### **1. Obchodní firma a sídlo účetní jednotky:**

Vodárny Kladno - Mělník, a. s.  
U vodojemu 3085, 272 80 Kladno  
IČ: 46366991

Firma je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2380, sp. Zn. Firm. 40988/93, den zápisu 1. 1. 1994.

#### **Právní forma: akciová společnost**

Předmět podnikání v rozsahu zapsaném v obchodním rejstříku:

1. Podnikání v oblasti nakládání s odpady
2. Revize a zkoušky tlakových nádob
3. Revize elektrických zařízení
4. Laboratorní činnost v oboru vodovodů a kanalizací
5. Projektová činnost v investiční výstavbě
6. Provádění inženýrských staveb
7. Poradenská činnost v oboru vodovodů a kanalizací
8. Provoz veřejných vodovodů a kanalizací
9. Silniční inženýrová doprava
10. Automatizované zpracování dat
11. Koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
12. Zprostředkovatelská činnost v oblasti obchodu, služeb a přenosu informací
13. Zámečnictví
14. Instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů
15. Opravy motorových vozidel
16. Hubení škodlivých živočichů, rostlin a mikroorganismů a podařování dalších škodlivých činitelů jedu, včetně ochranné dezinfekce, dezinfekce a deratizace
17. Inženýrská činnost výstavbě

Datum vzniku a zahájení činnosti akciové společnosti: od 1. 1. 1994

Osoby podílející se 20 a více procenty na základním kapitálu: Město Kladno 28,9 %

Změny a dodatky v obchodním rejstříku provedené v účetním období roku 2001:

Dne 29. 11. 2001 byl podán návrh na zápis změn v obchodním rejstříku, a to za člena dozorčí rady byl na valné hromadě 24. 7. 2001 zvolen Ing. Josef Procházka místo zemřelého Jaroslava Taraby. Zápis nebyl dosud proveden.

Popis organizační struktury a její zásadní změny během účetního období roku 2001:

Organizace akciové společnosti se během roku 2001 podstatně nezměnila, vychází z organizačního řádu, který respektuje zakládaci listinu a. s., její stanovy a její poslání. Vnitřní organizace je dvouštupňová a vychází z velké územní rozlehlosti společnosti. Vrcholové vedení firmy vnitropodnikové hospodářské jednotky, které jsou rozloženy podle náplně činnosti na provozy a střediska. Provozy se zabývají realizací rozhodujícího předmětu činnosti a. s. Střediska provádějí činnosti souběžné, t. j. poskytují služby především provozům, ale i cizím zákazníkům, např. projekce, doprava, laboratoře, nákup, dilny, výpočetní technika.

Uspořádání provozů je podřízeno specializaci jejich základních činností:

- |                          |                                                          |
|--------------------------|----------------------------------------------------------|
| Provoz Dálkovod (jeden)  | • produkce a dálková doprava vody v rámci a. s.          |
| Provozy vodovodů (šest)  | • distribuce a prodej vody v určených lokalitách         |
| Provozy kanalizací (tři) | • odvádění a čištění odpadních vod v určených lokalitách |

Specializace činností přináší větší odbornost a využití pracovníků, lepší využití techniky a zařízení. Celá činnost se tím více zpříjemnila a zefektivnila.

Jména a příjmení členů představenstva a dozorčí rady k 31. 12. 2001:

Představenstvo:	předseda	Ing. Jaroslav Barták
	místopředseda	Mgr. Milan Volt
	členové	Mgr. Zuzana Lišková Stanislav Bulva

**Dozorčí rada:**

- předseda Ing. Vilém Žák
- členové Mgr. František Morava
- Miroslav Baloun
- Mgr. Pavel Rynt
- František Hněs
- Jitina Provallová
- JUDr. Vlasta Turzová
- František Martinek
- Ing. Josef Procházka

2. Účetní jednotka nevlastní podíl na základním jmění jiné obchodní společnosti. Žádné ovládaci smlouvy ani smlouvy o převodech zisku nebyly uzavřeny.

### 3. Průměrný počet zaměstnanců

<b>PRŮMĚRNÝ POČET ZAMĚSTNANCI</b>			
	<b>1999</b>	<b>2000</b>	<b>2001</b>
fyzických osob	546	513	497
- z toho řidičích pracovníků	28	23	24
přepracovaných osob	527	497	471
osobní náklady zaměstnanců tis. Kč	93 446	102 276	100 007
osobní náklady řidičích pracovníků tis. Kč	14 749	15 569	15 235
odměny členů představenstva tis. Kč	313	491	456
odměny členů dozorčí rady tis. Kč	370	466	470
další členů statutární a dozor. orgánů tis. Kč	305	0	10
osobní náklady celkem tis. Kč	114 183	118 752	124 070

4. Účetní jednotka neposkytovala v roce 2001 členům statutárních a dozorčích orgánů a řidičím pracovníkům větřné vedoucích organizačních složek, ani bývalým členům tétoho orgánu a složek žádné půjčky, úvěry a záruky, a to v pravěžní formě.

Od roku 2000 mají všichni zaměstnanci možnost získat podle zákona o dani z příjmů a schválených vnitropodnikových pravidel příspěvek na penzijní připojištění ve výši 200 Kč měsíčně z nákladů VKM a.s. Vedoucím řidičím pracovníkům, větřné vedoucích provozů a středisek, bylo z tohoto titulu poskytnuto v roce 2000 celkem 43,4 tis. Kč a v roce 2001 celkem 38,4 tis. Kč.

### K článku III. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech ocenování

#### 1. Informace o aplikaci obecných účetních zásad

Pořízení a úbytky nakupovaných zásob se řídily podle způsobu 'A' v souladu s opatřením FMF č. j. V/20100/1992 v platném znění, kterým se stanoví účetní osnova a postupy účtování pro podnikatele. Služby pořizovací ceny nakupovaných zásob byly učteny na vrub účtu 111. Převzetí nakupovaného materiálu na sklad se provádí v pořizovacích cenách. Zásoby na skladě jsou evidovány podle jednotlivých druhů metodou průměrných cen. Účetní jednotka nevytváří zásoby vlastní výroby.

Každoročně před koncem účetního období se provádí inventarizace materiálových zásob podle jednotlivých skladů a položek určenými dlouhodobě inventarizačními komisemi.

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek pořizuje akciová společnost především dodavatelsky. Jako dlouhodobý nehmotný majetek se pořizuje zejména počítačový software. Odpisování hmotného a nehmotného majetku se provádí rovnoramenným způsobem na základě odpisového plánu. Inventarizace dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku je prováděna každoročně v závěru roku podle odpovědnostních míst (provozů, středisek a útvarů).

#### 2. Další informace

##### 2.1 Způsob ocenění

Do pořizovacích cen nakupovaných zásob se vedle skutečných cen (pořízení) zahrnují i skutečné náklady související s pořízením - dopravné, poštovné a případně cfo. Účetní jednotka nevytváří zásoby ve vlastní režii.

Nový dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek se pořizuje především dodavatelsky a ocenuje se pořizovacími cenami ve smyslu § 25 zákona č. 563/91 Sb. o účetnictví, v platném znění. Dříve pořízený dlouhodobý hmotný majetek je oceněn a evidován v tzv. historických pořizovacích cenách, ze kterých se provádí odpisy, pokud již není tento majetek plně udělan.

Dlouhodobý hmotný majetek pořizovaný ve vlastní režii se oceňuje ve vlastních nákladech.

Do cenných papírů a majetkových účastí nebylo v roce 2001 investováno.

2.2 Reprodukční pořizovací cena se stanovuje znaleckými posudky soudních znalců.

2.3 Do pořizovacích cen nakupovaných zásob se zahrnuje dopravné, poštovné, popř. clo. Účetní jednotka nevytváří zásoby na úrovni vlastních nákladů.

2.4 Změny v postupech účtování a způsobech oceňování majetku proti předcházejícím u účetnímu období nebyly prováděny, kromě metodické změny v ohledání základního kapitálu dosud nezapsaného v obchodním rejstříku. Odpisování se provádí rovnoměrným způsobem podle odpisového plánu.

2.5 Opravné položky k materiálovým zásobám a dlouhodobému majetku z inventarizace nevyplynuly, a proto nebyly ani účtovány. V účetním období roku 2001 byly účtovány zákoně opravné položky k pohledávkám, včetně pohledávek v soudním řízení a v konkursu. Dále byla účtována účetní opravná položka k pohledávkám.

2.6 Odpisový plán: V roce 2001 platil odpisový plán vydaný jako Příkaz Ředitelce a. s. č. 16/2001.

Účetní se odpisuje rovnoměrným způsobem, měsíčně, po celou dobu životnosti dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku až do výše 100 % pořizovací ceny. Roční účetní odpisové sazby v % vycházejí z doby odpisování majetku, 1. odpisová skupina 4 měsíce, 2. odpisová skupina 8 let, 3. odpisová skupina 16 let, 4. odpisová skupina 30 let, 5. odpisová skupina 45 let.

Roční daňové odpisové sazby v 1. až 5. odpisové skupině vycházejí ze zákona o dani z příjmů v platném znění od roku 1999. U vybraných inventárních čísel bylo v souladu s § 26 odst. 8 zákona 580/92 Sb. o dani z příjmů v platném znění, přerušeno daňové odpisování. Toto přerušení je uvedeno v kartě investičního majetku. Jedná se o nepeněžitý vklad do základního kapitálu, které dosud nejsou zapsány v obchodním rejstříku a dále o majetek, který je omezeně využíván.

Za dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný se považují:

- a) budovy a stavby
- b) samostatné movité věci, jejichž pořizovací hodnota je vyšší než 40 000 Kč a provozně technická funkce delší než 1 rok. Není-li součástí nemovitých věcí jízv. příslušenství,
- c) dlouhodobý úrobný hmotný majetek, tj. samostatné movité věci, jejichž pořizovací hodnota je od 1 000 Kč do 40 000 Kč a provozně technická funkce delší než jeden rok. Tyto předměty se při vydání do spotřeby účtuji přímo na účet 028 s okamžitým 100 % odpisem do nákladů na účet 551 AE, s výjimkou DHM, který byl do a. s. vložen nepeněžitým vkladem, kde 100 % odpis do nákladů se provede až v roce, ve kterém soud vydá rozhodnutí o navýšení základního jmění.
- d) Vodoměry s pořizovací hodnotou nad 40 000 Kč jsou vedeny jako DHM. Vodoměry v pořizovací hodnotě do 40 000 Kč se účtuji ve třídě 1 - zásoby. Operativní evidence o vodoměrech všťita v opravčecu vede v základním informačním systému.

Za dlouhodobý nehmotný majetek se považuje taškový, jehož pořizovací hodnota je v jednotlivém případě vyšší než 80 000 Kč a provozně technická funkce delší než jeden rok (např. software). Dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně 1 000 až 80 000 Kč se považuje za drobný dlouhodobý nehmotný majetek. Při pořízení se eviduje na účtu 018 se 100 % odpisem do nákladů na účet 551. K účtu 018 se vede operativní evidence a podléhá inventarizaci.

Za dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný se považují: pozemky, umělecká díla, předměty z drahých kovů.

2.7 Způsob uplatněný při přepočtu rádií v cizích měnách na českou měnu. Přepočet zahraničních měn na naši měnu se uplatňuje hlavně pro zúčtování zahraničních pracovních cest a v ojedinělých případech při nákupu materiálů na opravy čerpadel a čerpací techniky.

Způsob používání kurzů:

- a) Při zahraničních pracovních cestách používala společnost při nákupu a výdaji valut pevný kurz, který byl stanoven čtvrtletně na podkladě kurzovního listku ČNB. Zůstatek valut je koncem roku přepočítán na Kč podle platného kurzovního listku ČNB.
- b) Pro úhradu závazků za zahraniční nákupy některých materiálů a čerpadel je používán denní směnný kurz banky podle konkrétního bankovního výpisu.

#### Kčlánek IV. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

1. Účetní jednotka má veškerý dlouhodobý hmotný majetek, který má ve svém vlastnictví, zahrnut v rozvaze, nevyužívá žádný majetek k operativnímu pronájmu a nevlastní žádné majetkové cenné papíry. Žádný DHM není zátištěn zástavním převodem.

Na základě uzavřených smluv o nájmu a provozování s některými obcemi, provozuje účetní jednotka vodohospodářský majetek, který tyto obce vlastní. Tento majetek bude postupně vkládán do a. s. formou nepeněžitých vkladů.

Bankovní úvěry nebyly v účetním období roku 2001 využívány.

V roce 2001 neobdržela a. s. žádné návratné finanční výpomoci na investice ani investiční nebo provozní dotace ze státního rozpočtu.

## 2. V období od data účetní uzávěrky do zpracování účetních výkazů nastaly tyto významné změny:

Usnesením představenstva ze dne 20. 10. 1998 bylo rozhodnuto o zvýšení základního kapitálu nepeněžitým vkladem od čtyř vkladatelů o částku 191 911 000 Kč. Krajský obchodní soud v Praze vydal dne 21. 1. 2000 usnesení čj. F 67474/99 o navýšení základního kapitálu. One 10. 2. 2000 došlo v sídle společnosti k upisání akcií v nominální hodnotě jedné akcie 1 000 Kč, takto:

Město Kladno	upsalo 164 222 ks. akcií
Město Velvary	upsalo 13 391 ks. akcií
Ústav Jaderného výzkumu Řež, a. s.	upsal 1 657 ks. akcií

Upisunakci se nezúčastnila SPOLANA a. s. Neratovice a tím nedošlo k původně dohodnutému úpisu v částce 12 641 000 Kč.

Celkový úpis tedy činil 179 270 000 Kč, což představuje 179 270 kusů kmenových akcií. Návrh na provedení zápisu byl dne 14. 2. 2000 podán na Krajský obchodní soud v Praze, který dosud nevydal rozhodnutí.

Po schválení valnou hromadou dne 14. 6. 2000 byl dne 28. 6. 2000 podán návrh Krajskému obchodnímu soudu v Praze na provedení zápisu navýšení základního jmění o částku 9 622 000 Kč k titulu privatizace majetku státu, která vyplývá z rozhodnutí MF ČR čj. 41/6693/97 ze dne 13. 3. 1997, o schválení privatizačního projektu. Dosud nebylo vydáno rozhodnutí.

Dne 7. 11. 2001 bylo doručeno VKM a. s. usnesení Městského soudu v Praze o zahájení rekonstrukce spisu z důvodu jeho zkraty. One 9. 1. 2002 jsme po střednictvím advokátní kanceláře opět Městskému soudu v Praze zaslali veškeré dostupné doklady týkající se obou uvedených případů navýšení základního kapitálu.

Dne 3. 2. 2000 jsme obdrželi žádost Vladimíra Lážnovského, který po naší a. s. požadoval za úbytek ryb a náhradu škody spojenou s odstraněním havarijního stavu na svém rybníku Čabárna částku 2 288 285,70 Kč. Na základě rozhodnutí Okresního soudu v Kladně ze dne 7. 3. 2001 byly Vodárné Kladno - Mělník, a. s. povinny zaplatit žalobci částku 1 899 000,- Kč sponu s 10 % růstem od 10. 2. 2000 a náklady žalobce vysí 72 235 Kč a 30 194 Kč jako soudní poplatek a 938 Kč jako svědečné. Dle tohoto rozhodnutí bylo podáno odvolání. Dne 27. 11. 2001 bylo nařízeno jednání u Krajského soudu v Praze, jednání bylo odruženo na 15. 1. 2002 za účelem vyřešení věcného smíru. Dne 15. 1. 2002 byl u Krajského soudu v Praze uzavřen soudní smír, podle kterého Vodáry Kladno-Mělník, a. s. zaplatí na celkovou náhradu škody částku 600 000 Kč do 15 dnů od doručení písemného vyhotovení schváleného smíru. Náklady soudního řízení si nese každý ze svého. Toto písemné vyhotovení nebylo do dnešního dne naší a. s. doručeno.

3.1 Přehled dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku k 31. 12. 2001 podle hlavních skupin s uvedením příslušních aktyků, pořizovací ceny, oprávky a zůstatkové ceny. Údaje v tis. Kč.

PŘEHLED HMOTNÉHO A NEHMOTNÉHO INVESTIČNÍHO MAJETKU						
skupina (údaje v tis. Kč)	stav v PC k 1. 1. 2001	příslušky	úbytky	stav v PC k 31. 1. 2001	oprávky	ZC k 31. 1. 2001
bruttový a stavby	2 085 008	277 743	17 993	1 727 800	209 723	151 207
stroje a zařízení	302 002	211 705	16 183	312 524	124 000	139 524
dopravní prostředky	60 743	66 940	12 156	20 647	53 173	30 042
inventář	891	1 200	100	980	626	7462
pozemky	9 109	1 662	1 744	10 963	0	1 963
umělecká díla	45	35 003	17 000	17 500	0	35 000
nehmotný investiční majetek	15 243	10 655	1 500	16 993	9 594	2 107
celkem	2 070 220	386 656	38 873	1 720 500	397 155	177 362
DHM	20 092	10 223	1 253	10 990	29 993	1 090
DNIM	15 747	5 500	1 000	10 247	29 159	1 090

### c) Nájem hmotného investičního majetku formou finančního pronájmu.

V roce 1999 byl pronajat formou finančního pronájmu od společnosti VB Leasing CZ, a. r. o., speciální kanalizační čisticí voz firmy Kaiser na podvozku MAN. V roce 2000 byl od téže leasingové firmy pronajat další kanalizační vůz stejného typu.

NAJEM HMOTNÉHO INVESTIČNÍHO MAJETKU FORMOU FINANČNÍHO PRONÁJMU				
údaje v tisících Kč bez DPH	součet splátek nájemu za celou dobu pronájmu	skut. uhraněné splátky k 31.12.2001	budoucí splátky splatné do 31.12.2002	najemné splatné po 31.12.2002
vůz pořízený 1999	10 174	2 038 374	2 104 374	1 052 000
vůz pořízený 2000	10 060	2 092 263	2 159 263	1 079 000

d) Přehled o přírůstcích a úbytcích dlouhodobého hmotného a nemotonného majetku v pořizovacích cenách v účetním období roku 2001 je uveden v tabulce u bodu 3.1. Přírůstky se týkají především vodohospodářských staveb, strojů a dopravních prostředků. Úbytky představují vyfazování (likvidaci) fyzicky opotřebovaných strojů a dopravních prostředků. Přírůstky a úbytky v pozemcích vznikly upřesněním stavu pozemků.

e) Veškerý majetek, který a. s. vlastní, je uveden v rozvadze.

f) Žádný majetek a. s. není zařazen zástavním právem. Žádný nemovitý majetek ve vlastnictví a. s. není zařazen všechným břemencem.

g) Přehled o majetku, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší než jeho ocenění v účetnictví.

Majetek v účetnictví je evidován v cenách platných v době jeho pořízení. Tento majetek je rádce udržován a opravován. Je proto realné, že jeho tržní ocenění může být v některých případech vyšší než jeho ocenění v účetnictví. Protože není provozní potřeba tohoto porovnání, není veden přehled o těchto cenových rozdílech u jednotlivého majetku.

h) Akciová společnost nevlastní ani neobchoduje s majetkovými cennými papíry.

### 3.2 Pohledávky

a) Souhrnná výše pohledávek, neuhraných po lhůtě splatnosti 180 dnů, činí ke dni závěrky 6 727 tis. Kč.

b) Společnost nenašla k podnikům ve skupině a nemá k nim pohledávky.

c) Společnost vlastní pohledávky pouze z obchodního styku, které nejsou jištěny zástavním právem nebo ručením.

SEZNAM VÝBRAZNYCH POHLEDÁVEK		
Balogh	Kladno	222
Laktos Slaný, závod 1	Slaný	107
Konstrukční ocel Poldi s. r. o.	Kladno	101
Teplotechna a. s.	Praha 2	77
Krenek Petr	Mělník	70
Union	Mělník	60
Firma Martinek Miroslav	Neratovice	47
Artex Trade	Kladno	36
Tlchý	Kralupy	36
Ollba s. r. o.	Město	27
Dibelska Milan	Zvoleněves	26
Krausová	Neratovice	26
Rebb Duo	Neratovice	21
Zemědělské obchodní družstvo	Řepín	19

Celková výše pohledávek přinášených do konkuru a dosud nevyřešených, činí 1 640 tis. Kč a byla na ně vytvořena zákoniná opravná položka ve 100 % výši.

Rada dalších našich dlužníků byla zažádována u soudu pro neplacení pohledávek. Na tyto pohledávky byla rovněž vytvořena zákoniná opravná položka.

### 3.3 Vlastní kapitál

a) V účetním období roku 2001 byl vlastní kapitál zvýšen o 12 907 tis. Kč.

b) Rozdělení zisku po zadání účetního období roku 2000 ve výši	9 840 tis. Kč
přiděl rezervnímu fondu	492 tis. Kč
přiděl sociálnímu fondu	2 549 tis. Kč
zantíremy	0 tis. Kč
dividendy	0 tis. Kč
nerozdělený zisk minulých let	6 799 tis. Kč

Válná hromada konaná dne 24. 7. 2001 schválila vytvoření Fondu pro pořízení vodohospodářského majetku, do kterého byl převeden zůstatek nerozděleného zisku z minulých období (10 192 tis. Kč) a nerozdělený zisk za rok 2000 (6 799 tis. Kč).

c) Základní kapitál zapsany v obchodním rejstříku 1 313 245 000 Kč

druhy a počty vydaných akcií:

- akcie kmenově na jméno (města a obce)	1 218 958 kusů
- akcie kmenově na majitele	94 286 kusů
- akcie se zvláštními právy	1 kus

Nominální hodnota jedné akcie je 1 000 Kč.

### 3.4 Závazky

Závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti naše společnost nemá.

Existuje dlouhodobý závazek, vyplývající z ohlášených návratních finančních výpomocí ze státního rozpočtu na investiční výstavbu, se splatností 10 let, k 31. 12. 2001 činni nesplacená část 41 850,4 tis. Kč.

Další závazek vyplývá z postupného splácení, až do konce roku 2012, čistého odpadních vod v Kralupech nad Vltavou, zakoupené v roce 2000. Nesplacená částka k 31. 12. 2001 činni 43 158,6 tis. Kč.

Jiné závazky (peněžní i nepeněžní), neuvedené v účetnictví, akciová společnost nemá.  
Akciová společnost nemá závazky v cizích měnách a nepatří k podnikům ve skupině.

### 3.5 Společnost nevytvářila v účetním období roku 2001 žádnou zákonou rezervu.

Byla sňížena účetní rezerva, vytvořená v roce 2000 na nahradu škody ve věci soudního sporu s podnikatelem V. Lážnovským (viz, podrobně vysvětlení čl. IV, bod 2), na částku 600 tis. Kč.

### 3.6 Výnosy z běžné činnosti činni za rok 2001 celkem 419 115 tis. Kč. a jsou tvoreny pouze v tuzemsku, a to z těchto činností:

VÝNOSY Z BEŽNÉ ČINNOSTI			
	2000	2001	2002
Tržby za vodné a stohné	315 027	346 390	366 546
Vodovodní a kanalizační připojky	14 807	16 730	14 955
Ostatní tržby	22 911	36 931	37 614

3.7 Účetní jednotka neměla v roce 2001 výdaje na výzkum a vývoj.

K článku V.

PŘEHLED O PEŇEZNÍCH TOČICích		skutečnost v účetním období sledovaném	skutečnost v účetním období minulém
označení	text		
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období.	66 237	42 601
Z.	Peněžní tok z hlavní výdělovné činnosti (provedení činnosti).	13 796	5 913
A.1.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	110 755	106 208
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, odpis pohledávek (+), a dále umocňování opravné položky k nabýlému majetku (+/-)	117 012	107 960
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv a změna zůstatků přechodných účtů aktiv a pasiv (+/-), tj. časové rozdíly mezi aktiva a výnosy a kursových rozdílů	-2 300	1 380
A.1.3.	Zisk (ztrata) z prodeje stálých aktiv (+/-)	-591	-724
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílu na zisku s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je Investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (-)	0	0
A.1.5.	Nydotované nákladové úroky (-) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vynaložené výnosové úroky (-)	-3 366	-2 408
A.2.	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a minutedenními položkami	124 551	112 121
A.2.1.	Změna potřeby pracovního kapitálu	-12 431	1 387
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-)	-11 370	-8 316
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-1 040	10 684
		-21	-981

pokračování na další straně

pokračování z předešlé strany

A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku		0	0
A.4.	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním u mimofádními položkami	112 120	113 508	
A.5.	Výdaje z plateb (tržic) s výjimkou kapitalizovaných úroku (-)	0	0	
A.6.	Přijaté úroky s výjimkou prvníku, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	3 366	2 408	
A.7.	Zaplacená dan z příjmů za dobu své činnosti a za dobu dle dané za minulé období (-)	-456	1 017	
A.8.	Příjem a výdaje, spojené s mimofádnými účetními případy, které tvoří i mimofádný hospodářský výsledek, včetně uhrané splatné daně z příjmů z mimofádné činnosti	2 846	8 927	
A.9.	Čistý peněžní tok z provozní činnosti Peněžní toky z investiční činnosti	117 860	120 860	
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-98 962	-142 573	
B.2.	Příjem z prodeje stálých aktiv	1 286	1 261	
B.3.	Pojetí a úvěry upřímným osobám	0	0	
B.4.	Čistý peněžní tok vztahující se k Investiční činnosti Peněžní toky z finančních činností	-92 078	-141 312	
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých záruk	-6 544	40 953	
C.2.	Dopady změn vlastního jména na peněžní prostředky	0	3 135	
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního jména, včetně rezervního fondu, včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	0	0	
C.2.2.	Vypřecení podílu na vlastním jméně společníků (-)	0	0	
C.2.3.	Peněžní dary a dotace do vlastního jména a další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	0	3 135	
C.2.4.	Uhrada ztráty společníky (-)	0	0	
C.2.5.	Příjem platu na vrub (fond) (-)	0	0	
C.2.6.	Vypácené dividendy nebo podíly na zisku, včetně zaplacené arátkové daně vztahující se k této náročnosti a včetně finanční vypořádání se společníky včetně obchodní společnosti a komplementáři u komunitních společností (-)	0	0	
C.3.	Přijaté dividendy a podíly na zisku s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	0	0	
C.4.	Čistý peněžní tok, vztahující se k finanční činnosti	-8 544	44 088	
E.	Cisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	17 246	23 636	
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	83 483	86 237	

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT K 31. 12. 2001 • VODA, a. s., IČ: 463 56881

(v desítkách tisící Kč)

ozn.	Text	číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sedmadvacátém	minulém
I.	Tržby za prodej zboží	01	63	0
A.	Náklady vynaložené na prodej zboží	02	0	0
B.	Dohodný ztrátě (I.01-02)	03	0	0
II.	Výkony (I.05+06+07)	04	412 563	397 275
II.1.	Trežby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	388 520	381 903
II.2.	Změna sl. výk. zás. vlastní výrobky	06	0	0
II.3.	Aktivační	07	12 633	18 372
B.	Výkourová ztrátka (I.09+10)	09	151 753	155 330
B.1.	Spoléčba užívající energie	10	92 232	98 323
B.2.	Služby	10	59 521	57 007
C.	Přidaná hodnota (I.03+04+08)	11	280 440	241 045
C.1.	Dochodní náklady (I.13 až 16)	12	124 070	118 752
C.2.	Mzdové náklady	13	85 650	84 976
C.3.	Odměny členům orgánů směřování a direktora	14	320	907
C.4.	Náklady na sociální zabezpečení	15	30 878	28 000
D.	Sociální náklady	16	3 618	3 909
E.	Daně a poplatky	17	6 305	8 019
F.	Odplaty neziskovému a humanitárnímu majetku	18	116 569	107 601
G.	Tržby z prodeje investičního majetku a materiálu	19	1 286	1 261
H.	Zustavná cena prodaného inv. majetku a mater.	20	0	537
I.	Zustavování rezerv a časového roz. prov. výnosů	21	1 500	0
J.	Využití rezerv a časového roz. prov. nákladů	22	0	2 300
K.	Změna v opravných položkách do prov. výnosů	23	324	88
L.	Změna opravných položek do prov. nákladů	24	1 200	339

pokračování na další straně

**pohledávání z předešlé strany**

V.	Neplatné provozní výnosy	25	444	1 427
VI.	Ostatní provozní náklady	26	576	558
VII.	Převod provozních výnosů	27	0	0
VIII.	Převod provozních nákladů	28	0	0
	Provozní hospodářský výsledek [(I.1-12-17-18+19-20+21-22+23-24+25-26)+(-27)+(-28)]	29	13 842	16 200
VIII.	Tratby z prodaných činností a výrobou	30	0	0
X.	Prodané činnosti, výrobky a služby	31	0	0
XI.	Výnosy z finančních investic [(33+34)+35]	32	0	0
X.I.	Výnosy z CP a vkladů v podniku ve skupině	33	0	0
X.II.	Výnosy z ostatních investičních CP a vkladů	34	0	0
X.III.	Výnosy z ostatních finančních investic	35	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	36	0	0
XI.	Zúčtování rozdílů do finančních výnosů	37	0	0
XII.	Výdaje na finanční náklady	38	0	0
XIII.	Zúčtování opravných položek do finančních výnosů	39	0	0
XIV.	Zúčtování opravných položek do finančních nákladů	40	0	0
XV.	Výnosové úrity	41	3 368	2 404
XVI.	Niklidové úrity	42	0	0
XVII.	Ostatní finanční výnosy	43	42	177
XVIII.	Ostatní finanční náklady	44	8 654	2 878
XIX.	Převod finančních výnosů	45	0	0
XX.	Převod finančních nákladů	46	0	0
XXI.	Hospodářský výsledek z finančních operací [(I.30+31+32+33+34+35+36+37+38+39+40+41+42+43+44)+(-45)+(-46)]	47	-146	-298
A.	Další z hlediska za běžnou činnost [(49+50)]	48	978	0
H.I.	Splátky	49	978	0
H.II.	Dluženiny	50	0	0
---	Hospodářský výsledek za běžnou činnost [(48+51+52)]	51	0	0
XVII.	Mimořádné výnosy	52	17 820	5 918
XVIII.	Mimořádné náklady	53	3 662	4 005
XIX.	Další z pohledu z mimořádné činnosti [(52+53)]	54	828	198
X.I.	Splátky	55	1 085	0
X.II.	Dluženiny	56	1 085	0
X.III.	Mimořádný hospodářský výsledek [(52+53+55)]	57	0	0
X.IV.	Přenud podílu na hospodářském výsledku společníků [(7)]	58	0	0
X.V.	Hospodářský výsledek za rokem ohodnocení [(7)+(52+53+55)]	59	14 571	9 840
X.VI.	Hospodářský výsledek před ročním [(7)] [(52+47+53+54)]	60	16 632	9 840
X.VII.	Koncový doba [(7)+(51+52+53+54)]	61	1 840 990	1 752 237

(v desítkách Kč)

**ROZVAHA V PLNEM ROZSAHU - AKTIVA K 31. 12. 2001, VKM, a. s., IČ 46356991**

kód	aktiva	cislo řádku	Úhrada doby/období		min. věst období
			brutto	netto	
	Aktiva celkem (I. 02+03+26+55)	001	3 481 794	-1 431 541	1 886 653
A.	Pohledávky za upsané vlastní kapitál	002	0	0	0
B.	Stabil aktiva (I. 04+12+22)	003	3 252 594	-1 129 212	1 823 382
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (I. 05 až 11)	004	20 878	-11 948	9 030
B.I.1.	Zhavordí výdaje	005	0	0	0
B.I.2.	Nehmotné výrobky využívané k obdobné činnosti	006	3 236	-337	709
B.I.3.	Software	007	15 761	-9 157	6 604
B.I.4.	orientační práva	008	0	0	0
B.I.5.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	009	2 184	-2 164	0
B.I.6.	Nedokončený nehmotný majetek	010	1717	0	1 717
B.I.7.	Poskytnutá záloha na dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (I. 13 až 21)	012	3 231 686	-1 417 984	1 814 322
B.II.1.	Pozemky	013	9 678	0	9 678
B.II.2.	Bodové, halové a stavby	014	2 721 810	-1 209 773	1 512 037
B.II.3.	Samostatné imovité včetně a soubohy mevnyelých věcí	015	380 527	-177 688	212 839
B.II.4.	Přestavěné celky trvalých pozemků	016	0	0	0
B.II.5.	Zakládání stáda a žabí závrate	017	0	0	0
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	018	20 595	-29 880	642
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	019	57 624	0	57 624
B.II.8.	Poskytnutá záloha na dlouhodobý hmotný majetek	020	21 537	0	21 537
B.II.9.	Opravná polohy k nabízenému majetku	021	0	0	0
B.II.10.	Dlouhodobý majetek (I. 23 až 27)	022	0	0	0
B.III.1.	Podílové CP a vklady v pod. s rozvod. vlivem	023	0	0	0
B.III.2.	Podílové CP a vklady v pod. s podstat. vlivem	024	0	0	0
B.III.3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a vklady	025	0	0	0

pohledávání na další straně

pokračování z předešlé strany

B.III.4	Pojetý podnikom ve skupině	025	0	0	0	0
B.III.5	Jiné dlouhodobý majetek	027	0	0	0	0
C.	Ostatní aktiva (I. 29+30+32+33)	028	145 991	-4 329	141 662	121 661
C.I.	Zásoby (I. 30 až 35)	029	11 577	0	11 577	11 576
C.I.1	Materiál	030	11 577	0	11 577	11 576
C.I.2	Nedokončená výroba a položkovary	031	0	0	0	0
C.I.3	Výrobky	032	0	0	0	0
C.I.4	Zvářka	033	0	0	0	0
C.I.5	Zboží	034	0	0	0	0
C.I.6	Překyvné aktivity na zásoby	035	0	0	0	0
C.II	Dlouhodobé pohledávky (I. 37 až 41)	036	0	0	0	0
C.II.1	Pohledávky z obchodního styku	037	0	0	0	0
C.II.2	Pohledávky ke spotřebiteli a zaměstnancům	038	0	0	0	0
C.II.3	Pohledávky v podnicích s rozděleným vlivem	039	0	0	0	0
C.II.4	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	040	0	0	0	0
C.II.5	Jiné pohledávky	041	0	0	0	0
C.III	Kratkodobý majetek (I. 43 až 50)	042	50 031	-4 329	46 602	43 898
C.III.1	Pohledávky z obchodního styku	043	47 136	-4 329	42 807	36 804
C.III.2	Pohledávky ke spotřebiteli a zaměstnancům	044	0	0	0	0
C.III.3	Sochatí za bezpečení	045	0	0	0	0
C.III.4	Střed - činnostní pohledávky	046	3 723	0	3 723	6 958
C.III.5	Obdobná doba z pohledávek	047	0	0	0	0
C.III.6	Pohledávky v podnicích s rozděleným vlivem	048	0	0	0	0
C.III.7	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	049	0	0	0	0
C.III.8	Jiné pohledávky	050	72	0	72	136
D.	Fizický majetek (I. 52 až 54)	051	83 483	0	83 483	66 237
D.I.	Denníky	052	513	0	513	682
D.II.	Účty v bankách	053	62 970	0	62 970	55 555
D.III.	Kratkodobý finanční prostředek	054	0	0	0	0
E.	Dlouhodobá přečekaná úvěrová aktiva (I. 55 až 59)	055	31 639	0	31 639	31 030
E.I.	Časové rozložení (I. 57 až 59)	056	1 987	0	1 987	3 489
E.I.1	Neplatné přesné období	057	1 987	0	1 987	3 350
E.I.2	Příjmy, počítají vložení	058	0	0	0	139
E.I.3	Kupcové rodily aktivní	059	0	0	0	0
E.II.	Dohadné úvěry aktivní	060	29 852	0	29 852	27 547
E.III.	Kontrolní číslo (I. 12 až 80)	061	(3 891) 24	-5 734 164	7 956 960	7 954 241

(v tisících korun Kč)

rozbalení	pasiva	číslo řádku	stav v běžném účetním období	stav v minulém účetním období
	Passiva celková (I. 82+79+105)	061	1 880 653	1 885 417
A.	Vlastní kapitál (I. 83+88+71+73+78)	062	1 074 780	1 061 079
A.I.	Základní kapitál (I. 84+85)	063	1 313 245	1 502 137
A.I.1	Základní kapitál	064	1 313 245	1 502 137
A.I.2	Vlastníků	065	0	0
A.II.	Kapitálové fondy (I. 87 až 70)	066	352 211	163 804
A.II.1	Emisní rezerva	067	8 648	8 648
A.II.2	Digitalní kapitálové fondy	068	948 662	154 661
A.II.3	Diskutovatelné rozdíly z přemístění majetku	069	0	0
		070	0	0
A.III.	Fondy ze zisku (I. 72+73+74)	071	194 754	176 440
A.III.1	Zákonné rezervní fond	072	176 295	175 804
A.III.2	Nezákonní fond	073	0	0
A.III.3	Statutární a ostatní fondy	074	18 464	597
A.IV.	Hospodářský výsledek minulých let (I. 76+77)	075	0	10 192
A.IV.1	Nerozdělený zisk minulých let	076	0	10 192
A.IV.2	Neuhrazená zvážka minulých let	077	0	0
A.V.	Hospodářský výsledek běžného čl. obřezání (+/-) (I. 01+4-63 661 71+75-79+105)	078	145/1	9 840
B.	čistý zdrojek (-80 664 91+101)	079	119 665	130 283
B.I.	Razenky (I. 81+82+83)	080	600	2 100
B.I.1	Razenky zákonné	081	0	0
B.I.2	Razenky na kursové ztrátu	082	0	0
B.I.3	Ostatní rezervy	083	600	2 100

pokračování na další straně

**(položky vložené z předchozího stranu)**

B.II.	Dlouhodobé závazky (f. 85 až 90)	089	85 844	94 388
B.II.1.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	085	0	0
B.II.2.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	088	0	0
B.II.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	087	0	0
B.II.4.	Emisované dluhopisy	088	0	0
B.II.5.	Dlouhodobé eminčky k uhradě	089	0	0
B.II.6.	Jiné dlouhodobé závazky	090	85 844	94 388
B.III.	Kreditkodobé závazky (f. 92 až 100)	091	33 211	33 795
B.III.1.	Závazky z obchodního styku	092	26 979	28 304
B.III.2.	Závazky ke společníkům a sdružení	093	0	0
B.III.3.	Závazky k zaměstnancům	094	29	48
B.III.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení	095	4 464	4 173
B.III.5.	Štát daňové závazky a doraze	096	1 799	1 264
B.III.6.	Odpadený daňový závazek	097	0	0
B.III.7.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	098	0	0
B.III.8.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	099	0	0
B.III.9.	Jiné závazky	100	0	0
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (f. 102 až 104)	101	0	0
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	102	0	0
B.IV.2.	Běžné bankovní úvěry	103	0	0
B.IV.3.	Kreditkodobé finanční výpomoci	104	0	0
C.	Nákladní pasiva - převodného rámu pasiv (f. 106 až 110)	105	2 212	3 285
C.1.	Číslové rozdělení (f. 107 až 109)	106	2 028	1 207
C.1.1.	Výdaje na činnost a výrobu	107	1 628	639
C.1.2.	Výnosy příslušek užívání	108	400	668
C.1.3.	Kursové rozdíly pasivní	109	0	0
C.1.4.	Dohadné údaje pasivní	110	189	2 078
	Koncové číslo (f. 61 až 110)	999	7 971 652	7 989 970

**ŘEDITELSTVÍ SPOLEČNOSTI**

U Vodojemu 3085, 272 80 Kladno, tel.: 312 812 111, fax: 312 267 508, e-mail: sekretariat@vkm.cz

**KONTAKTNÍ ADRESY PROVOZŮ VKM, a.s.****CENTRÁLNÍ DISPEČINK**

U Vodojemu 3085, 272 80 Kladno, tel.: 312 261 001-2, fax: 312 261 001, e-mail: dispecink@vkm.cz

**DÁLKOVOD**

Mělnická Vrutice, 277 31, tel.: 315 626 822, fax: 315 626 831, e-mail: dalkovod@vkm.cz

**VODOVOD MŠENO**

Boleslavská ul. 400, 279 35 Mšeno, tel.: 315 693 050, fax: 315 693 832, e-mail: msheno@vkm.cz

**VODOVOD MĚLNÍK**

Chloumecká ul., 276 01 Mělník, tel.: 315 670 635, fax: 315 670 652, e-mail: melnik@vkm.cz

**VODOVOD NERATOVICE**

Labská ul. 115, 277 11 Neratovice, tel.: 315 687 157, fax: 315 682 100, e-mail: vkmne@ebox.volny.cz

**VODOVOD KRALUPY**

Vodárenská 699, 278 01 Kralupy n/Vlt., tel.: 315 723 732, fax: 315 727 576, e-mail: kralupy@vkm.cz

**VODOVOD KLAĐNO**

U Vodojemu 3085, 272 80 Kladno, tel.: 312 264 321, fax: 312 267 508, e-mail: kladny@vkm.cz

**VODOVOD STOCHOV**

Na Slovance, 273 03 Stochov, tel.: 312 651 345, fax: 312 651 930, e-mail: vkmstochov@volny.cz

**KANALIZACE MĚLNÍK**

Chloumecká ul., 276 01 Mělník, tel.: 315 670 678, fax: 315 670 642, e-mail: melkan@vkm.cz

**KANALIZACE KRALUPY**

Vodárenská 699, 278 01 Kralupy n/Vlt., tel.: 315 723 342, fax: 315 723 516, e-mail: kralkan@vkm.cz

**KANALIZACE KLAĐNO**

Vrapická 127, 272 03 Kladno, tel.: 312 285 542, fax: 312 285 556, e-mail: vkm.kov@embox.vol.cz

**KONTAKTNÍ ADRESY STŘEDISEK VKM, a. s.****PROJEKCE KLAĐNO**

U Vodojemu 3085, 272 80 Kladno, tel.: 312 012 134, fax: 312 267 508, e-mail: projkl@vkm.cz

**PROJEKCE KRALUPY NAD VLTAVOU**

Vodárenská 699, 278 01 Kralupy n/Vlt., tel.: 315 723 572, fax: 315 723 516, e-mail: projkr@vkm.cz

**LABORATORI**

U Vodojemu 3085, 272 80 Kladno, tel.: 312 812 131, fax: 312 267 508, e-mail: laborator@vkm.cz

**NÁKUP**

U Vodojemu 3085, 272 80 Kladno, tel.: 312 812 141, fax: 312 267 508, e-mail: mitz@vkm.cz

**DOPRAVA**

U Vodojemu 3085, 272 80 Kladno, tel.: 312 812 161, fax: 312 267 508, e-mail: doprava@vkm.cz

**VÝPOČETNÍ TECHNIKA**

U Vodojemu 3085, 272 80 Kladno, tel.: 312 812 123, fax: 312 267 508, e-mail: boss@vkm.cz

**ROZVÁHA**  
v plném rozsahu

ke dnu 31. 12. 2003

(v celých tisících Kč)

10	
	<b>46356991</b>

ochodní firmu a/nebo jiný název i číslo jednotky

**Vodárenský Kladno-Mělník**  
akciová společnost

Stát nebo hnutí či větší jednotky  
a místo publikace liší-li se od bydliské

**U Vodárenství 3085**

**272 80 Kladno 4**

Oznámení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období Netto 4
			Bruhlo 1	Korekce 2	Netto 3	
	<b>AKTIVA CELKEM</b> (f. 02 + 03 + 31 + 62) = 7 68	001	<b>1 960 242 16</b>	<b>-1 960 242 16</b>	<b>0</b>	<b>2 084 821 25</b>
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (f. 04 + 13 + 23)	003	<b>3 572 880 4</b>	<b>-1 960 135 6</b>	<b>1 971 524 8</b>	<b>1 812 345 8</b>
B. I.	Dlouhodobý nemovitý majetek (f. 05 až 12)	004	<b>3 476 29</b>	<b>-1 951 627 7</b>	<b>1 524 92</b>	<b>1 524 920 5</b>
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	<b>1 352</b>	<b>863</b>	<b>489</b>	<b>658</b>
3.	Software	007	<b>18 796</b>	<b>15 374</b>	<b>3 422</b>	<b>5 663</b>
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Goodwill (+/-)	009				
6.	Jiný dlouhodobý nemovitý majetek	010				
7.	Nedokončený dlouhodobý nemovitý majetek	011	<b>14 481</b>		<b>14 481</b>	<b>2 249</b>
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nemovitý majetek	012				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (f. 14 až 22)	013	<b>3 536 251</b>	<b>-1 585 019</b>	<b>1 953 132</b>	<b>1 809 776</b>
B. II. 1.	Pozemky	014	<b>13 429</b>		<b>13 429</b>	<b>10 651</b>
2.	Stavby	015	<b>2 910 749</b>	<b>1 355 417</b>	<b>1 555 332</b>	<b>1 483 982</b>
3.	Samostatné movitě věci a soubory movitých věcí	016	<b>430 185</b>	<b>229 702</b>	<b>200 483</b>	<b>199 916</b>
4.	Pěstitecké celky trvalých porostů	017				
5.	Základní stádo a ražná zvířata	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	<b>45</b>		<b>45</b>	<b>45</b>
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	<b>163 068</b>		<b>163 068</b>	<b>86 528</b>
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	<b>20 775</b>		<b>20 775</b>	<b>22 654</b>
9.	Ocenitovací rozdíl k nabytému majetku (+/-)	022				
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (f. 24 až 30)	023				
B. III. 1.	Podíly v cívičených a fízenných osobárcích	024				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Prádky a jvěry cívičeným a fízenným osobám a účetním jednotkám pod podstatným vlivem	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				
C.	Obecná aktiva (f. 32 + 39 + 47 + 57)	031	<b>1 224 395</b>	<b>5 723</b>	<b>218 672</b>	<b>221 305</b>
C. I.	Zásoby (f. 33 až 38)	032	<b>14 420</b>		<b>14 420</b>	<b>12 265</b>
C. I. 1.	Materiál	033	<b>14 420</b>		<b>14 420</b>	<b>12 265</b>
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034				
3.	Výrobky	035				
4.	Zvěřata	036				
5.	Zboží	037				
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
a	b	c	d	e	f	g
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 46)	039				
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
2.	Pohledávky za odvládanými a řízenými osobami	041				
3.	Pohledávky za účetními jednotkami pod podstatným vlivem	042				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za článkové aktiva	043				
5.	Dohadné účty aktivní	044				
6.	Jiné pohledávky	045				
7.	Odozvená dařívá pohledávka	046				
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 48 až 56)	047	103 320	5 723	97 697	33 871 050
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048	46 828	5 723	41 105	40 562
2.	Pohledávky za odvládanými a řízenými osobami	049				
3.	Pohledávky za účetními jednotkami pod podstatným vlivem	050				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za článkové aktiva	051				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	052				
6.	Stát - daňové pohledávky	053	18 220		18 220	10 660
7.	Ostatní poskytnuté zálohy	054				
8.	Dohadné účty aktivní	055	38 024		38 024	35 636
9.	Jiné pohledávky	056	348		348	192
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 58 až 61)	057	106 535		106 535	122 070
C. IV. 1.	Peníze	058	718		718	649
2.	Úry v bankách	059	105 837		105 837	121 421
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	060				
4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	061				
D. I.	Časové rozdělení (ř. 83 až 85)	062	3 143		3 143	1 090
D. I. 1.	Náklady příštích období	063	3 295		3 295	1 066
2.	Komplexní náklady příštích období	064				
3.	Přijmy příštích období	065	1 851		1 851	24

Označení	PASIVA	Cíle řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	d	e
	<b>PASIVA CELKEM</b>	(f. 67 + 64 + 117) = f. 001	<b>066</b>	<b>2 195 342</b>
A.	Vlastní kapitál	(f. 68 + 72 + 77 + 80 + 83)	<b>067</b>	<b>1 992 031</b>
A. I.	Základní kapitál	(f. 69 až 71)	<b>068</b>	<b>1 595 572</b>
A. I. 1.	Základní kapitál		<b>069</b>	<b>1 595 572</b>
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)		<b>070</b>	<b>-17 761</b>
3.	Změny základního kapitálu (+/-)		<b>071</b>	
A. II.	Kapitálové fondy	(f. 73 až 76)	<b>072</b>	<b>198 248 881</b>
A. II. 1.	Emisní aží		<b>073</b>	<b>38 456</b>
2.	Ostatní kapitálové fondy		<b>074</b>	<b>160 032</b>
3.	Ocenovací rozdíly z přeocenění majetku a závazků (+/-)		<b>075</b>	
4.	Ocenovací rozdíly z přeocenění při přeměnách (+/-)		<b>076</b>	
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	(f. 78 + 79)	<b>077</b>	<b>206 995</b>
A. III. 1.	Zákonné rezervní fond / Nedělitelný fond		<b>078</b>	<b>195 415</b>
2.	Statutární a ostatní fondy		<b>079</b>	<b>11 580</b>
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	(f. 81 + 82)	<b>080</b>	<b>-4 653</b>
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let		<b>081</b>	<b>-4 653</b>
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)		<b>082</b>	
A. V.	Výsledek hospodaření minulého účetního období (+/-) (f. 01 - 68 - 72 - 77 - 80 - 83 - 117) = f. 60 výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu		<b>083</b>	<b>13 390</b>
B.	Cizí zdroje	(f. 65 + 80 + 101 + 113)	<b>084</b>	<b>202 555</b>
B. I.	Rezervy	(f. 86 až 89)	<b>085</b>	
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		<b>086</b>	
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky		<b>087</b>	
3.	Rezerva na daň z příjmu		<b>088</b>	
4.	Ostatní rezervy		<b>089</b>	
B. II.	Dlouhodobé závazky	(f. 91 až 100)	<b>090</b>	<b>91 970</b>
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů		<b>091</b>	
2.	Závazky k ovládaným a řízeným osobám		<b>092</b>	
3.	Závazky k členským jednotkám pod podstatným vlivem		<b>093</b>	
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení		<b>094</b>	
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy		<b>095</b>	
6.	Vydané dluhopisy		<b>096</b>	
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě		<b>097</b>	
8.	Dohadné číty pasivní		<b>098</b>	
9.	Jiné závazky		<b>099</b>	<b>69 328</b>
10.	Odložený daňový závazek		<b>100</b>	<b>22 642</b>
				<b>8 104</b>

Označení	P A S I V A	Číslo řádku	Stav v měsíciém účetním období	Stav v minulém účetním období
	b	c	d	e
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 102 až 112)	101	<b>45 585</b>	<b>32 158</b>
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	102	<b>34 186</b>	<b>25 370</b>
2.	Závazky k ovládaným a řízeným osobám	103		
3.	Závazky k dceřiným jednotkám pod podstatným vlivem	104		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	105		
5.	Závazky k zaměstnancům	106	<b>76</b>	<b>55</b>
6.	Závazky za sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	107	<b>6 634</b>	<b>4 439</b>
7.	Stát – daňové závazky a dotace	108	<b>2 406</b>	<b>1 576</b>
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	109		
9.	Vydání dluhopisy	110		
10.	Dohadné účty pasivní	111	<b>2 283</b>	<b>670</b>
11.	Jiné závazky	112		<b>48</b>
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomocí (ř. 114 až 116)	113	<b>65 800,00</b>	<b>35 572</b>
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	114	<b>65 000</b>	<b>35 572</b>
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	115		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	116		
C. I.	Časové rozlišení (ř. 118 až 119)	117	<b>756</b>	<b>1 164</b>
C. I. 1.	Výdaje příštích období	118	<b>516</b>	<b>1 164</b>
2.	Výnosy příštích období	119	<b>240</b>	<b>320</b>

Pozn.:



Seznameno dne: <b>14. ledna 2004</b>	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky <b>akciová společnost</b>	Předmět podnikání <b>výroba a distribuce pitné vody a odvádění a čištění odpadních vod</b>

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

**Vodárenský Kladno - Mělník  
akciová společnost**

Nájemník závazek vyplňte informacemi  
podle vloženého Šablony SPC

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY  
v plném rozsahu**

ke dni **31. 12. 2003**

(v českých korunách)

**46356991**

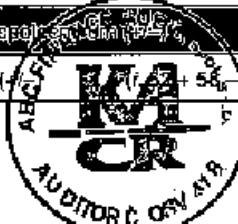
Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místní pořízení IČH je se svým bydlištěm

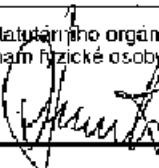
**U Vodojemu 3085**

**272 80 Kladno 4**

Označení <b>a</b>	TEXT <b>b</b>	Číslo řádku <b>c</b>	Skutečnost v účetním období	
			běžném <b>1</b>	minulém <b>2</b>
I.	Tržby za prodej zboží	01		
A.	Mékady vynaložené na prodej zboží	02		
+ Obchodní marže	(I. 01 - 02)	03		
II.	Výkopy	04	<b>510 931</b>	<b>451 363</b>
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	<b>499 980</b>	<b>443 038</b>
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
3.	Aktivace	07	<b>11 011</b>	<b>10 325</b>
B.	Výkony spotřeba	08	<b>195 647</b>	<b>167 696</b>
B. 1.	Spotřeba materiálu v činnosti	09	<b>106 954</b>	<b>98 466</b>
B. 2.	Spotřeba výrobního materiálu	10	<b>88 693</b>	<b>69 232</b>
+ Přidaná hodnota	(I. 03 + 04 - 08)	11	<b>215 244</b>	<b>185 665</b>
C.	Výdaly na platy	12	<b>140 572</b>	<b>130 215</b>
C. 1.	Mzdové výdaly	13	<b>99 997</b>	<b>93 445</b>
C. 2.	Odměny členům orgánů správnosti a účetního úřadu	14	<b>1 142</b>	<b>987</b>
C. 3.	Mzdové na sociální záruky, penze, užitkového pojištění	15	<b>35 066</b>	<b>32 652</b>
C. 4.	Sociální výdaly	16	<b>4 367</b>	<b>4 131</b>
D.	Dopravné poplatky	17	<b>36 966</b>	<b>21 029</b>
E.	Dopisy elektrodesátého nařízeního na účetného majetku	18	<b>122 524</b>	<b>116 775</b>
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (I. 20 + 21)	19	<b>1 195</b>	<b>1 637</b>
III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	<b>780</b>	<b>1 260</b>
III. 2	Tržby z prodeje materiálu	21	<b>415</b>	<b>377</b>
F.	Zisk/strata z výkazu prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (I. 20 + 21)	22	<b>379</b>	<b>567</b>
F. 1	Zisk/strata z výkazu prodeje dlouhodobého majetku	23	<b>170</b>	<b>406</b>
F. 2	Predávky materiálu	24	<b>209</b>	<b>161</b>
G.	Změna stavu rezerva na převýšení požadavků výrobního řízení za komplexního účetního období (+/-)	25	<b>985</b>	<b>-191</b>
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	<b>498</b>	<b>313</b>
H.	Ostatní provozní náklady	27	<b>912</b>	<b>690</b>
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
+ Převod provozních hospodaření (E. 11 - 12 - 17 - 18 + 19 - 22 - (I. 25) + 26 - 27 + (-28) - (-29))	30	<b>14 699</b>	<b>17 500</b>	

Oznámení a	T E X T b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžnári 1	mínlém 2
Vt.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílu	31		
J.	Předané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (f. 34 až 36)	33		
VII. 1.	Výnosy z podílu ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII. 2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílu	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 přečtení cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přečtení cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezervátoru plativých početek ve finanční sféře (+/-)	41		
X.	Výnosové úroky	42	2 474	3 166
N.	Nákladové úroky	43		
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	43	17
O.	Ostatní finanční náklady	45	3 822	3 761
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
	Finanční výsledek hospodaření (f. 31 - 32 + 33 + 37 - 38 + 39 - 40 + (+/- 41) + 42 - 43 + 44 - 45 + (-46) - (-17))	48	-1 305	-578
Q.	Dohledný výsledek hospodaření za účetní období (f. 50 + 60)	49	5 428	5 657
Q. 1.	+ celkové	50	104	2 281
Q. 2.	+ celkové	51	5 324	3 376
"	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (f. 30 + 48 - 49)	52	7 966	10 295
XIII.	Mimořádné výnosy	53	6 103	7 204
R.	Mimořádné náklady	54	51	5 240
S.	Dohledný mimořádný výsledek (f. 50 + 53 - 54 - 55)	55	628	655
S. 1.	+ celkové	56	11	264
S. 2.	+ celkové	57	617	391
"	Mimořádný výsledek hospodaření (f. 53 - 54 - 55)	58	5 424	5 369
W.	Převod dohledného výsledku hospodaření společnosti (f. 50 + 54 + 55 - 59)	59		
**	Výsledek hospodaření za účetní období (-)	60	13 390	12 664

Pozn.: 

Sestaveno dne: <b>14. ledna 2004</b>	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky <b>akciová společnost</b>	Předmět podnikání <b>výroba a distribuce pitné vody a odvádění a čištění odpadních vod</b>

**Příloha k účetní závěrce  
k rozvahovému dni 31. 12. 2003**

Příloha k roční uzávěrce za rok 2003 je zpracována podle vyhlášky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč.

- (1) Název a sídlo obchodní firmy (účetní jednotky):

Vodárný Kladno – Mělník, a. s.  
U vodojemu 3085, 272 80 Kladno  
IČO: 46356991

Firma je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze,  
oddíl B, vložka 2380, sp. Zn. Firm 40988/93, den zápisu 1.1.1994.

Právní forma : akciová společnost

Datum vzniku a zahájení činnosti: 1. 1. 1994

Rozvahový den 31. 12. 2003

Předmět podnikání v rozsahu zapsaném v obchodním rejstříku:

1. Podnikání v oblasti nakládání s odpady
2. Revize a zkoušky tlakových nádob
3. Revize elektrických zařízení
4. Laboratorní činnost v oboru vodovodů a kanalizací
5. Projektová činnost v investiční výstavbě
6. Provádění inženýrských staveb
7. Poradenská činnost v oboru vodovodů a kanalizací
8. Provoz veřejných vodovodů a kanalizací
9. Silniční motorová doprava
10. Automatizované zpracování dat
11. Koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
12. Zprostředkovatelská činnost v oblasti obchodu, služeb a přenosu informací
13. Zámečnictví
14. Instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů
15. Opravy motorových vozidel
16. Hubení škodlivých živočichů, rostlin a mikroorganismů a potlačování dalších škodlivých činitelů jedy, včetně ochranné dezinfekce, dezinfekce a deratizace
17. Inženýrská činnost ve výstavbě

Osoby podílející se k rozvahovému dni 20 a více procenty na základním kapitálu:  
Město Kladno 33,26 %

Popis změn a dodataků provedených v obchodním rejstříku v účetním období roku 2003:

Dne 19.2.2003 byl prostřednictvím advokátní kanceláře podán návrh na zápis změn do obchodního rejstříku - zvýšení základního kapitálu na 1 595 572 000,- Kč.

Dne 29.3.2003 nabyla právní moci usnesení Městského soudu v Praze č.j. F 15801/2003, kterým došlo k navýšení základního kapitálu z částky 1 502 137 000,- Kč na 1 595 572 000,- Kč. Akcie byly upsány těmito obcemi: obec Kačice - 6 902

akcii, město Odolena Voda - 12 857 akcií, obec Líbeznice - 7 581 akcií, město Smečno - 13 684 akcií, obec Hradečno - 8 134 akcií, obec Tišice - 15 220 akcií, obec Vodochody - 9 190 akcií, obec Kotc - 6 067 akcií, obec Zákolany - 8 452 akcií, obec Obříství - 2 617 akcií, obec Chlumín - 2 668 akcií, město Veltrusy - 63 akcií, celkem 93 435 ks akcií.

Dne 11.4.2003 byl prostřednictvím advokátní kanceláře Městskému soudu v Praze podán návrh na zápis změn do obchodního rejstříku, který se týká výmazu členů představenstva a členů dozorčí rady a zápisu nových členů představenstva a dozorčí rady zvolených na valné hromadě dne 28.11.2002. Dne 9.6.2003 bylo Městským soudem v Praze vydáno rozhodnutí, na základě kterého byl do obchodního rejstříku zapsán Ing. Josef Šverma jako předseda představenstva, Ing. Jaroslav Barták, člen představenstva a RNDr. Svatopluk Čech, člen představenstva. Vymazáni byli Mgr. Zuzana Lišková a Stanislav Bulva. Nově zapsáni v dozorčí radě byli Ing. Dan Jiránek, Ing. Pavel Svoboda a Ing. Petr Dluhoš. Vymazáni byli František Haas, Miroslav Baloun a Ing. Josef Procházka.

Dne 23.4.2003 se konala řádná valná hromada, na které bylo změněno složení dozorčí rady, byl odvolán Mgr. František Morava a nově zvolena paní Marie Štráhalová.

Dne 20.6.2003 se konala mimořádná valná hromada, na které byl odvolán Mgr. Pavel Rynt z funkce člena dozorčí rady a nově zvolen Petr Holeček. Petr Holeček však později projevil nesouhlas se svým zvolením.

Návrh na provedení změn v obchodním rejstříku z valných hromad z 24.3.2003 a 20.6.2003 byl podán Městskému soudu v Praze.

Jména a příjmení členů představenstva a dozorčí rady k rozvahovému dni 31. 12. 2003:

Představenstvo:	předseda	Ing. Josef Šverma
	místopředseda	Mgr. Milan Volf
	člen	Ing. Jaroslav Barták
	člen	RNDr. Svatopluk Čech

Dozorčí rada:	předseda	Ing. Vilém Žák
	místopředseda	Ing. Petr Dluhoš
	člen	Ing. Dan Jiránek
	člen	Ing. Pavel Svoboda
	člen	František Martinek
	člen	Marie Štráhalová
	člen	JUDr. Vlasta Turzová
	člen	Jiřina Provalilová

Popis organizační struktury a její zásadní změny během účetního období roku 2003:

Organizace akciové společnosti vychází z organizačního řádu, který respektuje zakládací listinu a. s., její stanovy a její postání. V roce 2003 byla od 1.6.zřízena

funkce náměstka pro rozvoj společnosti. Na základě změny organizačního rádu, bylo od 1.7. vnitřní uspořádání společnosti rozděleno na dvě divize – divizi provozní a divizi infrastrukturální.

V divizi infrastrukturální je zahrnuto oddělení správy majetku a oddělení investic. V divizi provozní jsou zahrnuty stávající provozy a střediska včetně odborných útvarů.

Vnitřní organizace je dvoustupňová a vychází z velké územní rozlehlosti společnosti. Vrchního vrstva řídí obě divize a vnitropodnikové hospodářské jednotky, které jsou rozloženy podle náplně činnosti na provozy a střediska. Hlavním nástrojem řízení je vnitropodnikový plán. Provozy se zabývají realizací rozhodujícího předmětu činnosti a. s. Střediska provádějí činnosti související, t. j. poskytují služby především provozům, ale i cizím zákazníkům, např. projekce, doprava, laboratoře, nákup, dílny, výpočetní technika.

Uspořádání provozů je podřízeno specializaci jejich základních činností :

Provoz Dálkovod ( jeden ) - produkce a dálková doprava vody v rámci a. s.

Provozy vodovodů ( šest ) - distribuce a prodej vody v určených lokalitách

Provozy kanalizace ( tři ) - odvádění a čištění odpadních vod v určených lokalitách

Specializace činností přináší větší odbornost a lepší využití kvalifikace pracovníků, vyšší vytížení techniky a zařízení. Tím se celá činnost akciové společnosti více zpravidla a zefektivnila.

(2) Účetní jednotka nevlastní podíl na základním kapitálu jiné obchodní společnosti.

Žádné ovládaci smlouvy ani smlouvy o převodech zisku nebyly uzavřeny.

(3) Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a výše osobních nákladů:

	2001	2002	2003
fyzických osob	488	487	484
z toho členů řídících orgánů	23	21	22
průměrný přepočtený počet zaměstnanců	471,35	457,61	462,71
osobní náklady zaměstnanců - tis. Kč	106887	130228	139431
z toho osobní náklady členů řídících orgánů - tis. Kč	16255	16130	17263
odměny členů představenstva - tis. Kč	458	480	549
odměny členů dozorčí rady - tis. Kč	470	507	593
osobní náklady celkem - tis. Kč	124070	131215	140573
úhrada členů statutární a dozorčí orgánů - tis. Kč	0	450	900

Od roku 2000 mají všichni zaměstnanci možnost získat podle zákona o daní z příjmů a schválených vnitropodnikových pravidel příspěvek na penzijní připojištění ve výši 200 Kč měsíčně z nákladů VKM a.s. Vedoucím řídícím pracovníkům včetně

vedoucích provozů a středisek bylo z tohoto titulu poskytnuto v roce 2001 celkem 38,4 tis. Kč, v roce 2002 celkem 38,4 tis. Kč a v roce 2003 celkem 33,6 tis. Kč.

Nejsou sjednány žádné penzijní závazky za bývalými členy statutárních a dozorčích orgánů.

- (4) Účetní jednotka neposkytovala v roce 2003 členům statutárních a dozorčích orgánů včetně členů řídících orgánů, ani bývalým členům téhož orgánu žádné půjčky, úvěry nebo záruky, a to v peněžní ani v naturální formě. Životní připojištění nebylo v roce 2003 placeno žádným zaměstnancům ani členům statutárních a dozorčích orgánů. Akciová společnost neposkytovala v roce 2003 členům statutárních a dozorčích orgánů ani zaměstnancům k bezplatnému užívání osobní auta nebo jiné nemovité a movité věci.

(5 a) Informace o aplikaci obecných účetních zásad

Pořízení a úbytky nakupovaných zásob se účtuje prostřednictvím materiálových skladů. Při převzetí nakoupeného materiálu na sklad jsou pořizovací ceny nakupovaných zásob účtovány na vrub účtu 111. Zásoby ve skladech jsou evidovány podle jednotlivých druhů. Vydávané zásoby se oceňují průměrnou cenou zjištěnou aritmetickým průměrem z pořizovacích cen.

Vedle skutečných cen pořízení zásob se na analytických účtech evidují i skutečné náklady související s pořízením zásob - dopravné, poštovné a připadné clo. Při vyskladnění zásob se tyto náklady poměrným způsobem rozptouštějí do nákladů.

Účetní jednotka nevytváří zásoby vlastní výroby.

Způsob oceňování

- zásoby nakoupené se evidují v pořizovacích cenách
- nakoupený dlouhodobý nehmotný a dlouhodobý hmotný majetek je oceňován pořizovacími cenami, vytvořený vlastní činností vlastními náklady
- cenné papíry cizích emitentů nebyly v roce 2003 nakupovány
- nepeněžité vklady vodohospodářského dlouhodobého hmotného majetku se v účetnictví oceňují podle odhadů soudních znalců a z těchto cen vychází účetní odpisy. Daňové odpisy vycházejí z původní vstupní ceny vedené v účetnictví u vkladatele

Odpisový plán

V roce 2003 platil odpisový plán vydaný jako Příkaz ředitelce a. s. č.10/2003. Účetně se odepisuje rovnoměrným způsobem, měsíčně, po celou dobu životnosti dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku až do výše 100 % pořizovací ceny. Roční účetní odpisové sazby v % vycházejí z doby odepisování majetku, v 1. odpisové skupině 4 roky, 2. odpisová skupina 8 let, 3. odpisová skupina 15 let, 4. odpisová skupina 30 let, 5. odpisová skupina 45 let. Účetní odpisy se účtuji měsíčně za každý měsíc používání dlouhodobého majetku, výše sazeb účetních odpisů se v roce 2003 oproti předešlém roku nezměnila. Při pořízení majetku se první odpisy účtuji za měsíc ve kterém byl majetek uveden do používání, při vyřazení se poslední odpisy účtuji za měsíc ve kterém byl majetek vyřazen.

Roční daňové odpisové sazby v 1. až 5. odpisové skupině vycházejí ze zákona o dani z příjmů v platném znění od roku 1999. U vybraných inventárních čísel bylo v souladu s

§ 26 odst. 8 zákona 586/92 Sb. o daních z příjmů v platném znění, přerošeno daňové odepisování. Toto přemíšení je evidováno v kartě investičního majetku.

Za dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný se považuje:

- budovy a stavby, byty a nebytové prostory, včetně nabité z finančního leasingu bez ohledu na cenu odkupu
- samostatné movité věci, jejichž pořizovací hodnota je vyšší než 40 000 Kč a provozně technická funkce delší než 1 rok. Nedílnou součástí nemovitých věcí je tzv. příslušenství.
- samostatné movité věci, jejichž pořizovací hodnota je od 25 000 Kč do 40 000 Kč a provozně technická funkce delší než jeden rok, tzv. drobný dlouhodobý hmotný majetek. Hodnota tohoto majetku se při nákupu účtuje na účet 042, zařazuje se na účet 022 a odepisuje podle příslušných odpisových skupin Drobny hmotný majetek, jehož hodnota je do 25 000 Kč se při nákupu vede ve skladech materiálu a při výdeji do spotřeby se zaúčtuje na účet 501.
- Vodoměry s pořizovací hodnotou nad 40 000 Kč. Vodoměry v pořizovací hodnotě do 40 000 Kč se účtuji ve řídce 1 - zásoby. Operativní evidence o vodoměrech v síti a v opravě se vede v zákaznickém informačním systému.

Za dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný se považují:  
pozemky, umělecká díla a předměty z dražých kovů.

Vstupní cenou dlouhodobého hmotného majetku se rozumí:

- pořizovací cena, je-li majetek pořízen úplně
- vlastní náklady, je-li zhlooven ve vlastní režii
- reprodukční pořizovací cena zjištěná soudním znalcem – např. při ocenění nepeněžního daru nebo vkladu majetku

Za dlouhodobý nehmotný majetek se považuje takový, jehož pořizovací hodnota je v jednotlivém případě vyšší než 60 000 Kč a provozně technická funkce delší než jeden rok (např. software). V naší a.s. je do této kategorie zařazován nehmotný majetek již od pořizovací ceny vyšší než 25 000 Kč. Jedná se zejména o samostatně nakupovaný software.

Dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 25 000 Kč se při pořízení účtuje do nákladů na účet 518.

#### Technické zhodnocení

Technickým zhodnocením se rozumí výdaje na dokončené nástavby, přístavby, rekonstrukce a modernizace majetku, pokud převyšily u jednotlivého hmotného majetku v úhrnu ve zdaňovacím období částku 40 000 Kč, případně 60 000 Kč u nehmotného majetku. Technické zhodnocení do 40 000 Kč u hmotného majetku, resp. do 60 000 Kč u nehmotného majetku, které nemá charakter opravy, se účtuje na účet 548.

(5 b) K odchylikám ve způsobech oceňování, poslupoch účtování a poslupoch odepisování v účetním období nedošlo

- (5 c) Způsob stanovení opravných položek a oprávek k majetku  
Opravné položky k materiálovým zásobám a dlouhodobému hmotnému majetku nebyly účtovány.

V účetním období roku 2003 byly účtovány zákonné opravné položky k pohledávkám včetně pohledávky v soudním řízení a v konkursu. K vybraným pohledávkám byla rovněž vytvořena účetní opravná položka.

Přepočet zahraničních měn na českou měnu se uplatňuje hlavně pro zúčtování zahraničních pracovních cest a v ojedinělých případech při nákupu čerpací techniky a materiálů na opravy čerpadel.

Při zahraničních pracovních cestách používala společnost při nákupu a výdeji valut kurs ČNB podle kurzovního listku a bylo účtováno o kursových rozdílech.

Pro úhradu závazků za zahraniční nákupy některých náhradních dílů na opravy čerpadel byl používán denní směnný kurz banky podle konkrétního bankovního výpisu.

(6) Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty - významné položky

V roce 2003 nebyly vyměřeny žádné doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období.

Rozpis rezerv .

Společnost v účetním období roku 2003 netvořila žádnou zákonnéou ani účetní rezervu.

Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

Stav k 31. 12. 2002

Rozdíl zůst. cen daňových a účetních odpisů	27 101 775
Účetní opravná položka k pohledávkám	960 433,56
Celkem	26 141 341,44
Odložený daňový závazek 31 % v Kč	8 103 816

Stav k 31. 12. 2003

Rozdíl zůst. cen daňových a účetních odpisů	82 212 068
Účetní opravná položka k pohledávkám	1 348 153
Celkem	80 863 915
Odložený daňový závazek 28 % v Kč	22 641 896
- z toho-ostat. dlouhodob. majetek (úč.594)	14 044 956 - 8 103 816 = 5 941 140 Kč
-vklady vodohosp. majetku (úč.428)	8 596 940 - 0 = 8 596 940 Kč
Celkem	14 538 080 Kč

### Dlouhodobé bankovní úvěry

Na podzim roku 2002 uzavřela akciová společnost úvěrovou smlouvu s Českomoravskou záruční a rozvojovou bankou v Praze na poskytnutí bezúročného úvěru v celkové výši 70 milionů Kč na rekonstrukci a intenzifikaci čistírny odpadních vod v Kralupech nad Vltavou. Dokončení stavby je plánováno v roce 2004. Splatnost úvěru je 10 let, tj. první splátka bude provedena v roce 2004 a poslední splátka bude v roce 2013. Tento úvěr je podle zástavní smlouvy zajišťován čistírnou odpadních vod Kladno – Vrapice a bankovní vinkulací 10 mil. Kč. V roce 2002 bylo na výstavbu ČOV Kralupy čerpáno 35 572 tis. Kč úvěru, v roce 2003 29 428 tis. Kč a zbytek 5000 tis. Kč bude dočerpán v roce 2004.

### Dotace

V roce 2003 akciová společnost čerpala investiční dotace na rekonstrukci a intenzifikaci čistírny odpadních vod v Kralupech nad Vltavou ve výši 28 572 tis. Kč (v roce 2002 bylo vyčerpáno 6 428 tis. Kč, příslib na celou stavbu byl 35 000 tis. Kč). Dále byla čerpána investiční dotace na stavbu přívodního řádu Hořin – Vepřek ve výši 8 441 tis. Kč (v roce 2002 bylo vyčerpáno 4 500 tis. Kč, příslib na celou stavbu byl 12 941 tis. Kč).

Provozní dotace ve výši 41 464,- Kč byly v roce 2003 čerpány na hospodaření v lesích.

### Vlastní akcie

V roce 2003, na základě rozhodnutí valné hromady, koupila akciová společnost VKM vlastní akcie od měst Kladno a Velvary v celkovém počtu 17 761 kusů za cenu 1000,- Kč za jednu akcií.

- (7) Přehled dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku k 31. 12. 2003 podle hlavních skupin s uvedením přírůstků a úbytků, pořizovací ceny, oprávek a zůstatkové ceny. Údaje v tis. Kč.

Skupina	Stav v PC k 1.1.2003	přírůstky	úbytky	Stav v PC k 31.12.2003	oprávky	ZC k 31.12.2003
budovy a stavby	2763816	154032	7099	2910749	1355417	1555332
stroje a zařízení	324364	27309	13846	337827	159131	178696
dopravní prostředky	77708	11489	1978	87219	66196	21023
inventář	1247	301	6	1542	778	764
přečleněný DDHM	3705	0	108	3597	3597	0
pozemky	10651	2806	28	13429	0	13429
umělecká díla	45	0	0	45	0	45
nehmotný majetek	19056	789	49	19796	15883	3913
Převedený DDNHM	353	0	0	353	353	0
celkem	3200945	196726	23114	3374557	1601355	1773202

Přírůstky se týkají především vodohospodářských staveb, strojů a dopravních prostředků. Úbytky přestavují vyřazování (likvidaci) fyzicky opotřebovaných strojů a dopravních prostředků. Přírůstky a úbytky v pozemcích vznikly upfesněním stavu pozemků a nákupem nových.

Akciová společnost má veškerý dlouhodobý hmotný majetek, který má ve svém vlastnictví, zahrnut v rozvaze.

Majetek v účetnictví je evidován v cenách platných v době jeho pořízení. Tento majetek je tádně udržován a opravován. Je reálné, že jeho tržní ocenění může být v některých případech vyšší než jeho ocenění v účetnictví. Přehled o těchto rozdílech u jednotlivého majetku není sledován. V zástavě je čistírna odpadních vod Kladno – Vrapice ve prospěch Českomoravské záruční a rozvojové banky za poskytnutí investičního úvěru na rekonstrukci ČOV Kralupy. Žádný nemovitý majetek ve vlastnictví a.s. není zařazen věcným břemenem.

Nájem dlouhodobého hmotného majetku formou finančního pronájmu.

V roce 2003 byl pronajat formou finančního pronájmu od společnosti VB Leasing CZ, s. r. o., speciální kanalizační čistící vůz firmy Kaizer na podvozku MAN.

Údaje v tis. Kč Bez DPH	Součet splátek nájmu za celou dobu pronájmu	Skuš. Uhrazené splátky k 31.12.2003	Budoucí splátky splatné do 31.12.2004	Nájemné splatné po 31.12.2004
Kanalizační vůz	10 721	4 240	2 593	3 888

Na základě uzavřených smluv o nájmu a provozování s některými obcemi, provozuje a.s. vodohospodářský majetek, který vlastní tyto obce. Předpokládá se, že tento majetek bude postupně vkládán do a.s. formou nepeněžitých vkladů podle pravidel schválených valnou hromadou.

#### Pohledávky a závazky

##### Pohledávky z obchodního styku po lhůtě splatnosti:

Souhrnná výše pohledávek po lhůtě splatnosti činí 14 510 tis. Kč, z toho nezaplacených po 180 dnech činí ke dni závěrky 5 815 tis. Kč. Pohledávky přihlášené do konkursu včetně zažalovaných činí celkem 4 083 tis. Kč.

Společnost vlastní pohledávky pouze z obchodního styku, které nejsou jištěny zástavním právem nebo ručením.

Seznam vybraných pohledávek přihlášených do konkursního řízení s nejistým výsledkem :

Dlužník	Sídlo	pohledávka v tis. Kč
Šroubáry	Libčice	500
Balogh	Kladno	205
Poldi služby a.s.	Kladno	172
ETR s.r.o.	Kladno	130
Lakatos Slaný, závod 1	Slaný	107
Konstrukční ocel Poldi s. r. o.	Kladno	101

Tilia Borek	Borek	91
Teplotechna a. s.	Praha 2	77
Union	Mělník	66
Firma Martinek Miroslav	Neratovice	47
Tichý	Kralupy	40
Artex Trade	Kladno	39
Rebb Duo	Neratovice	36
Krausová	Neratovice	23
Zemědělské obchodní družstvo	Řepín	20

Celková výše pohledávek přihlášených do konkursu a dosud nevyřešených čini 2 323 tis. Kč a byla na ně vytvořena opravná položka ve 100 % výši.

Řada dalších našich odběratelů byla zažalována u soudu pro neplacení pohledávek. Na tyto pohledávky byla rovněž vytvořena zákonná opravná položka.

Postupný odpis pohledávek splatných do 31.12.1994 byl skončen a dále jsou vedeny v podrozvahové evidenci.

Akciová společnost nemá žádné závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti a rovněž nemá žádné závazky v cizích měnách.

Závazky se splatnosti delší než 5 let:

Existuje dlouhodobý závazek vyplývající z obdržených návratných finančních výpomoci ze státního rozpočtu na investiční výstavbu se splatností 10 let. K 31. 12. 2003 čini nesplacená částka 31 101 tis. Kč.

Další dlouhodobý závazek vyplývá z postupného splácení (až do konce roku 2012), čistírny odpadních vod v Kralupech nad Vltavou, zakoupené v roce 2000. Nesplacená částka k 31. 12. 2003 činí 37 393 tis. Kč.

Jiné závazky (peněžní i nepeněžní) neuvedené v účetnictví akciová společnost nemá.

VKM a.s. v roce 2003 n evyužívala žádný majetek k operativnímu proužku a nevlastnila žádné cizí majetkové cenné papíry.

Účetní jednotka neměla v roce 2003 výdaje na výzkum a vývoj.

Významné události, které nastaly v období mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky:

Představenstvo schválilo tyto nepeněžité vklady vodohospodářského majetku:

- vybrané části vodovodní a kanalizační sítě včetně stavební části čistírny odpadních vod Tuchlovice
- vodovodní a kanalizační sítě včetně čistírny odpadních vod Srby u Tuchlovic
- čistírnu odpadních vod Tuchlovice - Dřevčíkov

V současné době připravuje advokátní kancelář návrh na zápis vkladů u soudu.

(9) Jmenovitá hodnota a ocenění akcií vydaných během účetního období.

Na základě usnesení Městského soudu Praha, které nabyla právní moci dne 2.4.2003, bylo v účetním období roku 2003 vydáno 12 obcím za vložený vodohospodářský majetek celkem 93 435 kmenových akcií na jméno o jmenovité hodnotě 1 000,- Kč za jednu akcií. Tím došlo ke zvýšení základního kapitálu VKM a.s. na 1 595 572 000 Kč.

Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku

	1.1.2003	31.12.2003	rozdíl 2003
Základní kapitál v tis. Kč	1 502 137	1 595 572	93 435
druhy a počty vydaných akcií:			
CZ0009062964 akcie kmenové na jméno	1 407 850	1 501 285	93 435
CZ0009062857 akcie kmenové na majitele	94 286	94 286	0
770940002650 akcie se zvláštním právy	1	1	0

Nominální hodnota jedné akcie je 1 000,- Kč.

VKM a.s. v roce 2003 nevydala žádné dluhopisy a nevlastnila a neobchodovala s majetkovými cennými papíry

Popis změn vlastního kapitálu

V účetním období roku 2003 byl vlastní kapitál zvýšen o 112 393 tis. Kč.

	2001	2002	2003
Vlastní kapitál na konci období	1 874 786	1 879 638	1 992 031

Rozdělení zisku po zdanění vytvořeného v účetním období roku 2002 (schváleno valnou hromadou dne 23. dubna 2003)

Celková výše zisku po zdanění	12 604 tis. Kč
Rozdělení:	
Zákonný rezervní fond	630 tis. Kč
Sociální fond	2793 tis. Kč
Tantiemy	900 tis. Kč
Dividendy	0 tis. Kč
Nerozdělený zisk minulých let	8281 tis. Kč

Závazky

	2001	2002	2003
Závazky za dodavateli	19427	17115	21400
zálohy od odběratelů	156	1039	2560
závazky ze srážek mezd	23	21	24
závazky za zaměstnance - mzdy	7342	7250	10278
závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	4464	4439	6634
závazky se státním rozpočtem	1799	1576	2406
jiné závazky - v roce 2003 dohadné účty pasivní	0	48	2283
Celkem krátkodobé závazky	33211	31488	45585

10) Výnosy z běžné činnosti činí za rok 2003 celkem tis. Kč, a jsou tvořeny pouze v tuzemsku, a to z těchto činností:

Udaje v tis. Kč	2001	2002	2003
Tržby za vodné a stočné	366546	409476	461004
Vodovodní a kanalizační připojky	14955	15396	18612
Dopravní mechanismy	4583	5201	5618
Dílny	3033	2630	2542
Laboratoře	1737	2055	2031
Projekce	3059	2676	3134
Ostatní služby a ost. fin. výnosy	4877	4769	7039
Aktivace	12633	10325	11011
Prodej inv. majetku a materiálu	1286	1638	1195
Úroky, pokuty, penále, odpis pohl.	3810	3412	2860
Tržby ostatní a zlčt. rezerv	2596	1894	241
Celkem výnosy z běžné činnosti	419115	459472	515287

### Přehled o peněžních tokech

označení ta	Text	b	Skutečnost v účetním období		
			2001	2002	2003
F.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	66237	83483		
	<b>Peněžní tok z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</b>				
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	13796	16952		
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	110755	115222		
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, odpis pohledávek (+), a dále umorování opravné položky k nabýtému majetku (+/-)	117012	117331		
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv a změna zůstatků přechodných účtů aktiv a pasiv (+/-), tj. časové rozložení nákladů a výnosů a kursových rozdílů	-2300	2127		
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (+/-)	-591	-1070		
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílu na zisku s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (-)	0	0	0	
A.1.5.	Vyučtuované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtuované výnosové úroky (-)	-3366	-3166		
A.**	Cistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	124551	132174		
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	-12431	-7223		
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-)	-11370	-4812		
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-)	-1040	-1723		
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-21	-688		
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0	0		
A.**	Cistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	112120	124951		
A.3.	Výdaje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	0	0		
A.4.	Přijaté úroky a výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	3366	3166		
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za domérky daně za minulá období (-)	-451	2764		
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účelninu případy, které tvoří mimořádný hospodářský výsledek vcelně uhraněné splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti	2836	1964		

10) Výnosy z běžné činnosti činí za rok 2003 celkem tis. Kč. a jsou tvořeny pouze v tuzemsku, a to z těchto činností :

Údaje v tis. Kč	2001	2002	2003
Tržby za vodné a stočné	366546	409476	461004
Vodovodní a kanalizační přípojky	14955	15396	18612
Doprava+mechanismy	4583	5201	5618
Dílny	3033	2630	2542
Laboratoře	1737	2055	2031
Projekce	3059	2676	3134
Ostatní služby a ost. fin. výnosy	4877	4769	7039
Aktivace	12633	10325	11011
Prodej inv. majetku a materiálu	1286	1638	1195
Úroky, pokuty, penále, odpis pohl.	3810	3412	2860
Tržby ostatní a zůčt. rezerv	2596	1894	241
Celkem výnosy z běžné činnosti	419115	459472	515287

### Přehled o peněžních tocích

označení ta	Text	b	Skutečnost v účetním období		
			2001	2002	2003
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		66237	83483	122070
	Peněžní toky z hlavní výdělávací činnosti (provozní činnosti)				
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním		13796	16952	13384
A.1.	Upravy o nepeněžní operace		110755	115222	113964
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, odpis pohledávek (+), a dále umocňování opravné položky k nabýlému majetku (+/-)		117012	117331	123015
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv a změna zůstatků přechodných účtu aktiv a pasiv (+/-), tj. časové rozlišení nákladů a výnosů a kursových rozdílů		-2300	2127	-5770
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (+/-)		-591	-1070	-817
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílu na zisku s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (-)		0	0	0
A.1.5.	Vyučtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)		-3366	-3166	-2474
A.*	Cistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami		124551	132174	127348
A.2.	Změna polohy pracovního kapitálu		-124311	-52223	+625
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-)		-11370	-4812	-10647
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-)		-1040	-1723	+13427
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)		-21	-688	-2156
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku		0	0	0
A.**	Cistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami		112120	124951	127973
A.3.	Výdeje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)		0	0	0
A.4.	Přijaté úroky s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)		3386	3186	2474
A.5.	Zaplacená dluž z příjmu za běžnou činnost a za domácky daně za minulá období (-)		-451	2784	3093
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný hospodářský výsledek včetně uhraně splatné daně z příjmu z mimořádné činnosti		2836	1964	8052

A.***	Cistý peněžní tok z provozní činnosti	117866	132845	139592
	Peněžní toky z investiční činnosti			
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-93362	-123488	-196726
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	1286	1637	1195
B.3.	Půjčky a úvěry správněm osobám	0	0	0
B.***	Cistý peněžní tok vztahující se k Investiční činnosti	-92076	-121851	-190506
	Peněžní toky z finančních činností			
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	-8544	27593	35429
C.2.	Dopady změn vlastního jmění na peněžní prostředky	0	0	0
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního jmění, event. rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	0	0	0
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním jmění společníkům (-)	0	0	0
C.2.3.	Peněžní dary a dotace do vlastního jmění a další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	0	0	0
C.2.4.	Uhrada ztráty společníky (+)	0	0	0
C.2.5.	Přírumé platby na vrub fondů (-)	0	0	0
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené sňázkové daně vztahující se k témtoto nárokům a včetně finanč. vypořádání se společníky veřej. obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)	0	0	0
C.3.	Přijaté dividendy a podíly na zisku s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	0	0	0
C.***	Cistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-8544	27593	35429
F.	Cisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	17246	38757	15645
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	83483	122070	108555

Celá tato příloha tvoří nedílnou součást účetní závěrky za rok 2003.

V Kladně dne 14. ledna 2004



Ing. Jaroslav Barták  
ředitel

**ABC FINANCO AUDIT, spol. s r.o., K náměstí 799/10, 182 00  
Praha 8**

Auditorská činnost, účetní a ekonomické poradenství, vedení účetnictví

*Auditorská zpráva  
pro akcionáře*

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Vodárny Kladno-Mělník, a.s. se sídlem: U vodojemu 3085, Kladno, IČO: 46 35 69 91 k 31. prosinci 2003. Za sestavení účetní závěrky je odpovědný statutární orgán společnosti. Naší úlohou je vydat na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

Audit jsme provedli obvyklými postupy, v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými směrnicemi Komory auditorů České republiky. Tyto směrnice požadují, aby byl audit naplánován a proveden tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení správnosti a vhodnosti použitých účetních postupů a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vydání výroku bez výhrad.

Podle našeho názoru, účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktív, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti Vodárny Kladno-Mělník, a.s. k 31. prosinci 2003, výsledek hospodaření a finanční situaci za rok 2003 v souladu s zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.

K datu vydání této zprávy nebyla dosud zpracována výroční zpráva společnosti k námi ověřovanému účetnímu období a zpráva o vztazích. Jejich ověření bude provedeno následně, s vydáním samostatné zprávy.



Ing. Ivo Rambousek  
č. osvědčení o zápisu  
do seznamu auditorů: 1262

ABC FINANCO AUDIT, spol. s r.o.  
č. osvědčení o zápisu do seznamu  
auditorských společností: 418  
K náměstí 799/10, 182 00 Praha 8

V Praze dne 14. ledna 2004

**ABC FINANCO AUDIT, spol. s r.o., K náměstí 799/10, 182 00  
Praha 8**

Auditorská činnost, účetní a ekonomické poradenství, vedení účetnictví

**Zpráva auditora  
o ověření výroční zprávy  
společnosti  
Vodárny Kladno-Mělník, a.s.  
K 31.12.2003**

Ověření řádné účetní závěrky společnosti **Vodárny Kladno-Mělník, a.s.**, se sídlem: U vodojemu 3085, Kladno, IČO: 46 35 69 91 za rok 2003 provedl auditor

**ABC FINANCO AUDIT, spol. s r.o.  
číslo osv. o zápisu do KA ČR 418**

Zpráva auditora je určena vedení společnosti **Vodárny Kladno-Mělník, a.s.** v souvislosti s projednáváním výroční zprávy společnosti za rok 2003.

Ověřili jsme soulad informací o auditované společnosti za uplynulé období, uvedených ve výroční zprávě a ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami s ověřovanou účetní závěrkou k 31.12.2003. Podle našeho názoru jsou tyto informace ve všech významných ohledech v souladu s touto účetní závěrkou, z níž byly převzaty.

V Praze dne 25. února 2004



Ing. Ivo Rambousek  
č. osvědčení o zápisu  
do seznamu auditorů: 1262

**ABC FINANCO AUDIT, spol. s r.o.  
č. osvědčení o zápisu do seznamu  
auditorských společností: 418  
K náměstí 799/10, 182 00 Praha 8**



Tel./Fax: 283 911 356  
Kancelář: Rozšířená 11/1918  
182 00 Praha 8  
Tel.: 283 910 080

IČ 26 76 21 53  
e-mail: abcfinancoaudit@volny.cz  
www.abcfinanco.cz

DIC 008-26762153

Obchodní rejstřík vedený u Krajského obchodního soudu v Praze, oddíl C, vložka 91998,  
den zápisu 5. března 2003