

## Rozvaha v plném znění k 31. 12. 2002

a	b	Řád.	Bázně Ostatní období			1.1.2002	31.12.2001
			Brutto	Korekce	Netto	Netto	Netto
			1	2	3	4	5
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	1	547 734	-244 567	303 167	291 178	262 045
A.	Rohledávky za výkony vlastní kapitál	2	0	0	0	0	0
b.	<b>Stálo aktiva</b>	3	503 370	-241 457	261 913	249 126	247 731
I.	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	4	179	-179	0	0	0
1.	Zřizovací výdaje	5	0	0	0	0	0
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	6	0	0	0	0	0
3.	Softwary	7	179	-179	0	0	0
4.	Oceňovací práva	8	0	0	0	0	0
5.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	9	0	0	0	0	0
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	10	0	0	0	0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	11	0	0	0	0	0
II.	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	12	482 861	-241 278	241 583	248 826	247 431
1.	Podniky	13	2 198	0	2 198	2 229	2 229
2.	Stavby	14	457 900	-215 543	232 357	241 962	241 962
3.	Samosvatné movité věci a soubory movitých věcí	15	28 845	-25 735	3 110	4 350	2 955
4.	Průmyslové stroje trvalých poměrů	16	0	0	0	0	0
5.	Základní stádo a točnou zvířata	17	0	0	0	0	0
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	18	0	0	0	0	0
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	19	3 918	0	3 918	285	285
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	20	0	0	0	0	0
9.	Opavná položka k nehmotnému majetku	21	0	0	0	0	0
III.	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	22	20 330	0	20 330	300	300
1.	Podílové cenné papíry a podíly v pod., s rozhod. vlivem	23	15 330	0	15 330	300	300
2.	Podílové cenné papíry a podíly v pod., s podíl. vlivem	24	0	0	0	0	0
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	25	0	0	0	0	0
4.	Půjčky podnikům ve skupině	26	5 000	0	5 000	0	0
5.	Jiný finanční majetek	27	0	0	0	0	0
6.	Nedokončený dlouhodobý finanční majetek	28	0	0	0	0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	29	0	0	0	0	0
C.	<b>Oběžné aktiva</b>	30	39 755	-3 110	36 645	38 338	31 413
I.	<b>Zásoby</b>	31	4 400	0	4 400	4 593	4 324
1.	Material	32	4 311	0	4 311	4 218	3 999
2.	Nedokončená výroba a polotovary	33	89	0	89	0	0
3.	Výrobky	34	0	0	0	0	0
4.	Zůřata	35	0	0	0	0	0
5.	Způz	36	0	0	0	0	0
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	37	0	0	0	375	375
II.	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	38	1 865	-654	1 231	1 452	0
1.	Pohledávky z obchodního styku	39	588	0	588	0	0
2.	Pohledávky ke společníkům a služběm	40	0	0	0	0	0
3.	Pohledávky v podnících s rozhodujícím vlivem	41	0	0	0	0	0
4.	Pohledávky v podnících s podstatným vlivem	42	0	0	0	0	0
5.	Jiné pohledávky	43	1 297	-654	643	1 452	0
III.	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	44	20 629	-2 456	18 173	17 437	14 227
1.	Pohledávky z obchodního styku	45	20 455	-2 456	17 999	17 435	14 221
2.	Pohledávky kn společníkům a služběm	46	0	0	0	0	0
3.	Sociální zabezpečení	47	0	0	0	0	0
4.	Svět - daňové pohledávky	48	174	0	174	0	4
5.	Pohledávky v podnících s rozhodujícím vlivem	49	0	0	0	0	0
6.	Pohledávky v podnících s podstatným vlivem	50	0	0	0	0	0
7.	Jiné pohledávky	51	0	0	0	2	2
IV.	<b>Finanční majetek</b>	52	12 841	0	12 841	14 856	12 812
1.	Peníze	53	1 332	0	1 332	1 736	205
2.	Účty v bankách	54	11 509	0	11 509	13 120	12 607
3.	Krátkodobý finanční majetek	55	0	0	0	0	0
4.	Nedokončený krátkodobý finanční majetek	56	0	0	0	0	0
D.	<b>Ostatní aktiva - přechodné účty aktív</b>	57	4 609	0	4 609	3 714	2 901
I.	<b>Časové rozlišení</b>	58	3 553	0	3 553	2 944	2 901
1.	Náklady příštích období	59	226	0	226	109	66
2.	Příjmy příštích období	60	3 327	0	3 327	2 835	2 835
3.	Kursové rozdíly aktív	61	0	0	0	0	0
II.	<b>Dobové účty aktív</b>	62	1 056	0	1 056	770	0
	<b>Kontrolní řádk</b>	999	2 189 880	-978 268	1 211 612	1 163 942	1 128 180

a	PASIVA b	číslo c	Běžné účetní období		
			1.1.2002	31.12.2001	
			g	h	i
	<b>PASIVA CELKEM</b>				
A.	Vlastní kapitál	53	303 167	291 178	282 045
I.	Základní kapitál	64	52 481	54 913	48 078
1.	Základní kapitál	65	260	260	260
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	66	260	260	260
3.	Změny základního kapitálu	67	0	0	0
II.	Kapitálové fondy	68	0	0	0
1.	Emisní náklady	69	112	112	0
2.	Ostatní kapitálové fondy	70	0	0	0
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	71	112	112	0
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	72	0	0	0
III.	Fondy ze zisku	74	0	0	0
1.	Zákonný rezervní fond	75	26	26	26
2.	Neobčíslený fond	76	26	26	26
3.	Statutární a ostatní fondy	77	0	0	0
IV.	Výsledok hospodářství minulých let	79	0	0	0
1.	Nerozdělený zisk minulých let	79	39 294	54 515	32 632
2.	Neuhrazené ztráty minulých let	80	39 294	54 515	32 632
V.	Výsledek hospodářství	81	0	0	0
B.	Cizí zdroje	82	12 789	0	15 160
I.	Rezervy	83	266 945	234 965	233 075
1.	Rezervy zákonné	84	1 530	2 608	2 608
2.	Rezerva na daň z příjmů	85	0	2 000	2 000
3.	Rezerva na kursové ztráty	86	0	0	0
4.	Ostatní rezervy	87	0	0	0
5.	Číslovaný doňový závazek (pohledávka)	88	0	608	608
II.	Dlouhodobé závazky	89	1 530	0	0
1.	Závazky k podnikům s rozloženým vlivem	90	204 788	204 700	204 700
2.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	91	0	0	0
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	92	0	0	0
4.	Emisované rubežovky	93	0	0	0
5.	Dlouhodobé směny k úhradě	94	0	0	0
6.	Jiné dlouhodobé závazky	95	0	0	0
III.	Krátkodobé závazky	96	204 788	204 700	204 700
1.	Závazky z obchodního styku	97	22 184	12 468	10 578
2.	Závazky ke společnostem a sdružení	98	9 058	9 752	7 940
3.	Závazky k zaměstnancům	99	0	0	0
4.	Závazky ze sociálního zabezpečení	100	2 191	1 478	1 197
5.	Státní - doňové závazky a dotace	101	1 395	854	715
6.	Závazky k podnikům s rozloženým vlivem	102	550	384	726
7.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	103	0	0	0
8.	Jiné závazky	104	0	0	0
IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	105	9 000	0	0
1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	106	18 443	15 189	15 189
2.	Běžné bankovní úvěry	107	18 443	15 000	15 000
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	108	0	0	0
C.	Ostatní pasiva - přechodné věty pasiv	109	0	189	189
I.	Časové rozlišení	110	3 741	1 300	892
1.	Výdaje přístřeh období	111	203	354	0
2.	Výnosy přístřeh období	112	203	354	0
3.	Kursové rozdíly pasivní	113	0	0	0
II.	Dohodné účty pasivní	114	0	0	0
	Kontrolní číslo	999	3 538	946	892
			1 196 341	1 163 766	1 112 128

## Přehled v peněžních tocích 2002

Označení	TEXT	Skutečnost v územním období	
		skloveném	minulém
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	14 856	10 423
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (průvazní činnosti)	0	0
Z.	Účastní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	14 186	16 211
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	10 993	12 517
A.1.1.	Odprávy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv a dále umořování opravné položky k nabytému majetku (+/-)	0	0
		10 700	11 292
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-1 147	-832
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	-1 715	-4
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	0	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků a vyúčtovaná výnosová úroky (-)	2 934	2 061
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	221	0
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	25 179	28 728
A.Z.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	8 505	4 221
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	3 367	2 815
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	4 945	1 153
A.2.3.	Změna stavu záloh (+/-)	193	253
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespadajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů	0	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	33 684	32 949
A.3.	Vyplocené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-3 033	-2 141
A.4.	Přijaté úroky (+)	99	80
A.5.	Zaplacená daň z příjmů ze běžné činnosti a ze doměrky daně za minulý období (-)	-1 568	-1 132
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které mají mimořádný výsledek hospodaření včetně úhrasné splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti	-4	82
A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	29 178	29 838
	Peněžní toky z investiční činnosti	0	0
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-21 908	-1 347
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 095	4
B.3.	Půjčky a úvěry správných osobám	-5 000	0
B***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-25 813	-1 343
	Peněžní toky z finančních činností	0	0
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků popř. takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti na peněžní prostředky a ekvivalenty	8 342	+11 394
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-13 722	+14 712
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z řadu zvýšení základního kapitálu, emisního účtu, emisí, rezervního fondu, včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	0	0
C.2.2.	Vyplocení podílů na vlastním kapitálu společnosti (-)	0	0
C.2.3.	Úhrady vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	0	0
C.2.4.	Úhrada úroky společníky (+)	0	0
C.2.5.	Příspěvkové platby na vrub fondů (-)	-22	-12
C.2.6.	Vyplocené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokovům a včetně finančního vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společnostech (-)	-13 700	-14 700
C.3.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	0	0
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finančním činnostem	-5 380	-26 106
F.	Čistá zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-2 015	2 389
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	12 841	12 812

## Výkaz zisků a ztráty 2002

Označení	TEXT	Řad.	Skutečnost v účetním období	
			skladovaném	minulém
a	b	c	1	2
I	Tržby za prodej zboží	1	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2	0	0
+	Obchodní marže	3	0	0
II	Výnosy	4	132 667	114 347
1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	5	132 527	114 302
2.	Změna shvu u výrobních zásob vlastní výroby	6	89	0
3.	Aktivace	7	51	45
B.	Výkonová společenstva	8	77 287	64 911
1.	Spotřeba materiálů a energie	9	46 891	41 209
2.	Služby	10	30 396	23 602
+	Přidaná hodnota	11	55 380	49 536
C.	Osobní náklady	12	33 058	26 612
1.	Mzdové náklady	13	24 305	19 507
2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	0	0
3.	Náklady na sociální zabezpečení	15	8 404	6 778
4.	Specifní náklady	16	349	327
D.	Daně a poplatky	17	845	463
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	10 700	11 292
III	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálů	19	6 382	3 688
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálů	20	4 155	3 344
IV	Zúčtování rezerv a časového rozlišení provozních výnosů	21	2 608	3 120
G.	Tvorba rezerv a časového rozlišení provozních nákladů	22	0	608
V.	Zúčtování opravných položek do provozních výnosů	23	6	0
H.	Zúčtování opravných položek do provozních nákladů	24	1 466	253
VI	Ostatní provozní výnosy	25	4 910	9 350
1.	Ostatní provozní náklady	26	692	61
VII	Převod provozních výnosů	27	0	0
J.	Převod provozních nákladů	28	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření	29	18 370	19 059
VIII	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	30	0	0
K.	Prodané cenné papíry a podíly	31	0	0
IX.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	32	0	0
1.	Výnosy z cenných papírů a podílů v podnicích ve skupině	33	0	0
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	34	0	0
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	36	0	0
L.	Náklady z finančního majetku	37	0	0
XI.	Výnosy z přecenění majetkových cenných papírů	38	0	0
M.	Náklady z přecenění majetkových cenných papírů	39	0	0
XII.	Zúčtování rezerv da finančních výnosů	40	0	0
N.	Tvorba rezerv na finanční náklady	41	0	0
XIII.	Zúčtování opravných položek da finančních výnosů	42	0	0
O.	Zúčtování opravných položek da finančních nákladů	43	0	0
XIV.	Výnosové úroky	44	99	80
P.	Nákladové úroky	45	3 033	2 141
XV.	Ostatní finanční výnosy	46	92	118
Q.	Ostatní finanční náklady	47	1 342	906
XVI.	Převod finančních výnosů	48	0	0
R.	Převod finančních nákladů	49	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření	50	-4 184	-2 849
S.	Daně z příjmů za běžnou činnost	51	1 393	1 132
1.	- splatná	52	1 362	1 132
2.	- odložená	53	31	0
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	64	12 793	16 078
XVII.	Mimořádné výnosy	55	11	89
T.	Mimořádné náklady	56	15	7
LI.	Daně z příjmů z mimořádné činnosti	57	0	0
1.	- splatná	58	0	0
2.	- odložená	59	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření	60	-4	82
W.	Převod podílů na výsledku hospodaření (společníkům (+/-))	61	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	62	12 789	15 160
	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	63	14 182	16 292
	Kontrolní číslo	99	434 492	557 684

Deloitte & Touche spol. s r.o.  
IČO 64946  
110 00 Praha 1  
Česlá Strážnice

Tel. +420 224 995 651  
Fax +420 224 995 651  
www.deloitte.com

Popelka Měšťácký fondem  
s Jirou, a.s. c. r.úku 24340  
K. 6920102  
DK. 001-0000092

**Deloitte  
& Touche**

### Zpráva auditora pro společnost společnosti Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o.

Na základě provedeného auditu jsme dne 9. května 2003 vydali k účetní závěrce, která je uvedena v příloze č. 1, její je nedílnou součástí této výroční zprávy, zprávu následujícího znění:

„Provedli jsme audit příložené účetní závěrky společnosti Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o. k 31. prosinci 2002. Za sestavení účetní závěrky jsou odpovědní jednatele společnosti. Naši odpovědnost je vyjádřit názor na účetní závěrku jako celek na základě provedeného auditu. Účetní závěrka společnosti k 31.12.2001, resp. zahajovací rozvaha k 1.1.2002 (viz poslední odstavec) byla ověřena jiným auditorem, který dne 14. března 2002, resp. 3. dubna 2002 vydal na tuto účetní závěrku, resp. zahajovací rozvahu, auditorskou zprávu obsahující výrok bez výhrad.

Náš audit jsme provedli v souladu se zásadami o auditorech a auditorskými směrnicemi vydanými Komisí auditorů České republiky. Tyto směrnice vyžadují, abychom plánovali a provedli audit s cílem získat přiměřenou úroveň jistoty, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření účetních záznamů a dalších informací prokazujících údaje v účetní závěrce. Audit také zahrnuje posouzení účetních postupů a významných odhadů použitých společností při sestavení závěrky a posouzení celkové prezentace účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit dává přiměřený základ pro vystavení výroku na účetní závěrku.

Podle našeho názoru účetní závěrka požívá ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o. k 31. prosinci 2002 a výsledků hospodaření za rok 2002 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.

Aniž bychom vyjadřovali výhradu, upozorňujeme na následující skutečnost. V roce 2002 došlo k fúzi se společností VOK spol. s r.o. formou sloučení. K účinnosti fúze, tj. k zániku společnosti VOK spol. s r.o. a příchodu jejího jmění na Vodohospodářskou společnost Benešov, s.r.o. jakožto nástupnickou společnost, došlo zápisem fúze do obchodního rejstříku k 9.12.2002, přičemž rozhodným dnem fúze byl 1. leden 2002. Tato skutečnost je zohledněna v prezentaci srovnatelných údajů v účetní závěrce, její je popsána v příloze v bodě 1.1.“

Tato výroční zpráva obsahuje v příloze č. 2, která je nedílnou součástí této zprávy, účetní závěrku za rok 2001, ke které dne 14. března 2002 vydal jiný auditor zprávu obsahující výrok bez výhrad.

Prověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami obsažené v této výroční zprávě v příloze č. 3, která je nedílnou součástí této zprávy. Za úplnost a správnost zprávy o vztazích jsou odpovědní jednatele společnosti. Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených v této zprávě.

Rovněž jsme ověřili soulad ostatních finančních informací uvedených v této výroční zprávě s výše zmíněnými účetními závěrkami. Za správnost těchto ostatních informací jsou odpovědní jednatele společnosti. Podle našeho názoru jsou tyto informace ve všech významných ohledech v souladu s příslušnými účetními závěrkami.

V Praze dne 11. srpna 2003

*Deloitte & Touche*

Auditorská společnost:  
Deloitte & Touche spol. s r.o.  
Česlá Strážnice č. 79



Odpovědný auditor:  
Michal Brandejs  
Osvědčení č. 1675