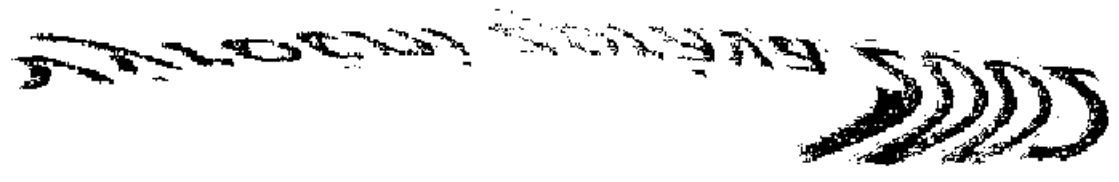
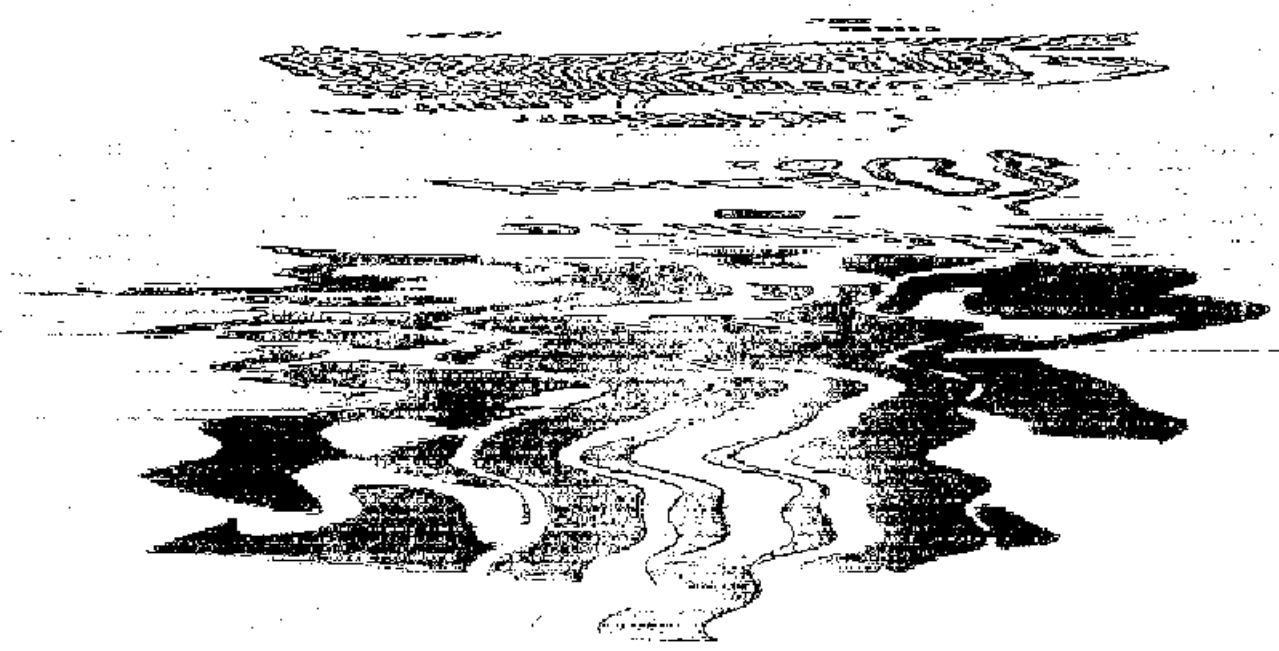


Výroční zpráva 2002



BENEŠOV

VODOHOSPODÁŘSKÁ SPOLEČNOST s.r.o.



Obsah:

Úvodní slovo ředitele společnosti

Základní údaje o společnosti

Rozsah provozované infrastruktury
Schéma přivaděčů

Zásobování pitnou vodou

Odvádění a čištění odpadních vod

Automatizace a přenos dat
Schéma dispečerského pracoviště

Stavební a investiční činnost

Personální činnost
Organizační struktura

Informace o významných událostech po datu účetní závěrky

Minulý vývoj a předpokládaná budoucí činnost společnosti

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Zpráva auditora

ONDEO Services CZ

Příloha:

1. Účetní závěrka 2002
2. Účetní závěrka 2001, vě. výkazů
3. Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou

Upozornění:

Pokud tento výtisk neobsahuje samostatnou přílohu obsahující: přílohu č. 1, přílohu č. 2 a přílohu č. 3 – zpráva o vztazích mezi propojenými osobami, pak se nejedná o výroční zprávu, nýbrž o výtah z výroční zprávy k informačním účelům.

Úvodní slovo ředitele Vodohospodářské společnosti Benešov s.r.o.

Vážení přátelé,

Jménem Vodohospodářské společnosti Benešov s.r.o. Vám předkládám výroční zprávu společnosti za uplynulý rok 2002, kde v číslech a komentářích získáte základní přehled o hospodářských výsledcích a činnosti společnosti.

Rok 2002 navazoval na číselné změny a cíle společnosti uplynulých let zejména na cíle střednědobého plánu společnosti, který byl v roce 2001 zpracován ve spolupráci s vlastníkem společnosti ONDEO Services.

Život naší společnosti byl v roce 2002 ovlivňován několika faktory – jedním je postupná realizace a implementace nového zákona o vodovodech a kanalizacích a zákona o vodách včetně prováděcích vyhlášek, druhým je příprava vstupu naší země do EU. Jde především o zpřísnění kvalitativních ukazatelů, jak při výrobě pitné vody, tak ukazatelů vod vypouštěných, včetně limitů na využití kalů z čistíren odpadních vod. V průběhu roku 2002 pokračovala spolupráce s technickými skupinami ONDEO Services a jednotlivými společnostmi této skupiny v České republice.

V roce 2002 jsme řešili několik zásadních změn, které ve společnosti proběhly. Hlavní změnou bylo podstatné rozšíření působnosti společnosti na území okresu Praha - západ (sloučení se společností VOK Davle s.r.o.). V souvislosti s touto fúzí bylo nutné vyřešit organizační změny ve firmě, začlenit zaměstnance VOKu Davle do naší společnosti, navázat spolupráci se zastupitelstvy obcí a měst v tomto regionu a zaručit zlepšení kvality poskytovaných služeb.

Dalším krokem pro splnění záměru růstu společnosti bylo jednání s představiteli společnosti AQUACON Benešov a.s. o vzájemné spolupráci a později o koupi této společnosti, která se také zabývá provozováním vodovodů a kanalizací, včetně vodohospodářské výstavby. Tato jednání byla ukončena v listopadu roku 2002 uzavřením smlouvy o koupi akcií a VHS Benešov s.r.o. se tak stala vlastníkem společnosti AQUACON a.s.

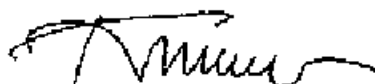
VHS Benešov pokračovala i v tomto roce v jednáních s obecními úřady o prodlužování, změně a uzavírání nových smluv na provozování vodovodů a kanalizací s cílem rozšiřovat a zkvalitňovat své služby v jednotlivých městech a obcích regionu.

Jedním z významných úkolů v rámci této činnosti je naše spoluúčast na rekonstrukci a dostavbě ČOV Benešov, která pokračuje do roku 2003. Na této významné stavbě ve finančním rozsahu 59,3 mil. Kč, kde investorem je město Benešov, se naše společnost finančně spolupodílela celkem 14,2 mil. Kč. Tato spolupráce s městem Benešov vyústila v prodloužení provozovatelské smlouvy do roku 2010.

Aktualizace a prodlužování smluvních vztahů je ve VHS Benešov s.r.o. neustálý a složitý proces a je založen na vzájemné důvěře a dobrých vztazích vlastníků infrastrukturního majetku (obcí a měst) a nás jako provozovatele.

Jsem rád, že Vám předkládáme hospodářská výsledky, které jsou velmi dobré. Dosažené výsledky roku 2002 jsou výsledkem společného úsilí orgánů společnosti, managementu a zaměstnanců společnosti. Současně chci poděkovat všem zástupcům měst a obcí za důvěru a podporu naší společnosti. Zároveň se chci zmínit o záslužném činu pracovníků provozu dopravy, kteří bez zaváhání nastoupili na pomoc při likvidaci následků povodní ve Spolaně Neratovice.

Verím, že výsledky roku 2002 jsou výsledkem standardní práce a že naše společnost má všechny předpoklady pro další úspěšný rozvoj.



Ing. Antonín Stibůrek
ředitel společnosti

Základní údaje o společnosti

Všeobecné:

Vodohospodářská společnost Benešov s.r.o. se sídlem Černoleská 1600, Benešov je specializovaná společnost, jejímž hlavním předmětem činnosti je provozování infrastrukturního majetku měst a obcí – především úpraven vody, vodovodních a kanalizačních sítí a čistíren odpadních vod.

Vlastníkem společnosti je francouzská firma ONDEO Services S.A. s.r.o., se sídlem v Parc de l'Île, 15-27 Rue Du Port, 92000 Nanterre, Francouzská republika.

Od 1.1.2002 je společnost VHS Benešov s.r.o. sloučena se společností VOK Davle s.r.o., která je největším provozovatelem vodovodů a kanalizací v okrese Praha-západ. Fúze společností nabyla účinnosti dnem 31.12.2002. Vzniklá společnost si ponechala dosavadní název Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o., rovněž sídlo této společnosti zůstalo zachováno.

Obchodní jméno: Vodohospodářská společnost Benešov s.r.o.

Sídlo společnosti: Benešov u Prahy, Černoleská 1600, 256 13

Datum vzniku: 19.1.1993

Právní forma: Společnost s ručením omezeným
IČO 47535865

Zapsána v Obchodním rejstříku u Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka 16659

Předmět podnikání:

- poradenská, školicí a konzultační činnost
- nakládání s odpady
- laboratorní rozборы související s vodohospodářskou činností
- silniční motorová doprava
- opravy motorových vozidel
- truhlářství
- zámečnictví
- obchodní činnost
- provádění inženýrských staveb
- provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu a související vodohospodářská činnost
- činnost realitní kanceláře – v rozsahu § 25 ŽZ

Statutární orgán: Jednatel: Ing. Antonín S t i b ů r e k
Benešov, Černoleská 459, 256 01

Jednatel: Ing. Ondřej Š p á l o
Praha 5, Voskovcova 1075/59, 152 00

Společenci: ONDEO Services S.A.
Parc de l'Île, 15-27 Rue Du Port, 92000 Nanterre
Francouzská republika

Vklad : 260 000,- Kč

Splaceno: 260 000,- Kč

Obchodní podíl: 100%

společnost je zapsána v rejstříku obchodního soudu
v Nanterre pod. zn. NANTERRE B 410 118 608 (1996B06712)

Rozsah provozované infrastruktury k 31. 12. 2002

VHS Benešov

Středisko Benešov:

Provozní středisko Benešov spravuje vodovodní přivaděč Benešov – Javorník, vodovodní síť města Benešov a obcí Úročnice, Okrouhlice, Čtyřkoly, Hvězdonice, Chocerady, Samechov, Mrač, Netvořice, Nevěklav, Senohraby – Mirošovice – přivaděč, obce Mirošovice, Senohraby, Stříbrná Skalice, Hradové Střímelice, Živohoř. Kanalizační síť včetně ČOV – město Benešov, obec Hvězdonice, Netvořice, Senohraby, Postupice – ČOV.

Středisko Vlašim:

Provozní středisko Vlašim spravuje vodovodní přivaděč Štěpánka, vodovod pro město Vlašim a obce Domašín, Znosim, Divišov, Všechlapy, Dolní Kralovice, Jankov, Načeradec, Horní Lhota, Právnín, Tisák, Psáře, Šlapánov, Tatouňovice, Trhový Štěpánov, Zdislavice. Kanalizační síť včetně ČOV – Vlašim, Dolní Kralovice, Divišov a Jankov.

Středisko Davle:

Provozní středisko Davle spravuje vodovody v obcích – Davle, Hvozdnice, Měchanice, Sázava, Sloup, Dolní Břežany, Lhota, Jiloviště, město Jilové u Prahy, Borek, Bohuliby, Luka pod Medníkem, Včelní Hrádek, Radlík, Studaně, Žampach, Petrov, Chlomek, Kamenný Přívaz, Kamenný Újezdec, Posázavský vodovod (Prosečnice, Krhanice, Ležany), Řitka, Trnová, Vestec, Vrané u Prahy, Libeň, Libeň, Ohrobec, Zvole, Březová. Kanalizační a ČOV – Jiloviště, Jilové u Prahy, Libeň, Trnová, Vestec, Kostelec u Křížků a Zvole.

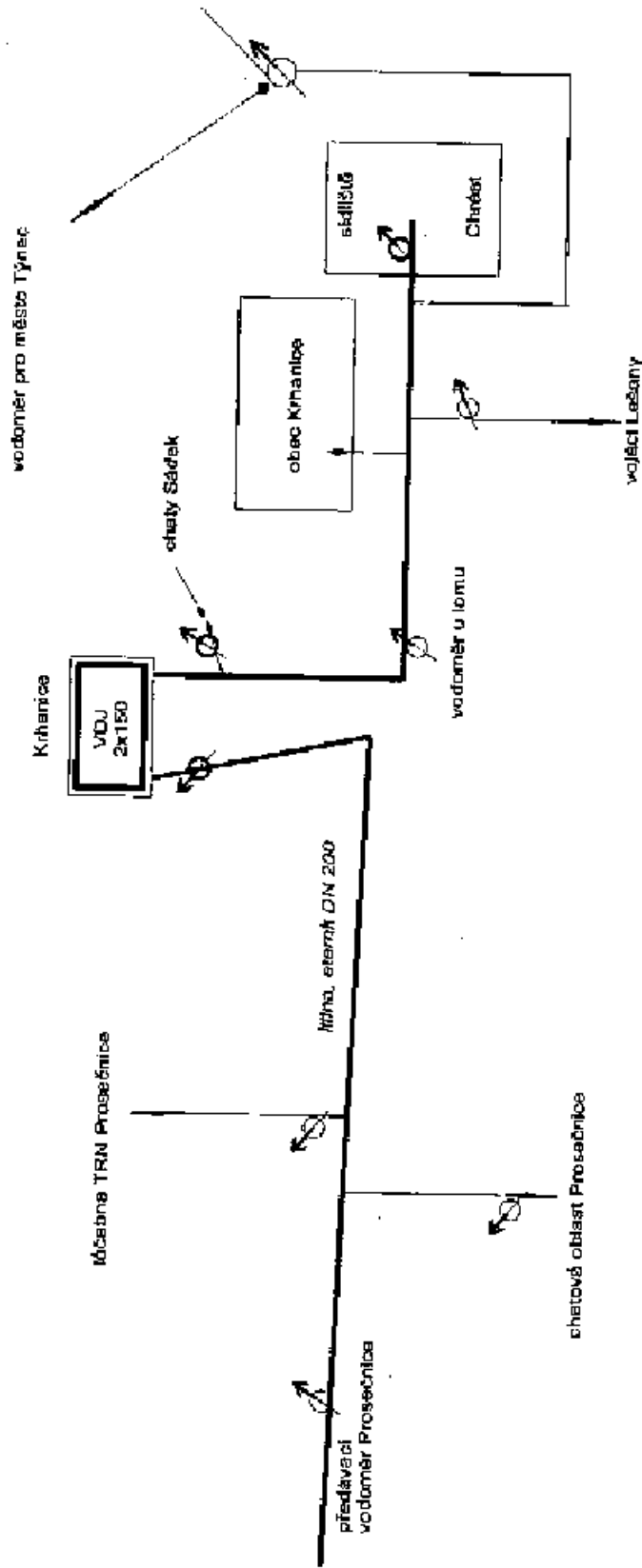
VODOVODY

počet obyvatel zásobovaných vodou z veř.vad.	50 813
celková délka vodovodních řadů	441 km
počet vodovodních přípojek	10 429
počet vodojemů	33
kapacita vodojemů	24 000 m ³
počet vodních zdrojů	94
počet úpravěn vody	7
celková kapacita ÚV	18,5 l/s
ztráty vody	22,34 %

KANALIZACE

počet obyvatel napojených na veř. kanalizaci a ČOV	31 159
celková délka kanalizačních řadů	108 km
počet kanalizačních přípojek	4 690
počet čerpacích stanic odpadních vod	7
počet ČOV	16

Schéma Posázavského vodovodu

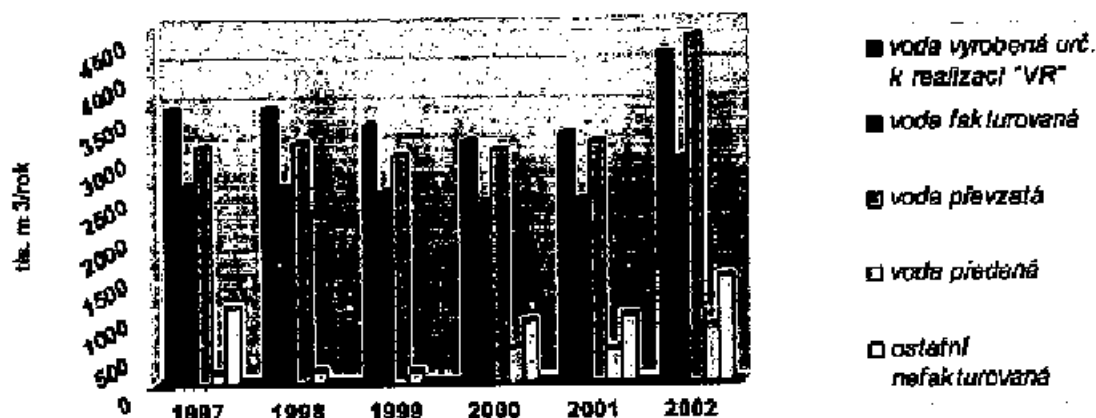


Zásobování pitnou vodou

V roce 2002 VHS Benešov dodávala svým odběratelům pitnou vodu plynule bez vážnějších problémů. Provoz vodovodů se rozšířil o další středisko Davle (změna po fúzi). Tautá fúzí došlo k rozšíření územní působnosti VHS Benešov na lokality v okrese Praha – západ. V průběhu roku došlo k nárůstu rozsahu provozovaných vodovodů o další lokality: Mirošovice, Senohraby, Štříbrná Skalice a Hradavé Štřímelice.

VHS Benešov s.n.o. převážnou část vody určené k realizaci – 88,9 % nakupuje a to od PVK, PEVAK, voda podzemní je zastoupena 11,1%. Proto i výroba pitné vody byla v roce 2002 plynulá bez mimořádných výkyvů. Další problémy se vyskytují pouze v lokalitách s nevyhovujícím technickým zařízením (Řitka) a nevyhovující kvalitou vody (Okrouhlice, Chocerady). V těchto lokalitách se již začala se stavebními úpravami k odstranění nevyhovujícího stavu.

Vývoj vyrobené pitné vody



*rok 2002 ovlivněn fúzí s VOK Davle

Kvalita vody

V souladu s ustanovením vyhl. č. 376/2000 Sb., a vyhl. č. 428/2001 Sb., ze dne 16.11.2001 je pravidelně sledována kvalita vody vlastní laboratoří, která je držitelem osvědčení a účasti v mezilaboratorním porovnávání zkoušek, vydané ASLAB.

Během roku 2002 byla laboratoř posouzena ASLAB (Střediskem pro posuzování způsobilosti laboratoří) a splnila kritéria ČSN EN ISO/IEC 17 025 k provádění zkoušek, uvedených jmenovitě v příloze.

Za rok 2002 bylo zpracováno 915 rozborů, z toho 280 pro externí zákazníky.

Stavební a investiční činnost

Investiční činnost v roce 2002.

Na začátku roku 2002 byla zahájena stavba Benešov ČOV, rekonstrukce kalového a plynového hospodářství, jejímž investorem bylo Město Benešov, generálním dodavatelem byl K a H KINETIC Klatovy a VHS Benešov byla zhotovitelem stavební části. Stavba probíhala za provozu čistírny odpadních vod. Těto skutečnosti musela být podřízena koncepce stavby, technologické postupy, harmonogram prací, volba materiálů a zařízení. Dané podmínky kladly vysoké nároky na pracovníky provozu i na pracovníky zhotovitelů technologické a stavební části stavby. Cílem bylo dokončení kalového hospodářství ČOV s využitím bioplynu, snížení rizika mikrobiologické kontaminace produkovaného kalu, dosažení co nejlepších výsledků v kvalitě vypouštěné vody, alespoň částečné odstranění namáhavé fyzické práce obsluhy ČOV a zlepšení pracovního prostředí. Nová technologická zařízení byla v převážné části osazena do stavebně upravených stávajících prostor ČOV.

Provoz ČOV byl automatizován a řídicí pracoviště byla vybaveno počítačem, ve kterém jsou soustředěny veškeré údaje o chodu jednotlivých zařízení. Obsluha má dokonalý přehled o stavu zařízení a může přes počítač jednotlivá zařízení čistírny odpadních vod ovládat. Tuto možnost má i servisní organizace.

Dílo bylo komplexně vyzkoušeno a předáno v prosinci 2002. Na dokončenou stavbu plynule navázala stavba ČOV Benešov - strojní odvodnění kalu, která má být dokončena v březnu 2003.

Na základě výběrových řízení byla naše společnost zhotovitelem stavby Horní Lhota - dostavba vodovodu, investor Obec Načeradec. Z čerpací stanice Horní Lhota byl proveden výtlakový vodovodní řad do stávajícího vodájemů a v souběhu s ním zásobní řad po obci. Převážná část stavby byla prováděna v místních komunikacích v zastavěné části obce.

Pro Město Benešov jsme prováděli stavbu Rekonstrukce kanalizace Černošská ul. V této akci byla zahrnuta rekonstrukce stoky, rekonstrukce kanalizačních a vodovodních přípojek.

Pro chystanou zástavbu rodinných domů v lokalitě Mariánovice jsme pro firmu Bemoinvest a.s. Benešov prováděli montážní práce na přívodním vodovodním řadu a vodovodní síti v budoucí zastavěné části.

Stavebně montážní skupina dále provádí výstavbu vodovodních a kanalizačních přípojek, udržovací práce na provozovaných objektech, zemní práce apod.

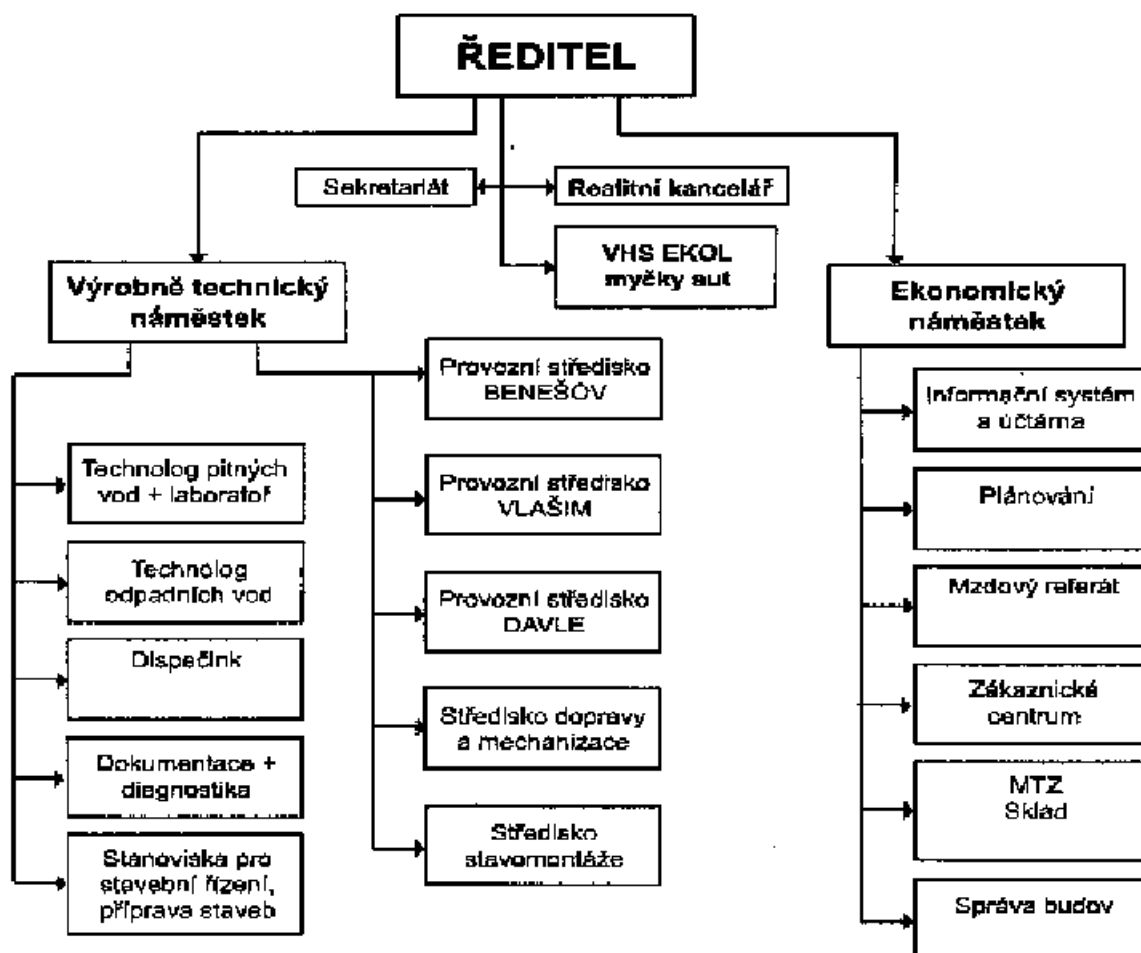
Personální činnost

Roční stav pracovníků v roce 2002 byl 150, z toho TH pracovníků 35, dělnické profese 115. Personálně je společnost obsazena kvalifikovanými pracovníky v oboru, ve kterém vykonávají svoji činnost, ať se již jedná o dělnické, ekonomické nebo technické profese.

Ve společnosti je 7 pracovníků s vysokoškolským vzděláním, 24 pracovníků se středním odborným vzděláním, věkový průměr TH pracovníků je 47,3 roku.

Za účelem personálního rozvoje a dodržení kontinuity s technickým pokrokem a změnami legislativy jsou pracovníci společnosti vysíláni na odborná školení a semináře, téměř všech profesí.

V součinnosti s Krajskou hygienickou stanicí Středočeského kraje se sídlem v Praze, územní pracoviště v Benešově byla zpracována kategorizace pracovišť společnosti za účelem odpovídajícího vybavení pracovníků ochrannými pomůckami a zajištění takového způsobu práce, který bude v maximální možné míře eliminovat dopady na zdraví zaměstnanců.



Informace o významných událostech po datu účetní závěrky.

Po datu účetní závěrky došlo k jednání společnosti o pronájmu vodohospodářského majetku a prodlužování provozovatelských smluv u obcí:

Chocerady, Samechov, Neveklov, Mrač.

Zároveň probíhají jednání o změnách cen vodného a stočného s jednotlivými obcemi. Probíhají jednání o prodeji části podniku AQUACON (stavební část) novému zájemci. Z důvodu snížení zadluženosti firmy probíhají jednání o prodeji „Integrovaného domu“ v Husově ulici v Benešově a tím splacení části úvěru u Raiffeisenbank a.s., Vodičkova 38, Praha 1.

Minulý vývoj a předpokládaná budoucí činnost společnosti.

Minulý vývoj.

Mezi nejvýznamnější vlivy roku 2002 patří zejména zahájení největší stavební zakázky – intenzifikace ČOV Benešov.

V listopadu 2002 se stala VHS Benešov stoprocentním vlastníkem akcií firmy AQUACON Benešov. Tímto krokem dosáhla VHS Benešov s.r.o. odstranění místní konkurence a zajištění si rozšíření své činnosti o další lokality.

Důsledkem minimalizace změny cen vodného a stočného nedošlo k podstatnému snížení spotřeby vody.

Předpokládaný vývoj činnosti společnosti.

VHS Benešov s.r.o. předpokládá i nadále stabilizaci odběru vody u jednotlivých odběratelů. Protože si uvědomuje citlivost ve změnách cen vodného a stočného ve venkovském regionu její působnosti, bude i nadále věnovat maximální pozornost snižování nákladů na výrobu a distribuci vody. S městem Benešov má VHS Benešov s.r.o. smluvní závazek, nezvyšovat cenu vodného a stočného, což bylo jednou z podmínek pro prodloužení provozovatelské smlouvy do roku 2010.

Snížení problémů při zajišťování zakázek pro středisko stavomontáže, jehož výkony jsou nezanedbatelnou položkou hospodaření společnosti (plán 2002 – 28 mil. Kč), napomůže spolupráce s firmou AQUACON v této oblasti.

V roce 2002 probíhá výstavba ČOV Benešov – rekonstrukce kalového hospodářství na mezofilní vyhnívání s jímáním a využíváním bioplynu. Celková rekonstrukce je plánována ve výši 47 mil. Kč, z toho financování kalové kancovky ČOV – 14 mil. Kč je v plánu VHS. Tato akce nebyla v roce 2002 dokončena z důvodu pozdního zahájení a přechází do roku 2003 (předpokládané ukončení, březen 2003).

V roce 2002 došlo k fúzi VHS Benešov s VOK Davle, čímž dojde k vyšší stabilizaci činnosti společnosti a rozšíření její působnosti ve Středočeském regionu.

VHS Benešov s.r.o. jako společnost zajišťující veřejné služby dlouhodobě usiluje o budování dobrého jména, mimo jiné i tím, že se snaží poskytovat kvalitní služby na všech úrovních, být na blízku zákazníkovi a vyhovovat jeho potřebám. Proto došlo v roce 2002 k vytvoření oddělení styku se zákazníky na odpovídající úrovni.

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
	AKTIVA CELKEM	1	547 734	-244 567	303 167	291 178	262 045
A.	Rohledávky za výkony vlastní kapitál	2	0	0	0	0	0
b.	Stálo aktiva	3	503 370	-241 457	261 913	249 126	247 731
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	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.	Dlouhodobý hmotný majetek	12	482 861	-241 278	241 583	248 826	247 431
1.	Patentní práva	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 zařízení a jiné movité věci	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.	Dlouhodobý finanční majetek	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 podst. 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.	Oběžné aktiva	30	39 755	-3 110	36 645	38 338	31 413
I.	Zásoby	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.	Zůstatky	35	0	0	0	0	0
5.	Způsoby	36	0	0	0	0	0
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	37	0	0	0	375	375
II.	Dlouhodobé pohledávky	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 služebníkům	40	0	0	0	0	0
3.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	41	0	0	0	0	0
4.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	42	0	0	0	0	0
5.	Jiné pohledávky	43	1 297	-654	643	1 452	0
III.	Krátkodobé pohledávky	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 ke společníkům a služebníkům	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 podnicích s rozhodujícím vlivem	49	0	0	0	0	0
6.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	50	0	0	0	0	0
7.	Jiné pohledávky	51	0	0	0	2	2
IV.	Finanční majetek	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.	Ostatní aktiva - přechodné účty aktív	57	4 609	0	4 609	3 714	2 901
I.	Časové rozlišení	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.	Dobové účty aktív	62	1 056	0	1 056	770	0
	Kontrolní řádek	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
	PASIVA CELKEM				
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 změny	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 rubežpisy	93	0	0	0
5.	Dlouhodobé směněky 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 přístřek období	111	203	354	0
2.	Výnosy přístřek 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.	Výřbované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků a vyřizovaná výnosové úroky (-)	2 934	2 061
A.1.6.	Příjmové 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 úhrazené 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 a řadu zvýšení základního kapitálu, emisního příjmu, emisí, rezervního fondu, včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	0	0
C.2.2.	Vyplocení podílů na vlastním kapitálu společností (-)	0	0
C.2.3.	Úhrady vklady peněžních prostředků společností a akcionářů (+)	0	0
C.2.4.	Úhrada úroky společností (+)	0	0
C.2.5.	Příjemné 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 společnostmi veřejně obchodní společnostmi a komplementární u komanditních společnostmi (-)	-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 intrapodnikových 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	16 076
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 Strahovka

Tel. +420 224 095 634
Fax +420 224 095 634
www.deloitte.com

Popelka smluvní společnost
s Jirou, a.s. a C. Touche 20340
K. 0930002
DN. 001-0000002

**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 vystoupení 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 výsledku 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 WOK spol. s r.o. formou sloučení. K účinnosti fúze, tj. k zániku společnosti VDK 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 Strahovka č. 79

Michal Brandejs

Odpovědný auditor:
Michal Brandejs
Osvědčení č. 1675



ONDEO Services

Společnost ONDEO Services pro mnohé známá pod tradičním názvem Lyonnaise des Eaux, byla první zahraniční společností v oblasti vodního hospodářství, která v 90. letech začala působit v tehdejší Československu. Později po jeho rozdělení v České a na konci 90. let též i ve Slovenské republice.

Počátky přítomnosti na trhu v ČR souvisely s mezinárodní expanzí Lyonnaise des Eaux a později, po spojení společností SUEZ a Lyonnaise des Eaux v roce 1997 s budováním velké nadnárodní francouzsko-belgické skupiny. Skupina SUEZ v současné době zaměstnává ve třech hlavních oborech své činnosti (energetika, vody, odpadové hospodářství) přes 190 000 zaměstnanců ve více než 130 zemích po celém světě a řadí se mezi největší skupiny v oblasti tzv. „utilities“.

Společnosti ONDEO Services se během více jak desetiletého působení na trhu v ČR podařilo vstoupit do deseti vodárenských společností prakticky na celém území ČR. V současné době je po několika uskutečněných fúzích ONDEO Services přítomna celkem v sedmi společnostech.

Jedná se o společnosti z převážně většiny provozního typu, působící ve velkých městech, jako jsou Brněnské vodárny a kanalizace, a.s. v Brně či Ostravské vodárny a kanalizace, a.s. v Ostravě, nebo společnosti velkého či středně velkého typu působící ve venkovských regionech (Vodárenská akciová společnost, a.s. v Jihomoravském kraji a Kraji Vysočina, Vodárny a kanalizace Karlovy Vary, a.s. v Karlovarském a Plzeňském kraji, Šumperská provozní vodohospodářská společnost, a.s. v Šumperku a okolí a Vodohospodářská společnost Benešov působící v Benešovském regionu). Poslední společností, kde je ONDEO Services přítomna, je společnost Severomoravské vodovody a kanalizace, a.s.. Jedná se o společnost tzv. smíšeného typu (provozního a vlastnického dohromady), kde je ONDEO Services jedním ze dvou největších akcionářů.

Celkem společnosti, kde má ONDEO Services svůj majetkový podíl, zásobují více jak 2,3 milionů obyvatel ČR pitnou vodou a odvádějí a čistí odpadní vody od 1,7 milionů obyvatel. Těmito čísly se ONDEO Services řadí mezi dva největší soukromé mezinárodní provozovatele v ČR a více jak 20% podílem na trhu.

ONDEO Services se podařilo v ČR za dobu svého působení vybudovat poměrně konsolidovanou skupinu vodárenských společností, které se postupně staly součástí velké mezinárodní skupiny SUEZ. Filozofií působení ONDEO Services v ČR bylo a i nadále zůstává, že z působení soukromé společnosti by měly mít prospěch všechny tři subjekty, které hrají na vodohospodářském trhu svoji roli, tedy města a obce jako vlastníci infrastruktury, privátní provozovatel a v neposlední řadě zákazník.

Pokud je tento předpoklad, spolu s budováním dlouhodobých partnerských vztahů s městy a obcemi, založených na respektování místních podmínek a specifík, a s poskytováním služeb na míru naplněn, tak je možné označit skupinu vodárenských společností ONDEO Services v České republice jako dobrý příklad partnerství veřejného a soukromého sektoru.

Výroční zpráva 2002

přílohy



BENEŠOV

VODOHOSPODÁŘSKÁ SPOLEČNOST s.r.o.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2002

Název společnosti: Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o.

Sídlo: Černošská 1600., 256 13 Benešov u Prahy

Právní forma: společnost s ručením omezeným

IČO: 47535865

OBSAH

1.	OBEČNÉ ÚDAJE	4
1.1.	ZALÓŽENÍ A CHÁRAKTERISTIKA SPOLÉČNOSTI	4
1.2.	ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU V UPLYNULÉM ÚČETNÍM OBDOBÍ	4
1.3.	ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLÉČNOSTI	5
1.4.	JEDNATELÉ SPOLÉČNOSTI	5
2.	ÚČETNÍ METODY A OBEČNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY	6
2.1.	ZPŮSOBY OCENĚNÍ, ODEPIŠOVÁNÍ A TVORBY OPRAVNÝCH POLOŽEK	6
2.1.1.	<i>Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek</i>	6
2.1.2.	<i>Dlouhodobý finanční majetek</i>	7
2.1.3.	<i>Zásoby</i>	7
2.1.4.	<i>Pohledávky</i>	8
2.2.	ÚVĚRY	8
2.3.	REZERVY	8
2.4.	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	8
2.5.	ÚČTOVÁNÍ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ	8
2.6.	FINANČNÍ PRONÁJEM S NÁSLEDNOU KOUPI NAJATÉ VĚCI	8
2.7.	DANĚ	9
2.7.1.	<i>Odložená daň</i>	9
2.8.	POUŽITÍ ODHADŮ	9
2.9.	ZMĚNY ZPŮSOBU OCEŇOVÁNÍ, POSTUPŮ ODPISOVÁNÍ A POSTUPŮ ÚČTOVÁNÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ	9
3.	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKŮ A ZTRÁT	10
3.1.	DLOUHODOBÝ MAJETEK	10
3.1.1.	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	10
3.1.2.	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	11
3.1.3.	<i>Majetek najatý formou finančního leasingu</i>	12
3.1.4.	<i>Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem</i>	12
3.1.5.	<i>Pronajatý majetek</i>	13
3.2.	FINANČNÍ MAJETEK	13
3.2.1.	<i>Podílové cenné papíry a podíly v podnicích s rozhodujícím vlivem</i>	13
3.2.2.	<i>Půjčky podnikům ve skupině</i>	14
3.3.	ZÁSoby	14
3.4.	POHLEDÁVKY	14
3.4.1.	<i>Dlouhodobé pohledávky</i>	14
3.4.2.	<i>Krátkodobé pohledávky z obchodního styku</i>	14
3.4.3.	<i>Věková struktura pohledávek k odběratelům</i>	15
3.4.4.	<i>Pohledávky z obchodního styku k podnikům ve skupině</i>	15
3.5.	FINANČNÍ MAJETEK	15
3.6.	OSTATNÍ AKTIVA	15
3.7.	VLASTNÍ KAPITÁL	16
3.7.1.	<i>Změny vlastního kapitálu</i>	16
3.8.	REZERVY	16
3.9.	ZÁVAZKY	16
3.9.1.	<i>Dlouhodobé závazky</i>	16
3.9.2.	<i>Krátkodobé závazky z obchodního styku</i>	17
3.9.3.	<i>Jiné krátkodobé závazky</i>	17
3.9.4.	<i>Závazky k podnikům ve skupině</i>	17
3.10.	BANKOVNÍ ÚVĚRY A DLUHOPISY	17
3.11.	OSTATNÍ PASIVA	18
3.12.	VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ	18
3.13.	TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI	18
3.13.1.	<i>Výnosy</i>	18
3.13.2.	<i>Nákupy</i>	19
3.14.	DOTACE	19
4.	ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLÉČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	20
4.1.	OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ	20
4.2.	POSKYTNUTÉ PŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ	20
5.	ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ	21
6.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	22

I. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. **Založení a charakteristika společnosti.** Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o. s.r.o. Benešov [dále jen „společnost“] byla založena společenskou smlouvou jako společnost s ručením omezeným dne 27.11.1992 a vznikla zápisáním do obchodního rejstříku Krajského soudu v Praze dne 19.01.1993 [oddíl C, vložka 16659].

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 přechodu jejího jmění na Vodohospodářskou společnost Benešov, s.r.o. jakožto nástupnickou společnost, došlo zápisem kúze do obchodního rejstříku k 9.12.2002 (viz. bod 1.2.), přičemž rozhodným dnem fúze byl 1. leden 2002.

Vzhledem k uskutečněné fúzi jsou v této účetní závěrce prezentovány srovnatelné údaje v následující podobě:

- v rozvaze jsou v rámci srovnatelného období uvedeny zůstatky z počáteční rozvahy k 1.1.2002. Dále pak uvádíme pro informativní účely zůstatky společnosti Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o. k 31.12.2001.
- ve výkazu zisku a ztráty jsou jako srovnatelné údaje uvedeny údaje za období k 31.12.2001 převzaté z účetní závěrky společnosti Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o. sestavené k 31.12.2001.
- ve výkazu peněžních toků uvádíme jako srovnatelné údaje částky převzaté z výkazu peněžních toků společnosti Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o. k 31.12.2001.

Společnost má základní kapitál ve výši 260 000,- Kč.

Fyzické a právnické osoby podílející se více než 20 % na základním kapitálu společnosti a výše jejich podílů jsou uvedeny v následující tabulce:

Akcionář/ Společník	% podíl na základním kapitálu
ONDEO SERVICES S.A.,	Francie 100 %
Celkem	100 %

Hlavním předmětem činnosti společnosti je výroba a rozvod pitné vody, odkanalizování a čištění odpadních vod, údržba pronajaté vodovodní a kanalizační sítě která představuje cca. 90 % výnosů společnosti. Dalšími předměty činnosti je především sou. výstavba vodohospodářských staveb.

1.2. Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období

Dne 9.12.2002 došlo k zápisu sloučení se společností VOK spol. s r.o. (viz. bod 1.1.).

1.3. Organizační struktura společnosti

Společnost je organizačně členěna na 3 úseky:

- úsek ředitele,
- úsek ekonomický,
- úsek technický.

Dále je společnost členěna na střediska:

- výrobní (Benešov, Vlašim, Praha západ),
- stavebně montážní,
- správní.

1.4. Jednatelé společnosti

	Funkce	Jméno
Jednatelé	Gen. ředitel společnosti	Ing. Antonín Štibůrek
		Ing. Ondřej Špála

V průběhu účetního období nedošlo k žádným změnám ve statutárním orgánu společnosti.

2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, opatřením ministerstva financí, kterým se stanoví účtová osnova a postupy účtování pro podnikatele, a opatřením ministerstva financí, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

2.1. Způsoby ocenění, odpisování a tvorby opravných položek

2.1.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Ocenění

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 20 000,- Kč v jednotlivém případě.

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je v případě zřizovacích výdajů vyšší než 20 000 Kč a v ostatních případech vyšší než 60 000 Kč v jednotlivém případě.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami.

Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje přímé náklady, nepřímé náklady bezprostředně související s vytvořením majetku vlastní činností (výrobní režie), popřípadě nepřímé náklady správního charakteru, pokud vytvoření majetku přesahuje období jednoho účetního období.

Reprodukční pořizovací cenou se oceňuje dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek nabytý darováním, dlouhodobý nehmotný majetek vytvořený vlastní činností, pokud je reprodukční pořizovací cena nižší než vlastní náklady; dlouhodobý hmotný majetek bezúplatně nabytý na základě smlouvy o koupi najaté věci (účtuje se souvztázným zápisem na příslušný účet oprávek), dlouhodobý majetek nově zjištěný v účetnictví (účtuje se souvztázným zápisem na příslušný účet oprávek) a vklad dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku. Reprodukční pořizovací cena je stanovena na základě odborného posudku znake.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 000,- Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

Společnost má dále v komplexním pronájmu dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek od město Benešov a město Vlašim, viz. bod přílohy 3.1.2. Tento majetek je společností odepisován. Společnost dále provozuje majetek v rámci smluvy o komplexním provozování uzavřené s obcemi, či sdružením obcí. Majetek používaný v souladu s těmito smlouvami není společností odepisován a není tedy zachycen v účetní závěrce společnosti. Poplatky za používání tohoto majetku jsou účtovány do nákladů.

Účetní odpisy

Dlouhodobý majetek je odpisován lineární metodou s dobou odpisování uvedenou níže.

Kategorie majetku	Doba odpisování v letech
Stavby	30/20
Stroje a zařízení	4/6/12
Dopravní prostředky	4/6
Inventář – s poř. cenou nad 40 tis. Kč	4/6/12
Inventář – s poř. cenou hodnotou mezi 20 tis. a 40 tis. Kč	2/3/4/6/12
Software	4

Doba odpisování v letech je stanovena podle očekávané doby upotřebitelnosti dlouhodobého majetku.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky k dlouhodobému majetku jsou tvořeny na základě posouzení jejich hodnoty v rámci inventarizace.

V roce 2002 nebyly vna základě inventarizace vytvořeny opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku.

2.1.2. Dlouhodobý finanční majetek

Cenné papíry a majetkové účasti se při nákupu oceňují pořizovací cenou. Součástí pořizovací ceny cenného papíru a podílu jsou přímé náklady související s pořizováním, např. poplatky a provize makléřům, poradcům a burzám.

K datu pořízení cenných papírů a majetkových účastí je tento dlouhodobý finanční majetek společnosti klasifikován dle povahy jako majetkové účasti nebo dlužné cenné papíry držené do splatnosti nebo realizovatelné cenné papíry a podíly. Majetkové účasti jsou i oceněny v pořizovacích cenách snížených o případné opravné položky. K 31.12.2002 společnost neměla žádné významné dlužné cenné papíry držené do splatnosti nebo realizovatelné cenné papíry a podíly.

2.1.3. Zásoby

Ocenění

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady – zejména celní poplatky, dopravné a skladovací poplatky při dopravě, provize a pojistné.

Zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují vlastními náklady, které zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu nebo jinou činnost, popřípadě i část nepřímých nákladů, která se vztahuje k výrobě nebo k jiné činnosti. – rozpracovanost 89 TKč.

Výdaje zásob ze skladu jsou účtovány cenami zjištěnými váženým aritmetickým průměrem.

Způsob tvorby opravných položek

V roce 2002 nebyly vytvořeny opravné položky k zásobám.

2.1.4. Pohledávky

Způsob tvorby opravných položek

V roce 2002 byly vytvořeny opravné položky k pohledávkám na základě jejich věkové struktury a to v následující výši:

- 20 % k pohledávkám po splatnosti více než 180 dní a méně než 365 dní,
- 100 % k pohledávkám po splatnosti více než 365 dní.

2.2. Úvěry

Ocenění

Úvěry jsou sledovány v nominální hodnotě.

Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data účtení závěrky.

2.3. Rezervy

Rezervy jsou vytvářeny na rizika a budoucí ztráty známé k datu účetní závěrky.

2.4. Přepočty účelů v cizích měnách na českou měnu

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem kurzem použitým bankou stanoveným ke dni uskutečnění účetního případu. Tyto případy se vyskytují minimálně, protože se účetní jednotka nezabývá dovozem ani vývozem.

2.5. Účtování nákladů a výnosů

Náklady a výnosy se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž časově i věcně souvisejí.

Na konci účetního období společnost vytváří a měsíčně aktualizuje dohodnou položku na vodné a stočné. Jejich výše je stanovena na základě skutečnosti v minulém roce a odborného odhadu spotřeby vody v běžném roce.

2.6. Finanční pronájem s následnou koupí nájaté věci

První splátka (akontace) při finančním pronájmu s následnou koupí nájaté věci je v souladu s leasingovou smlouvou evidována jako záloha a účtována po dobu pronájmu do nákladů.

2.7. Daně

Danové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita lineární i zrychlená metoda.

2.7.1. Odložená daň

Odložená daň je vypočtena ze všech dočasných rozdílů mezi daňovými a účetními hodnotami za použití sazby daně z příjmů platné pro následující rok.

2.8. Použití odhadů

Sešití účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti je přisvědčeno, že použité odhady a předpoklady se nebudou významným způsobem lišit od skutečných hodnot v následných účetních obdobích.

2.9. Změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období

Ve srovnání s předchozím účetním obdobím došlo k povinnosti zjišťovat odloženou daňovou povinnost ze všech dočasných rozdílů mezi daňovými a účetními hodnotami. Společnost k 1.1.2002 začítovává proti účtu nerozděleného zisku minulých let částku 1 499 189 tis. Kč odpovídající odložené dani vzniklé ze všech přechodných rozdílů vzniklých za celou dobu existence společnosti k 31.12.2001.

3. DOPLNŮJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKŮ A ZTRÁT

3.1. Dlouhodobý majetek

3.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

(údaje v tis. Kč)

Pořizovací cena									
	Stav k	Přírůstky	Úbytky	Stav k	Dopad	Stav k	Přírůstky	Úbytky	Stav k
	31.12.2000		31.12.2001		fúze	1.1.2002			31.12.2002
Zřizovací výdaje	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Neh. výsl. výzk. a výv.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Software	77	-	-	77	177	254	-	75	179
Ocennitelná práva	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ostatní DNM	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pořízení DNM	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zálohy na DNM	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Celkem	77	-	-	77	177	254	-	75	179

(údaje v tis. Kč)

Oprávkový									
	Stav k	Přírůstky	Úbytky	Stav k	Dopad	Stav k	Přírůstky	Úbytky	Stav k
	31.12.2000		31.12.2001		fúze	1.1.2002			31.12.2002
Zřizovací výdaje	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Neh. výsl. výzk. a výv.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Software	77	-	-	77	177	254	-	75	179
Ocennitelná práva	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ostatní DNM	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pořízení DNM	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zálohy na DNM	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Celkem	77	-	-	77	177	254	-	75	179

(údaje v tis. Kč)

Zůstatková hodnota					
	Stav k	Stav k	Dopad	Stav k	Stav k
	31.12.2000	31.12.2001	fúze	1.1.2002	31.12.2002
Zřizovací výdaje	-	-	-	-	-
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	-	-	-	-	-
Software	-	-	-	-	-
Ocennitelná práva	-	-	-	-	-
Ostatní DNM	-	-	-	-	-
Pořízení DNM	-	-	-	-	-
Zálohy na DNM	-	-	-	-	-
Celkem	-	-	-	-	-

V důsledku úplného odepsání majetku společnosti v roce 2002 nevykázala žádné odpisy dlouhodobého nehmotného majetku

3.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

110 (údaje v tis. Kč)

		Stav k 31.12.2000	Přirůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2001	Dopad fúze	Stav k 1.1.2002	Přirůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2002
Pozemky	VHS	2 229	-	-	2 229	-	2 229	-	31	2 198
Stavby	VHS	44 147	198	-	44 345	-	44 345	-	872	43 473
	Najatý majetek	405 808	-	1 381	404 427	-	404 427	-	-	404 427
	Samostatné movité věci	25 313	1 272	997	25 588	6 891	32 479	503	4 137	28 845
- Stroje a zařízení	VHS	8 701	864	271	9 294	2 967	12 261	196	630	11 827
	Najatý majetek	5710	-	632	5 078	-	5 078	-	-	5 078
- Dopravní prostředky	VHS	5 337	119	-	5 456	2 814	8 270	-	1 427	6 843
- Inventář	VHS	752	-	-	752	88	864	-	-	952
- Ostatní	VHS	5 413	290	94	5 609	1 022	6 631	307	2 080	4 858
Pořízení DHM		-	1 755	1 470	285	-	285	4 136	503	3 918
Zůlaly na DHM		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Celkem		477 497	3 225	3 848	476 874	6 891	483 765	4 6393	5 543	482 861

Oprávký

(údaje v tis. Kč)

		Stav k 31.12.2000	Přirůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2001	Dopad fúze	Stav k 1.1.2002	Přirůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2002
Pozemky	VHS	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stavby	VHS	5 332	1 288	-	6 620	-	6 620	1 926	872	7 674
	Najatý majetek	192 927	8 257	994	200 190	-	200 190	7 679	-	207 869
	Samostatné movité věci	21 862	1 606	835	22 633	5 496	28 129	1 744	4 138	25 735
- Stroje a zařízení	VHS	6 604	840	271	7 173	2 104	9 277	1 070	630	9 717
	Najatý majetek	4 836	249	470	4 615	-	4 615	184	-	4 799
- Dopravní prostředky	VHS	4 931	205	-	5 136	2 297	7 433	407	1 427	6 413
- Inventář	VHS	78	22	-	100	73	173	28	-	201
- Ostatní DHM	VHS	5 413	290	94	5 609	1 022	6 631	55	2 081	4 605
Pořízení DHM		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zůlaly na DHM		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Celkem		220 121	11 151	1 829	229 443	5 496	234 939	11 349	5 010	241 278

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

		Stav k 31.12.2000	Stav k 31.12.2001	Dopad fúze	Stav k 1.1.2002	Stav k 31.12.2002
Pozemky	VHS	2 229	2 229	-	2 229	2 198
Stavby	VHS	38 815	37 725	-	37 725	35 799
	Najatý majetek	212 881	204 237	-	204 237	196 558
Samostatné movité věci		3 451	2 955	1 395	4 350	3 110
- Stroje a zařízení	VHS	2 097	2 121	863	2 984	2 110
	Najatý majetek	874	463	-	463	279
- Dopravní prostředky	VHS	406	320	517	837	430
- Inventář	VHS	74	51	15	66	38
- Ostatní DHM	VHS	-	-	-	-	253
Pořízení DHM		-	285	-	285	3 918
Zůlaly na DHM		-	-	-	-	-
Celkem		257 376	247 431	1 395	248 826	241 583

Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o. Název společnosti

Nejvýznamnější položkou na účtu pořizování majetku je rozestavěná investice "Intenzifikace kalového hospodářství - technologická část" ve výši 3 693 tis. Kč (viz. kapitola 5).

Úbytek majetku se týká zejména prodeje okálu ve Votivěch.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku započítané do nákladů

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku v roce 2002 činily 10 700 tis. Kč (v roce 2001: 11 292 tis. Kč).

3.1.3. Majetek najatý formou finančního leasingu

(údaje v tis. Kč)

Popis předmětu/skupiny předmětů	Datum zahájení	Doba trvání v měsících	Celková hodnota leasingu	Skutečně uhrazené splátky k 31.12.2001	Skutečně uhrazené splátky k 31.12.2002	Splatno v roce 2003	Splatno v dalších letech
Ivoco	1.1.2002	36	1 928	-	705	611	612
Lublin Furgon	1.9.1999	36	491	414	491	-	-
Daewoo Lublin	1.7.1999	36	499	440	499	-	-
Falicia Forman	27.10.1999	36	383	321	383	-	-
Audi	28.2.2002	36	1 986	-	952	496	538
Citroen Jumer	5.9.2002	36	716	-	234	181	301
VAZ VAZ	17.4.1999	36	272	259	272	-	-
Celkem			6 275	1 434	3 536	1 288	1 451

Uvedené údaje jsou bez daně z přidané hodnoty, pokud je možno tuto daň uplatnit jako odpočet na vstupu.

3.1.4. Dlouhodobý majetek zajištěný zástavním právem

31.12. 2002

(údaje v tis. Kč)

Popis majetku	Popis, rozsah a účel zástavního práva	Účetní zúčtovací hodnota
Integrovaný dům, Benašov, Husova ul.		21 491
Pozemek		693
Celkem		22 184

1.1.2002

(údaje v tis. Kč)

Popis majetku	Účetní zúčtovací hodnota	Popis, rozsah a účel zástavního práva/věcného břemena
Správní budova	623	Bankovní úvěry - viz. bod 3.10.
Celkem	3 623	

3.1.5. Pronajatý majetek

Společnost v letech 1997, resp. 1995 uzavřela s Městem Benašov a Městem Vlašim nájemní smlouvy. Předmětem těchto smluv je komplexní pronájem souboru nemovitého a movitého majetku, který společnost užívá k provozování vodovodů a kanalizací (viz. též bod 3.1.2.).

Současně je těmito smlouvami umožněno pronajatý majetek odepisovat ve smyslu ust. § 28 odst. 2 zákona č. 586/92 Sb. V účetnictví je majetek, který je předmětem komplexního pronájmu, zachycen na účtech majetku souvztažně k účtu dlouhodobé závazky 474 (řádek 95 rozvahy).

3.2. Finanční majetek

Podřizovací cenou

		(údaje v tis. Kč)					
	Stav k	Přírůsky	Úbytky	Stav k	Přírůsky	Úbytky	Stav k
	31.12.2000			31.12.2001			31.12.2002
Cenné papíry a podíly s rozhodujícím vlivem podnikům	300	-	-	300	15 030	-	15 330
ve skupině	-	-	-	-	5 000	-	5 000
300	-	300	20 030	-	20 330	-	Celkem

3.2.1. Podílové cenné papíry a podíly v podnicích s rozhodujícím vlivem

31.12.2002

		(údaje v tis. Kč)				
Název společnosti	Pořizovací cena	Nominální hodnota	Počet cenných papírů	Podíl v %	Vlastní kapitál spol.	Výsledek hospodaření
VHS EKOL, s.r.o.*kol	100	100	-	100	637	161
VHS HC Benešov, s.r.o.*	100	100	-	100	5	-100
VHS HC Sporthotel, s.r.o.*	100	100	-	100	4	-2
AQUACON, a.s.*	15 030	20 000	20	100	7 998	-8 095
Celkem	15 330	20 300	20	-	8 844	-8 036

*) Sídla společnosti: Benešov u Prahy

Společnost v roce 2002 získala 100% podíl ve společnosti AQUACON, a.s. za 14 953 tis. Kč. Součástí smlouvy o koupi akcí je i ustanovení o prodeji části podniku nepoužívané pro podnikání v oblasti provozování vodohospodářské infrastruktury zpět původnímu vlastníkovi společnosti AQUACON, a.s. za částku 7 953 tis. Kč (rozdel mezi celkovou kupní cenou 100% podílu určenou znaleckým posudkem a zaplacenou částí kupní ceny ve výši 7 000 tis. Kč). V důsledku plánovaného sloučení se společností AQUACON, a.s., jež by mělo být realizováno do konce roku 2003, by měla dojit dojde k započtení pohledávky společnosti AQUACON, a.s. za původním vlastníkem z titulu prodeje části podniku ve výši 7 953 tis. Kč se závazkem společnosti vůči původnímu vlastníkovi z titulu koupě akcí AQUACON, a.s. ve stejné výši.

Společnost AQUACON, a.s. vlastní některá aktiva s tržní hodnotou výrazně vyšší než je jejich ocenění v účetnictví. Z tohoto důvodu nebylo k této investici tvořena opravná položka

1.1.2002

		(údaje v tis. Kč)				
Název společnosti	Pořizovací cena	Nominální hodnota	Počet cenných papírů	Podíl v %	Vlastní kapitál spol.	Výsledek hospodaření
VHS Ekol, s.r.o.	100	100	-	100	676	282
VHS HC Benešov, s.r.o.	100	100	-	100	33	33
VHS Sporthotel, s.r.o.	100	100	-	100	6	-27
Celkem	300	300	-	-	715	288

3.2.2. Půjčky podnikům ve skupině

31.12.2002

Společnost	Vztah ke společnosti	Číslo	Úroková sazba	Datum splatnosti	(údaje v tis. Kč)
					Jiření
AQUACOM, a.s.	Dceřinná spol.	5 000	FRIBORRbaor + 2%	2.10.2004	blankosměnka
Celkem		5 000			

3.3. Zásoby

Zásoby jsou převážně tvořeny materiálem a náhradními díly.

3.4. Pohledávky

3.4.1. Dlouhodobé pohledávky

Dlouhodobé pohledávky z obchodního styku ve výši 588 tis. Kč tvoří zálohy poskytnuté na finanční leasing (viz. bod 3.1.4.).

V rámci jiných dlouhodobých pohledávek společnost vykazuje především pohledávky za VOK REAL, s.r.o. v nominální hodnotě 1 280 tis. Kč (v roce 2001: 1 360 tis. Kč) z titulu prodeje části podniku. Pohledávka je splatná k 15.12.2018 a je uvažována seznámi splátekmi ve výši 80 tis. Kč. Pohledávka není úročena, ani nijak zajištěna.

V roce 2002 byla k této pohledávce vytvořena opravná položka ve výši 654 tis. Kč z důvodu zohlednění její reálné hodnoty k 31.12.2002. Reálná hodnota byla vypočtena diskontováním budoucích peněžních příjmů plynoucích z pohledávky.

3.4.2. Krátkodobé pohledávky z obchodního styku

	(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2002	Stav k 1.1.2002	Stav k 31.12.2001
Krátkodobé			
- odběratelé	17 1067	17 395	14 169
- poskytnuté provozní zálohy	1 857	1 490	1 102
- jiné pohledávky	1 490	-	-
- opravné položky	-2 456	-1 650	-1 050
Celkem	17 999	17 435	14 221

3.4.3. Výšková struktura pohledávek k odběratelům z obchodního styku podnikům ve skupině

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti				Celkem
			(údaje v tis. Kč)				
			0 - 90 dní	91 - 180 dní	181 - 360 dní	1 rok a více	
2002	Krátkodobé	7 929	5 767	366	210	2 836	17 108
	Opr.položky	-	-	253	44	2 159	2 456
2001	Krátkodobé	8 402	3 813	139	385	1 430	14 169
	Opr.položky	-	-	-	-	1 050	1 050

V důsledku fáze došlo k 1.1.2002 zvýšení pohledávek k odběratelům o 3 426 tis. Kč (brutto), z čehož hodnota pohledávek po splatnosti 90 dní a více činila 822 tis. Kč.

Běžná lhůta splatnosti pohledávek činí 14 dní.

3.4.4. Pohledávky z obchodního styku k podnikům ve skupině

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 31.12.2002	Stav k 31.12.2001
Krátkodobé pohledávky		
* Z obchodního styku		
VHS- EKOL, s.r.o.	152	-
AGUACON, quaron a.s.	289	160
Celkem krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině	441	160
Pohledávky mimo skupinu	17 558	17 275
Krátkodobé pohledávky z obchodního styku celkem	17 999	17 435

3.5. Finanční majetek

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2002	Stav k 1.1.2002	Stav k 31.12.2001
Pokladna	1 332	1 736	205
Běžné účty	11 509	13 120	12 607
Krátkodobý finanční majetek celkem	12 841	14 856	12 812

3.6. Ostatní aktiva

Účty ostatní aktiv zahrnují zejména nevyfakturované dodávky vodného a stočného ve výši 4 306 tis. Kč (v roce 2001: 3 604 tis. Kč). Jejich výše byla stanovena na základě skutečnosti v minulém roce a odborného odhadu spotřeby vody v roce 2002.

3.7. Vlastní kapitál

3.7.1. Změny vlastního kapitálu

(údaje v tis. Kč)

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Zákonný rezervní fond	Ostatní fondy ze zisku	Nerozděl. zisk	Zisk/ztráta běžného období	Vlastní kapitál celkem
Zůstatky k 31.12.2000	-	26	-	32 152	15 191	47 629	-
Vyplacené dividendy	-	-	-	-	-	-14 700	-14 700
Výplaty odměn k jubilem	-	-	-	-	-11	-11	-
Převod	-	-	-	480	-	-480	-
Zisk běžného období	-	-	-	-	-	15 160	15 160
Zůstatky k 31.12.2001	-	26	-	32632	15 160	48 078	-
Převod	-	-	-	-	15 160	-15 160	-
Dopad fúze	-	112	-	-	6 723	-	6 835
Stav k 1.1.2002	260	112	26	-	54 515	-	54 913
Vyplacené dividendy	-	-	-	-	-13 700	-	-13 700
Právní úřování a odložené daně	-	-	-	-	-1 499	-	-1 499
Výplaty odměn k jubilem	-	-	-	-	-22	-	-22
Zisk běžného období	-	-	-	-	-	12 789	12 789
Zůstatky k 31.12.2002	260	112	26	-	39 294	12 789	52 481

3.8. Rezervy

(údaje v tis. Kč)

	Rezervy na opravy DHM	Rezerva na záruční opravy	Rezerva na nevybranou dovolenou	Rezervy celkem
Zůstatek k 31.12.2000	5 120	-	-	5 120
Tvorba rezerv	-	304	304	608
Čerpání rezerv	3 120	-	-	3 120
Zůstatek k 31.12.2001	2 000	304	304	2 608
Dopad fúze	-	-	-	-
Stav k 1.1.2002	2 000	304	304	2 608
Tvorba rezerv	-	-	-	-
Čerpání rezerv	2 000	304	304	2 608
Zůstatek k 31.12.2002	-	-	-	-

Rezervy na opravy dlouhodobého hmotného majetku (daňově uznatelné) byly vytvořeny na opravu laboratorů v Benešově. Tyto rezervy byly rozpuštěny v roce 2002 v důsledku (změny podmínek pro plánovanou opravu a tím nečerpání rezerv).

3.9. Závazky

3.9.1. Dlouhodobé závazky

V rámci dlouhodobých závazků je vykazována především zůstatková hodnota dlouhodobého majetku pronajatého v rámci komplexního pronájmu ve výši 196 836 tis. Kč (v roce 2001: 204 700 tis. Kč) – viz. bod 3.1.5.

Součástí dlouhodobých závazků je i dlouhodobá část závazku z titulu vůči p. Kurešovi z pořízení 100 % podílu ve společnosti AQUACON, a.s. ve výši 7 952 tis. Kč – viz. bod 3.2.1.

3.9.2. Krátkodobé závazky z obchodního styku dodavatelé

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2002	Stav k 1.1.2002	Stav k 31.12.2001
Krátkodobé závazky			
- dodavatelé- dodavatelé	7 436	9 157	7 345
- přijaté zálohy- přijaté zálohy	901	549	549
- jiné ostatní závazky- jiné závazky	721	46	46
Celkem	9 058	9 752	7 940

Většina závazků vůči dodavatelům z obchodního styku ve výši 7 436 tis. Kč je do splatnosti. Ostatní Další závazky plynou proti Městu Město Benešov a Městu Vlašim z pronájmu majetku ve výši 721 tis. Kč. Tyto závazky položky se proti sobě kompenzují, nebo se započítávají výkony, které společnost městům poskytuje.

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 14 dnů.

3.9.3. Jiné krátkodobé závazky

V rámci jiných krátkodobých závazků je vykazována půjčka od Šumperské provozní vodohospodářské společnosti, a.s. ve výši 5 000 tis. Kč. Půjčka je splatná do 30.6.2003 a je úročena ve výši 140 % diskontní sazby České národní banky.

Další položkou je krátkodobá část závazku vůči p. Kurešovi z titulu pořízení 100 % podílu ve společnosti AQUACON, a.s. ve výši 4 000 tis. Kč – viz. bod 3.2.1.

3.9.4. Závazky k podnikům ve skupině

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 31.12.2002	Stav k 1.1.2002
Krátkodobé závazky		
* z obchodního styku		
Šumperská provozní vodohospodářská společnost, a.s.	7	-
Břeňské vodárny a kanalizace, r.o.s.	36	32
ONDEO Services CZ, s.r.o.CZ	215	-
AGUACOM, a.s.	8	-
VHS-EKOL, s.r.o.	107	-
* jiné (půjčka)		
Šumperská provozní vodohospodářská společnost, a.s.	5000	-
VHS-EKOL, s.r.o.	-	149
Závazky k podnikům ve skupině	5 373	181
Závazky mimo skupinu	16 811	12 287
Krátkodobé závazky celkem	22 184	12 468

3.10. Bankovní úvěry a dluhopisy

31.12.2002		(údaje v tis. Kč)		
Banka/ Věřitel	Účel	Zůstatek k 31.12.2002	Úroková sazba	Forma zajištění
Raiffeisenb Bank a.s.	Splacení investičního úvěru od Union banky a.s.	17 000	PRIBOR+2%	Viz. bod 3.1.4.
Raiffeisenb Bank a.s.	Investiční úvěr	1 443	PRIBOR+2%	Viz. bod 3.1.4.
Celkem		18 443		

Splátkový kalendář

Banka/ Věřitel	(údaje v tis. Kč)					
	2003	2004	2005	2006	2007	V dalších obdobích
Raiffeisenbank a.s.	-	2 720	2 720	2 720	2 720	6 120
Raiffeisenbank a.s.	-	180	240	240	240	543
Celkem		2 900	2 960	2 960	2 960	6 663

1.1.2002

1.1.2002		(údaje v tis. Kč)		
Banka/ Věřitel	Účel	Zůstatek k 31.12.2002	Úroková sazba	Forma zajištění
Union banka, a.s.	Investiční úvěr	15 000	17%	Viz. bod 3.1.4.
Celkem		15 000		

Úvěr ve výši 15 mil. Kč byl v průběhu roku 2002 předčasně splacen. Náklady spojené s tímto předčasným splněním dosáhly výše 1 993,000 tis. Kč. (Uveďte údaje o emitovaných dluhopisech v příloženém detailu)

3.11. Ostatní pasíva

Účty ostatních pasív zahrnují nevytakované dodávky prací a služeb ve výši 3 538 tis. Kč (v roce 2001: 1 300 tis. Kč) a nevyplacené odměny ve výši 203 tis. Kč (v roce 2001: 0 Kč).

3.12. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2002	Stav k 31.12.2001
Vodné	67 555	48 616
Stočné	38 514	34 490
Stavební výroba I	6 428	21 237
Ostatní	10 030	9 959
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	132 527	114 302

Všechny výnosy jsou realizovány v tuzemsku

3.13. Transakce se spřízněnými osobami

3.13.1. Výnosy

2002

Subjekt	Vztah ke společnosti	(údaje v tis. Kč)			
		Zboží	Služby	Fin. výnosy	Celkem
VHS- EKOL, s.r.o.kal	Dceřinná společnost	34	1 276	-	1 310
NDEO ndeo Services CZ, s.r.o.	Sesterská společnost	-	226	-	226
AQUACON, a.s.quaccon a.s.	Dceřinná společnost	379	221	47	64700
Celkem		413	1 723	47	2 183

2001

Subjekt	Vztah ke společnosti	(údaje v tis. Kč)			
		Zboží	Služby	Fin. výnosy	Celkem
VHS- EKOL, s.r.o.	Dceřinná společnost	20	1 276	-	1 296
Celkem		20	1 276	-	1 296

3.13.2. Náklady

2002

Subjekt	Vztah ke společnosti	(údaje v tis. Kč)			
		Zboží	Služby	Fin. výnosy	Celkem
AQUACON, a.s.quaccon a.s.	Dceřinná společnost	-	13	-	130
NDEO ndeo Services CZ, s.r.o.	Sesterská společnost	-	520	-	520
Šumperská provozní voda-hospodářská společnost, a.s.	Sesterská společnost	-	-	7	7
Brněnské vodárny a kanalizace, a.s.	Sesterská společnost	444	-	-	444
Celkem		444	533	7	984

2001

Subjekt	Vztah ke společnosti	(údaje v tis. Kč)			
		Zboží	Služby	Fin. výnosy	Celkem
AQUACON, a.s.	Dceřinná společnost	483	90	-	573
Celkem		483	90	-	573

3.14. Dotace

V roce 2002 společnost přijala od obcí dotace k ceně vodného a stočného ve výši 4 868 tis. Kč (5 204 tis. Kč v roce 2001). Tyto dotace jsou vykázány v rámci ostatních provozních výnosů.

4. ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

4.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců

Průměrný počet zaměstnanců a členů vedení společnosti a osobní náklady za rok 2002 a 2001 jsou následující:

2002

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	146	21 186	7 312	10	28 847
Vedení společnosti	4	3 119	1 092	339	4 211
Celkem	150	24 305	8 404	349	33 058

(údaje v tis. Kč)

2001

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	138	17 108	5 938	317	23 363
Vedení společnosti	3	2 399	840	10	3 249
Celkem	141	19 507	6 778	327	26 612

(údaje v tis. Kč)

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků.

4.2. Poskytnuté půjčky, úvěry či ostatní plnění

Vedení společnosti má k dispozici osobní vozy s možností využití pro soukromé účely. Částka, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků, v roce 2002 činila 48 tis. Kč.

5. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ

Soudní spory

K 31.12.2002 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

Ekologické závazky

K datu 31.12.2002 neexistuje ekologický audit společnosti. Vedení společnosti proto nemůže odhadnout možné budoucí závazky související se škodami způsobenými minulou činností ani závazky související s prevencí možných škod budoucích.

Závazky spojené s výstavbou a pořizováním majetku (včetně finančního)

Společnost má k datu účetní závěrky budoucí závazky z titulu investiční výdajů plynoucí z uzavřených smluv u prováděné investice "Intenzifikace kalového hospodářství – technologická část" ve výši 14 mil Kč za deset let tuto investici bezplatně předat městu Benešov. Dodatkem ke smlouvě o nájmu uzavřené s Městem Benešov se společnost zavázala k financování investice "Intenzifikace kalového hospodářství – technologická část" ve výši 14 000 tis. Kč a po jejím provázování k bezúplatnému převodu této investice na Město Benešov do 31.12.2010.

6. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po datu účetní závěrky nenastaly žádné významné události, které by měly vliv na účetní závěrku k 31.12.2002.

Podpis statutárního orgánu:

funkce jednatel společnosti.....

jméno ing. Antonín Štíběrek.....

podpis 
.....