

## 10.1. VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁTY

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2012 - údaje v tis. Kč.

| Ozna-<br>čení | TEXT   | Číslo<br>řádku | Skutečnost v účetním období |         |
|---------------|--|----------------|-----------------------------|---------|
|               |  |                | běžném                      | minulém |
| I.            | Tržby za prodej zboží  | 01             |                             |         |
| A.            | Náklady vynaložené na prodané zboží  | 02             |                             |         |
| +             | Obchodní marže (ř. 01 - 02)  | 03             | 0                           | 0       |
| II.           | Výkony (ř. 05 až 07)   | 04             | 168 748                     | 164 707 |
| II. 1.        | Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb   | 05             | 168 748                     | 164 707 |
| 2.            | Změna stavu zásob vlastní činnosti   | 06             |                             |         |
| 3.            | Aktivace   | 07             |                             |         |
| B.            | Výkonová spotřeba (ř. 09 + 10)   | 08             | 8 125                       | 10 604  |
| B. 1.         | Spotřeba materiálu a energie   | 09             | 3 820                       | 3 892   |
| B. 2.         | Služby   | 10             | 4 305                       | 6 712   |
| +             | Přidaná hodnota (ř. 03 + 04 - 08)  | 11             | 160 623                     | 154 103 |
| C.            | Osobní náklady (ř. 13 až 16)   | 12             | 7 748                       | 6 102   |
| C. 1.         | Mzdové náklady   | 13             | 4 426                       | 3 444   |
| C. 2.         | Odměny členům orgánů společnosti a družstva  | 14             | 1 137                       | 1 177   |
| C. 3.         | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění  | 15             | 2 052                       | 1 382   |
| C. 4.         | Sociální náklady   | 16             | 133                         | 99      |
| D.            | Dané a poplatky  | 17             | 217                         | 163     |
| E.            | Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku  | 18             | 130 117                     | 129 196 |
| III.          | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20 + 21)  | 19             | 71                          | 475     |
| III. 1.       | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku   | 20             | 71                          | 475     |
| III. 2.       | Tržby z prodeje materiálu  | 21             |                             |         |
| F.            | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23 + 24)  | 22             | 2                           | 240     |
| F. 1.         | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku   | 23             | 2                           | 240     |
| F. 2.         | Prodaný materiál   | 24             |                             |         |
| G.            | Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období (+/-)                  | 25             |                             |         |
| IV.           | Ostatní provozní výnosy  | 26             | 152                         | 219     |
| H.            | Ostatní provozní náklady   | 27             | 135                         | 51      |
| V.            | Převod provozních výnosů   | 28             |                             |         |
| I.            | Převod provozních nákladů  | 29             |                             |         |
| *             | Provozní výsledek hospodaření<br>[ř. 11 - 12 - 17 - 18 + 19 - 22 - (+/-25) + 26 - 27 + (-28) - (-29)]                  | 30             | 22 627                      | 19 045  |
| IV.           | Tržby z prodeje cenných papírů a podílů  | 31             |                             |         |
| J.            | Prodané cenné papíry a podíly  | 32             |                             |         |
| VII.          | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 až 36)   | 33             | 0                           | 0       |
| VII. 1.       | Výnosy z podílů ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem                            | 34             |                             |         |
| VII. 2.       | Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů  | 35             |                             |         |
| VII. 3.       | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku   | 36             |                             |         |
| VIII.         | Výnosy z krátkodobého finančního majetku   | 37             |                             |         |
| K.            | Náklady z finančního majetku   | 38             |                             |         |
| IX.           | Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů   | 39             |                             |         |
| L.            | Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů  | 40             |                             |         |
| M.            | Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti (+/-)   | 41             |                             |         |
| X.            | Výnosové úroky   | 42             | 1 368                       | 946     |
| N.            | Nákladové úroky  | 43             |                             |         |
| XI.           | Ostatní finanční výnosy  | 44             |                             | 2       |
| O.            | Ostatní finanční náklady   | 45             | 527                         | 512     |
| XII.          | Převod finančních výnosů   | 46             |                             |         |
| P.            | Převod finančních nákladů  | 47             |                             |         |
| *             | Finanční výsledek hospodaření<br>[(ř. 31 - 32 + 33 + 37 - 38 + 39 - 40 - (+/- 41) + 42 - 43 + 44 - 45 + (-46) - (-47)] | 48             | 841                         | 436     |
| Q.            | Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)  | 49             | 6 012                       | 5 522   |
| Q. 1.         | - splatná  | 50             | 5 559                       | 5 192   |
| Q. 2.         | - odložená   | 51             | 453                         | 330     |
| **            | Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)   | 52             | 17 456                      | 13 959  |
| XIII.         | Mimořádné výnosy   | 53             |                             |         |
| R.            | Mimořádné náklady  | 54             |                             |         |
| S.            | Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)   | 55             | 0                           | 0       |
| S. 1.         | - splatná  | 56             |                             |         |
| S. 2.         | - odložená   | 57             |                             |         |
| *             | Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)   | 58             | 0                           | 0       |
| W.            | Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)  | 59             |                             |         |
| ***           | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)  | 60             | 17 456                      | 13 959  |
| ****          | Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)  | 61             | 23 468                      | 19 481  |

Sestaveno dne 8. 2. 2013

## 10.2. ROZVAHA

ROZVAHA v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2012 - AKTIVA - údaje v tis. Kč.

| Ozna-<br>čení | AKTIVA   | Číslo<br>řádku | Běžné účetní období |           |           | Minulé úč. obd. |
|---------------|--|----------------|---------------------|-----------|-----------|-----------------|
|               |  |                | Brutto 1            | Korekce 2 | Netto 3   | Netto 4         |
|               | AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)=ř. 67                       | 001            | 5 412 130           | 2 408 058 | 3 004 072 | 2 916 790       |
| A.            | Pohledávky za upsaný základní kapitál                            | 002            |                     |           |           |                 |
| B.            | Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)                             | 003            | 5 074 304           | 2 408 058 | 2 666 246 | 2 679 577       |
| B. I.         | Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)                        | 004            | 4 149               | 3 564     | 585       | 583             |
| B. I. 1.      | Zřizovací výdaje   | 005            |                     |           |           |                 |
| 2.            | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                               | 006            | 773                 | 520       | 253       | 317             |
| 3.            | Software   | 007            | 3 046               | 2 924     | 122       |                 |
| 4.            | Ocenitelná práva   | 008            | 330                 | 120       | 210       | 266             |
| 5.            | Goodwill (+/-)   | 009            |                     |           |           |                 |
| 6.            | Jiný dlouhodobý nehmotný majetek                                 | 010            |                     |           |           |                 |
| 7.            | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                          | 011            |                     |           |           |                 |
| 8.            | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek                 | 012            |                     |           |           |                 |
| B. II.        | Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)                          | 013            | 4 938 308           | 2 404 494 | 2 533 814 | 2 547 147       |
| B. II. 1.     | Pozemky  | 014            | 18 531              |           | 18 531    | 17 422          |
| 2.            | Stavby   | 015            | 4 522 265           | 2 166 594 | 2 355 671 | 2 310 907       |
| 3.            | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí                   | 016            | 322 471             | 237 900   | 84 571    | 91 987          |
| 4.            | Pěšitelské celky trvalých porostů                                | 017            |                     |           |           |                 |
| 5.            | Základní stádo a tažná zvířata                                   | 018            |                     |           |           |                 |
| 6.            | Jiný dlouhodobý hmotný majetek                                   | 019            | 45                  |           | 45        | 45              |
| 7.            | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                            | 020            | 58 874              |           | 58 874    | 62 633          |
| 8.            | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek                   | 021            | 16 122              |           | 16 122    | 64 153          |
| 9.            | Oceňovací rozdíly k nabytému majetku (+/-)                       | 022            |                     |           |           |                 |
| B. III.       | Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)                        | 023            | 131 847             | 0         | 131 847   | 131 847         |
| B. III. 1.    | Podíly v ovládaných a řízených osobách                           | 024            | 131 847             |           | 131 847   | 131 847         |
| 2.            | Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem               | 025            |                     |           |           |                 |
| 3.            | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly                         | 026            |                     |           |           |                 |
| 4.            | Půjčky a úvěry - ovládací a řídicí osoba, podstatný vliv         | 027            |                     |           |           |                 |
| 5.            | Jiný dlouhodobý finanční majetek                                 | 028            |                     |           |           |                 |
| 6.            | Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek                           | 029            |                     |           |           |                 |
| 7.            | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek                 | 030            |                     |           |           |                 |
| C.            | Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)                             | 031            | 337 817             | 0         | 337 817   | 237 182         |
| C. I.         | Zásoby (ř. 33 až 38)   | 032            | 0                   | 0         | 0         | 0               |
| C. I. 1.      | Materiál   | 033            |                     |           |           |                 |
| 2.            | Nedokončená výroba a polotovary                                  | 034            |                     |           |           |                 |
| 3.            | Výrobky  | 035            |                     |           |           |                 |
| 4.            | Zvířata  | 036            |                     |           |           |                 |
| 5.            | Zboží  | 037            |                     |           |           |                 |
| 6.            | Poskytnuté zálohy na zásoby                                      | 038            |                     |           |           |                 |
| C. II.        | Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)                              | 039            | 20                  | 0         | 20        | 20              |
| C. II. 1.     | Pohledávky z obchodních vztahů                                   | 040            | 20                  |           | 20        | 20              |
| 2.            | Pohledávky - ovládací a řídicí osoba                             | 041            |                     |           |           |                 |
| 3.            | Pohledávky - podstatný vliv                                      | 042            |                     |           |           |                 |
| 4.            | Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení | 043            |                     |           |           |                 |
| 5.            | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                                     | 044            |                     |           |           |                 |
| 6.            | Dohadné účty aktivní   | 045            |                     |           |           |                 |
| 7.            | Jiné pohledávky  | 046            |                     |           |           |                 |
| 8.            | Odložená daňová pohledávka                                       | 047            |                     |           |           |                 |
| C. III.       | Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)                              | 048            | 103                 | 0         | 103       | 31 477          |
| C. III. 1.    | Pohledávky z obchodních vztahů                                   | 049            | 6                   |           | 6         | 31 383          |
| 2.            | Pohledávky - ovládací a řídicí osoba                             | 050            |                     |           |           |                 |
| 3.            | Pohledávky - podstatný vliv                                      | 051            |                     |           |           |                 |
| 4.            | Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení | 052            |                     |           |           |                 |
| 5.            | Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění                       | 053            |                     |           |           |                 |
| 6.            | Stát - daňové pohledávky   | 054            |                     |           |           |                 |
| 7.            | Krátkodobé poskytnuté zálohy                                     | 055            | 22                  |           | 22        | 22              |
| 8.            | Dohadné účty aktivní   | 056            |                     |           |           |                 |
| 9.            | Jiné pohledávky  | 057            | 75                  |           | 75        | 72              |
| C. IV.        | Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)                        | 058            | 337 694             | 0         | 337 694   | 205 685         |
| C. IV. 1.     | Peníze   | 059            | 38                  |           | 38        | 11              |
| 2.            | Účty v bankách   | 060            | 337 656             |           | 337 656   | 205 674         |
| 3.            | Krátkodobé cenné papíry a podíly                                 | 061            |                     |           |           |                 |
| 4.            | Pořizovaný krátkodobý finanční majetek                           | 062            |                     |           |           |                 |
| D. I.         | Časové rozlišení (ř. 64 až 66)                                   | 063            | 9                   | 0         | 9         | 31              |
| D. I. 1.      | Náklady příštích období  | 064            | 9                   |           | 9         | 31              |
| 2.            | Komplexní náklady příštích období                                | 065            |                     |           |           |                 |
| 3.            | Příjmy příštích období   | 066            |                     |           |           |                 |

## 10.2. ROZVAHA

ROZVAHA v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2012 - PASIVA - údaje v tis. Kč.

| Označení   | PASIVA  | Číslo řádku | Stav v běžném účetním období | Stav v minulém účetním období |
|------------|---|-------------|------------------------------|-------------------------------|
|            | PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85 + 118) = ř. 001   | 067         | 3 004 072                    | 2 916 790                     |
| A.         | Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)   | 068         | 2 799 169                    | 2 780 204                     |
| A. I.      | Základní kapitál (ř. 70 až 72)  | 069         | 2 245 413                    | 2 245 413                     |
| A. I. 1.   | Základní kapitál  | 070         | 2 245 413                    | 2 245 413                     |
| 2.         | Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)   | 071         |                              |                               |
| 3.         | Změny základního kapitálu (+/-)   | 072         |                              |                               |
| A. II.     | Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)  | 073         | 297 933                      | 296 382                       |
| A. II. 1.  | Emisní ážio   | 074         | 133 661                      | 132 235                       |
| 2.         | Ostatní kapitálové fondy  | 075         | 164 272                      | 164 147                       |
| 3.         | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)   | 076         |                              |                               |
| 4.         | Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách (+/-)   | 077         |                              |                               |
| A. III.    | Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 79 + 83)  | 078         | 190 558                      | 176 641                       |
| A. III. 1. | Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond  | 079         | 83 738                       | 83 041                        |
| 2.         | Statutární a ostatní fondy  | 080         | 106 820                      | 93 600                        |
| A. IV.     | Výsledek hospodaření minulých let (ř. 82 + 83)  | 081         | 47 809                       | 47 809                        |
| A. IV. 1.  | Nerozdělený zisk minulých let   | 082         | 47 809                       | 47 809                        |
| 2.         | Neuhrazená ztráta minulých let (-)  | 083         |                              |                               |
| A. V.      | Výsledek hospodaření běžného účetního období (ř. 01 - 69 - 73 - 78 - 81 - 85 - 118) = ř. 60 výkazu zisku a ztráty v plném rozsahu | 084         | 17 456                       | 13 959                        |
| B.         | Cizí zdroje (ř. 86 + 91 + 102 + 114)  | 085         | 124 400                      | 136 375                       |
| B. I.      | Rezervy (ř. 87 až 90)   | 086         | 0                            | 0                             |
| B. 1.      | Rezervy podle zvláštních předpisů   | 087         |                              |                               |
| 2.         | Rezerva na důchody a podobné závazky  | 088         |                              |                               |
| 3.         | Rezerva na daň z příjmů   | 089         |                              |                               |
| 4.         | Ostatní rezervy   | 090         |                              |                               |
| B. II.     | Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101)   | 091         | 90 471                       | 95 756                        |
| B. II. 1.  | Závazky z obchodních vztahů   | 092         |                              |                               |
| 2.         | Závazky - ovládající a řídicí osoba   | 093         |                              |                               |
| 3.         | Závazky - podstatný vliv  | 094         |                              |                               |
| 4.         | Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení   | 095         |                              |                               |
| 5.         | Dlouhodobé přijaté zálohy   | 096         |                              |                               |
| 6.         | Vydané dluhopisy  | 097         |                              |                               |
| 7.         | Dlouhodobé směnky k úhradě  | 098         |                              |                               |
| 8.         | Dohadné účty pasivní  | 099         |                              |                               |
| 9.         | Jiné závazky  | 100         | 6 887                        | 11 200                        |
| 10.        | Odložný daňový závazek  | 101         | 83 584                       | 84 556                        |
| B. III.    | Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)  | 102         | 13 927                       | 10 761                        |
| B. III. 1. | Závazky z obchodních vztahů   | 103         | 9 571                        | 7 565                         |
| 2.         | Závazky - ovládající a řídicí osoba   | 104         |                              |                               |
| 3.         | Závazky k účetním jednotkám pod podstatným vlivem   | 105         |                              |                               |
| 4.         | Závazky - podstatný vliv  | 106         |                              |                               |
| 5.         | Závazky k zaměstnancům  | 107         |                              |                               |
| 6.         | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění   | 108         | 181                          | 170                           |
| 7.         | Stát - daňové závazky a dotace  | 109         | 3 447                        | 2 192                         |
| 8.         | Krátkodobé přijaté zálohy   | 110         | 500                          | 833                           |
| 9.         | Vydané dluhopisy  | 111         |                              |                               |
| 10.        | Dohadné účty pasivní  | 112         | 228                          | 1                             |
| 11.        | Jiné závazky  | 113         |                              |                               |
| B. IV.     | Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)   | 114         | 20 002                       | 29 858                        |
| B. IV. 1.  | Bankovní úvěry dlouhodobé   | 115         | 20 002                       | 29 858                        |
| 2.         | Krátkodobé bankovní úvěry   | 116         |                              |                               |
| 3.         | Krátkodobé finanční výpomoci  | 117         |                              |                               |
| B. IV.     | Časové rozlišení (ř. 119 + 120)   | 118         | 80 503                       | 211                           |
| B. IV. 1.  | Výdaje příštích období  | 119         | 503                          | 211                           |
| 2.         | Výnosy příštích období  | 120         | 80 000                       |                               |

Sestaveno dne 8. 2. 2013


Ing. Radek Větrovec  
předseda představenstva

## 10.3. PŘÍLOHA VČETNĚ CASH FLOW

Příloha k roční uzávěrce za rok 2012 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 vykázané v celých tisících Kč.

## 1. Název a sídlo obchodní firmy (účetní jednotky):

Vodárny Kladno - Mělník, a.s. (VKM, a.s.)  
U Vodojemu 3085, 272 80 Kladno  
IČO: 46356991, DIČ: CZ46356991

Firma je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2380, den zápisu 1. 1. 1994.

Právní forma: akciová společnost

Rozvahový den 31. 12. 2012

Datum vzniku a zahájení činnosti: 1. 1. 1994

Okamžik sestavení účetní závěrky: 8. 2. 2013

## Předmět podnikání v rozsahu zapsaném v obchodním rejstříku:

- projektová činnost ve výstavbě
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

## Osoby mající podstatný vliv nebo rozhodující vliv v této účetní jednotce:

Město Kladno 34,60 %.

## Popis změn a dodatků provedených v obchodním rejstříku v účetním období roku 2012:

V roce 2012 nedošlo k žádným změnám ve složení představenstva a dozorčí rady. Rovněž v obchodním rejstříku nebyly v roce 2012 zapsány žádné změny.

## Jména a příjmení členů představenstva a dozorčí rady k rozvahovému dni 31. 12. 2012:

|                        |               |                        |                      |               |                      |
|------------------------|---------------|------------------------|----------------------|---------------|----------------------|
| <b>Představenstvo:</b> | předseda      | Ing. Radek Větrovec    | <b>Dozorčí rada:</b> | předseda      | Ing. Vilém Žák       |
|                        | místopředseda | Stanislav Bulva        |                      | místopředseda | Ing. Aleš Donner     |
|                        | člen          | Miroslav Baloun        |                      | člen          | Mgr. Miroslav Vacek  |
|                        | člen          | PaedDr. Miroslav Lid   |                      | člen          | Mgr. Petr Volf       |
|                        | člen          | Mgr. Miroslav Neumann  |                      | člen          | JUDr. Vlasta Turzová |
|                        | člen          | Ing. Miroslav Bernášek |                      | člen          | Simon Příbyl         |
|                        | člen          | MVDr. Ctirad Mikeš     |                      |               |                      |

## Popis organizační struktury a její zásadní změny během účetního období roku 2012:

Dne 23. 2. 2012 byl schválen představenstvem nový organizační řád s účinností od 1. 6. 2012.

