

ROZVAHA			Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky	
31.12.2002			STŘEDOMORAVSKÁ VOJÁŘENSKÁ, a.s.	
(v Kč)			Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání IČO a od bydliště	
2002	12	61859575	Tovární 41 772 11 OLOMOUČ	

označení	AKTIVA	číslo řádku	Běžné účetní období			Mínulé úč období
			Saldo 1	Korekce 2	výlo 3	Než 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 30 + 57) = ř. 62	001	636 072	32 757	603 315	450 077
A.	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	002				
B.	Stálá aktiva (ř. 04 + 12 + 22)	003	403 539	59 782	462 757	280 757
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 11)	004	5 678	8 202	13 880	13 880
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007	4 576	2 455	2 121	1 020
4.	Ocenitelná práva	008	303	227	76	152
5.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	009	800	600	200	818
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	010				171
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	011				647
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 13 až 21)	012	175 661	27 500	148 161	124 276
B. II. 1.	Pozemky	013				
2.	Stavby	014	523	6	517	
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	015	53 799	27 494	26 305	25 923
4.	Péčetelské celky (tvářích porcel.)	016				
5.	Základní stádo a tažné zvířata	017				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	018	35		35	524
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	019	121 304		121 304	96 832
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	020				
9.	Opravné požitka k nabytému majetku	021				
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 23 až 28)	022	312 199	0	312 199	204 252
B. III. 1.	Podílové cenné papíry a vklady v podnicích s rozhodujícím vlivem	023				
2.	Podílové cenné papíry a vklady v podnicích s podstatným vlivem	024				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a vklady	025				
4.	Půjčky poskytnuté ve skupině	026				
5.	Jiný finanční majetek	027	312 199		312 199	204 252
6.	Nedokončený dlouhodobý finanční majetek	028				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	029				



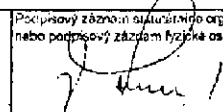
označ. a	AKTIVA b	říc. c	Běžné účetní období			Mínulé úř. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C	Oběžná aktiva § 31 - 38 - 44 - 52)	030	763 177	575	762 602	762 602
C. I.	Zásoby (§ 32 až 37)	031	1 774		1 774	2 032
C. I. 1.	1. Materiál	032				
	2. Nedokončená výroba a polotovary	033				
	3. Výrobky	034				
	4. Zvířata	035				
	5. Zboží	036				
	6. Přeakýnuté zálohy na zásoby	037				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (§ 39 až 43)	038	27 277		27 277	
C. II. 1.	1. Pohledávky z obchodního styku	039				
	2. Pohledávky ke společníkům a součtení	040				
	3. Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	041				
	4. Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	042				
	5. Jiné pohledávky	043	27 277		27 277	28 667
C. III.	Krátkodobé pohledávky (§ 45 až 51)	044	28 782	1 975	26 807	24 630
C. III. 1.	1. Pohledávky z obchodního styku	045				
	2. Pohledávky ke společníkům a součtení	046				
	3. Sociální za bezpečení	047				
	4. Stát - daňové pohledávky	048	17 951		17 951	4 193
	5. Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	049				
	6. Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	050				
	7. Jiné pohledávky	051	-1 000		-1 000	-484
C. IV.	Finanční majetek C.M.1 až C.M.4	052	56		56	94
C. IV. 1.	1. Peníze	053				
	2. Účty v bankách	054	1 277		1 277	12 415
	3. Krátkodobý finanční majetek	055				
	4. Nedokončený krátkodobý finanční majetek	056				
D	Ostatní aktiva - přecodné účty aktiv (§ 58 - 61)	057	66 416		66 416	58 201
D. I.	1. Časové rozlišení (§ 59 až 60)	058	3 201		3 201	4 849
D. I. 1.	1. Náklady příštích období	059				
	2. Příjmy příštích období	060	3 201		3 201	4 849
D. II.	2. Dohadné účty aktivní	061	63 215		63 215	53 352
	Kontrolní číslo (§ 61 až 61)	999	2 481,073	131,028	2 350,045	1 786,898



Označení a	PASMA b	Císlo řádku c	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
	PASMA CELKEM (ř. 63 + 81 + 107) = ř. 101	062	603 315	460 000
A.	Vlastní kapitál (ř. 64 + 68 + 73 + 77 + 80)	063	444 741	327 000
A. I.	Základní kapitál (ř. 65 až 67)	064	106 000	6 000
A. I. 1.	Základní kapitál	065	106 000	6 000
	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	066		
	3. Změny základního kapitálu	067		
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 69 až 72)	068	100	100 000
A. II. 1.	Emisní útlc	069		
	2. Ostatní kapitálové fondy	070		100 000
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	071		
	4. Oceňovací rozdíly z přecenění při změnách	072		
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 74 až 76)	073	2 072	1 045
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond	074	1 448	600
	2. Nodělitelný fond	075		
	3. Statutární a ostatní fondy	076	624	483
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 78 + 79)	077	18 841	3 125
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	078	18 841	3 425
	2. Neuhrazená ztráta minulých let	079		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (ř. 81 - 104 + 68 + 73 + 77 + 81 + 107) = ř. 82	080	17 228	18 983
B.	Cizí zdroje (ř. 82 + 87 + 94 + 103)	081	147 553	137 000
B. I.	Rezervy (ř. 83 až 85)	082	1 840	1 960
B. I. 1.	Rezervy zákonné	083	1 840	1 960
	2. Rezerva na daň z příjmů	084		
	3. Ostatní rezervy	085		
	4. Odložený daňový závazek (pohledávka)	086	-172	-31
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 88 až 93)	087	13 411	7 645
B. II. 1.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	088		
	2. Závazky k podnikům s podstatným vlivem	089		
	3. Dlouhodobé přijaté zálohy	090		
	4. Emitované dluhopisy	091		
	5. Dlouhodobé směrnky k úhradě	092		
	6. Jiné dlouhodobé závazky	093	13 411	7 645



Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném období d	účetním 6	Stav v minulém účetním období e
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 95 až 102)	094	85 722		168 833
B. III. 1.	Závazky z obchodního styku	095	77 814		58 420
2.	Závazky ke společníkům a sdružení	096			
3.	Závazky k zaměstnancům	097	292		234
4.	Závazky za sociálního zabezpečení	098	1 945		1 895
5.	Stát - daňové závazky a dotace	099	2 981		4 457
6.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	100			
7.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	101			
8.	Jiné závazky	102	2 691		3 377
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 104 až 106)	103	345 851		250 000
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	104			
2.	Běžné bankovní úvěry	105	326 851		230 000
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	106	20 000		20 000
C.	Ostatní pasiva - přechodná účty pasiv (ř. 108 + 111)	107	15 212		
C. I.	Časové rozlišení (ř. 109 až 110)	108	303		292
C. I. 1.	Výdaje příštích období	109	303		292
2.	Výnosy příštích období	110			
C. II.	Dohledné účty pasivní	111	11 212		4 366
	Kontrolní číslo (ř. 92 až 111)	999	2 304 851		1 818 116

Sešitaveno dne: 9. ledna 2003		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
			
Právní forma účetní jednotky: Akciová společnost	Predmetní podnikání: Výroba a distribuce pitné vody, odkarabotování a šitání odpadních vod	Pasiv:	



VÝKAZ ZISKU A ZTRATY
základní údaje
31.12.2002
v běžných číslech Kč

ROK: 2002	Měsíc: 12	MČO: 61859575
-----------	-----------	---------------

Obchodní firma nebo
jiny název účetní jednotky
STŘEDOMORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s.
 Sídlo: nebo fyzické účelové jednotky a místo
 poskytnutí služeb se od bydlíště
 Tovární 41
 772 11 OLOMOUC

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžněm 1	minulém 2
I	Tržby za prodej zboží	01		
A	Náklady/výnosy z cizí měny na prodeje zboží	02		
+	Obchodní marže (f. 01 - 02)	03	0	0
II.	Výkony (f. 03 + 04 + 07)	04	333 255	310 243
I.	1. Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	333 145	310 110
	2. Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby	06		
	3. Aktivace	07	110	133
B.	Výnosy z prodeje nemovitostí (f. 04 + 10)	08	203 103	198 148
B.	1. Sociální náklady a jiné náklady	09	52 980	53 687
B.	2. Ostatní náklady	10	150 129	144 461
+	Phcená hodnota (f. 03 + 04 - 08)	11	130 146	112 055
C.	Osobní náklady (f. 11 + 12 + 13)	12	73 763	72 033
C.	1. Mzdové náklady	13	52 426	51 228
C.	2. Odměny členům orgánů společnosti a úředníkům	14	660	480
C.	3. Náklady na sociální zabezpečení	15	18 276	17 840
C.	4. Sociální náklady	16	2 401	2 485
D.	Dane a poplatky	17	736	715
E.	Čistý dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek	18	8 626	10 064
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	68	343
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	20	35	339
IV	Zúčtování rezerv a časového rozlišení provozních výnosů	21	1 939	
G.	Tvorba rezerv a časového rozlišení provozních nákladů	22	1 840	960
V.	Zúčtování opravných položek do provozních výnosů	23		
H.	Zúčtování opravných položek do provozních nákladů	24	1 543	218
VI.	Ostatní provozní výnosy	25	5 932	8 991
I.	Ostatní provozní náklady	26	17 713	8 211
VII.	Převod provozních výnosů	27		
J.	Převod provozních nákladů	28		
	Provozní výsledek hospodaření (f. 11 - 12 - 13 - 14 - 15 - 16 - 17 - 18 - 19 - 20 + 21 - 22 - 23 - 24 - 25 - 26 + (-27) - (-28))	29	33 829	28 869



Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžným 1	minulým 2
VIII.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	30		
K.	Prodeje cenných papírů a podílů	31		
IX.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 33 + 34 + 35)	32		
IX. 1.	Výnosy z cenných papírů a podílů v podnicích ve skupině	33		
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	34		
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35		
X.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	36		
L.	Výnosy z finančního majetku	37		
XI.	Výnosy z přecenění majetkových cenných papírů	38		
M.	Výnosy z přecenění majetkových cenných papírů	39		
XII.	Zúčtování rezerv do finančních výnosů	40		
N.	Výnosy z opravných položek do finančních výnosů	41		
XIII.	Zúčtování opravných položek do finančních výnosů	42		
O.	Výnosy z opravných položek do finančních výnosů	43		
XIV.	Výnosové úroky	44	7 631	7 067
P.	Výnosové úroky	45	15 926	11 179
XV.	Ostatní finanční výnosy	46		
Q.	Ostatní finanční výnosy	47	330	588
XVI.	Převod finančních výnosů	48		
R.	Převod finančních výnosů	49		
.	Finanční výsledek hospodaření (ř. 30 - 31 - 32 - 33 - 34 - 35 - 36 - 38 - 40 - 41 - 42 - 43 - 44 - 45 - 46 - 47 - 49) (40)	50	8 625	5 900
S.	Čistý zisk z hospodářské činnosti (ř. 51 - 52)	51	7 890	6 480
S 1.	Čistý zisk z hospodářské činnosti (ř. 51 - 52)	52	8 031	6 491
2.	Čistý zisk z hospodářské činnosti (ř. 51 - 52)	53	-141	-31
..	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 29 + 50 - 51)	54	17 314	11 709
XVII.	Mimorádné výnosy	56	7	22
I.	Mimorádné výnosy	56	127	1 059
U.	Čistý zisk z mimorádné činnosti (ř. 54 + 56)	57	-34	-281
U. 1.	Čistý zisk z mimorádné činnosti (ř. 54 + 56)	58	-34	-291
2.	Čistý zisk z mimorádné činnosti (ř. 54 + 56)	59		
..	Mimorádný výsledek hospodaření (ř. 55 - 56 - 57)	60	-36	-746
W.	Převod podílů na výsledek hospodaření společností (+/-)	61		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	62	17 228	16 963
	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	63	25 084	23 132
	Kontrolní číslo (ř. 01 až 63)	99	513 909	1 416 284

Seznaný dne: 3. ledna 2003		Přípisový za znamení a účel je účetní jednotky nebo přípisový za znamení a účel je účetní jednotkou	
Příjímá firma účetní jednotky: Akciová společnost	Předmět podnikání: dočasná péče vody, očišťování a čistění odpadních vod	Výroba a	Prostředí:



STŘEDOMORAVSKÁ VODÁRENSKÁ akciová společnost, Olomouc, Tovární 41

Článek 1.
Obecné údaje

1/ Název a sídlo organizace: STŘEDOMORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s. Olomouc, Tovární 41, PSČ 772 11

IČO 61 85 95 75

Akciová společnost byla založena 11. 11. 1994 zápisem v obchodním rejstříku Krajského obchodního soudu v Ostravě, oddíl B, vložka I943.

Společnost je členem skupiny VIVENDI WATER ČESKÁ REPUBLIKA, s.r.o.

Provozování vodohospodářských zařízení a dalších činností, které jsou předmětem podnikání, bylo zahájeno 1.4.2000.

Předmět podnikání :

- činnost organizačních a ekonomických poradců
- úprava a dodávka vody
- provozování vodohospodářských zařízení
- podnikání v oblasti nakládání s odpady

Vlastní kapitál k 31.12.2002 je 144 141 tis. Kč. Splaceno 100 %. Přehled o změnách vlastního kapitálu v roce 2002 je uveden v tabulkové formě v příloze.

Statutární orgán společnosti k 31.12.2002

Členové představenstva – podle výpisu z obchodního rejstříku a notářského zápisu ze dne 21.3.2002:

Ing. Rostislav Čáp, bytem Soběslav, Bechyňská 231/24

Pierre Brunet, bytem Praha 5, Malátova 10

Ing. Ota Melcher, bytem Olomouc, Hájkova 21

Ing. František Krmášek, bytem Olomouc, Vídeňská 3

Etienne Petit, bytem Teplice, Středová 1874/62

Členové dozorčí rady – podle výpisu z obchodního rejstříku a notářského zápisu ze dne 1. 11. 2002 :

Philippe Guitard, bytem Praha 5, Janáčkovo nábřeží 23

Ing. Martin Tesařík, bytem Olomouc, Helsinská 9

RNDr. Ivan Kosatík, bytem Olomouc, U cukrovaru 12

Ing. Petr Schinneck, bytem Olomouc, Kaštanova 11

Vladimír Šincl, bytem Olomouc, Zolova 24

Dr. Ing. Pavel Chudoba, bytem Rudná, Na výstuní 1107

2/ Akcie:

106 000 ks akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 1 000,- Kč v listinné podobě. Jediný akcionář CTSE, a.s., se sídlem Sokolovská 238, 190 00 Praha 9, IČ 49 24 12 14.

3/ V průběhu roku 2002 nedošlo ve společnosti ke změnám organizačních struktur.



- 4/ Společnost nemá uzavřeny ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodech zisku.
- 5/ Společnost nemá základní kapitál ani podíly v jiných obchodních společnostech nebo v družstvech.
- 6/ Disponibilní zisk roku 2002 je 17 228 tis. Kč., v roce 2001 byl 16 963 tis. Kč.

	<u>31.12.2002</u>	<u>31.12.2001</u>
Průměrný počet pracovníků	274	286
z toho: generální ředitel	1	1
finanční ředitel	1	1
výrobní ředitel	1	1
vedoucí hlavních hospodář.středisek	7	7
Osobní náklady vynaložené na pracovníky	73 763	72 033
z toho: na řídicí pracovníky	8 458	7 689
Odměny členům orgánů společnosti	660	480

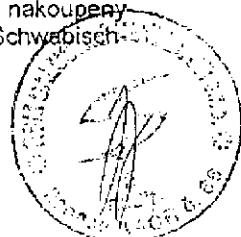
- 7/ Společnost neposkytla v r. 2002 půjčky, záruky nebo jiná plnění v peněžní nebo naturální formě členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů, s výjimkou užívání služebních automobilů ředitelům.
Zaměstnancům společnosti je poskytován příspěvek na penzijní připojištění v průměru 1 % hrubé mzdy.

Článek II.

Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách

- 1a/ Zásoby nakoupené v r. 2002 byly oceňovány průměrnými cenami, včetně nákladů na pořízení, vzniklých vlastní a externí dopravou při nákupu, poštovním atd.
- 1b/ Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceňován v pořizovacích cenách.
Dlouhodobý hmotný majetek je účetně odepisován odpisovými sazbami daň. odpisů platných v r. 1998, daňové odpisy byly uplatněny v maximální výši. Dlouhodobý nehmotný majetek je odepisován rovnoměrně po dobu 4 let.
- 2/ Drobný dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně 1 – 40 tis. Kč je zúčtován při pořízení do zásob a jeho výdej do spotřeby zúčtován s časovým rozlišením dvou let – u předmětů v PC 20 - 40 tis.Kč.
Ostatní drobný majetek v poř. ceně 1 – 20 tis. Kč je v roce pořízení zúčtován do nákladů ve výši 100 %. Jejich celková výše v nákladech k obratu společnosti je stanovena odpisovým plánem.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč je zúčtován do nákladů na účet 518 ve výši 100 % při pořízení..
- 3/ Nákup valut byl prováděn podle kurzu devizového trhu - valuta prodej. Zpětný prodej podle devizového kurzu - valuta nákup. V roce 2002 byly uhrazeny servisní služby pro středisko GIS od zahraniční firmy Bentley Systems Europe V.Bi. Netherlands. Úhrada byla provedena v CZK na účet u AMRO Bank.
Dále byly od zahraničního dodavatele RITZ ATRO Pumpwerksbau Nurberg nakoupeny náhradní díly k šroubovému čerpadlu, uhrazeno v EURU na účet u CB Schwabisch-Gmund.



- 4/ Společnost nemá uzavřeny ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodech zisku.
- 5/ Společnost nemá základní kapitál ani podíly v jiných obchodních společnostech nebo v družstvech.
- 6/ Disponibilní zisk roku 2002 je 17 228 tis. Kč., v roce 2001 byl 16 963 tis. Kč.

	<u>31.12.2002</u>	<u>31.12.2001</u>
Průměrný počet pracovníků	274	286
z toho: generální ředitel	1	1
finanční ředitel	1	1
výrobní ředitel	1	1
vedoucí hlavních hospodář.středisek	7	7
Osobní náklady vynaložené na pracovníky	73 763	72 033
z toho: na řídicí pracovníky	8 458	7 689
Odměny členům orgánů společnosti	660	480

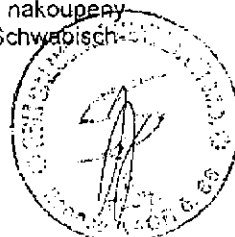
- 7/ Společnost neposkytla v r. 2002 půjčky, záruky nebo jiná plnění v peněžní nebo naturální formě členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů, s výjimkou užívání služebních automobilů ředitelům.
Zaměstnancům společnosti je poskytován příspěvek na penzijní připojištění v průměru 1 % hrubé mzdy.

Článek II.

Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách

- 1a/ Zásoby nakoupené v r. 2002 byly oceňovány průměrnými cenami, včetně nákladů na pořízení, vzniklých vlastní a externí dopravou při nákupu, poštovným atd.
- 1b/ Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceňován v pořizovacích cenách.
Dlouhodobý hmotný majetek je účetně odepisován odpisovými sazbami daň. odpisů platných v r. 1998, daňové odpisy byly uplatněny v maximální výši. Dlouhodobý nehmotný majetek je odepisován rovnoměrně po dobu 4 let.
- 2/ Drobný dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně 1 – 40 tis. Kč je zúčtován při pořízení do zásob a jeho výdej do spotřeby zúčtován s časovým rozlišením dvou let – u předmětů v PC 20 - 40 tis.Kč.
Ostatní drobný majetek v poř. ceně 1 – 20 tis. Kč je v roce pořízení zúčtován do nákladů ve výši 100 %. Jejich celková výše v nákladech k obratu společnosti je stanovena odpisovým plánem.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč je zúčtován do nákladů na účet 518 ve výši 100 % při pořízení..
- 3/ Nákup valut byl prováděn podle kurzu devizového trhu - valuta prodej. Zpětný prodej podle devizového kurzu - valuta nákup. V roce 2002 byly uhrazeny servisní služby pro středisko GIS od zahraniční firmy Bentley Systems Europe V.Bi. Netherlands. Úhrada byla provedena v CZK na účet u AMRO Bank.
Dále byly od zahraničního dodavatele RITZ ATRO Pumpwerksbau Nurberg nakoupeny náhradní díly k šroubovému čerpadlu, uhrazeno v EURU na účet u CB Schwabisch-Gmund.



- 4/ V roce 2002 nedošlo ke změnám, které by ovlivnily způsob oceňování, postupy účtování, způsob uspořádání účetní závěrky a které by měly vliv na výši majetku, závazků a hospodářský výsledek.
- 5/ Opravné položky k pohledávkám po lhůtě splatnosti byly ke konci roku vykázány ve výši 1 975 tis. Kč.
Z toho podle §§ 8 a 8a zákona 593/92 Sb. ve výši 794 tis. Kč, účetní opravná položka k pohledávkám podle metodiky auditora byla vytvořena ve výši Kč 1181 tis.

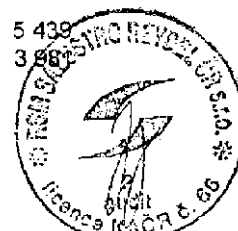
Článek III.

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

- 1a/ Na počátku roku 2002 byl z účtu 018 - jiný nehmotný majetek ve výši Kč 1 039 tis. - převeden na účet 013 - dlouhodobý nehmotný majetek. Z účtu 028 jiný hmotný majetek ve výši Kč 11 846 tis. převeden na účet 022 dlouhodobý hmotný majetek. Oba převody byly účtovány na samostatné analytické účty.
Změna byla vyvolána opatřením MF Č.j. 281/89 759/2001, které stanovilo účtovou osnovu a postupy účtování pro podnikatele od 1. 1. 2002. Zůstatková cena majetku evidovaného na těchto účtech je k 31.12.2002 nulová. Evidence majetku je vedena pomocí počítačových sestav podle pracovišť a odpovědných osob. Drobný dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek pořízený v r. 2002 je účtován v PC na podrozvahovém účtu 750.
- 1 b/ Společnost nemá žádný majetek založený zástavním právem.
- 1c/ Společnost má uzavřené leasingové smlouvy na finanční pronájem nákl. automobilu MAN 26.414, osob. automobilů Škoda Octavia a Volkswagen PASSAT. Pořizovací hodnota je účtována na účtu 753 v celkové částce 12 450 tis. Kč, ke konci účetního období bylo uhrazeno celkem Kč 11 163 tis.
Zbývá uhradit celkem Kč 1 287 tis., z toho splatné do jednoho roku jsou první dvě vozidla Kč 738 tis., třetí vozidlo je splatné do dvou let Kč 549 tis.
- 1d/ Společnost nevlastní majetek, u kterého je tržní hodnota výrazně vyšší oproti účetní, nemá žádné nepeněžní vklady do společnosti.
- 2a/ Dodatky ke smlouvám o nájmu, provozování a údržbě veřejného vodovodu kanalizace byl v roce 2002 převzat do nájmu majetek od Města Olomouce, VHS Olomouc a.s., Města Uničova a od obcí Dolany, Skrbeň a Samotičky v celkové pořizovací ceně Kč 487 247 tis. a vyřazen z pronájmu majetek VHS Olomouc a.s. a Města Olomouce z důvodu opotřebení v celkové pořizovací ceně Kč 5 717 tis., zůstatková cena vyřazeného majetku VHS Olomouc a.s. je Kč 818 tis. a města Olomouce (majetek není odepisován) Kč 3 486 tis.

Pronajatý majetek v pořizovacích a zůstatkových hodnotách k 31.12.2002: (v tis.Kč)

	<u>pořizovací cena</u>	<u>zůstatková cena</u>
Město Olomouc	2 022 148	1 696 701
VHS Olomouc a.s.	980 700	615 589
Město Uničov	59 003	58 839
Svazek obcí Dub nad Mor., Věrovany, Charváty	13 925	5 439
Obec Toveř	4 376	3 887



Obec Samotišky	11 082	9 975
Obec Skrbeň	7 332	6 789
Obec Dolany	18 261	16 473
Obec Velká Bystřice	5 132	4 886
Obec Přáslavice	3 266	3 109
Obec Hlubočky (kanalizace)	2 650	2 523
Obec Náklo	5 407	5 147
Obec Krčmaň	9 730	9 730
pronajatý majetek celkem	3 143 012	2 439 161

2b/ Pronajatý majetek podle zařazení k 31.12.2002: (v tis. Kč)

	<u>pořizovací cena</u>	<u>zůstatková cena</u>
budovy, stavby	2 619 550	2 021 386
energetické stroje a zařízení	401 252	351 859
pracovní stroje a zařízení	28 597	22 514
přístroje a zvláštní tech. zařízení	64 309	27 026
dopravní prostředky	14 601	2 281
inventář	1 070	462
pozemky	9 930	9 930
nehmotný majetek (software)	3 703	3 703
c e l k e m	3 143 012	2 439 161

Hodnoty pronajatého majetku jsou vedeny na podrozvahových účtech.

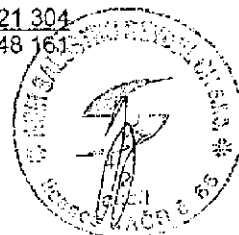
2c/ Společnost má uzavřeny smlouvy s obcemi Přáslavice a Grygov na provozování čistíren odpadních vod a se svazkem obcí Pomoraví na provozování vodovodu v jednotlivých obcích.

3/ Stálá aktiva společnosti

3a/ Vlastní dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek vykázány v rozvaze k 31.12.2002 (tis. Kč):

	<u>pořizovací cena</u>	<u>zůstatková cena</u>
software	3 537	2 121
logo společnosti	303	76
drobný nehmotný majetek	1 039	0
zákaz. centrum – model zabezp.jakosti	800	200
nedokončený dlouhod. nehm.majetek vč.záloh	0	0
dlouhodobý nehmotný majetek celkem	5 679	2 3 97

	<u>pořizovací cena</u>	<u>zůstatková cena</u>
technické zhodnocení pronaj.majetku (stavby)	523	517
energetické hnací stroje a zařízení	1 206	961
pracovní stroje a zařízení	9 300	6 088
přístroje a zvláštní technická zařízení	10 320	6 204
dopravní prostředky	21 074	12 999
inventář	53	53
umělecká díla	35	35
drobný dlouhodobý hmotný majetek	11 846	0
nedokončený dlouhod. hmotný majetek	121 304	121 304
dlouhodobý hmotný majetek celkem	175 661	148 761



	<u>pořizovací cena</u>
jiné finanční investice	312 199
finanční investice	312 199

3b/ V roce 2002 převedla společnost do užívání dlouhodobý nehmotný majetek v částce Kč 2 064 tis. Jedná se o softwarové vybavení zákaznické STAS INFO Kč 1 777 tis., software WINKANAL pro optickou inspekci Kč 217 tis., přístupovou licenci serveru Novell 5.0 Kč 86 tis. a software pro řízení výroby Kč 184 tis.

3c/ V roce 2002 byl pořízen dlouhodobý hmotný majetek v celkové výši Kč 5 037 tis. Z toho nezahnutý do rozpočtu staveb ve výši Kč 5 037 tis., a zahrnutý do rozpočtu staveb v částce Kč 143 tis., přístroje a zvlášt. technická zařízení Kč 1 143 tis., dopravní prostředky a mechanismy Kč 1 714 tis. a inventář Kč 1 037 tis. Na investiční výstavbu bylo vynaloženo v roce 2002 Kč 26 880 tis. Na projektové, stavební a technologické dodávky I. a II. etap "Projekt vodovodu Olomouc" byla v roce 2002 vynaložena částka Kč 23 161 tis., laboratoří pitné a odpadní vody Kč 1 843 tis. a na Vodovod Olomouc - radiové přenosy Kč 1 384 tis.

Nedokončené investice vykázané k 31.12.2002 částkou Kč 1 037 tis. Smluvní investice „Intenzifikace ČOV“ a laboratoří. Obě investice jsou zkolaudovány a převedeny do užívání v r. 2003.

3d/ Finanční investice - společnost uzavřela s VHS Olomouc a s Městem Uničovem úvěrové smlouvy. Na jejich základě poskytla v r. 2000 až 2002 v celkové výši 300 mil. Kč. Úroky z poskytnutých úvěrů byly k 31.12.2002 kapitalizovány ve výši Kč 12 199 tis. Úroková sazba u obou smlouv na období 1.7.2002 - 30.6.2003, 2,13 % p.a. Poslední splátka obou smlouv byla splacena 31.3.2020.

4/ Dlouhodobé pohledávky - k 31.12.2002 částka Kč 27 277 tis. z toho nájemné Městu Uničovu na období let 2000 – 2020, zůstatek k 31.12.2002 Kč 3 117 tis.. Z toho vlastní nájemné r. 2002 bylo ve výši Kč 1 500 tis. a poplatku Certifikace činností zákaznického servisu s platností r. 2002 - 2003 Kč 1 617 tis.

5/ Krátkodobé pohledávky Kč 28 782 tis.: Pohledávky za vodné a splynkárny ve výši Kč 25 022 tis., zbytek se týká služeb (444 tis. Kč) a poskytnuté provozní zálohy za odběr zemního plynu (3 316 tis.Kč).

- 8/ Ostatní pohledávky : Pohledávka vůči VHS Olomouc a.s. za inženýrskou činnost Kč + 105 tis., zúčtovaná spotřeba PHM a prodané stravenky pracovníkům v prosinci 2002, které nebyly do sestavení účetní závěrky dodavatelem vyúčtovány Kč - 330 tis. a finanční prostředky odborové organizace na soc. výdaje pracovníků společnosti Kč - 775 tis.
- 9/ Náklady příštích období vykazují na konci účet. období částku Kč 3 201 tis. Z toho připadá na právní, ekonomické a organizační poradenství a audit, v souvislosti se zahájením provozní činnosti společnosti, částka Kč 1 456 tis., která bude v uvedené výši zúčtována do nákladů v r. 2003. Akontace finančního leasingu byla k 31.12.2002 Kč 806 tis. Za servisní služby r. 2003 jsme zahraničnímu dodavateli uhradili podle uzavřené smlouvy Kč 229 tis. Částka Kč 383 tis. se týká časového rozlišení souvisejícího s nákupem drobného hmotného majetku, který bude v r. 2003 v 50% výši poř. ceny zúčtován do nákladů. Zbytek Kč 327 tis. připadá na poštovné, časopisy, pronájem ocelových láhví a úhradu za reklamu.
- 10/ Dohadné účty aktivní v celkové výši Kč 63 215 tis. Kč představují nevyfakturované dodávky pitné vody a odkanalizování odpadních vod ve výši Kč 59 091 tis. Výše úroků za poskytnuté úvěry za 2. pololetí 2002 byla vyčíslena částkou Kč 3 352 tis. Neuhrazené vystavené smluvní pokuty za překročení hodnoty vypouštěných odpadních vod do veř. kanalizace a penále za pozdní úhrady faktur jsou ve výši Kč 753 tis., očekávaná finanční náhrada od pojišťovny za škody způsobené krupobitím je ve výši 18 tis. Kč.
- 11/ Vlastní kapitál společnosti k 31.12.2002 byl vykázán k 31.12.2002 Kč 144 141 tis. Zápisem do OR byl zvýšen základní kapitál o Kč 100 000 tis. Podle metodiky platné v r. 2001 bylo zvýšení zákl. kapitálu pře zápisem do obchodního rejstříku vykazováno v r. 2001 v rozvaze v ostatních kapitálových fondech.

Ze zisku r. 2001 bylo přiděleno do zákonného rezervního fondu Kč 848 tis., a do sociálního fondu Kč 700 tis. Zůstatek soc. fondu je Kč 624 tis. Nerozdělený zisk za období 2000 - 2001 je Kč 18 841 tis.

Hospodářský výsledek r. 2002 po zdanění je Kč 17 228 tis.

Přehled o změnách vlastního kapitálu je uveden v tabulkové formě v příloze.

- 12/ V letech 2000 - 2001 byla podle § 7 zák.č.593/92 Sb. vytvořena rezerva ve výši Kč 1 960 tis. na opravu nástavby kombinovaného tlakového a sacího vozidla Kaiser - Combi. Na základě nového rozpočtu na počátku roku byla snížena o 24 tis. Kč, které byly zúčtovány do mimořádných výnosů. Oprava vozidla byla v letošním roce realizována v předpokládané výši a vytvořená rezerva byla zúčtována do provozních výnosů. V roce 2002 byla vytvořena rezerva na opravy kanalizačního vozidla CAS a další kanál.vůz Keiser - Combi v částce Kč 1 840 tis. Předpokládaná doba provedení opravy byl stanovena na rok 2004.
- 13/ Dlouhodobé závazky vykazují na konci období Kč 13 411 tis. a představují:
Finanční prostředky svazku obcí Charváty - Dub nad Mor. - Věřovány v částce Kč 566 tis.
Vznikly z odpisů pronajatého majetku v letech 1994 - 1999 u VHS Olomouc a.s., odkud byly převedeny na účet společnosti ve výši Kč 1 210 tis. a neuhrazeného nájemného r. 2000 - 2001 ve výši Kč 599 tis. Z těchto finančních prostředků byla v r. 2002 uhrazena rekonstrukce vodojemu v Drahlově v částce Kč 1 243 tis. Společnost zajišťovala na této stavbě pro svazek obcí inženýrskou činnost.



Z důvodu zahájení ekologických staveb na čistírnách odpadních vod v Olomouci a v Uničově, byl společností povolen odklad placení poplatků za vypouštění odpadních vod ve výši 80%. Na konci období odložené poplatky vykazují částku Kč 12 845 tis.

- 14/ Závazky z obchodního styku jsou k 31.12.2002 ve výši Kč 77 814 tis. Uvedenou částku nejvíce ovlivnilo nájemné za 4. čtvrtletí 2002 hrazené Městu Olomouci a VHS Olomouc a.s. – Kč 25 409 tis., neuhrazené investiční dodávky ve výši Kč 10 260 tis., přijaté zálohy za vodné a stočné byly ve výši Kč 32 523 tis., částka Kč 9 622 tis. připadá na běžné dodávky materiálu, prací a služeb. Společnost nevykazovala závazky po splatnosti s výjimkou pozastávky za nedokončené dodávky investičních stavebních částí v částce Kč 3 351 tis..
- 15/ Závazek vůči státu z titulu daně z příjmu r. 2002 je Kč 2 468 tis., daně z vyplacených mezd Kč 513 tis.
- 16/ Odložená daňová povinnost byla vypočtena a zúčtována z rozdílu účetních a daňových odpisů a opravných položek a vystavených a uhrazených smluvních pokul a penále v hodnotě Kč - 172 tis.
- 17/ Jiné závazky ve výši 2 691 tis. Kč vznikly zúčtováním srážek z mezd z důvodu spoření, pojištění, exekucí atd. v částce Kč 3 270 tis. a přeplatkem úplat za vypouštění odpadních vod v částce Kč 579 tis.
- 18/ 21.6.2002 byla podepsána Rámcová smlouva poskytování finančních služeb mezi STŘEDOMORAVSKOU VODÁRENSKOU a.s. a Komerční bankou a.s. se sídlem v Praze, podle které byl poskytnut společnosti kontokorent až do výše 50 mil. Kč s možností čerpání do 30.6.2003. Úroková sazba je stanovena 6 měsíční PRIBOR plus 0,45% p.a. Pro období 24.6. – 24.12. 2002 je 4,25% p.a. Dále byl uvedenou smlouvou poskytnut krátkodobý úvěr ve výši 300 mil. Kč s dobou splatnosti 30.6.2003, úroková sazba k úvěru ve výši 250 mil. Kč je 4,39% p.a. a k úvěru ve výši 50 mil. Kč, 4,25% p.a. Úvěr ve výši 300 mil. Kč slouží pro refinancování investičních akcí Města Olomouce a Vodohospodářské společnosti a.s. Olomouc a je zajištěn ručitelem prohlášením společnosti CTSE a.s. se sídlem Praha I, Opatovická 4.
- Od společnosti Pražské vodovody a kanalizace, a.s. si společnost vypůjčila v roce 2001 částku Kč 20 mil. Dodatkem č. 1 byla splatnost prodloužena do 30.9.2003. Dohodnuté úroky činí 140 % diskontní sazby ČNB a jsou průběžně účtovány do nákladů společnosti..
- 19/ Výdaje příštích období 309 tis. Kč – jedná se neuhrazené nájemné svazku obcí Charváty – Dub nad Mor. – Věrovany za r. 2002, které je účelově vázáno na financování nových vodohospodářských staveb svazku obcí.
- 20/ Dohadné účty pasivní jsou celkem Kč 11 212 tis. Z toho nevyfakturované spotřeby elektrické energie, plynu, pojištění majetku a tel. poplatky za prosinec, audit r. 2002 jsou ve výši Kč 3 445 tis. a nevyfakturované dodávky materiálu v částce Kč 504 tis. Neuhrazené úroky z bankovních úvěrů a půjčky od Pražských vodovodů a kanalizací za 2. pololetí 2002 jsou v celkové částce Kč 7 263 tis.
- 21/ V r. 2002 nebyly provedeny žádné kontroly ze strany finančního úřadu, zdravotní pojišťovny, okresní správy soc. zabezpečení atp.
- 22/ Společnost má uzavřeny smlouvy na dodávky pitné vody a odkanalizování odpadních vod s jednotlivými odběrateli. Na podnájem nebytových prostor v provozní budově věžovém vodojemu v Olomouci jsou uzavřeny nájemní smlouvy.



23/ Výnosy z běžné činnosti rozvržené podle hlavních činností: (tis. Kč)

vodné a voda předaná	153 090
stočné vč. srážk. vody	165 009
<u>ostatní</u>	<u>15 156</u>
c e l k e m	333 255

Přehled o peněžních tocích (cash flow)

zpracován podle metodiky MF pro r. 2002 - viz příloha

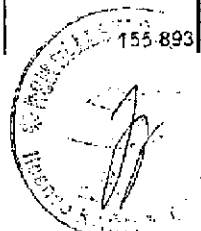
Přehled o změnách vlastního kapitálu - viz příloha


Ing. Ota Melcher
generální ředitel



**Přehled o peněžních tocích
za období: 2002**

	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
P. Stav peněžních prostředků a peněž. ekvivalentů na začátku účetního období	12 509	25 799
Z Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním (do ukazatele nejsou zahrnuty účty 591 až 596)	25 204	24 169
A.1 Úpravy o nepeněžní operace	18 317	15 373
A.1.1 Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv	8 626	10 064
A.1.2 Změna stavu opravných položek, změna stavu rezerv	1 396	1 198
A.1.3 Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	0	-1
A.1.4 Výnosy z dividend a podílů na zisku		
A.1.5 Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků	15 926	11 179
Vyúčtované výnosové úroky (-)	-7 631	-7 067
A.1.6 Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A* Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami (Z+A.1)	43 521	39 542
A.2 Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	2 225	3 829
A.2.1 Změna stavu pohledávek z provoz. činnosti a přechodných účtů aktivních(+/-)	-23 643	5 352
A.2.2 Změna stavu krátkodob. závazků z provoz. činnosti a přechod. účtů pasiv (+/-)	25 610	-1 629
A.2.3 Změna stavu zásob (+/-)	258	106
A.2.4 Změna stavu krátkodobého finančního majetku		
A** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami (A*+A.2)	45 746	43 371
A.3 Výdaje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-8 662	-11 179
A.4 Přijaté úroky (+)	299	6 176
A.5 Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	-9 550	-5 035
A.6 Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný hospodářský výsledek včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti	-86	-746
A.7 Přijaté dividendy a podíly na zisku		
A*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti (A**+A.3+A.4+A.5+A.6)	27 747	32 587
<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1 Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-140 976	-201 798
B.2 Příjmy z prodeje stálých aktiv	0	290
B.3 Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti (B.1+B.2+B.3)	-140 976	-201 508
<i>Peněžní toky z finanční činnosti</i>		
C.1 Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	102 616	155 893



	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
C.2 Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněž. ekvivalenty	-563	-262
C.2.1 Zvýšení peněžních prostředků a peněž. ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, event. rezervních fondů, včetně složených záloh na toto zvýšení (+)		
C.2.2 Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)		
C.2.3 Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)		
C.2.4 Úhrada ztráty společníky (+)		
C.2.5 Přímé platby na vrub fondů (-)	-563	-262
C.2.6 Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně a finanční vypořádání se společníky v.o.s. a komplementářů u k.s.(-)		
C*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti (C.1+C.2+C.3)	102 053	155 631
F Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků (A***+B***+C***)	-11 176	-13 290
R Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období (P+F)	1 333	12 509



Přehled o změnách vlastního kapitálu účetní období 2002

Polozka	Na počátku období	Zvýšení	Snížení	Konečný stav
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	6 000	100 000		106 000
B. Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	100 000		100 000	0
C. Emisní ážio	0			0
D. Rezervní fondy	600	848		1448
E. Ostatní fondy ze zisku	483	704	563	624
F. Kapitálové fondy				
G. Zisk účetních období	20 388		1547	18841
H. Ztráta účetních období	0			0
I. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění		17 228		17 228
Vlastní kapitál celkem	127 471	118 780	102 110	144 141



**Přehled o peněžních tocích
za období: 2002**

	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
P. Stav peněžních prostředků a peněž. ekvivalentů na začátku účetního období	12 509	25 799
Z Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním (do ukazatele nejsou zahrnuty účty 591 až 596)	25 204	24 169
A.1 Úpravy o nepeněžní operace	18 317	15 373
A.1.1 Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv	8 626	10 064
A.1.2 Změna stavu opravných položek, změna stavu rezerv	1 396	1 198
A.1.3 Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	0	-1
A.1.4 Výnosy z dividend a podílů na zisku		
A.1.5 Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků	15 926	11 179
Vyúčtované výnosové úroky (-)	-7 631	-7 067
A.1.6 Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A* Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami (Z+A.1)	43 521	39 542
A.2 Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	2 225	3 829
A.2.1 Změna stavu pohledávek z provoz. činnosti a přechodných účtů aktivních(+/-)	-23 643	5 352
A.2.2 Změna stavu krátkodob. závazků z provoz. činnosti a přechod. účtů pasiv (+/-)	25 610	-1 629
A.2.3 Změna stavu zásob (+/-)	258	106
A.2.4 Změna stavu krátkodobého finančního majetku		
A** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami (A*+A.2)	45 746	43 371
A.3 Výdaje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-8 662	-11 179
A.4 Přijaté úroky (+)	299	6 176
A.5 Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	-9 550	-5 035
A.6 Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný hospodářský výsledek včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti	-86	-746
A.7 Přijaté dividendy a podíly na zisku		
A*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti (A**+A.3+A.4+ASA.6)	27 747	32 587
<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1 Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-140 976	-201 798
B.2 Příjmy z prodeje stálých aktiv	0	290
B.3 Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti (B.1+B.2+B.3)	-140 976	-201 508
<i>Peněžní toky z finanční činnosti</i>		
C.1 Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	102 616	155 893

