

46

ROZVAHA		Obchodní firma nebo její název a sídlo
v plném rozsahu		STŘEDOMORAVSKÁ VODÁŘSKÁ, a.s.
ke dni 31.12.2003 (v celých tisících Kč)		Sídlo nebo bytová jednotka a název podlaží (je-li se od bydla)
IC 61859675		Tovární 41 772 11 OLČANOVIC

označení	AKTIVA	číslo řádku	6426 účetní období			Mínulé údobí
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Náda 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 82) = ř. 96	001	750 690	45 670	705 020	603 315
A.	Rezervníky za upravený základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Opisuhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 22)	003	605 611	44 346	561 265	482 757
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	004	5 639	4 690	949	2 397
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
B. I. 2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
B. I. 3.	Software	007	5 536	3 567	1 969	2 121
B. I. 4.	Oceněná práva	008	303	303	0	76
B. I. 5.	Goodwill (+/-)	009	0	0	0	0
B. I. 6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	600	600	0	200
B. I. 7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
B. I. 8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	013	170 154	39 656	130 498	146 161
B. II. 1.	Pozemky	014	0	0	0	0
B. II. 2.	Stavby	015	29 125	355	28 770	517
B. II. 3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	140 848	39 301	101 545	26 305
B. II. 4.	Přátelštěné odly trvalých porostů	017	0	0	0	0
B. II. 5.	Základní stádo a trvalé zvířata	018	0	0	0	0
B. II. 6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	35	0	35	35
B. II. 7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	148	0	148	121 304
B. II. 8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	0
B. II. 9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku (+/-)	022	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	426 818	0	426 818	312 199
B. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	0	0	0	0
B. III. 2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
B. III. 3.	Dotatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	9 991	0	9 991	0
B. III. 4.	Půjčky a úvěry ovládaným a řízeným osobám a účetním jednotkám pod podstatným vlivem	027	0	0	0	0
B. III. 5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	418 827	0	418 827	312 199
B. III. 6.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
B. III. 7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 33 + 47 + 52)	031	142 822	1 324	141 598	137 357
C. I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	032	1 439	0	1 439	1 774
C. I. 1.	Materiál	033	1 439	0	1 439	1 774
C. I. 2.	Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	0
C. I. 3.	Výrobky	035	0	0	0	0
C. I. 4.	Zvířata	036	0	0	0	0
C. I. 5.	Zboží	037	0	0	0	0
C. I. 6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0



77

označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Mínulé období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 46)	039	25 167	0	25 167	27 277
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
2.	Pohledávky za ovládanými a řízenými osobami	041	0	0	0	0
3.	Pohledávky za účastními jednotkami pod podstatným vlivem	042	0	0	0	0
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043	0	0	0	0
5.	Dohadné účty akcioví	044	0	0	0	0
6.	Jiné pohledávky	045	25 167	0	25 167	27 277
7.	Odpočtená daňová pohledávka	046	0	0	0	0
C. II.	Krátkodobé pohledávky (ř. 47 až 56)	047	115 911	1 324	114 587	108 973
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048	20 308	1 324	18 984	23 491
2.	Pohledávky za ovládanými a řízenými osobami	049	0	0	0	0
3.	Pohledávky za účastními jednotkami pod podstatným vlivem	050	0	0	0	0
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	051	0	0	0	0
5.	Sociální za bezpečení a zdravotní pojištění	052	0	0	0	0
6.	Státní - úřkové pohledávky	053	29 123	0	29 123	17 951
7.	Ostatní poskytnuté zálohy	054	3 041	0	3 041	3 316
8.	Dohadné účty akcioví	055	64 246	0	64 246	63 215
9.	Jiné pohledávky	056	-807	0	-807	-1 000
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 58 až 61)	057	405	0	405	1 333
C. IV. 1.	Peníze	058	173	0	173	56
2.	Účty v bankách	059	232	0	232	1 277
3.	Krátkodobé cenné papíry a podoby	060	0	0	0	0
4.	Poživatelný krátkodobý finanční majetek	061	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení (ř. 62 až 63)	062	2 157	0	2 157	3 201
D. I. 1.	Aplikace příštích období	063	2 157	0	2 157	3 201
2.	etablované náklady příštích období	064	0	0	0	0
3.	Příjmy příštích období	065	0	0	0	0



Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období d	Stav v minulém účetním období e
	PASIVA CELKEM (ř. 67 + 84 + 117) = ř. 003	066	705 020	603 315
A.	Vlastní kapitál (ř. 68 + 72 + 77 + 80 + 83)	067	176 611	144 141
A. I.	Základní kapitál (ř. 69 až 71)	068	115 901	106 000
A. I. 1.	Základní kapitál	069	106 000	106 000
	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	070	0	0
	3. Změny základního kapitálu (+/-)	071	9 901	0
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 73 až 76)	072	0	0
A. II. 1.	Emisní ážio	073	0	0
	2. Ostatní kapitálové fondy	074	0	0
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	075	0	0
	4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	076	0	0
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 78 + 79)	077	2 948	2 072
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	078	2 310	1 448
	2. Statutární a ostatní fondy	079	638	624
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 81 + 82)	080	34 507	18 841
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	081	34 507	18 841
	2. Nehrazená ztráta minulých let (-)	082	0	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) (ř. 01 + 65 - 72 - 77 - 80 - 84 - 117) = ř. 60 výkazu zisku a ztráty v průměrném rozsahu	083	23 257	17 228
B.	Člři zřelje (ř. 85 + 90 + 101 + 113)	084	528 074	458 865
B. I.	Rezervy (ř. 86 až 89)	085	3 680	1 840
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	086	3 680	1 840
	2. Rezerva na důchody a podobné závazky	087	0	0
	3. Rezerva na daň z příjmů	088	0	0
	4. Ostatní rezervy	089	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 91 až 100)	090	2 145	13 239
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	091		
	2. Závazky k ovládaným a řízeným osobám	092		
	3. Závazky k účelním jednotkám pod podstatným vlivem	093		
	4. Závazky ke společníkům, členům družstev a k účastníkům sdružení	094		
	5. Dlouhodobé přijaté zálohy	095		
	6. Vydané dluhopisy	096		
	7. Dlouhodobé směnky k úhradě	097		
	8. Dohadné účty pasívní	098	0	0
	9. Jiné závazky	099	848	13 411
	10. Odložený daňový závazek	100	1 297	-172



Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 102 až 112)	101	103 849	96 935
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	102	44 386	45 291
	Závazky k ovládaným a řízeným osobám	103	0	0
	Závazky k účelným jednotkám pod podstatným vlivem	104	0	0
	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	105	0	0
	Závazky k zaměstnancům	106	251	292
	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	107	2 176	1 945
	Stát - daňové závazky a doložce	108	617	2 981
	Krátkodobé přijaté zálohy	109	43 785	32 523
	Vydané dluhopisy	110	0	0
	Dohadné účty pasivní	111	9 917	11 212
	Jiné závazky	112	2 717	2 691
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 114 až 116)	113	418 400	346 851
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	114	400 000	0
	Krátkodobé bankovní úvěry	115	18 400	326 851
	Krátkodobé finanční výpomoci	116	0	20 000
C. I.	Časové rozlišení (ř. 118 + 119)	117	335	309
C. I. 1.	Výdaje příštích období	118	335	309
	Výnosy příštích období	119	0	0

Pozn.:

Sestaveno dne: 2. ledna 2004	Podpisový záznam s přílohou orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky: Akciová společnost	Předmět podnikání: Výroba a obchodování pitné vody, odkaňování a čištění odpadních vod



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu
ke dni 31.12.2003
(v celých tisících Kč)

Mínimální závazný výčet informací podle
vyhlášky č. 500/2002

IČ

61859575

Obchodní firma nebo
jiný název účetní jednotky

STŘEDOMORAVSKÁ MOČÁRENSKÁ, a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo
početnictví IČÚ-II se od bydliště

Tovární 41

772 11 OLOMOUČ

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	0	0
+	Obchodní marže (I.01 - 02)	03	0	0
II.	Výkony (I.05 + 06 + 07)	04	361 866	333 255
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	361 779	333 145
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	0	0
3.	Aktivace	07	87	110
B.	Výkonová spolupráce (I.08 + 10)	08	214 094	203 109
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	9	54 808	52 980
B. 2.	Služby	10	159 286	150 129
+	Přidaná hodnota (I.03 + 04 + 08)	11	147 772	130 146
C.	Osobní náklady (I.13 až 16)	12	77 142	73 783
C. 1.	Mzdové náklady	13	54 720	52 426
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstev	14	720	660
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	19 014	18 276
C. 4.	Sociální náklady	16	2 688	2 401
D.	Darů a poplatky	17	969	736
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	13 715	8 626
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (I.20 + 21)	19	405	69
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	350	0
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	21	55	69
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (I.23 + 24)	22	16	35
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	0	0
F. 2.	Prodaný materiál	24	16	35
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a kumulovaných nákladů předešlých období (+/-)	25	1 456	1 444
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	9 094	5 932
H.	Ostatní provozní náklady	27	27 081	17 713
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
-	Provozní výsledek hospodářství (I.11 - 12 - 17 - 19 - 22 - (+25) + 26 - 27 + (+28) - 1-29)	30	36 892	33 829



Označení a	TEXT b	Číslo Máku c	Srovnatelnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 až 36)	33	0	0
VII. 1.	Výnosy z podílů evropských a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
VII. 2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
VII. 3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezervy a opravných položek ve finanční oblasti (+/-)	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	4 878	7 631
N.	Nákladové úroky	43	13 713	15 926
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	0	0
O.	Ostatní finanční náklady	45	410	330
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
.	Finanční výsledek hospodaření (ř. 31 - 32 + 33 - 37 - 38 - 40 + (+/- 41) - 42 - 43 - 44 - 45 + (-46) - 47)	48	-9 245	-8 625
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	6 481	7 890
Q. 1.	- zaplacená	50	5 012	8 031
Q. 2.	- odložená	51	1 469	-141
-	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	21 166	17 314
XVIII.	Mimořádné výnosy	53	3 063	7
R.	Mimořádné náklady	54	145	127
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	827	-34
S. 1.	- zaplacená	56	827	-34
S. 2.	- odložená	57	0	0
-	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58	2 091	-66
W.	Převod podílů na výsledek hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	23 257	17 228

Pozn.:

Sestaveno dne: 2. ledna 2004	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky: Aukční společnost	Předmět podnikání: Výroba a distribuce pitné vody, odzvěti izovlnění a čistění odpadních vod



STŘEDOMORAVSKÁ VODÁRENSKÁ akciová společnost, Olomouc, Tovární 41**Článek I.
Obecné údaje**

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

IČ 61 85 95 75

Akciová společnost byla založena 11. 11. 1994 zápisem v obchodním rejstříku Krajského obchodního soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 1943.

Společnost je členem skupiny VEOLIA 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 31.12.2003 je 176 611 tis. Kč. Splaceno 100 %. Přehled o změnách vlastního kapitálu v roce 2003 je uveden v tabulkové formě v příloze.

Statutární orgán společnosti k 31. 12. 2003

Členové představenstva – podle notářského zápisu a výpisu z obchodní rejstříku ze dne

7. 10. 2003:

Ing. Rostislav Čáp
Pierre Brunet
Ing. Ota Melcher
Ing. František Krmášek
Etienne Petit

Členové dozorčí rady – podle notářského zápisu a výpisu z obchodního rejstříku ze dne

7. 10. 2003 :

Philippe Guitard
Ing. Martin Tesařík
RNDr. Ivan Kosatík
Ing. Petr Schinneck
Vladimír Šincl
Dr. Ing. Pavel Chudoba do 13.12.2003 (dle notářského zápisu)
RNDr. Tomáš Paclík od 13.12.2003 (dle notářského zápisu)

2/ Akcie:

115 901 ks akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 1 000,- Kč v listinné podobě. K 1.1.2003 byl jediný akcionář ČTSE, a.s., se sídlem Národní 13, 110 00 Praha 1, IČ 49 24 12 14.



Na základě smlouvy o převodu akcií uzavřené 15.12.2003 s dosavadním jediným akcionářem CTSE a. s. se jediným akcionářem stala komanditní společnost Compagnie Générale des Eaux, se sídlem 52 Rue d' Anjou, Paříž 75008, Francouzská republika.

- 3/ V průběhu roku 2003 nedošlo ve společnosti ke změnám organizačních struktur, které by ovlivnily vykázaný výsledek hospodaření nebo stav majetku.
- 4/ Společnost nemá uzavřeny ovládací smlouvy, nebo smlouvy o převodech zisku.
- 5/ Smlouvou o splacení vkladu – o převodu akcií rozhodl 30. 4. 2003 jediný akcionář SMV a.s. zvýšit základní kapitál společnosti o 9 901 tis. Kč vydáním 9 901 ks nových kmenových akcií v listinné podobě o jmen. hodnotě 1.000,- Kč a emisní kurs všech nově vydaných akcií splatit nepeněžitým vkladem 53 232 ks zaknihovaných akcií společnosti Vodohospodářská společnost Olomouc a.s.
- 6/ Disponibilní zisk roku 2003 je 23 257 tis. Kč, v r.2002 byl 17 228 tis. Kč.

	31.12.2003	31.12.2002
Průměrný počet pracovníků	266	274
z toho: generální ředitel	1	1
finanční a obchodní ředitel	1	1
provozní ředitel	1	1
vedoucí hlavních hospodář.středisek	7	7
Osobní náklady vynaložené na pracovníky	77 142	73 763
z toho: na řídicí pracovníky	9 242	8 458
Odměny členům orgánů společnosti	720	660

- 7/ Společnost neposkytl v r. 2003 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 1,1 % hrubé mzdy.

Článek II.

Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách

- 1a/ Zásoby nakoupené v r. 2003 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 2003 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.
- 4/ V roce 2003 nedošlo ke změnám, které by ovlivnily způsob oceňování a postupy účtování a které by měly vliv na výši majetku, závazků a výsledek hospodaření. Položky Výkazu zisku a ztráty a Rozvahy byly uspořádány podle přílohy k Vyhlášce č. 500/2002 Sb. v plném rozsahu.
- 5/ Opravné položky k pohledávkám po lhůtě splatnosti byly ke konci roku vykázány ve výši 1 324 tis. Kč.
Z toho podle §§ 8 a 8a zákona 593/92 Sb. došlo ke snížení oproti r. 2002 o 58 tis. Kč, účetní opravná položka k pohledávkám, podle metodiky auditora, byla rovněž oproti roku 2002 snížena o 326 tis. Kč

Článek III.

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

- 1 a/ Společnost nemá žádný majetek zatížen zástavním právem.
- 1b/ Společnost má uzavřené leasingové smlouvy na finanční pronájem 2 osob. automobilů Volkswagen PASSAT. Pořizovací hodnota je účtována na účtu 753 v celkové částce 2 178 tis. Kč, ke konci účetního období zbývá uhradit 774 tis. Kč. První os. vůz bude splacen částkou 220 tis. Kč v r. 2004, druhý v r. 2006 554 tis. Kč.
- 1d/ Společnost nevlastní majetek, u kterého je tržní hodnota výrazně vyšší oproti účetní. Podle výpisu z účtu SCP ke dni 31.12.2003 je společnost vlastníkem 53 232 ks akcií, deklar. cena 185,99 Kč/ks, Vodo hospodářské společnosti Olomouc a.s.,
- 2a/ Dodatky ke smlouvám o nájmu, provozování a údržbě veřejného vodovodu kanalizace byl v roce 2003 převzat do nájmu majetek od Města Olomouce, VHS Olomouc a.s., Města Uničova a od obcí Toveř, Skrbeň, Samotišky a svazku obcí Dub nad Mor., Věrovany, Charváty v celkové pořizovací ceně Kč 220 446 tis. Úbytek hodnoty pronajatého majetku byl ve výši Kč 54 598 tis. PČ u majetku VHS Olomouc a.s. a Města Olomouce z důvodu opotřebení a opravy dodatků. Zůstatková cena vyřazeného majetku VHS Olomouc a.s. je Kč 857 tis. a města Olomouce (majetek není odepisován) Kč 299 tis.

Pronajatý majetek v pořizovacích a zůstatkových hodnotách k 31.12.2003: (v tis.Kč)

	<u>pořizovací cena</u>	<u>zůstatková cena</u>
Město Olomouc	2 037 830	1 712 451
VHS Olomouc a.s.	1 126 234	728 707
Město Uničov	61 885	61 720
Svazek obcí Dub nad Mor., Věrovany, Charváty	15 168	6 882
Obec Toveř	4 449	4 054
Obec Samotišky	10 855	9 799
Obec Skrbeň	7 764	7 220



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	9 731	9 730
pronajatý majetek celkem	3 308 632	2 572 503

2b/ Pronajatý majetek podle zařízení k 31.12.2003: (v tis. Kč)

	<u>pořizovací cena</u>	<u>zůstatková cena</u>
budovy, stavby	2 735 296	2 108 352
energetické stroje a zařízení	432 159	380 396
pracovní stroje a zařízení	38 795	33 460
přístroje a zvláštní tech. zařízení	67 064	27 261
dopravní prostředky	18 825	5 227
inventář	1 061	375
pozemky	11 412	11 412
nehmotný majetek (software)	5 023	5 023
vodoměry	997	997
celkem	3 308 632	2 572 503

Hodnoty pronajatého majetku jsou vedeny na podrozvahových účtech.

2c/ Společnost má uzavřeny smlouvy s obcemi Přáslavice a Grygov na provozování čistření odpadních vod, se svazkem obcí Pomoraví na provozování vodovodu a s městem Uničovem na provozování dešťových kanalizací v integrovaných obcích.

3/ Stálá aktiva společnosti3a/ Vlastní dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek vykázány v rozvaze k 31.12.2003 (tis. Kč):

	<u>pořizovací cena</u>	<u>zůstatková cena</u>
software	4497	1 949
logo společnosti	303	0
drobný nehmotný majetek	1 039	0
zákaz. centrum – model zabezp.jakosti	800	0
nedokončený dlouhod. nehm.majetek vč.záloh	0	0
dlouhodobý nehmotný majetek celkem	6 639	1 949

	<u>pořizovací cena</u>	<u>zůstatková cena</u>
stavby vlastní	12 249	12 187
stavby –technické zhodnocení pron.majetku	16 876	16 583
energetické hnací stroje a zařízení	59 556	56 209
pracovní stroje a zařízení	13 804	9 117
přístroje a zvláštní technická zařízení	15 302	7 406
dopravní prostředky	40 298	28 641
inventář	191	172
umělecká díla	35	35
drobný dlouhodobý hmotný majetek	11 695	0
nedokončený dlouhod. hmotný majetek	148	148
dlouhodobý hmotný majetek celkem	170 154	130 496



	<u>pořizovací cena</u>	<u>zůstatková cena</u>
cenné papíry (akcie)	9 991	9 991
jiné finanční investice	418 827	418 827
finanční investice	428 818	428 818

3b/ V roce 2003 byl zakoupen a převeden do užívání dlouhodobý nehmotný majetek v celkové částce Kč 961 tis. Jedná se o následující softwarové vybavení: spisová služba, sledování vozidel, zpracování dat GISu, přístupová licence pro Oracle 9 a vytvoření testovací instance projektu OLVHS.

3c/ V roce 2003 byl pořízen dlouhodobý hmotný majetek v celkové výši Kč 11 931 tis. Z toho nezahrnutý do rozpočtu staveb ve výši Kč 7 257 tis., a to laboratorní přístroje a zvláště technická zařízení ve výši Kč 2 518 tis., dopravní prostředky a mechanismy Kč 4 017 tis., počítače Kč 670 tis a inventář 52 tis. Kč.
Na investiční výstavbu bylo vynaloženo v roce 2003 Kč 4 674 tis., z toho:
Na dokončení výstavby centrální laboratoří pitné a odpadní vody Kč 3 752 tis., na technické zhodnocení pronajatých staveb objektů Kč 922 tis.
Nedokončené investice vykázané k 31.12.2003 částkou Kč 148 tis., se týkají projektové dokumentace rekonstrukce provozní budovy v Uničově a 1 ks čerpadla zakoupeného v závěru roku.

3d/ V roce 2003 společnost zkolaudovala a převedla do užívání stavební a technolog. část I. a II. etapy „Intenzifikace ČOV Olomouc“ v hodnotě Kč 119 464 tis., a centrální laboratoře ve výši Kč 5 596 tis. Pořizovací ceny byly sníženy v souladu s § 29 odst.1 zák.588/92 Sb. o odložené poplatky za vypouštění odpadních vod do vod povrchových v celkové částce Kč 16 174 tis.

3e/ Finanční investice - společnost uzavřela s VHS Olomouc a s. a Městem Olomoucí úvěrové smlouvy. Na jejich základě poskytl v r. 2000 až 2003 dlouhodobé půjčky v celkové výši 400 mil. Kč. Úroky z poskytnutých úvěrů byly k 30. 6. 2001, 30.6. 2002 a 30. 6. 2003 kapitalizovány ve výši Kč 18 827 tis. Úroková sazba u obou půjček je pro úrokové období 1.7.2003 - 30.6.2004 0,72 % p.a. Poslední splátka obou úvěrů je stanovena do 31.3.2020.

4/ Dlouhodobé pohledávky - k 31.12.2003 je vykázána částka Kč 25 167 tis. Jedná se o zaplacené nájemné Městu Uničovu na období let 2000 - 2020, zůstatek k 31.12.2003 je Kč 25 167 tis. Z toho vlastní nájemné r. 2003 bylo ve výši Kč 2 000 tis.

5/ Krátkodobé pohledávky z obchodního styku jsou na konci účetního období ve výši Kč 23 349 tis., a to: Pohledávky za vodné a stočné a vodu předanou byly ve výši Kč 19 733 tis, zbytek se týká pohledávek za ostatní služby (574 tis. Kč) a poskytnuté provozní zálohy za odběr elektrické energie a zemního plynu - 3 042 tis. Kč.

6/ Celková výše pohledávek po lhůtě splatnosti je k 31.12.2003 vykazována ve výši Kč 6 236 tis. (vodné a stočné Kč 5 982 tis). Z toho do 90 dnů Kč 4 854 tis., do 180 dnů Kč 173 tis., do 365 dnů Kč 382 tis. a po 365 dnech Kč 827 tis. Návrhy na soudní vymáhání byly podány ve výši Kč 456 tis., do konkurzu jsou přihlášeny pohledávky v celkové částce Kč 243 tis.

7/ Společnost měla na konci roku daňové pohledávky vůči státu z důvodu nadměrného odpočtu daně z přidané hodnoty za měsíce listopad a prosinec 2003 v částce Kč 4 274 tis. Po zúčtování poplatku za skutečné množství odebrané podzemní vody v r. 2003 ve výši Kč 17 827 tis., byl vykázán přeplatek zaplacených záloh za odběr podzemní vody v Kč 22 256 tis.



Po zaúčtování daně z příjmu za rok 2003 byl vykázán přeplatek záloh daně z příjmu ve výši Kč 2 593 tis.

- 8/ Ostatní pohledávky : Pohledávka vůči VHS Olomouc a.s.a městu Uničovu za inženýr. činnost Kč 129 tis., zúčtovaná spotřeba PHM a prodané stravenky pracovníkům v prosinci 2003, které nebyly do sestavení účetní závěrky dodavatelem vyúčtovány Kč - 315 tis. a finanční prostředky odborové organizace na soc. výdaje pracovníků společnosti Kč - 620 tis.
- 9/ Náklady příštích období vykazují na konci účet. období částku Kč 2 157 tis. Z toho připadá na akontaci finančního leasingu k 31.12.2003 Kč 573 tis. Za servisní služby r. 2003 jsme zahraničnímu dodavateli uhradili podle uzavřené smlouvy Kč 97 tis. Částka Kč 1 007 tis. se týká časového rozlišení souvisejícího s nákupem drobného hmotného majetku, který bude v r. 2004 v 50% výši poř. ceny zúčtován do nákladů. Zbytek Kč 577 tis. připadá na poštovné, časopisy, pronájem ocelových láhví, pronájem programů, bankovního poplatku za sepsání úvěrové smlouvy (časově rozlišeného) a úhradu za reklamu.
- 10/ Dohadné účty aktivní v celkové výši Kč 84 246 tis. Kč představují nevyfakturované dodávky pitné vody a odkanalizování odpadních vod ve výši Kč 61 993 tis. Úroky za poskytnuté úvěry za 2. pololetí 2003 byla vyčísleny na částku Kč 1 520 tis. Neuhrazené vystavené smluvní pokuty za překročení hodnoty vypouštěných odpadních vod do veřejné kanalizace jsou k 31.12.2003 ve výši Kč 733 tis.
- 11/ Vlastní kapitál společnosti k 31.12.2003 byl vykázán Kč 176 611 tis. Zápisem do OR byl zvýšen základní kapitál o Kč 9 901 tis. (viz úvodní článek l. bod 5/).
- Ze zisku r. 2002 bylo přiděleno do zákonného rezervního fondu Kč 862 tis., a do sociálního fondu Kč 700 tis. Zůstatek soc. fondu je Kč 636 tis. Nerozdělený zisk za období 2000 - 2002 je Kč 34 507 tis.
Výsledek hospodaření za r. 2003 po zdanění je Kč 23 257 tis.
Přehled o změnách vlastního kapitálu je uveden v tabulkové formě v příloze.
- 12/ V letech 2002 - 2003 byla vytvořena rezerva na opravy kanalizačního vozidla CAS a a CAK a další kanál. vozu Kaiser - Combi v částce Kč 3 680 tis. Doba provedení oprav byl stanovena na rok 2004.
- 13/ Dlouhodobé závazky vykazují na konci období zůstatek Kč 848 tis. a představují finanční prostředky svazku obcí Charváty - Dub nad Mor. - Věrovany.
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 - 2002 ve výši Kč 908 tis. Z těchto finančních prostředků byla v r. 2002 uhrazena rekonstrukce vodojemu v Drahlově a v r. 2003 zakoupeny vodoměry ve výši Kč 27 tis.
- 14/ Závazky z obchodního styku jsou k 31.12.2003 ve výši Kč 88 171 tis. Uvedenou částku nejvíce ovlivnilo nájemné za 4. čtvrtletí 2003 hrazené Městu Olomouci a VHS Olomouc a.s. - Kč 26 236 tis., neuhrazené investiční dodávky ve výši Kč 10 839 tis., přijaté zálohy za vodné a stočné Kč 43 785 tis., částka Kč 7 311 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 317 tis.
- 15/ Závazek vůči státu z titulu daně z vyplacených mezd za prosinec 2003 je Kč 617 tis.



- 16/ Odložený daňový závazek byl vypočten a zúčtován z rozdílu účetních a daňových odpisů, opravných položek k pohledávkám a vystavených neuhrazených smluvních pokut a penále v celkové hodnotě Kč 1 297 tis.
- 17/ Jiné závazky ve výši 2 717 tis.Kč vznikly především zúčtováním srážek z mezd z důvodu spoření, pojištění, exekucí atd. v částce Kč 3 359 tis. a přeplatkem úplat za vypouštění odpadních vod v částce Kč 912 tis.
- 18/ 24.6.2003 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 úvěrového rámce 50 mil.Kč. Úroková sazba je stanovena 6 měsíční PRIBOR plus 0,45% p.a. Pro období 28.6. – 28.12.2003 je úrok 2,66 % p.a. Dále byl uvedenou smlouvou poskytnut dlouhodobý úvěr ve výši 400 mil.Kč s dobou konečné splatnosti 30.6.2013, úroková sazba je 12M PRIBOR plus 0,8 % p.a. Pro období 26.6.2003 – 26.6.2004 je úrok 3,06 % p.a. Úvěr ve výši 400 mil. Kč slouží pro refinancování investičních akcí Města Olomouce a Vodohospodářské společnosti a.s. Olomouc.
- Od společnosti Pražské vodovody a kanalizace, a.s. si společnost vypůjčila v r. 2001 částku Kč 20 mil., která byla 18. 8. 2003 vrácena. Dohodnuté úroky byly ve 140 % diskontní sazby ČNB a jsou rovněž uhrazeny.
- 19/ Výdaje příštích období 335 tis. Kč – jedná se o nájemné obcím za r.2003.
- 20/ Dohadné účty pasivní jsou celkem Kč 9 917 tis. Z toho nevyfakturované spotřeby elektrické energie, plynu, pojištění majetku a tel. poplatky za prosinec, audit r. 2003 a ostatní služby jsou ve výši Kč 3 503 tis. a nevyfakturované dodávky materiálu v částce Kč 22 tis. Neuhrazené úroky z bankovních úvěrů jsou celkem Kč 6 392 tis.
- 21/ V r. 2003 provedla kontrolu pouze Okr.správou sociálního zabezpečení - bez negativního nálezu a sankcí.
- 22/ Společnost má uzavřeny smlouvy na dodávky pitné vody a odkanalizování odpadních vod s jednotlivými odběrateli. Na podnájem nebytových prostor v provozní budově a na věžovém vodojemu v Olomouci jsou uzavřeny podnájemní smlouvy.
- 23/ Výnosy z běžné činnosti rozvržené podle hlavních činností: (tis. Kč)
- | | |
|------------------------|----------------|
| vodné a voda předaná | 167 817 |
| stočné vč. srážk. vody | 179 550 |
| ostatní | 14 412 |
| celkem | 361 779 |

Přehled o peněžních tocích (cash flow)
zpracován podle metodiky MF - viz příloha
Přehled o změnách vlastního kapitálu – viz příloha

Ing. Ota Melcher
generální ředitel



STŘEDOMORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s.
Tovární 41
772 11 OLDMOUC

**Přehled o peněžních tocích
za období: 2003**

	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
P. Stav peněžních prostředků a peněž. ekvivalentů na začátku účetního období	1 333	12 509
Z Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním (do ukazatele nejsou zahrnuty účty 581 až 596)	30 565	25 204
A.1 Úpravy o nepeněžní operace	23 240	18 317
A.1.1 Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv	13 715	8 626
A.1.2 Změna stavu opravných položek, změna stavu rezerv	-1 040	1 396
A.1.3. Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	-350	0
A.1.4 Výnosy z dividend a podílů na zisku	0	
A.1.5 Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků	13 713	15 926
Vyúčtované výnosové úroky (-)	-4 878	-7 631
A.1.6 Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0	
A* Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami (Z+A.1)	53 805	43 521
A.2 Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	11 734	2 225
A.2.1 Změna stavu pohledávek z provoz. činnosti a přechodných účtů aktivních(+/-)	4 460	-23 643
A.2.2 Změna stavu krátkodob.závazků z provoz.činnosti a přechod. účtů pasiv (+/-)	6 939	25 610
A.2.3 Změna stavu zásob (+/-)	335	258
A.2.4 Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0	
A** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami (A+A.2)	65 539	45 746
A.3 Výdaje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-7 321	-8 662
A.4 Přijaté úroky (+)	60	299
A.5 Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	-8 431	-9 550
A.6 Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný hospodářský výsledek včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti	2 091	-86
A.7 Přijaté dividendy a podíly na zisku		
A*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti (A**+A.3+A.4+A5.A.6)	51 938	27 747
<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1 Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-112 981	-140 976
B.2 Příjmy z prodeje stálých aktiv	350	0
B.3 Půjčky a úvěry spřízněným osobám		0
B*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti (B.1+B.2+B.3)	-112 631	-140 976
<i>Peněžní toky z finanční činnosti</i>		
C.1 Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	60 455	60 516



STŘEDOMORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s.
Tovární 41
772 11 OLČMOUC

	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
C.2 Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněž. ekvivalenty	-690	-563
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 Vypacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)		
C.2.3 Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)		
C.2.4 Úhrada ztráty společnosti (+)		
C.2.5 Přímé platby na vrub fondů (-)	-690	-563
C.2.6 Vypacené 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)	69 765	102 053
E. Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků (A***+B***+C***)	-928	-11 176
R Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období (P+F)	405	1 333



STŘEDOMORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s.
Tovární 41
772 11 OLOMOUC

Přehled o změnách vlastního kapitálu účetní období 2003

Popis	31.12.2002	31.12.2003	31.12.2003	31.12.2003
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	106 000	9 901		115 901
B. Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	0			0
C. Emisní ážio	0			0
D. Rezervní fondy	1 448	862		2 310
E. Ostatní fondy ze zisku	824	702	690	636
F. Kapitálové fondy				
G. Zisk účetních období	18 841	17 228	1 562	34 507
H. Ztráta účetních období	0			0
I. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	17 228	23 257	17 228	23 257
Vlastní kapitál celkem	144 141	51 950	19 480	176 611

