ROZVAHA

v plném rozsahu

k 31. prosinci 2006

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo
STŘEDOMORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s.
Tovární 41, Olomouc
0
Česká republika

Identifikační číslo

61859575

Označ.	A K T I V A	řád.	Běžné účetní období			Min.účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63)	001	1 090 314	- 96 043	994 271	794 853
A.	**Pohledávky za upsaný základní kapitál**	002				
B.	**Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23)**	003	607 108	- 93 468	513 640	517 451
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	12 673	- 6 880	5 793	4 743
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007	10 750	- 5 723	5 027	4 657
4.	Ocenitelná práva	008	303	- 303		
5.	Goodwill	009	- 14	2	- 12	
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	1 034	- 856	178	86
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	600		600	
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	278 564	- 86 588	191 976	172 187
B.II.1.	Pozemky	014				
2.	Stavby	015	32 873	- 1 987	30 886	31 449
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	172 665	- 84 601	88 064	78 920
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
5.	Základní stádo a tažná zvířata	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	35		35	35
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	72 991		72 991	61 783
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021				
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30)	023	315 871		315 871	340 521
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				1 120
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	9 991		9 991	9 991
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídící osoba, podstatný vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	305 880		305 880	329 410
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

STŘEDOMORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s.

Rozvaha (nekonsolidovaná)
k 31. prosinci 2006

Označ.	A K T I V A	řád.	Běžné účetní období			Min.účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
C.	**Oběžná aktiva (ř.32+39+48+58)**	031	454 801	- 2 575	452 226	259 953
C.I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	2 171		2 171	1 765
C.I.1.	Materiál	033	2 171		2 171	1 765
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	195 387		195 387	60 764
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
2.	Pohledávky - ovládající a řídící 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	195 387		195 387	60 764
8.	Odložená daňová pohledávka	047				
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.49 až 57)	048	251 105	- 2 575	248 530	189 685
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	31 090	- 2 575	28 515	21 156
2.	Pohledávky - ovládající a řídící 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	57 339		57 339	49 690
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	5 615		5 615	2 526
8.	Dohadné účty aktivní	056	133 531		133 531	79 089
9.	Jiné pohledávky	057	23 530		23 530	37 224
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62)	058	6 138		6 138	7 739
C.IV.1.	Peníze	059	409		409	166
2.	Účty v bankách	060	5 729		5 729	7 573
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D.I.	**Časové rozlišení (ř.64+65+66)**	063	28 405		28 405	17 449
D.I.1.	Náklady příštích období	064	28 405		28 405	17 449
2.	Komplexní náklady příštích období	065				
3.	Příjmy příštích období	066				

STŘEDOMORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s.

Rozvaha (nekonsolidovaná)
k 31. prosinci 2006

Označ.	P A S I V A	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř.68+85+118)	067	994 271	794 853
A.	**Vlastní kapitál (ř.69+73+78+81+84)**	068	242 718	210 413
A.I.	Základní kapitál (ř.70+71+72)	069	115 901	115 901
A.I.1.	Základní kapitál	070	115 901	115 901
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu	072		
A.II.	Kapitálové fondy (ř.74 až 77)	073		
A.II.1.	Emisní ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075		
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+80)	078	6 866	5 155
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	079	6 227	4 765
2.	Statutární a ostatní fondy	080	639	390
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř.82+83)	081	86 510	60 116
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	86 510	60 116
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083		
A.V.	**Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)**	084	33 441	29 241
B.	**Cizí zdroje (ř.86+91+102+114)**	085	751 378	584 077
B.I.	Rezervy (ř.87 až 90)	086	4 629	2 039
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
3.	Rezerva na daň z příjmů	089	644	2 039
4.	Ostatní rezervy	090	3 985	
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř.92 až 101)	091	4 571	3 856
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
2.	Závazky - ovládající a řídící 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	751	
10.	Odložený daňový závazek	101	3 820	3 856

STŘEDOMORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s.

Rozvaha (nekonsolidovaná)
k 31. prosinci 2006

Označ.	PASIVA	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
B.III.	Krátkodobé závazky (ř.103 až 113)	102	275 577	156 100
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	73 421	79 003
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba	104	100 000	
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
5.	Závazky k zaměstnancům	107	5 990	4 317
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	3 369	2 315
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	989	777
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	76 623	60 909
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112	14 980	8 778
11.	Jiné závazky	113	205	1
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř.115+116+117)	114	466 601	422 082
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	417 929	390 552
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	48 672	31 530
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C.I.	**Časové rozlišení (ř.119+120)**	118	175	363
C.I.1.	Výdaje příštích období	119	175	363
2.	Výnosy příštích období	120		

Datum	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
9. únor 2007	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

druhové členění

k 31. prosinci 2006

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo
STŘEDOMORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s.
Tovární 41, Olomouc
0
Česká republika

Identifikační číslo

61859575

Označ.	TEXT	číslo řádku	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
I.	Tržby za prodej zboží	01		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02		
+	**Obchodní marže (ř.01-02)**	03		
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	549 900	395 304
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	549 728	395 188
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
II.3.	Aktivace	07	172	116
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	352 284	235 804
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	111 973	73 403
B.2.	Služby	10	240 311	162 401
+	**Přidaná hodnota (ř.03+04-08)**	11	197 616	159 500
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	115 717	83 056
C.1.	Mzdové náklady	13	80 298	58 567
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	1 029	924
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	27 894	20 375
C.4.	Sociální náklady	16	6 496	3 190
D.	Daně a poplatky	17	3 467	2 412
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	19 907	22 701
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	19	602	395
III.1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	525	358
III.2	Tržby z prodeje materiálu	21	77	37
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř.23+24)	22	218	39
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	210	28
F.2.	Prodaný materiál	24	8	11
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	5 099	103
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	8 283	2 984
H.	Ostatní provozní náklady	27	3 630	5 682
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	**Provozní výsledek hospodaření** (ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+28-29)	30	58 463	48 886

STŘEDOMORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s.

Výkaz zisku a ztráty - druhové členění (nekonsolidovaný)
k 31. prosinci 2006

Označ.	TEXT	číslo řádku	Skutečnost v účet. obd. běžném	minulém
a	b	c	1	2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	1 120	
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	1 120	
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34+35+36)	33		
VII.1.	Výnosy z podílů v 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	2 531	3 299
N.	Nákladové úroky	43	15 727	12 427
XI.	Ostatní finanční výnosy	44		
O.	Ostatní finanční náklady	45	480	453
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	**Finanční výsledek hospodaření** (ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+46-47)	48	- 13 676	- 9 581
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51)	49	11 346	10 064
Q.1.	-splatná	50	11 382	8 563
Q.2.	-odložená	51	- 36	1 501
**	**Výsledek hospodaření za běžnou činnost** (ř.30+48-49)	52	33 441	29 241
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55		
S.1.	-splatná	56		
S.2.	-odložená	57		
*	**Mimořádný výsledek hospodaření (ř.53-54-55)**	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	**Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)** (ř.52+58-59)	**60**	**33 441**	**29 241**
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+53-54)	61	44 787	39 305

Datum	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
9. únor 2007	

STŘEDOMORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s.

Přehled o peněžních tocích (nekonsolidovaný)
k 31. prosinci 2006
(v tisících Kč)

	Běž. úč. období	Min. úč. období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	**7 739**	**12 994**
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	44 787	39 305
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	37 885	31 749
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	19 905	22 701
A.1.2. Změna stavu:	5 099	103
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku		
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	5 099	103
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	- 315	- 330
A.1.4. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje cenných papírů		
A.1.5. Výnosy z dividend a podílu na zisku		
A.1.6. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	13 196	9 128
A.1.7. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		147
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	**82 672**	**71 054**
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	- 86 655	- 37 226
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení	- 205 538	- 61 675
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů časového rozlišení	119 289	24 522
A.2.3. Změna stavu zásob	- 406	- 73
A.2.4. Změna stavu finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků		
A. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami**	**- 3 983**	**33 828**
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	- 15 727	- 12 427
A.4. Přijaté úroky	2 531	3 299
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	- 12 777	- 7 862
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy		
A.7. Přijaté dividendy a podíly na zisku		
A.* Čistý peněžní tok z provozní činnosti**	**- 29 956**	**16 838**
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 40 954	- 70 777
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 38 230	- 66 692
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	- 2 724	- 2 965
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku		- 1 120
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 645	358
B.2.1.Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	525	358
B.2.2.Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku	1 120	
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám	23 530	23 530
B.* Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti**	**- 15 779**	**- 46 889**
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti	45 270	45 093
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	- 1 136	- 20 297
C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, emisního ážia event. rezervního fondu		
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. Platby z fondů tvořených ze zisku	- 1 136	- 797
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně		- 19 500
C.* Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti**	**44 134**	**24 796**
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	**- 1 601**	**- 5 255**
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	**6 138**	**7 739**

STŘEDOMORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s.

Příloha účetní závěrky k 31.12.2006
(v tis. Kč)

I. Charakteristika a hlavní aktivity

STŘEDOMORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s. („Společnost") je česká právnická osoba, akciová společnost, která má sídlo v Olomouci, Tovární 41, PSČ 772 11, Česká republika.

Akciová společnost STŘEDOMORAVSKÁ VODÁRENSKÁ vznikla 11.11.1994. Jediný akcionář CTSE, a.s. se sídlem Sokolovská 238, Praha 9 byl zapsán v obchodním rejstříku KS v Ostravě odd. B, vložka 1943.

Identifikační číslo společnosti: 61 85 95 75

Provozování vodohospodářských zařízení a dalších činností, které jsou předmětem podnikání, bylo zahájeno 1. dubna 2000.

Hlavním předmětem podnikání je činnost organizačních a ekonomických poradců, úprava a dodávka vody, provozování vodohospodářských zařízení, podnikání v oblasti nakládání s odpady, provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu, silniční motorová doprava nákladní, montáž měřidel, provádění staveb, včetně jejich změn, udržovacích prací na nich, dezinfekce, dezinsekce a deratizace, zjišťování a prověřování úniků na vodovodní síti speciálním měřícím zařízením, monitoring kanalizace, laboratorní rozbory pitných a odpadních vod, investorská a inženýrská činnost, pronájem movitého a nemovitého majetku, čištění kanalizačních sítí.

Vlastníci společnosti

	31. 12. 2006	31. 12. 2005
VEOLIA VODA S.A.	**100%**	**100%**

V roce 2006 byla zapsána změna jediného akcionáře, ke které došlo 3. 1. 2005.

Jediným akcionářem je společnost Veolia Voda S.A., se sídlem 52 rue d´Anjou, 75008, Paris, Francouzská republika. Identifikační číslo společnosti je 433 934 809 R.C.S.PARIS.

Společnost STŘEDOMORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s. je členem skupiny Veolia Voda.

Přiložená účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem o účetnictví, vyhláškou č. 500/2002 Sb. a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění pro rok 2006.

I.1. Organizační složky společnosti

Akciová společnost STŘEDOMORAVSKÁ VODÁRENSKÁ se člení na úseky pod vedením generálního ředitele a jednotlivých odborných ředitelů následně:

Úsek generálního ředitele

Úsek provozního ředitele

provoz vodovodů

provoz kanalizací a čistíren odpadních vod

středisko dopravy

středisko laboratoří

Úsek obchodního a finančního ředitele

II. Členové představenstva a dozorčí rady k 31. prosinci 2006

Představenstvo	
Předseda:	Rostislav Čáp
Člen	Ota Melcher
Člen	František Krmášek
Člen	Etienne Petit
Člen	Martin Bernard

Dozorčí rada	
Předseda:	Ivan Kosatík
Místopředseda:	Martin Tesařík
Člen	Vladimír Šincl
Člen	Philippe Guitard
Člen	Petr Schinneck
Člen	Tomáš Paclík
Člen	Pierre Brunet
Člen	Jiří Suchánek

V roce 2006 došlo k následujícím změnám v představenstvu: Člen představenstva Pierre Brunet byl nahrazen Martinem Bernardem.

Dozorčí rada byla rozšířena o Pierre Bruneta a Jiřího Suchánka, který dosud není zapsán v obchodním rejstříku.

II.1. V roce 2006 nebyl navýšen základní kapitál.

II.2. Nákup části podniku a nájem a provozování vodárenské infrastruktury

16. ledna 2006 byla uzavřena smlouva o prodeji části podniku společnosti Vodovody a kanalizace Prostějov a.s.. Kupní cena ve výši 46 000 tis. Kč byla zaplacena v dubnu 2006. Hodnota majetku byla podle znaleckého posudku 46 129 tis. Kč.

16. ledna 2006 byla uzavřena smlouva o nájmu a provozování vodárenské infrastruktury společnosti Vodovody a kanalizace Prostějov, a.s. do roku 2030. Vlastní provozování bylo zahájeno od 1. 3. 2006.

III. Obecné účetní zásady, použité účetní metody, způsoby oceňování a odpisování

III.1 Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně, která zahrnuje cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Drobný nehmotný majetek s pořizovací cenou 20 až 60 tis. Kč je časově rozlišen do nákladů po dobu dvou let, zbývající drobný nehmotný majetek s nižší pořizovací cenou je při pořízení účtován do nákladů na účet 518 a je veden v operativní evidenci. Dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč pořízený do konce r. 2001 je vykázán v rozvaze a je plně odepsaný.

Majetek	Metoda odpisu	Doba odpisování
Software	lineární	4
Ostatní nehmotná aktiva	lineární	6

III.2 Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek je oceňován pořizovacími cenami, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, cla, případně další náklady související s pořízením.

Technické zhodnocení dlouhodobého majetku zvyšuje jeho pořizovací cenu.

Běžné opravy a údržba je účtována do nákladů v příslušeném účetním období.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek s pořizovací cenou od 20 do 40 tis. Kč je účtován do nákladů s časovým rozlišením dvou let.

Drobný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek v pořizovací ceně l až 20 tis. Kč je účtován do nákladů v roce jeho pořízení .

V rozvaze je vykazován drobný dlouhodobý hmotný majetek pořízený do konce r. 2001 v pořizovacích cenách do 40 tis. Kč v celkové hodnotě 11 565 tis. Kč a je plně odepsaný.

Společnost nemá majetek vlastní výroby.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda odpisu	Doba odpisování
Stavby	lineární	60
Počítače, elektronické přístroje	lineární	4
Automobily osobní	lineární	4
Dopravní prostředky a mechanismy	lineární	8
Čerpadla, ostatní účelové stroje	lineární	8
Kompresory, vývěvy	lineární	15
Kabelové rozvody, sítě	lineární	55
Inventář	lineární	8

Technická zhodnocení na najatém hmotném majetku jsou odpisována lineární metodou po dobu předpokládané životnosti nebo po dobu nájmu, a to vždy po tu, která je kratší.

III.3 Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představuje ostatní dlouhodobé cenné papíry a poskytnuté úvěry Statutnímu městu Olomouci a VHS Olomouc, a.s. na financování výstavby vodohospodářských zařízení, které společnost po uvedení do provozu přebírá do pronájmu.

Pořizovací cena ostatních dlouhodobých cenných papírů zahrnuje přímé náklady související s pořízením, například poplatky a provize makléřům, poradcům, burzám.

V případě snížení hodnoty cenných papírů jsou tvořeny opravné položky, popřípadě účetní hodnota snížena mimořádným odpisem z titulu trvalého poklesu jejich hodnoty, a to individuálně na každý cenný papír.

Výnosy z dlouhodobého majetku jsou pouze u poskytnutých úvěrů.

III.4 Krátkodobý finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek tvoří zůstatky na bankovních účtech, peněžní hotovost v pokladně a ceniny, které jsou vedeny v nominální hodnotě.

Úroky z krátkodobého finančního majetku na bankovních účtech jsou zahrnuty ve výnosech.

III.5 Zásoby

Materiál je oceňován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, skladovací poplatky, náklady na externí i vlastní dopravu. Za stejnou cenu je materiál ze skladu vydáván. Společnost využívá konsignačních skladů dodavatelů, proto skladové zásoby materiálu jsou na nejnižší možné hodnotě pro případ havarijních oprav vodárenských a kanalizačních řadů atd. Z tohoto důvodu Společnost nemá zásoby, u kterých je nutné vytvářet opravnou položku.

III.6 Rezervy

Rezerva na nevyčerpanou dovolenou je k rozvahovému dni tvořena na základě analýzy nevybrané dovolené a průměrných mzdových nákladů včetně nákladů na sociální a zdravotní pojištění.

Na základě rozhodnutí vedení Společnosti je tvořena rezerva na obchodní rizika – reklamace.

Rezervu na daň z příjmů vytváří společnost vzhledem k tomu, že okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku stanovení výše daňové povinnosti. V následujícím účetním období společnost rezervu rozpustí a zaúčtuje zjištěnou daňovou povinnost.

V rozvaze je rezerva na daň z příjmů snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů, případná výsledná pohledávka/závazek je vykázána v položce Stát-daňové pohledávky/Rezerva na daň z příjmů.

III.7 Pohledávky

Pohledávky jsou účtovány v nominální hodnotě.

K nesplaceným pohledávkám po splatnosti jsou vytvořeny opravné položky na základě analýzy stáří pohledávky a její vymahatelnosti.

Společnost stanoví opravné položky k pohledávkám po lhůtě splatnosti podle doby, která uplynula ode dne, kdy se pohledávka stala splatnou a to nad 12 měsíců ve výši 100%, nad 6 měsíců ve výši 50% a nad 3 měsíce ve výši 30%. Při sestavení a výpočtu opravných položek k pohledávkám je současně uplatňováno ustanovení §§ 8 a 8a podle zákona 593/92 Sb. v platném znění.

Pohledávky nakoupené od společnosti Vodovody a kanalizace Prostějov, a. s. jsou vykázány v rozvaze v hodnotě, za kterou byly pohledávky odkoupeny na základě znaleckého posudku.

Opravná položka k nakoupeným pohledávkám byla vytvořena z jejich rozvahových hodnot.

III.8 Najatý majetek

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů rovnoměrně po dobu trvání nájmu. Při ukončení nájmu a uplatnění možnosti odkupu je předmět leasingu zařazen do majetku společnosti v kupní ceně.

III.9 Devizové operace

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně denní kurz ČNB. V průběhu roku účtuje společnost pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

III.10 Účtování nákladů a výnosů

Výnosy a náklady jsou účtovány do období, s nímž věcně a časově souvisí.

III.11 Splatná daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v poslední den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

III.12 Odložená daň

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období.
O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

III.13 Klasifikace závazků

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k datu účetní závěrky, jako krátkodobé.

III.14 Složky peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů (pro účely cash flow)

Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech a další finanční aktiva, jejichž ocenění může být spolehlivě určeno, a které mohou být snadno přeměněny v peněžní prostředky.

IV. Srovnatelnost údajů

Finanční údaje k 31.12.2006 obsahují i aktiva a pasiva pořízená v souvislosti s koupí části podniku jak již bylo popsáno v bodě II.2. Z tohoto důvodu nejsou údaje za rok 2006 plně srovnatelné s předcházejícím účetním obdobím roku 2005.

Ve roce 2006 došlo oproti roku 2005 k některým rozdílům ve vykazování rozvahových položek, a to:

- Závazky z titulu mezd jsou vykázány v pozici Závazky k zaměstnancům (2005 – Jiné závazky)
- Předpis daně z příjmů právnických osob snížený o zálohy je vykazován jako rezerva na daň z příjmů (2005 – Stát - daňové závazky a dotace).
- Poplatky za odběr podzemní vody jsou vykázány v pozici Spotřeba materiálu a energie (2005 – Ostatní provozní náklady)
- Poplatky za vypouštění odpadních vod jsou vykázány v pozici Daně a poplatky (2005 – Ostatní provozní náklady)
- Upřesnění dohadných položek z titulu vodného a stočného za předcházející období je vykázáno v pozici Ostatní provozní náklady/Ostatní provozní výnosy (2005 – Mimořádné náklady/Mimořádné výnosy)

Výše uvedené změny ve vykazování byly opraveny i ve srovnatelných údajích za rok 2005.

V. Doplňující informace k jednotlivým významným položkám rozvahy a výkazu zisku a ztrát

V.1. Dlouhodobý majetek

V.1.1 Dlouhodobý nehmotný majetek

	Software	Ocenitelná práva	Goodwill	Jiný nehmotný majetek	Zálohy	Celkem
Pořizovací cena						
Zůstatek k 1.1.2006	10 624	303	--	910	--	11 837
Přírůstky	2 014	--	- 14	124	600	2 724
Úbytky	-1 888	--	--	--	--	-1 888
Zůstatek k 31.12.2006	10 750	303	-14	1 034	600	12 673
Oprávky						
Zůstatek k 1.1.2006	5 967	303	--	824	--	7 094
Odpisy	1 591	--	-2	32	--	1 621
Oprávky k úbytkům	-1 835	--	--	--	--	-1 835
Zůstatek k 31.12.2006	5 723	303	- 2	856	--	6 880
Zůstatková hodnota 1.1.2006	**4 657**	**--**	**--**	**86**	**--**	**4 743**
Zůstatková hodnota 31.12.2006	**5 027**	**--**	**- 12**	**178**	**600**	**5 793**

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek nevykázaný v rozvaze

Úhrnná výše drobného nehmotného majetku neuváděného v rozvaze činí k 31.12. 2006 1 873 tis. Kč (2005 - 1 180 tis. Kč).

V roce 2006 byl do nákladů příštích období zaúčtován drobný nehmotný majetek ve výši 80 tis. Kč (2005 – 44 tis. Kč).

V.1.2 Dlouhodobý hmotný majetek

	Stavby	Stroje a zařízení	Dopravní prostř.	Jiný dlouh. majetek	Nedok. hmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena						
Zůstatek k 1.1.2006	32 873	102 050	45 326	35	61 783	242 067
Přírůstky	--	13 146	12 855	--	12 229	38 230
Úbytky	--	-1 030	-702	--	--	-1 733
Přeúčtování	--	308	713	--	- 1 021	--
Zůstatek k 31.12.2006	32 873	114 474	58 191	35	72 991	278 564
Oprávky						
Zůstatek k 1.1.2006	1 424	46 350	22 106	--	--	69 880
Odpisy	563	10 627	7 094	--	--	18 284
Oprávky k úbytkům	--	- 1 030	- 546	--	--	- 1 576
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2006	1 987	55 947	28 654	--	--	86 588
Opravné položky						
Zůstatek k 1.1.2006	--	--	--	--	--	--
Změna stavu opr. položek	--	--	--	--	--	--
Zůst. k 31.12.2006	--	--	--	--	--	--
Zůst. hodn. 1.1.2006	**31 449**	**55 700**	**23 220**	**35**	**61 783**	**172 187**
Zůst. hodn. 31.12.2006	**30 886**	**58 527**	**29 537**	**35**	**72 991**	**191 976**

Mezi nejvýznamnější přírůstky nedokončeného dlouhodobého majetku v roce 2006 patří částečná obnova technologického zařízení na ČOV v Olomouci z důvodu implementace předpisů EU v hodnotě 6 978 tis. Kč (2005 – 58 416 tis. Kč) a soubor dlouhodobého majetku nakoupený od společnosti Vodovody a kanalizace Prostějov, a.s. při nákupu části podniku ve výši 16 016 tis. Kč.

V.1.3. Finanční leasing

Společnost je smluvně zavázána platit leasingové splátky za finanční leasing jednoho osobního automobilu:

Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 12/2006	Splatno do 1 roku	Splatno do 3 let
2 043	1 275	512	256

Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 12/2005	Splatno do 1 roku	Splatno do 3 let
2 831	1 576	610	645

V.1.4. Drobný dlouhodobý hmotný majetek neuvedený v rozvaze

Úhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činí v pořizovacích cenách 22 383 tis. Kč k 31.12. 2006 (31.12. 2005 – 13 752 tis. Kč). Přírůstek je ovlivněn především nákupem části společnosti Vodovody a kanalizace Prostějov, a. s..

V.1.5 Najatý majetek

Společnost má k provozování své činnosti pronajatý nemovitý a movitý majetek od Vodohospodářské společnosti Olomouc a.s, společnosti Vodovody a kanalizace Prostějov, a. s., Statutárního města Olomouce, města Uničova a obcí, který je evidován na podrozvahových účtech a k 31.12.2006 představuje částku 4 592 495 tis. Kč (2005 – 3 561 667 tis. Kč) v pořizovacích cenách, zůstatková hodnota je ve výši 3 425 953 tis. Kč (2005 – 2 797 999 tis. Kč).

Pronajatý majetek je odpisován pouze u vlastníků Vodohospodářské společnosti Olomouc, a.s. a společnosti Vodovody a kanalizace Prostějov, a. s.

Nájemní smlouvy jsou uzavřeny ve většině případů do roku 2020, se Statutárním městem Olomoucí a společností Vodovody a kanalizace Prostějov, a. s. do roku 2030.

Celkové nájemné za pronajatý nemovitý a movitý majetek od všech měst a obcí bylo v roce 2006 ve výši 166 945 tis. Kč. (2005 – 118 294 tis. Kč).

V.1.6 Dlouhodobý finanční majetek

	1.1. 2006	přírůstky	úbytky	31. 12. 2006
Podíly v jednotkách pod podstatným vlivem	1 120	--	1 120	--
Realizované cenné papíry – VHS	9 991	--	--	9 991
Dlouhodobé půjčky	329 410	--	23 530	305 880
Celkem	**340 521**	**--**	**24 650**	**315 871**

Podíly v jednotkách pod podstatným vlivem

21. 8. 2006 byl prodán 20% obchodní podíl ve společnosti Varis, spol.s.r.o. se sídlem Praha 4, Korandova 235, IČ 612 51 194. Mgr. Zdeňku Strnadovi, bytem Praha 7, Přístavní 40 za nabývací cenu 1 120 tis. Kč, která byla kupujícím uhrazena dne 2.11.2006.

Realizované cenné papíry

	Vlastnický podíl %	Počet akcií	Nominální hodnota akcie	Pořizovací cena	Hospodář. Výsledek za r.2006	Vlastní Kapitál k 31. 12. 2006
VHS Olomouc, a.s.	9,66%	53 232	1 000	9 991	7 472	685
CELKEM	**-**	**-**	**-**	**9 991**	**7 472**	**685**

Společnost neměla k datu sestavení účetní závěrky k dispozici auditované údaje o hospodářském výsledku a vlastním kapitálu k 31.12.2006, jedná se proto o poslední známé hodnoty.

Dlouhodobé půjčky

Společnost poskytla v minulých obdobích dlouhodobé půjčky společnostem VHS Olomouc, a.s. a Statutárnímu městu Olomouci. Splatnost půjček je 31.3.2020. Krátkodobá část půjček, která bude splacena v následujícím roce a je ve výši 23 530 tis. Kč (2005 – 23 530 tis. Kč) je zahrnuta v jiných krátkodobých pohledávkách.

V.2. Pohledávky z obchodních vztahů

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 31 090 tis. Kč (2005 - 22 617 tis. Kč), z toho 12 124 tis.Kč (2005 – 6 614 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Nárůst pohledávek po lhůtě splatnosti byl ovlivněn nákupem pohledávek od společnosti Vodovody a kanalizace Prostějov a.s., kde tyto pohledávky po lhůtě splatnosti jsou k 31.12.2006 ve výši 3 596 tis. Kč.

Opravná položka k problematickým pohledávkám po splatnosti je ve výši 2 575 tis. Kč (2005 – 1 461 tis. Kč).

Společnost z důvodu nedobytnosti, výsledků konkurzů apod. odepsala do nákladů v roce 2006 pohledávky ve výši 107 tis. Kč (2005 – 88 tis. Kč).

Společnost nemá žádné pohledávky, které jsou nevymahatelné z důvodu promlčení.

V.3. Stát – daňové pohledávky

Společnost má k 31.12. 2006 vykázané pohledávky vůči státu z nadměrného odpočtu DPH za listopad až prosinec 2006 ve výši 15 555 tis. Kč (2005 – 11 504 tis. Kč), přeplatky na poplatcích za vypouštění odpadních vod do vod povrchových v částce 314 tis. Kč (2005 – 7 404 tis. Kč) a přeplatky na poplatcích za odběry podzemních vod ve výši 41 470 tis. Kč (2005 – 30 781 tis.Kč).

V.4. Jiné krátkodobé pohledávky

Jiné krátkodobé pohledávky představují krátkodobou část poskytnutých půjček ve výši 23 530 tis. Kč (2005 – 23 530 tis. Kč), viz. bod V.1.6.

V.5. Jiné dlouhodobé pohledávky

K 31.12.2006 vykazuje Společnost dlouhodobé pohledávky ve výši 195 387 tis. Kč (2005 – 60 764 tis. Kč). Jedná se zejména o předplatné nájmů Statutárnímu městu Olomouci, městu Uničovu a společnosti Vodovody a kanalizace Prostějov, a. s. na období po roce 2008.

Krátkodobá část předplaceného nájemného je vykázaná v rozvahové položce náklady příštích období viz bod V.7.

Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let jsou v předpokládané výši 119 879 tis. Kč (2005 – 21 396 tis. Kč)

V.6. Dohadné účty aktivní

U dohadných účtů aktivních se jedná především o nevyfakturované tržby za dodávky pitné vody a odkanalizování odpadních vod ve výši 129 234 tis. Kč (2005 – 78 600 tis. Kč), které budou podle stanovených cyklů vyfakturovány odběratelům v průběhu následujícího období podle provedených odečtů.

V.7. Náklady příštích období

Náklady příštích období jsou ve své celkové výši nejvíce ovlivněny předplacenými úhradami za pronájem infrastrukturního majetku ve výši 18 877 tis. Kč (2005 – 9 842 tis. Kč) poukázanými městům Olomouci a Uničovu a společnosti Vodovody a kanalizace Prostějov, a.s.

Dlouhodobá část je vykázána jako dlouhodobá pohledávka, viz bod V.5.

V.8. Závazky z obchodních vztahů

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 73 421 tis. Kč (2005 – 79 003 tis. Kč).

Výše krátkodobých závazků je ovlivněna zejména nájemným Statutárnímu městu Olomouci, VHS Olomouc a.s. a společnosti Vodovody a kanalizace Prostějov, a. s. za říjen - prosinec 2006 ve výši 38 008 tis. Kč (2005 – 46 213 tis. Kč) a neuhrazenými dodávkami investic v celkové výši 11 787 tis. Kč (2005– 21 712 tis. Kč).

Společnost nemá závazky po lhůtě splatnosti.

V.9. Krátkodobé přijaté zálohy

Krátkodobé přijaté zálohy v celkové částce 76 623 tis. Kč (2005 – 60 909 tis. Kč) jsou přijaté zálohy za vodné a stočné, snížené o odvedené DPH.

V.10. Dohadné účty pasivní

Dohadné účty pasivní zahrnují zejména odhad nákladových úroků z dlouhodobého úvěru ve výši 5 925 tis. Kč (2005 – 4 607 tis. Kč), které budou vyúčtovány v 1. pololetí roku 2007 a nevyfakturované dodávky pohonných hmot a služeb ve výši 8 352 tis. Kč (2005 – 4 151 tis. Kč), které časově souvisí s běžným účetním obdobím, dodavateli byly fakturovány v následujícím období.

V.11. Opravné položky

Změny na účtech opravných položek v roce 2006:

	Pohledávky		
	opravné položky zákonné	opravné položky ostatní	Celkem
Zůstatek k 1.1.2006	1 073	388	1 461
Změna stavu opravných položek	376	738	1 114
Zůstatek k 31.12.2006	**1 449**	**1 126**	**2 575**

V.12. Přehled o změnách vlastního kapitálu

Základní kapitál Společnosti se skládá z 1 ks kmenové akcie na jméno ve jmenovité hodnotě 115 901 tis. Kč v listinné podobě. Základní kapitál Společnosti je splacen a je vykázán ve výši zapsané v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ostravě.

V roce 2006 došlo k následujícím pohybům na účtech vlastního kapitálu:

	Základní kapitál	Zákonný rezervní fond	Sociální fond	Zisk běžného období	Nerozdělený zisk	Celkem
Zůstatek k 1.1.2006	115 901	4 765	390	29 241	60 116	**210 413**
Příděly fondům	--	1 462	1 385	- 2 847	--	--
Čerpání fondů	--	--	- 1 136	--	--	**- 1 136**
Převod do nerozděleného zisku	--	--	--	- 26 394	26 394	--
Zisk za rok 2006	--	--	--	33 441	--	**33 441**
Zůstatek k 31.12.2006	**115 901**	**6 227**	**639**	**33 441**	**86 510**	**242 718**

Společnost vytváří zákonný rezervní fond ze zisku v souladu s příslušným zněním obchodního zákoníku.

Na základě stanov Společnosti je tvořen sociální fond.

Předpokládané rozdělení zisku za rok 2006

Vedení Společnosti předpokládá částečné rozdělení zisku roku 2006 k přídělu do zákonného rezervního fondu a k výplatě dividend jedinému akcionáři Společnosti.

Rozdělení zisku r. 2005 bylo provedeno na základě rozhodnutí jediného akcionáře v působnosti valné hromady ze dne 28. 6. 2006.

V.13. Vztahy s podniky ve skupině

Pohledávky a závazy z obchodních vztahů

Součástí pohledávek a závazků vyplývajících z obchodních vztahů popsaných v bodech V.2. a V.8. jsou i pohledávky a závazky týkající se vztahů k podnikům ve skupině v následující výši:

Společnost	Pohledávky k 31.12.		Závazky k 31.12.	
	2006	2005	2006	2005
Veolia Voda ČR (dříve Veolia Water ČR)	--	--	1 198	1 616
Générale des Eaux Paris	--	--	--	568
Zlínská vodárenská, a.s.	1	353	175	--
CELKEM	**1**	**353**	**1 373**	**2 184**

Závazky – ovládající a řídící osoba

Společnost nevyplácela v r. 2006 mateřské společnosti dividendy (2005 – 19 500 tis. Kč).

Dne 19.7.2006 byla Společnosti poskytnuta půjčka od Veolia Voda S.A. ve výši 100 000 tis. Kč, úroková sazba činí 2,75% p.a. a předpokládaná doba splatnosti je 1 rok.

Faktický koncern

Společnost nemá s většinovým akcionářem VEOLIA VODA S.A. uzavřenu ovládací smlouvu. Zpráva o vzájemných vztazích bude součástí výroční zprávy.

V.14. Informace o tržbách

Struktura tržeb z běžné činnosti v roce 2006 a 2005 :

	2006 V tuzemsku	2005 V tuzemsku
Tržby za prodej vody do domácností	159 113	112 311
Prodej vody ostatní	93 916	71 429
Stočné – domácnosti	126 297	90 343
Stočné – ostatní	146 715	102 702
Ostatní výkony	23 859	18 519
Výkony celkem	**549 900**	**395 304**

V.15. Ostatní provozní výnosy

Hlavní položkou ostatních provozních výnosů jsou přijaté pokuty za vypouštění odpadních vod se zvýšeným znečištěním nerozpustných látek do veřejné kanalizace 1 570 tis. Kč (2005 – 2 590 tis. Kč), přijaté náhrady od pojišťovny za škody způsobené povodní na ČOV Olomouc ve výši 1 632 tis. Kč (2005 – 32 tis. Kč) a úprava dohadných položek na vodné a stočné ve výši 4 513 tis. Kč (2005 – Ostatní provozní náklady 2 449 tis. Kč.)

V.16. Osobní náklady

	2006		**2005**	
	Celkový počet zaměstnanců	Z toho ředitelé	Celkový počet zaměstnanců	Z toho ředitelé
Průměrný počet zaměstnanců	333	3	255	3
Mzdové náklady	80 298	5 425	58 567	4 208
Odměny členům stat.orgánů	1 029	--	924	--
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	27 894	1 899	20 375	1 473
Sociální náklady	6 496	30	3 190	29
Celkem	**115 717**	**7 354**	**83 056**	**5 710**

V roce 2006 neobdrželi členové statutárních a dozorčích orgánů Společnosti žádné půjčky, přiznané záruky nebo zálohy.

Ředitelé Společnosti jsou oprávněni využívat služební automobily i pro soukromé účely.

V.17. Ostatní provozní náklady

Významnou položkou jsou náklady na pojistné za pojištění proti škodám na majetku. V roce 2006 tyto náklady činily 2 737 tis. Kč (2005 - 2 630 tis. Kč).

V.18. Daň z příjmu

Splatná

Splatná daň za běžnou činnost zahrnuje odhad daně za zdaňovací období 2006 ve výši 9 964 tis.Kč (2005 – 9 232 tis. Kč) a upřesnění odhadu daně za zdaňovací období 2005 ve výši 1 418 tis. Kč (2005 - snížení daně o 669 tis. Kč).

Odložená

	Pohledávky		**Závazky**		**Rozdíl**	
	2006	2005	2006	2005	2006	2005
Dlouhodobý majetek	--	--	-4 894	-3 935	-4 894	-3 935
Pohledávky	270	93	--	--	270	93
Ostatní dočasné rozdíly	804	--	--	-14	804	-14
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	**1 074**	**93**	**-4 894**	**-3 949**	**-3 820**	**-3 856**

V souladu s účetními metodami a postupy účtování byla použila daňová sazba 24% (2005 - 24%). Odložená daň z ostatních dočasných rozdílů je vypočtena z vystavených nezaplacených smluvních pokut a vytvořených rezerv na obchodní rizika z důvodu reklamací a nevyčerpanou dovolenou.

V.19. Výše splatných závazků pojistného na sociální pojištění

Závazky ze sociálního pojištění činí k 31.12.2006 2 351 tis. Kč (2005 – 1 625 tis.Kč) a byly zaplaceny ve lhůtě dne 9.1.2007.

V.20. Výše splatných závazků zdravotního pojištění

Závazky ze zdravotního pojištění činí k 31.12.2006 1 018 tis. Kč (2005 – 690 tis. Kč) a byly zaplaceny ve lhůtě dne 9.1.2007.

V.21. Výše splatných daňových závazků a dotací

Daňové závazky představuje splatná daň z příjmů fyzických osob ve výši 989 tis. Kč (2005 – 777 tis. Kč) sražená zaměstnancům.

V.22. Rezervy

	Rezerva na nevyčerpanou dovolenou	Rezerva na obchodní rizika	Rezerva na daň z příjmů	Celkem
Zůstatek k 1.1.2006	--	--	2 039	2 039
Tvorba	575	3 410	644	4 629
Čerpání	--	--	- 2 039	- 2 039
Zůstatek k 31.12.2006	575	3 410	644	4 629

Rezerva na daň z příjmů je snížena o zálohy ve výši 9 320 tis. Kč (2005 – 7 193 tis. Kč)

V.23. Bankovní úvěry

	Úvěr	Splatnost	Úroková sazba k 31.12.2006	Zůstatek k 31.12.2006	Splatno do 1 roku	Splatno od 1 do 5 let	Splatno v násl. letech.
A	400 000	30.6.2013	3,50% p.a	329 410	23 530	94 120	211 760
B	40 000	29.6.2007	2,97% p.a	7 142	7 142	--	--
C	40 000	30.9.2010	3,82% p.a.	30 049	8 000	22 049	--
D	50 000	31.3.2015	3,90% p.a.	50 000	5 000	25 000	20 000
E	50 000	31.3.2015	3,14% p.a.	50 000	5 000	25 000	20 000
Celkem				**466 601**	**48 672**	**166 169**	**251 760**

Všechny úvěry, vyplývající z rámcové smlouvy o poskytování finančních služeb č. 7140380BD000, jsou zajištěny prohlášením VEOLIA WATER PRAGUE, se sídlem rue d'Anjou 75008 Paris - Letter of Comfort až do celkové výše 590 mil. Kč.

V.24. Závazky nevykázané v rozvaze

Podle smlouvy o nájmu a provozování vodohospodářské infrastruktury mezi Vodovody a kanalizace Prostějov, a.s. a Společností ze dne 16. 1. 2006 se Společnost zavázala provést na vlastní náklady, na základě potřeb vodárenské infrastruktury ve vlastnictví pronajímatele, smluvní investici v celkové výši 80 mil. Kč.

V.25. Významné následné události

V roce 2007 je plánovaná fúze se společností Zlínská vodárenská, a.s.

Datum	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
9. února 2007	Ing. Ota Melcher člen představenstva	Ing. František Krmášek člen představenstva