

## 1.1 Rozvaha v plném rozsahu – AKTIVA (v celých tisících Kč) k 31. 12. 2012

Název účetní jednotky: **Vodovody a kanalizace Pardubice, a.s.**  
 IČ: **60108631**  
 Právní forma: **akciová společnost**  
 Předmět podnikání: **hlavní předmět podnikání – provozování vodovodů a kanalizací**

Označ.	AKTIVA	číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé období	
			brutto	korekce	netto	netto	
	Aktiva celkem	001	4 866 635	-1 788 337	3 078 298	2 871 792	
A.	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	002			0	0	
B.	Dlouhodobý majetek	003	4 548 285	-1 784 225	2 764 060	2 465 145	
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	16 714	-10 385	6 329	6 532	
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005			0	0	
B.I.2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	4 953	-703	4 250	4 953	
B.I.3.	Software	007	11 554	-9 682	1 872	1 579	
B.I.4.	Ocenitelná práva	008			0		
B.I.5.	Goodwill	009			0		
B.I.6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010			0		
B.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	207		207		
B.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012			0		
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	013	4 530 460	-1 773 618	2 756 842	2 457 724	
B.II.1.	Pozemky	014	52 389		52 389	50 707	
B.II.2.	Stavby	015	3 556 793	-1 431 072	2 125 721	2 003 155	
B.II.3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	567 992	-342 546	225 446	262 818	
B.II.4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017			0		
B.II.5.	Základní stádo a tažná zvířata	018			0		
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019			0		
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	335 608		335 608	124 044	
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	17 678		17 678	17 000	
B.II.9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022			0		
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	023	1 111	-222	889	889	
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024			0		
B.III.2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025			0		
B.III.3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026			0		
B.III.4.	Půjčky a úvěry – ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027			0		
B.III.5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	1 111	-222	889	889	
B.III.6.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	029			0		
B.III.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030			0		
C.	Oběžná aktiva	031	307 423	-4 112	303 311	394 828	
C.I.	Zásoby	032	11 386	0	11 386	11 208	
C.I.1.	Materiál	033	11 386		11 386	11 208	
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	034			0		
C.I.3.	Výrobky	035			0		
C.I.4.	Zvířata	036			0		
C.I.5.	Zboží	037			0		
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038			0		
C.II.	Dlouhodobé pohledávky	039	0	0	0	0	
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040			0		
C.II.2.	Pohledávky – ovládající a řídicí osoba	041			0		
C.II.3.	Pohledávky – podstatný vliv	042			0		
C.II.4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043			0		
C.II.5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044			0		
C.II.6.	Dohadné účty aktivní	045			0		
C.II.7.	Jiné pohledávky	046			0		
C.II.8.	Odložená daňová pohledávka	047			0		
C.III.	Krátkodobé pohledávky	048	211 486	-4 112	207 374	223 496	
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	54 213	-4 112	50 101	53 003	
C.III.2.	Pohledávky – ovládající a řídicí osoba	050			0		
C.III.3.	Pohledávky – podstatný vliv	051			0		
C.III.4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052			0		
C.III.5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053			0		
C.III.6.	Stát – daňové pohledávky	054	-1 119		-1 119	5 824	
C.III.7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	3 471		3 471	3 249	
C.III.8.	Dohadné účty aktivní	056	80 261		80 261	73 373	
C.III.9.	Jiné pohledávky	057	74 660		74 660	88 047	
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek	058	84 551	0	84 551	160 124	
C.IV.1.	Peníze	059	214		214	299	
C.IV.2.	Účty v bankách	060	84 337		84 337	159 825	
C.IV.3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061			0		
C.IV.4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062			0		
D.I.	Časové rozlišení	063	10 927	0	10 927	11 819	
D.I.1.	Náklady příštích období	064	10 927		10 927	11 819	
D.I.2.	Komplexní náklady příštích období	065			0		
D.I.3.	Příjmy příštích období	066			0	0	
	Kontrolní číslo	999	19 455 613	-7 153 348	12 302 265	11 475 349	

## 1.2 Rozvaha v plném rozsahu – PASIVA (v celých tisících Kč) k 31. 12. 2012

Název účetní jednotky: **Vodovody a kanalizace Pardubice, a.s.**  
 IČ: **60108631**  
 Právní forma: **akciová společnost**  
 Předmět podnikání: **hlavní předmět podnikání – provozování vodovodů a kanalizací**

Označ.	PASIVA	č. řádku	Stav v běž. účet. období	Stav v min. účet. období
	Pasiva celkem	067	<b>3 078 298</b>	<b>2 871 792</b>
A.	Vlastní kapitál	068	<b>2 136 399</b>	<b>1 974 915</b>
A.I.	Základní kapitál	069	<b>1 392 449</b>	<b>1 252 559</b>
A.I.1.	Základní kapitál	070	1 392 449	1 252 559
A.I.2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
A.I.3.	Změny základního kapitálu	072		
A.II.	Kapitálové fondy	073	<b>394 357</b>	<b>394 357</b>
A.II.1.	Emisní ažio	074	8	8
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	075	394 349	394 349
A.II.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		0
A.II.4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	078	<b>333 690</b>	<b>308 157</b>
A.III.1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	68 994	67 626
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	080	264 696	240 531
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	081	<b>-7 529</b>	<b>-7 529</b>
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	082		
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083	-7 529	-7 529
A.V.	Výsledek hospodaření běžného úč. období (+/-)	084	<b>23 432</b>	<b>27 371</b>
B.	Cizí zdroje	085	<b>938 321</b>	<b>896 877</b>
B.I.	Rezervy	086	<b>0</b>	<b>9 000</b>
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087		0
B.I.2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
B.I.3.	Rezerva na daň z příjmů	089		
B.I.4.	Ostatní rezervy	090		9 000
B.II.	Dlouhodobé závazky	091	<b>59 780</b>	<b>51 974</b>
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
B.II.2.	Závazky – ovládající a řídicí osoba	093		
B.II.3.	Závazky – podstatný vliv	094		
B.II.4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
B.II.5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
B.II.6.	Vydané dluhopisy	097		
B.II.7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
B.II.8.	Dohadné účty pasivní	099		
B.II.9.	Jiné závazky	100		0
B.II.10.	Odložený daňový závazek	101	59 780	51 974
B.III.	Krátkodobé závazky	102	<b>178 931</b>	<b>72 442</b>
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	163 268	50 239
B.III.2.	Závazky – ovládající a řídicí osoba	104		
B.III.3.	Závazky – podstatný vliv	105		
B.III.4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
B.III.5.	Závazky k zaměstnancům	107	6 071	5 633
B.III.6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	3 394	3 217
B.III.7.	Stát – daňové závazky a dotace	109	-2 639	890
B.III.8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	18	19
B.III.9.	Vydané dluhopisy	111		
B.III.10.	Dohadné účty pasivní	112	3 370	6 995
B.III.11.	Jiné závazky	113	5 449	5 449
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	114	<b>699 610</b>	<b>763 461</b>
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	626 870	688 969
B.IV.2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	72 740	74 492
B.IV.3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C.I.	Časové rozlišení	118	<b>3 578</b>	<b>0</b>
C.I.1.	Výdaje příštích období	119		
C.I.2.	Výnosy příštích období	120	3 578	
	Kontrolní číslo	999	<b>12 286 182</b>	<b>11 459 797</b>

## 2. Výkaz zisků a ztrát v plném rozsahu (v celých tisících Kč) k 31. 12. 2012

Název účetní jednotky: **Vodovody a kanalizace Pardubice, a.s.**  
 IČ: **60108631**  
 Právní forma: **akciová společnost**  
 Předmět podnikání: **hlavní předmět podnikání – provozování vodovodů a kanalizací**

Označ.	Text	číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
I.	Tržby za prodej zboží	01	2 465	2 822
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	1 264	1 545
+	Obchodní marže	03	<b>1 201</b>	<b>1 277</b>
II.	Výkony	04	<b>597 088</b>	<b>582 037</b>
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	596 862	581 525
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	0	
II.3.	Aktivace	07	226	512
B.	Výkonová spotřeba	08	<b>288 006</b>	<b>279 001</b>
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	103 620	97 376
B.2.	Služby	10	184 386	181 625
+	Přidaná hodnota	11	<b>310 283</b>	<b>304 313</b>
C.	Osobní náklady	12	<b>108 331</b>	<b>102 814</b>
C.1.	Mzdové náklady	13	77 789	73 657
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	527	602
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	26 764	25 202
C.4.	Sociální náklady	16	3 251	3 353
D.	Daně a poplatky	17	1 084	1 307
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	154 371	152 445
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	<b>1 148</b>	<b>6 851</b>
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	249	6 842
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	21	899	9
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	22	<b>384</b>	<b>1 591</b>
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	<b>352</b>	<b>1 585</b>
F.2.	Prodaný materiál	24	32	6
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-9 480	10 016
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	2 530	1 942
H.	Ostatní provozní náklady	27	14 300	4 396
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření	30	<b>44 971</b>	<b>40 537</b>
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	33	<b>0</b>	<b>0</b>
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	1 259	1 630
N.	Nákladové úroky	43	12 008	14 123
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	1 712	9 182
O.	Ostatní finanční náklady	45	4 749	2 429
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření	48	<b>-13 786</b>	<b>-5 740</b>
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49	<b>7 806</b>	<b>7 426</b>
Q.1.	splatná	50	0	
Q.2.	odložená	51	7 806	7 426
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	52	<b>23 379</b>	<b>27 371</b>
XIII.	Mimořádné výnosy	53	53	
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	55	<b>0</b>	<b>0</b>
S.1.	splatná	56		
S.2.	odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření	58	<b>53</b>	<b>0</b>
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>	<b>60</b>	<b>23 432</b>	<b>27 371</b>
****	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>	<b>61</b>	<b>31 238</b>	<b>34 797</b>
	Kontrolní číslo	99	2 612 612	2 591 203

### 3. Cash flow (v tis. Kč)

(přímá metoda)		ROK	
		2012	2011
Řádek	<b>Počáteční stav k 1. 1.</b>	<b>160 124</b>	<b>135 049</b>
<b>PŘÍJMY</b>			
<b>Provozní činnost – tržby</b>		<i>695 981</i>	<i>647 122</i>
1	Tržby – vodné a stočné	608 374	556 947
2	Tržby – stav.práce,doprava,ostatní	11 128	10 822
3	Přijaté úroky, kurzové zisky	2 970	1 626
4	Ost.prov.výnosy, nájemné, příj.penále, ostatní	73 509	77 727
5	Poskytnutý úvěr – kontokorent	0	0
6	Poskytnutý úvěr – inv.krátkodobé	0	0
7	Poskytnutý úvěr – ČSOB (úvěr)	0	0
<b>Investiční činnost – příjmy</b>		<i>28 957</i>	<i>32 980</i>
8	Přijaté zálohy od obcí	0	5 468
9	Ostatní fin.výnosy,prodej.majetku	1 148	6 842
10	Dotace ze státního rozpočtu	12 126	20 670
11	Poskytnutý úvěr na investice	15 683	0
	Finanční(kapitálová) čin. – příjmy	0	0
12	Přímé platby – sociální fond (ev.vratka půjček)	0	0
13	DPH nadměrný odpočet	138 367	67 819
<b>CELKEM PŘÍJMY</b>		<b>863 305</b>	<b>747 921</b>
<b>VÝDAJE</b>			
<b>Provozní činnost – výdaje</b>		<i>486 422</i>	<i>469 879</i>
14	Nákup materiálu, ostatní mat. nákl.	83 407	76 051
15	Nákup energie	25 771	24 390
16	Dodavatelské opravy	47 837	44 154
17	Platby služeb, ostat.	165 414	153 846
18	Odměny čl. statut.orgánu	526	602
19	Ostat.prov.výdaje a zálohy, ost. daně a popl.	43 150	49 026
20	Splátka úvěru kontokorent	0	0
21	Splátka úvěru – inv. krátkodobé	0	0
22	Splátka úvěru – ČSOB	0	0
23	Splátky úroků, kurzové ztráty	12 759	15 250
24	Platby mezd, soc.a zdravot. pojištění,daň z příjmu FO	107 558	106 560
<b>Provozní činnost – daně</b>		<i>0</i>	<i>0</i>
25	Zaplacená daň z příjmu PO	0	0
<b>Investiční činnost – výdaje</b>		<i>284 901</i>	<i>181 103</i>
26	Investič.činnost – výdaje vč. záloh	210 409	106 670
27	Splátky půjček – investiční	74 492	74 433
28	Finanční majetek	0	0
<b>Finanční(kapitálová)čin. – výdaje</b>		<i>2 108</i>	<i>2 056</i>
29	Výdaje ze soc. fondu	2 108	2 056
30	DPH úhrada	165 447	69 808
<b>CELKEM VÝDAJE</b>		<b>938 878</b>	<b>722 846</b>
<b>Konečný zůstatek k 31. 12.</b>		<b>84 551</b>	<b>160 124</b>