

ROZVAHA
v plném rozsahu
k 31. prosinci 2014
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Identifikační číslo

256 56 635

Pražské vodovody a kanalizace, a.s.

Pařížská 11

110 00 Praha 1

Česká republika

| Označ. | AKTIVA | řad. | Běžné účetní období | | | Minulé úč. |
|----------|--|------|---------------------|-----------|-----------|-----------------|
| | | | Brutto | Korekce | Netto | období Netto |
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63) | 001 | 3 914 857 | - 775 097 | 3 139 760 | 2 400 467 |
| A. | Pohledávky za upsaný základní kapitál | 002 | | | | |
| B. | Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23) | 003 | 1 011 020 | - 714 372 | 296 648 | 281 418 |
| B.I. | Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12) | 004 | 208 121 | - 178 104 | 30 017 | 15 679 |
| B.I.1. | Zřizovací výdaje | 005 | | | | |
| | 2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 006 | | | | |
| | 3. Software | 007 | 194 786 | - 176 154 | 18 632 | 11 495 |
| | 4. Ocenitelná práva | 008 | 1 950 | - 1 950 | | |
| | 5. Goodwill | 009 | | | | |
| | 6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek | 010 | | | | |
| | 7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 011 | 11 385 | | 11 385 | 4 184 |
| | 8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 012 | | | | |
| B.II. | Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22) | 013 | 760 523 | - 536 268 | 224 255 | 225 463 |
| B.II.1. | Pozemky | 014 | 9 965 | | 9 965 | 9 965 |
| | 2. Stavby | 015 | 127 113 | - 31 306 | 95 807 | 92 180 |
| | 3. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 016 | 610 407 | - 504 962 | 105 445 | 112 906 |
| | 4. Pěstitelské celky trvalých porostů | 017 | | | | |
| | 5. Dospělá zvířata a jejich skupiny | 018 | | | | |
| | 6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek | 019 | 4 975 | | 4 975 | 4 975 |
| | 7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 020 | 8 063 | | 8 063 | 5 437 |
| | 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 | 42 376 | | 42 376 | 40 276 |
| B.III.1. | Podíly - ovládaná osoba | 024 | 630 | | 630 | 630 |
| | 2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem | 025 | | | | |
| | 3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly | 026 | 39 646 | | 39 646 | 39 646 |
| | 4. Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv | 027 | | | | |
| | 5. Jiný dlouhodobý finanční majetek | 028 | 2 100 | | 2 100 | |
| | 6. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek | 029 | | | | |
| | 7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | 030 | | | | |

Pražské vodovody a kanalizace, a.s.

Rozvaha

k 31. prosinci 2014

| Označ. a | AKTIVA b | řád. c | Běžné účetní období | | | Minulé úč. období Netto 4 |
|-------------|--|-----------|---------------------|--------------|------------|------------------------------------|
| | | | Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | |
| C. | Oběžná aktiva (ř.32+39+48+58) | 031 | 2 901 396 | - 60 725 | 2 840 671 | 2 116 557 |
| C.I. | Zásoby (ř.33 až 38) | 032 | 207 235 | - 9 518 | 197 717 | 150 633 |
| C.I.1. | Materiál | 033 | 40 396 | - 9 518 | 30 878 | 34 962 |
| | 2. Nedokončená výroba a polotovary | 034 | | | | |
| | 3. Výrobky | 035 | | | | |
| | 4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny | 036 | | | | |
| | 5. Zboží | 037 | 8 437 | | 8 437 | 3 534 |
| | 6. Poskytnuté zálohy na zásoby | 038 | 158 402 | | 158 402 | 112 137 |
| C.II. | Dlouhodobé pohledávky (ř.40 až 47) | 039 | 141 864 | | 141 864 | 163 019 |
| C.II.1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 040 | | | | |
| | 2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | 041 | 141 143 | | 141 143 | 162 298 |
| | 3. Pohledávky - podstatný vliv | 042 | | | | |
| | 4. Pohledávky za společníky | 043 | | | | |
| | 5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 044 | 721 | | 721 | 721 |
| | 6. Dohadné účty aktivní | 045 | | | | |
| | 7. Jiné pohledávky | 046 | | | | |
| | 8. Odložená daňová pohledávka | 047 | | | | |
| C.III. | Krátkodobé pohledávky (ř.49 až 57) | 048 | 2 550 454 | - 51 207 | 2 499 247 | 1 801 356 |
| C.III.1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 049 | 259 761 | - 32 986 | 226 775 | 338 138 |
| | 2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | 050 | 457 188 | | 457 188 | 294 945 |
| | 3. Pohledávky - podstatný vliv | 051 | | | | |
| | 4. Pohledávky za společníky | 052 | | | | |
| | 5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 053 | | | | |
| | 6. Stát - daňové pohledávky | 054 | | | | 1 649 |
| | 7. Krátkodobé poskytnuté zálohy | 055 | 256 036 | | 256 036 | 241 463 |
| | 8. Dohadné účty aktivní | 056 | 1 557 325 | | 1 557 325 | 923 241 |
| | 9. Jiné pohledávky | 057 | 20 144 | - 18 221 | 1 923 | 1 920 |
| C.IV. | Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62) | 058 | 1 843 | | 1 843 | 1 549 |
| C.IV.1. | Peníze | 059 | 999 | | 999 | 927 |
| | 2. Účty v bankách | 060 | 844 | | 844 | 622 |
| | 3. Krátkodobé cenné papíry a podíly | 061 | | | | |
| | 4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek | 062 | | | | |
| D.I. | Časové rozlišení (ř.64+65+66) | 063 | 2 441 | | 2 441 | 2 492 |
| D.I.1. | Náklady příštích období | 064 | 2 441 | | 2 441 | 2 492 |
| | 2. Komplexní náklady příštích období | 065 | | | | |
| | 3. Příjmy příštích období | 066 | | | | |

Pražské vodovody a kanalizace, a.s.

Rozvaha

k 31. prosinci 2014

| Označ. | PASIVA | řád. | Běžné účetní období | Minulé úč. období |
|-----------|---|------|---------------------------|----------------------|
| a | b | c | 5 | 6 |
| | PASIVA CELKEM (ř.68+89+122) | 067 | 3 139 760 | 2 400 467 |
| A. | Vlastní kapitál (ř.69+73+80+83+87+88) | 068 | 1 081 331 | 1 020 580 |
| A.I. | Základní kapitál (ř.70+71+72) | 069 | 483 288 | 483 288 |
| A.I.1. | Základní kapitál | 070 | 483 288 | 483 288 |
| | 2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-) | 071 | | |
| | 3. Změny základního kapitálu | 072 | | |
| A.II. | Kapitálové fondy (ř.74 až 79) | 073 | | 10 000 |
| A.II.1. | Ážio | 074 | | |
| | 2. Ostatní kapitálové fondy | 075 | | 10 000 |
| | 3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků | 076 | | |
| | 4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací | 077 | | |
| | 5. Rozdíly z přeměn obchodních korporací | 078 | | |
| | 6. Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací | 079 | | |
| A.III. | Fondy ze zisku (ř.81+82) | 080 | 1 074 | 97 330 |
| A.III.1. | Rezervní fond | 081 | | 96 658 |
| | 2. Statutární a ostatní fondy | 082 | 1 074 | 672 |
| A.IV. | Výsledek hospodaření minulých let (ř.84+85+86) | 083 | 97 206 | 399 |
| A.IV.1. | Nerozdělený zisk minulých let | 084 | 97 206 | 399 |
| | 2. Neuhrazená ztráta minulých let | 085 | | |
| | 3. Jiný výsledek hospodaření minulých let | 086 | | |
| A.V.1. | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) | 087 | 499 763 | 429 563 |
| A.V.2. | Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-) | 088 | | |
| B. | Cizí zdroje (ř.90+95+106+118) | 089 | 2 058 409 | 1 379 816 |
| B.I. | Rezervy (ř.91 až 94) | 090 | 9 702 | 4 699 |
| B.I.1. | Rezervy podle zvláštních právních předpisů | 091 | | |
| | 2. Rezerva na důchody a podobné závazky | 092 | | |
| | 3. Rezerva na daň z příjmů | 093 | 6 988 | |
| | 4. Ostatní rezervy | 094 | 2 714 | 4 699 |
| B.II. | Dlouhodobé závazky (ř.96 až 105) | 095 | 41 480 | 43 125 |
| B.II.1. | Závazky z obchodních vztahů | 096 | | |
| | 2. Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba | 097 | | |
| | 3. Závazky - podstatný vliv | 098 | | |
| | 4. Závazky ke společníkům | 099 | | |
| | 5. Dlouhodobé přijaté zálohy | 100 | 33 355 | 34 584 |
| | 6. Vydané dluhopisy | 101 | | |
| | 7. Dlouhodobé směnky k úhradě | 102 | | |
| | 8. Dochadné účty pasivní | 103 | | |
| | 9. Jiné závazky | 104 | | |
| 10. | Odložený daňový závazek | 105 | 8 125 | 8 541 |

Pražské vodovody a kanalizace, a.s.

Rozvaha

k 31. prosinci 2014

| Označ. | P A S I V A | řad. | Běžné účetní období | Minulé úč. období |
|----------|---|------|---------------------------|----------------------|
| a | b | c | 5 | 6 |
| B.III. | Krátkodobé závazky (ř.107 až 117) | 106 | 2 007 227 | 1 331 992 |
| B.III.1. | Závazky z obchodních vztahů | 107 | 65 417 | 200 776 |
| 2. | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba | 108 | | |
| 3. | Závazky - podstatný vliv | 109 | | |
| 4. | Závazky ke společníkům | 110 | | |
| 5. | Závazky k zaměstnancům | 111 | 31 944 | 30 688 |
| 6. | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 112 | 18 340 | 17 987 |
| 7. | Stát - daňové závazky a dotace | 113 | 31 228 | 28 270 |
| 8. | Krátkodobé přijaté zálohy | 114 | 1 553 975 | 742 770 |
| 9. | Vydané dluhopisy | 115 | | |
| 10. | Dohadné účty pasivní | 116 | 300 942 | 306 058 |
| 11. | Jiné závazky | 117 | 5 381 | 5 443 |
| B.IV. | Bankovní úvěry a výpomoci (ř.119 až 121) | 118 | | |
| B.IV.1. | Bankovní úvěry dlouhodobé | 119 | | |
| 2. | Krátkodobé bankovní úvěry | 120 | | |
| 3. | Krátkodobé finanční výpomoci | 121 | | |
| C.I. | Časové rozlišení (ř.123+124) | 122 | 20 | 71 |
| C.I.1. | Výdaje příštích období | 123 | | |
| 2. | Výnosy příštích období | 124 | 20 | 71 |

IDENTIFIKACE AUDITORA
 KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
 Pobřežní 648/1a, 186 00 Praha 8
 IČ: 49619187, auditorské oprávnění č. 71

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
druhové členění
za rok končící 31. prosincem 2014
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Identifikační číslo

256 56 635

Pražské vodovody a kanalizace, a.s.

Pařížská 11

110 00 Praha 1

Česká republika

| Označ. | TEXT | řad. | Běžné účetní období | Minulé úč. období |
|--------|---|------|---------------------------|----------------------|
| a | b | c | 1 | 2 |
| I. | Tržby za prodej zboží | 01 | 23 764 | 22 326 |
| A. | Náklady vynaložené na prodané zboží | 02 | 23 684 | 22 653 |
| + | Obchodní marže (ř.01-02) | 03 | 80 | - 327 |
| II. | Výkony (ř.05+06+07) | 04 | 5 876 435 | 5 861 522 |
| II.1. | Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb | 05 | 5 870 013 | 5 854 816 |
| II.2. | Změna stavu zásob vlastní činnosti | 06 | | |
| II.3. | Aktivace | 07 | 6 422 | 6 706 |
| B. | Výkonová spotřeba (ř.09+10) | 08 | 4 513 817 | 4 554 966 |
| B.1. | Spotřeba materiálu a energie | 09 | 1 018 756 | 793 831 |
| B.2. | Služby | 10 | 3 495 061 | 3 761 135 |
| + | Přidaná hodnota (ř.03+04-08) | 11 | 1 362 698 | 1 306 229 |
| C. | Osobní náklady (ř.13 až 16) | 12 | 627 939 | 660 680 |
| C.1. | Mzdové náklady | 13 | 449 325 | 470 820 |
| C.2. | Odměny členům orgánů obchodní korporace | 14 | 1 100 | 3 120 |
| C.3. | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 15 | 147 974 | 155 809 |
| C.4. | Sociální náklady | 16 | 29 540 | 30 931 |
| D. | Daně a poplatky | 17 | 5 799 | 6 689 |
| E. | Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 18 | 47 662 | 57 290 |
| III. | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21) | 19 | 100 453 | 107 554 |
| III.1 | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku | 20 | 3 350 | 1 391 |
| III.2 | Tržby z prodeje materiálu | 21 | 97 103 | 106 163 |
| F. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř.23+24) | 22 | 95 205 | 106 427 |
| F.1. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku | 23 | 466 | 194 |
| F.2. | Prodaný materiál | 24 | 94 739 | 106 233 |
| G. | Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období | 25 | - 2 003 | - 4 500 |
| IV. | Ostatní provozní výnosy | 26 | 33 173 | 80 440 |
| H. | Ostatní provozní náklady | 27 | 104 530 | 135 135 |
| 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 | 617 192 | 532 502 |

Pražské vodovody a kanalizace, a.s.

Výkaz zisku a ztráty - druhové členění
za rok končící 31. prosincem 2014

| Označ. | TEXT | řád. | Běžné účetní období | Minulé úč. období |
|--------|---|------|---------------------|-------------------|
| a | b | c | 1 | 2 |
| VI. | Tržby z prodeje cenných papírů a podílů | 31 | | |
| J. | Prodané cenné papíry a podíly | 32 | | |
| VII. | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34+35+36) | 33 | | 49 |
| VII.1. | Výnosy z podílů v ovládaných 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 | | 49 |
| 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 | 2 420 | 3 320 |
| N. | Nákladové úroky | 43 | | 3 319 |
| XI. | Ostatní finanční výnosy | 44 | 18 | 161 |
| O. | Ostatní finanční náklady | 45 | 531 | 1 216 |
| 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 | 1 907 | - 1 005 |
| Q. | Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51) | 49 | 119 336 | 101 934 |
| Q.1. | -splatná | 50 | 119 752 | 102 942 |
| Q.2. | -odložená | 51 | - 416 | - 1 008 |
| ** | Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49) | 52 | 499 763 | 429 563 |
| 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 | 499 763 | 429 563 |
| **** | Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+53-54) | 61 | 619 099 | 531 497 |

Pražské vodovody a kanalizace, a.s.**Přehled o peněžních tocích**
za rok končící 31. prosincem 2014

(v tisících Kč)

| | Běž. úč. | Min. úč. |
|---|-----------------|-----------------|
| | období | období |
| P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období | 1 549 | 1 704 |
| Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti | | |
| Z: Účetní zisk nebo ztráta z provozní činnosti před zdaněním | 617 192 | 532 502 |
| A.1. Úpravy o nepeněžní operace | 42 523 | 51 667 |
| A.1.1. Odpisy stálých aktiv | 47 662 | 57 230 |
| A.1.2. Změna stavu: | -3 442 | -4 500 |
| A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku | | |
| A.1.2.2. rezerv a opravných položek v provozní oblasti | -3 442 | -4 500 |
| A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv | -2 884 | -1 197 |
| A.1.4. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace | 1 187 | 74 |
| A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami | 659 715 | 584 169 |
| A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu | 92 311 | 101 279 |
| A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení | -537 766 | -187 837 |
| A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů časového rozlišení | 675 184 | 398 190 |
| A.2.3. Změna stavu zásob | -45 107 | -109 074 |
| 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 | 752 026 | 685 448 |
| A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků | | -3 319 |
| A.4. Přijaté úroky | 2 420 | 3 320 |
| A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období | -111 115 | -116 486 |
| A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy | | |
| A.7. Ostatní finanční příjmy a výdaje | -513 | -1 055 |
| A.8. Přijaté dividendy a podíly na zisku | | 49 |
| A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti | 642 818 | 567 957 |
| Peněžní toky z investiční činnosti | | |
| B.1. Nabytí stálých aktiv | -63 358 | -49 189 |
| B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku | -36 225 | -39 182 |
| B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku | -25 033 | -10 007 |
| B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku | -2 100 | |
| B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv | 3 350 | 1 391 |
| B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku | 3 350 | 1 391 |
| B.2.2. Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku | | |
| B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám | -141 088 | -84 478 |
| B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti | -201 096 | -132 276 |
| Peněžní toky z finančních činností | | |
| C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti | -1 229 | 665 |
| C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky | -440 199 | -436 501 |
| C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, 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 | -785 | 43 |
| C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně a tantiémy | -439 414 | -436 544 |
| C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti | -441 428 | -435 836 |
| F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků | 294 | -155 |
| R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období | 1 843 | 1 549 |