

110



Z P R Á V A A U D I T O R A

o ověření
roční účetní závěrky

za období
od 1. 1. 2001
do 31. 12. 2001

ve společnosti

**Pražská vodohospodářská společnost
akciová společnost**

Auditor:

AUDIT PLUS, s. r. o., Milfčova 9, Praha 3

IČO: 48117013

osvědčení Komory auditorů České republiky č. 96

tel. 22 78 24 92, fax 22 78 04 35

Ověření provedli:

ing. Antonín Janda

vedoucí auditor, osvědčení Komory auditorů České republiky č. 351

doc. ing. Vladimír Králíček, CSc.

auditor, osvědčení Komory auditorů České republiky č. 174

ing. Iva Voštinová

ing. Tatjana Švecová

daňový poradce č. 623

Příjemce zprávy:

Zpráva je určena zadavateli auditu, tj. představenstvu společnosti Pražská vodohospodářská společnost a.s.

Obchodní jméno a sídlo účetní jednotky:

Pražská vodohospodářská společnost a.s.

Cihelná 4

110 00 Praha 1

IČO: 25 65 61 12


Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky Pražské vodohospodářské společnosti a.s. k 31.12.2001. Vedení společnosti je odpovědné za sestavení účetní závěrky a vedení účetnictví tak, aby bylo úplné, průkazné a správné v souladu s platnými zákony a předpisy. Naším úkolem je vydat na základě auditu výrok k této účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem č. 254/2000 Sb. o auditorech a o změně zákona č. 165/1998 Sb. a auditorskými směrnicemi vydanými Komorou auditorů. Tyto směrnice vyžadují, abychom plánovali a provedli audit s cílem získat přiměřenou míru jistoty, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření účetních záznamů a dalších informací prokazujících údaje účetní závěrky a posouzení účetních postupů a významných odhadů, použitých společností při sestavení závěrky. Posoudili jsme rovněž celkovou prezentaci účetní závěrky.

Na základě výsledků použitých auditorských procedur jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by naznačovaly, že účetní záznamy společnosti nebyly ve všech podstatných aspektech v souladu s platnými zákony a předpisy. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený základ pro vydání výroku na účetní závěrku.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný obraz aktiv, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti Pražská vodohospodářská společnost a.s. k 31.12.2001 a výsledku jejího hospodaření za účetní období roku 2001 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy.

V Praze dne 11. března 2002



ing. Antonín Janča

auditor, osvědčení KAČR č. 351

jednatel firmy AUDIT PLUS, s.r.o.

osvědčení KAČR č. 96

člen sítě NEXIA INTERNATIONAL

Přílohy:
Kozvaha v plném rozsahu
Výkaz zisků a ztrát v plném rozsahu
Příloha k účetní závěrce



Podle ověřovací knihy poř. č. 17/2560/02
tento úplný - částečný spis - kopie,
obsahující 3 listů - ~~četů~~ souhlasí
dostavně s ~~průpisem - ověřeným spisem -~~
~~knihou, obsahujícími~~ 3 listů - ~~četů~~.
V Praze dne 12. 6. 2002



Flosm

Alena Flosmanová



Místního MF ČR č. j.
188/1701/1695

Účetní jednotka doručí účetní
uzávěrku současně
doručením daňového přiznání
za daň z příjmů

1 s přílohou finančního účtu

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni **31.12.2001**

(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	Číslo
2001	12	25856112

Rozvaha Úč POD 1 - 01

Název a sídlo účetní jednotky

Pražská vodohospodářská

společnost a.s.

Čihelná 4


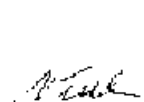
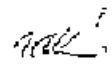
Praha 1 - Malá Strana

označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 28 + 55)	001	423228	= 17206	406023	387212
A.	Pohledávky za upsané vlastní jmění	002			0	
B..	Stálá aktiva (ř. 04 + 12 + 22)	003	64760	= 17206	37555	55355
B. I.	Nehmotný investiční majetek (ř. 05 až 11)	004	16661	= 6103	9558	6388
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005			0	
2.	Nehmotné výsledky výzkumné a odborné činnosti	006			0	
3.	Software	007	12192	= 4397	7795	6131
4.	Oceňitelná práva	008	0		0	
5.	Jiný nehmotný investiční majetek	009	1708	= 1708	0	
6.	Nedokončené nehmotné investice	010	1763		1763	253
7.	Poskytnuté zálohy na nehmotný investiční majetek	011			0	
B. II.	Hmotný investiční majetek (ř. 13 až 21)	012	39099	= 11102	27997	48871
B. II. 1.	Pozemky	013			0	
2.	Budovy, haly a stavby	014	2618	= 116	2500	1476
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	015	7093	= 2587	4506	2382
4.	Pěstelské celky trvalých porostů	016			0	
5.	Základní stádo a tažná zvířata	017			0	
6.	Jiný hmotný investiční majetek	018	8506	= 8397	109	109
7.	Nedokončené hmotné investice	019	6693		6693	28004
8.	Poskytnuté zálohy na hmotný investiční majetek	020	12189		12189	17000
9.	Opravná položka k nabytému majetku	021			0	
B. II.	Finanční investice (ř. 23 až 27)	022	0	0	0	0
B. III. 1.	Podílové cenné papíry a vklady v podnicích s rozhodujícím vlivem	023			0	
2.	Podílové cenné papíry a vklady v podnicích s podstatným vlivem	024			0	
3.	Ostatní investiční cenné papíry a vklady	025			0	
4.	Půjčky podnikům ve skupině	026			0	
5.	Jiné finanční investice	027			0	

označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Mínulé úč. období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
C.	Oběžná aktiva (ř. 29 + 38 + 42 + 51)	028	367458	0	367458	331118
C. I.	1. Zásoby (ř. 30 až 35)	029	51	0	51	61
	2. Materiál	030	31		31	31
	3. Nedokončená výroba a polotovary	031			0	
	4. Výrobky	032			0	
	5. Zvlášta	033			0	
	6. Zboží	034	20		20	30
	7. Poskytnuté zálohy na zásoby	035			0	
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 37 až 41)	036	5683	0	5683	89063
C. II. 1.	Pohledávky z obchodního styku	037	0		0	
	2. Pohledávky ke společným sdružením	038			0	
	3. Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	039			0	
	4. Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	040			0	
	5. Jiné pohledávky	041	5683		5683	89063
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 43 až 50)	042	6786	0	6786	9106
C. III. 1.	Pohledávky z obchodního styku	043	6718		6718	6707
	2. Pohledávky ke společným sdružením	044			0	0
	3. Sociální zabezpečení	045			0	
	4. Stát - daňové pohledávky	046	1		1	2295
	5. Odložená daňová pohledávka	047			0	
	6. Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	048			0	
	7. Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	049			0	
	8. Jiné pohledávky	050	67		67	104
C. IV.	Finanční majetek (ř. 52 až 54)	051	364938	0	364938	232668
C. IV. 1.	Peníze	052	53		53	118
	2. Účty v bankách	053	311064		311064	1263
	3. Krátkodobý finanční majetek	054	43821		43821	231568
D.	Ostatní aktiva - přechodné účty aktiv (ř. 56 až 60)	055	1010	0	1010	739
D. I.	Časové rozlišení (ř. 57 až 58)	056	487	0	487	553
D. I. 1.	Náklady příštích období	057	481		481	548
	2. Příjmy příštích období	058	6		6	5
	3. Kurzové rozdíly aktivní	059	0		0	0
D. II.	Dohadné účty aktivní	060	523		523	186
	Kontrolní číslo (ř. 01 až 60)	999	1592389	= 68620	1623669	1548662

označ.	PASIVA	řad.	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účet. období
a	b	c	d	e
	PASIVA CELKEM (ř. 62 + 78 + 105)	061	406023	367212
A.	Vlastní jmění (ř. 63 + 65 + 71 + 75 + 78)	062	42317	28451
A. I.	Základní jmění (ř. 64 + 65)	063	5445	5445
A. I. 1.	Základní jmění	064	5445	5445
2.	Vlastní akcie	065		
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 67 až 70)	066	0	0
A. II. 1.	Emisní ážio	067		
2.	Ostatní kapitálové fondy	068		
3.	Definiční rozdíly z přepracování majetku	069		
		070		
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 72 + 73 + 74)	071	21949	4921
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond	072	3070	3070
2.	Nedělitelný fond	073		
3.	Statutární a ostatní fondy	074	18678	1851
A. IV.	Hospodářský výsledek minulých let (ř. 76 + 77)	075	0	6390
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	076		6390
2.	Neuhrazené ztráty minulých let	077		
A. V.	Hospodářský výsledek běžného účetního období (ř. 01 - (+63 + 66 + 71 + 75 + 78 + 105))	078	14923	11705
B.	Cizí zdroje (ř. 80 + 84 + 91 + 101)	079	331847	357099
B. I.	Rezervy (ř. 81 + 82 + 83)	080	28286	20137
B. I. 1.	Rezervy zákonné	081	15174	7587
2.	Rezerva na kurzové ztráty	082		
3.	Ostatní rezervy	083	13111	12550
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 85 až 90)	084	0	88065
B. II. 1.	Závazky k podnikům s rozhodujícími vlivem	085		
2.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	086		
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	087		
4.	Emitované dluhopisy	088		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	089		
6.	Jiné dlouhodobé závazky	090		88065

označ. v u	PASIVA b	řád. c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
B. II.	Krátkodobé závazky (ř. 92 až 100)	091	303662	247897
B. II. 1.	Závazky z obchodního styku	092	279031	206180
2.	Závazky ke společníkům a sdružení	093		
3.	Závazky k zaměstnancům	094	2200	2011
4.	Závazky ze sociálního zabezpečení	095	1338	1327
5.	Stát - daňové závazky a dotace	096	20993	38379
6.	Odkládané daňové závazky	097		
7.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	098		
8.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	099		
9.	Jiné závazky	100		
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 102 až 104)	101	0	0
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	102		
2.	Běžné bankovní úvěry	103		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	104		
C.	Ostatní pasiva - přechodné účty pasiv (ř. 106 + 110)	105	31068	1652
C. I.	Časové rozlišení (ř. 107 až 109)	106	31075	276
C. I. 1.	Výdaje příštích období	107	31075	276
2.	Výnosy příštích období	108		
3.	Kursově rozdíly pasivní	109		
C. II.	Dohadné účty pasivní	110	764	1376
	Kontrolní číslo (ř. 91 až 110)	999	1608385	1635767

Odesláno dne: 7.3.2002	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je Českou jednotkou 	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Ing. Ilona Veselá 	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Květa Valtová 
			tel.: 57532631 linka:



Podle ověřovací knihy poř. č. DFJ.2.933/02
tento úplný - ~~částečný~~ ~~část~~ - kopie,
obsahující 4 listů - ~~archiv~~ - souhlasí
doslovně s prvopisem - ~~ověřeným~~ ~~opisem~~ -
kopii, obsahujícím 4 listů - ~~archiv~~.
V Praze 1 dne 12. 6. 2007

Flosman

Alena Flosmanová



VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

v plném rozsahu

ke dni **31.12.2001**

(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČO
2001	12	25656112

Výsledovka Úč POD 2 - 01

Název a sídlo účetní jednotky

Pražská vodohospodářská

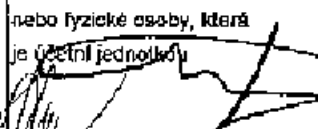
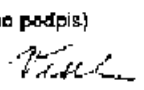
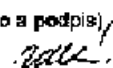
společnost a.s.

Čihelná 4

Praha 1 - Malá Strana

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	506	143
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	514	145
+	Obchodní marže (f. 01 - 02)	03	-8	-2
II.	Výkony (f. 05 + 06 + 07)	04	1730554	1637693
H. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	1730554	1637693
2.	Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby	06		
3.	Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba (f. 09 + 10)	08	1658424	1593984
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	2155	2109
B. 2.	Služby	10	1656269	1581775
+	Přidaná hodnota (f. 03 + 04 - 08)	11	62122	53807
C.	Osobní náklady (f. 13 až 16)	12	45546	37482
C. 1.	Mzdové náklady	13	31996	29202
C. 2.	Odměny členům orgánu společnosti a družstva	14	951	780
C. 3.	Náklady na sociální za bezpečení	15	11131	9236
C. 4.	Sociální náklady	16	1498	1264
D.	Daně a poplatky	17	57	38
E.	Odplyy nehmotného a hmotného investičního majetku	18	4288	4194
III.	Tržby z prodeje investičního majetku a materiálu	19	1234218	1031735
F.	Zůstatková cena prodaného investičního majetku a materiálu	20	1234044	1031735
IV.	Zúčtování rezerv a časového rozlišení provozních výnosů	21	12550	12000
G.	Tvorba rezerv a časového rozlišení provozních nákladů	22	20698	20137
V.	Zúčtování opravných položek do provozních výnosů	23		
H.	Zúčtování opravných položek do provozních nákladů	24		
VI.	Ostatní provozní výnosy	25	1875	473
I.	Ostatní provozní náklady	26	579	400
VII.	Převod provozních výnosů	27		
J.	Převod provozních nákladů	28		
.	Provozní hospodářský výsledek (f. 11 - 12 - 17 - 18 + 19 - 20 + 21 - 22 + 23 - 24 + 25 - 26 + (-27) - (-28))	29	5553	4030

značení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VIII.	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	30		
K.	Prodané cenné papíry a vklady	31		
IX.	Výnosy z finančních investic (ř. 33 + 34 + 35)	32	0	0
IX. 1.	Výnosy z cenných papírů a vkladů v podnicích ve skupině	33		
2.	Výnosy z ostatních investičních cenných papírů a vkladů	34		
3.	Výnosy ostatních finančních investic	35		
X.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	36		
XI.	Zaúčtování rezerv do finančních výnosů	37		
L.	Tvorba rezerv na finanční náklady	38		
XII.	Zaúčtování opravných položek do finančních výnosů	39		
M.	Zaúčtování opravných položek do finančních nákladů	40		
XIII.	Výnosové úroky	41	16658	9481
N.	Nákladové úroky	42	38	
XIV.	Ostatní finanční výnosy	43	189	
O.	Ostatní finanční náklady	44	327	60
XV.	Převod finančních výnosů	45		
P.	Převod finančních nákladů	46		
*	Hospodářský výsledek z finančních operací (ř. 30 - 31 + 32 + 36 + 37 - 38 + 39 - 40 + 41 - 42 + 43 - 44 + (-45) - (-46))	47	16482	9421
R.	Daň z příjmu za běžnou činnost (ř. 49 + 50)	48	7055	1752
R. 1.	- splatná	49	7055	1752
2.	- odložená	50		
		51		
**	Hospodářský výsledek za běžnou činnost (ř. 29 + 47 - 48)	52	14980	11699
XVI.	Mimořádné výnosy	53	136	9
S.	Mimořádné náklady	54	183	
T.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	0	3
T. 1.	- splatná	56		3
2.	- odložená	57		
*	Mimořádný hospodářský výsledek (ř. 53 - 54 - 55)	58	-57	6
U.	Převod podílu na hospodářském výsledku společníkům (+/-)	59		
***	Hospodářský výsledek za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	14923	11705
	Hospodářský výsledek před zdaněním (+/-) (ř. 29 + 47 + 53 - 54)	61	21978	13460
	Kontrolní číslo (ř. 01 až 61)	99	9566001	8736305

Odesláno dne: 1.3.2002	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou 	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno podpis)  Ing. Jitka Veselá	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Květa Valtová  tel.: 57532631 linka:
---------------------------	---	---	---

Podle ověřovací knihy poř. č. II/FH/2332/02
tento úplný - částečný opis - kopie,
obsahující 2 listů - archív souhlasí
doslovně s prvopisem - ověřeným opisem -
kopii obsahující 2 listů - archív.
V Praze 1 dne 12.6.2002



Alena Flosmanová