



LA

Z P R Á V A A U D I T O R A

o ověření
roční účetní závěrky

za období
od 1. 4. 1998
do 31. 12. 1998

ve společnosti

**Pražská vodohospodářská společnost
akciová společnost**

Auditor:

AUDIT PLUS, s. r. o., Miličova 9, Praha 3
IČO: 48117013
Licence Komory auditorů České republiky č.96
tel. 22 78 24 92, fax 22 78 04 35

Ověření provedli:

Doc. Ing. Vladimír Králíček, CSc.
auditor, dekret č. 174

Ing. Tatjana Švecová
daňový poradce č.623
Ing. Iveta Vaiglová
daňový poradce č.2640
Jana Chabová
asistent auditora

Příjemce zprávy:

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

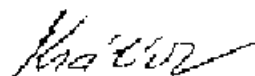
Obchodní jméno a sídlo účetní jednotky:

Pražská vodohospodářská společnost a.s.
Národní třída 13
110 00 Praha 1
IČO: 25 65 61 12

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky Pražské vodohospodářské společnosti a.s. k 31.12.1998. 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 vyjádřit názor na účetní závěrku jako celek na základě provedeného auditu.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem č. 524/1992 Sb. o auditorech a Komotě auditorů České republiky a auditorскими směrnici 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 a údaje ve vyhotovené výroční zprávě. 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. Domníváme se, že provedený audit dává přiměřený základ pro vyslovení výroku na účetní závěrku.

Podle našeho názoru účetní závěrka ve všech podstatných aspektech věrně zobrazuje majetek, závazky, vlastní jmění a finanční situaci společnosti Pražská vodohospodářská společnost a.s. k 31.12.1998 a výsledky jejího hospodaření za účetní období roku 1998.



Doc. Ing. Vladimír Králíček, CSc.
auditor, ev. č. KAČR 174
společník firmy AUDIT PLUS, s.r.o.
licence KAČR č. 96
člen sítě NEXIA INTERNATIONAL

V Praze dne 3. března 1999



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

Forma MF ČR
3371 701/1995

účetní jednotka doručí
tento závěrku současně
s podáním daňového přiznání
za daně z příjmů

1 x příslušnému finančnímu
úřadu

1 x okresní statistické správě
(příslušnému úřadu ČSÚ,
resp. krajské statistické
správě)

ROZVAHA v plném rozsahu

k 31.12. 1998

(v celých tisících Kč)

Rozvaha ÚČ P00 1-01

Název a sídlo účetní jednotky

Pražská vodohospo-
dářská společnost,
a. s.


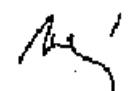
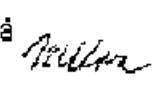
Čís.ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČO
01	601095	1998	12	25656112

označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 28 + 55)	001	151 403	-9 111	142 292	9 183
A.	Pohledávky za upsané vlastní jmění	002				
B.	Stálá aktiva (ř. 04 + 12 + 22)	003	21 056	-9 111	11 945	9 183
B. I.	Nehmotný investiční majetek (ř. 05 až 11)	004	13 738	-4 979	8 759	8 196
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005				
	2. Nehmotné výsledky výzkumné a obdobné činnosti	006				
	3. Software	007	12 986	-4 424	8 562	8 196
	4. Ocenitelná práva	008				
	5. Jiný nehmotný investiční majetek	009	555	-555		
	6. Nedokončené nehmotné investice	010	197		197	
	7. Poskytnuté zálohy na nehmotný investiční majetek	011				
B. II.	Hmotný investiční majetek (ř. 13 až 21)	012	7 318	-4 132	3 186	987
B. II. 1.	Pozemky	013				
	2. Budovy, haly a stavby	014				
	3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	015	3 035	-2 032	1 003	910
	4. Pěstební celky trvalých porostů	016				
	5. Základní stádo a tažná zvířata	017				
	6. Jiný hmotný investiční majetek	018	3 736	-2 100	1 636	77
	7. Nedokončené hmotné investice	019	540		540	
	8. Poskytnuté zálohy na hmotný investiční majetek	020	7		7	
	9. Opravná položka k nabytému majetku	021				
B. III.	Finanční investice (ř. 23 až 27)	022				
B. III. 1.	Podílové cenné papíry a vklady v podnicích s rozhodujícím vlivem	023				
	2. Podílové cenné papíry a vklady v podnicích s podstatným vlivem	024				
	3. Ostatní investiční cenné papíry a vklady	025				
	4. Půjčky podnikům ve skupině	025				
	5. Jiné finanční investice	027				

Číslo účtu	AKTIVA	řad.	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C	Oběžná aktiva (ř. 29 + 36 + 42 + 51)	028	117 342		117 342	
C I	Zásoby (ř. 30 až 35)	029				
C I 1	Materiál	030				
2	Nedokončená výroba a polotovary	031				
3	Vyrošky	032				
4	Zvířata	033				
5	Zboží	034				
6	Poskytnuté zálohy na zásoby	035				
C II	Dlouhodobé pohledávky (ř. 37 až 41)	036				
C II 1	Pohledávky z obchodního styku	037				
2	Pohledávky ke společníkům a sdružení	038				
3	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	039				
4	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	040				
5	Jiné pohledávky	041				
C III	Krátkodobé pohledávky (ř. 43 až 50)	042	53 540		53 540	
C III 1	Pohledávky z obchodního styku	043	53 540		53 540	
2	Pohledávky ke společníkům a sdružení	044				
3	Společná zabezpečení	045				
4	Stát - daňové pohledávky	046				
5	Odložená daňová pohledávka	047				
6	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	048				
7	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	049				
8	Jiné pohledávky	050				
C IV	Finanční majetek (ř. 52 až 54)	051	63 802		63 802	
C IV 1	Peníze	052	2		2	
2	Účty v bankách	053	63 800		63 800	
3	Krátkodobý finanční majetek	054				
D	Ostatní aktiva - přechodné účty aktiv (ř. 56 a 60)	055	13 005		13 005	
D I	Časové rozlišení (ř. 57 až 59)	056	13 005		13 005	
D I 1	Naklady příštích období	057	937		937	
2	Příjmy příštích období	058	12 068		12 068	
3	Kursově rozdíly aktivní	059				
D II	Dohadné účty aktivní	060				
	Kontrolní číslo (ř. 01 až 60)	999	605 612	-36 444	569 168	

PASIVA		řád.	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účet. období
b		č	5	6
PASIVA CELKEM (ř. 62 + 79 + 105)		061	142 292	9 183
A.	Vlastní jmění (ř. 63 + 65 + 71 + 75 + 78)	062	9 796	8 793
A. I.	Základní jmění (ř. 64 + 65)	063	5 445	5 445
A. I. 1.	Základní jmění	064	5 445	5 445
2.	Vlastní akcie	065		
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 67 až 70)	066		
A. II. 1.	Emiční dělo	067		
2.	Ostatní kapitálové fondy	068		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	069		
		070		
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 72 + 73 + 74)	071	3 280	3 348
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond	072	3 070	3 069
2.	Nedělitelný fond	073		
3.	Statutární a ostatní fondy	074	210	279
A. IV.	Hospodářský výsledek minulých let (ř. 76 + 77)	075		
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	076		
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	077		
A. V.	Hospodářský výsledek běžného účetního období (+ / -) (ř. 01 - (+63 + 65 + 71 + 75 + 79 + 105))	078	1 071	
B.	Cizí zdroje (ř. 80 + 84 + 81 + 101)	079	126 486	
B. I.	Rezervy (ř. 81 + 82 + 83)	080	9 519	
B. I. 1.	Rezervy zákonné	081		
2.	Rezerva na kursové ztráty	082		
3.	Ostatní rezervy	083	9 519	
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 85 až 90)	084		
B. II. 1.	Závazky k podnikům s rozhodujícím 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		

označ a	PASIVA b	řád. c	Stav v běžném účet. období s	Stav v minulém účet. období 6
B. III	Krátkodobé závazky (ř. 92 až 100)	091	116 967	
B. III.1	Závazky z obchodního styku	092	68 193	
2	Závazky ke společníkům a sdružení	093		
3	Závazky k zaměstnancům	094	955	
4	Závazky ze sociálního zabezpečení	095	681	
5	Štát - daňové závazky a dotace	096	47 138	
6	Odloužený daňový závazek	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		
B. IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	102		
2	Běžné bankovní úvěry	103		
4	Krátkodobé finanční výpomoci	104		
C.	Ostatní pasiva - přechodné účty pasiv (ř. 106 + 110)	105	6 010	390
C. I.	Časové rozlišení (ř. 107 až 109)	106	5 330	
C. I.1.	Výdaje příštích období	107	5 330	
2	Výnosy příštích období	108		
3	Kursové rozdíly pasivní	109		
C. II.	Dohadné účty pasivní	110	680	390
	Kontrolní číslo (ř. 61 až 110)	999	567 417	

Odesláno dne: 25.2.1999	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, které je účetní jednotkou 	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Ing. M. Vrabcová 	Osoba odpovědná za účetní závětku (jméno a podpis) K. Valtová 
			tel.: 57312219 linka:

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT v plném rozsahu

k 31.12. 1998
(v celých tisících Kč)

Výsledovka Úč POD 2 - 01

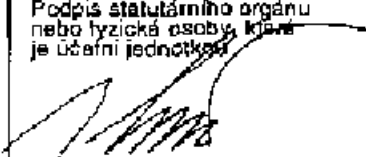

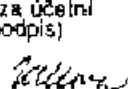
Název a sídlová adresa jednotky

Pražská vodoňospo-
dářská společnost,
a.s., Národní 13
Praha 1

Čís.ř.	IKF	Rok	Měsíc	IOO
01	803095	1998	1 2	2 565 6 1 2

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnosti v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I	Tržby za prodej zboží	01		
A	Náklady vynaložené na prodané zboží	02		
-	Obchodní marže (I. 01 - 02)	03		
II	Výkony (I. 05 + 06 + 07)	04	976 440	
- II 1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	976 440	
2	Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby	06		
3	Aktivace	07		
B	Výkonová spotřeba (I. 08 + 10)	08	945 543	
B 1	Spotřeba materiálu a energie	09	1 117	
B 2	Služby	10	944 426	
-	Přidaná hodnota (I. 03 + 04 - 08)	11	30 897	
C	Osobní náklady (I. 13 až 16)	12	13 853	
C 1	Mzdové náklady	13	9 902	
C 2	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	528	
C 3	Náklady na sociální zabezpečení	15	3 231	
C 4	Sociální náklady	16	192	
D	Daně a poplatky	17	20	
E	Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku	18	4 737	
III	Tržby z prodeje investičního majetku a materiálu	19	330 652	
F	Zůstatková cena prodaného investičního majetku a materiálu	20	330 525	
IV	Zúčtování rezerv a časového rozlišení provozních výnosů	21		
G	Tvorba rezerv a časového rozlišení provozních nákladů	22	9 519	
V	Zúčtování opravných položek do provozních výnosů	23		
H	Zúčtování opravných položek do provozních nákladů	24		
VI	Ostatní provozní výnosy	25	27	
7	Ostatní provozní náklady	26	208	
VII	Převod provozních výnosů	27		
J	Převod provozních nákladů	28		
8	Provozní hospodářský výsledek [I. 11 - 12 - 17 - 18 + 19 - 20 + 21 - 22 + 23 - 24 + 25 - 26 + (-27) - (-28)]	29	2 714	

Označení 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	-	
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 z ostatních finančních investic	35		
X	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	36		
XI	Zúčtování rezerv do finančních výnosů	37		
L	Tvorba rezerv na finanční náklady	38		
XII	Zúčtování opravných položek do finančních výnosů	39		
M	Zúčtování opravných položek do finančních nákladů	40		
XIII	Výnosové úroky	41	4 745	
N	Nákladové úroky	42		
XIV	Ostatní finanční výnosy	43		
O	Ostatní finanční náklady	44	20	
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	4 725	
R	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 49 - 50)	48	6 358	
R 1.	- splatná	49	6 358	
2.	- odložená	50		
		51		
**	Hospodářský výsledek za běžnou činnost (ř. 29 + 47 - 48)	52	1 081	
XVI	Mimořádné výnosy	53	4	
S	Mimořádné náklady	54	14	
T	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55		
T 1.	- splatná	56		
2.	- odložená	57		
+	Mimořádný hospodářský výsledek (ř. 53 - 54 - 55)	58	-10	
U	Převod podílu na hospodářském výsledku společníkům (+/-)	59		
***	Hospodářský výsledek za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	1 071	
	Hospodářský výsledek před zdaněním (+/-) (ř. 29 + 47 + 53 - 54)	61	7 429	
	Kontrolní číslo (ř. 01 až 61)	99	4 612 766	

Odesláno dne: 25.2.1999	Podpis statutárního orgánu nebo fyzická osoba, která je účetní jednotkou 	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Ing. M. Vrabcová 	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) K. Valtová  tel.: 57312219 linka.
----------------------------	---	--	--

Příloha účetní závěrky

1. Všeobecné informace

Pražská vodohospodářská společnost, a.s. (dále jen PVS, a.s.) byla zapsána do obchodního rejstříku dne 1.4.1998. Sídlem společnosti je Praha 1, Národní 13. Předmětem činnosti je především obstaravatelská činnost při správě nemovitostí, provádění inženýrských staveb.

Společnost vznikla na základě privatizace Pražských vodáren, s.p. a Pražské kanalizace a vodních toků, s.p., dle rozhodnutí MF ČR ze dne 7.11.1997, čj. 41/70659/97. Na společnost přešel ze státních podniků hmotný a nehmotný movitý majetek, nezbytný pro správu a rozvoj vodohospodářské infrastruktury.

PVS, a.s., je společnost, jejímž jediným zakladatelem byl Fond národního majetku ČR, který převedl akcie na tři vlastníky: Hlavní město Praha, sdružení „Úpravna vody Želivka“ a „Zdroj pitné vody Káraný“. Akcie spravuje Středisko cenných papírů.

Statutárním orgánem je představenstvo ve složení:

Předseda: Ing. Petr Švec

Členové: JUDr. Jiří Novák, Ing. Vladimír Janský

Dozorčí rada:

Předseda: Milena Paučková

Členové: JUDr. Antonín Zídka, Ing. Radek Lanč

2. Účetní metody

a) Základní zásady vedení účetnictví

Účetnictví je vedeno na principu historických pořizovacích cen. Částky v účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících českých korun.

b) Hmotný investiční majetek

Veškerý pořízený hmotný investiční majetek je veden v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu, za kterou byl majetek pořízen a náklady s jeho pořízením související. Vlastní aktivované výkony se nevyskytují.

Odpisy hmotného investičního majetku byly vypočítány metodou rovnoměrných odpisů. Tento postup umožňuje odepisování majetkových aktiv na základě předpokládané životnosti. Tyto sazby se liší od sazeb odpočitatelných pro daňové účely. Uplatňovány jsou sazby u strojů a zařízení 12,5 a 25 %.

Drobný hmotný majetek, jehož jednotková cena je nižší než určují platné předpisy (pro r. 1998 je to 40 000,- Kč a vyšší než 2 000,- Kč) je považován za hmotný investiční majetek a byl v r. 1998 odepsán ve výši 50 % z pořizovací ceny, neboť bylo provedeno prvotní jednorázové vybavení společnosti novým majetkem.

Všechny zisky a ztráty související s vyřazením hmotného majetku a výdaje na opravy a údržbu vlastního majetku jsou zaúčtovány do výkazu zisků a ztrát. Kromě toho jsou do nákladů PVS, a.s. zahrnuty neplánované a podlimitní náklady na opravy pronajatého majetku, které na základě uzavřených nájemních smluv nelze zahrnout do nepeněžního plnění vůči vlastníkům vodohospodářského majetku.

- c) Nehmotný majetek
V rámci privatizace přešel do majetku společnosti nehmotný investiční majetek související s grafickým informačním systémem (dále jen GIS). Nový nehmotný majetek získaný koupí je vykázán v pořizovací ceně. Je odepisován metodou rovnoměrných odpisů po dobu 4 let. Nehmotný majetek s jednotkovou cenou do 40 000,- Kč je plně odepsán při pořízení.
- d) Přepočty cizích měn
Transakce uváděné v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány na základě devizového kurzu ČNB platného v den transakce. Kurzové zisky či ztráty z těchto transakcí jsou uvedeny ve výkazu zisků a ztrát. K 31.12.1998 neměla společnost žádné účty vedené v cizí měně.
- e) Obrat
Tržby jsou zaúčtovány k datu fakturace a jsou vykázány bez daně z předané hodnoty. S ohledem na nájemní vztah s vlastníky majetku i s provozovatelskou organizací byly v průběhu roku 1998 zaúčtovány do výnosů i zálohové faktury. Vyrovnání bylo provedeno v roční účetní závěrce.
- f) Penzijní připojištění
Společnost v r. 1998 nerealizovala žádné penzijní připojištění.
- g) Odložená daň
Odložená daň nebyla účtována.
- h) Dotace a příspěvky
V roce 1998 nebyly poskytnuty žádné dotace. Ze strany provozní společnosti byly hrazeny na účet PVS, a.s. odložené úplaty dle § 10 b) nař. vl. 35/79 Sb., vztahující se k dokončení intenzifikace Ústřední čistírny odpadních vod v Praze. Tyto úplaty ve výši 14 170 410 Kč jsou zdrojem pro financování výše uvedené investiční akce.
- ch) Změny v účetních metodách
V průběhu roku 1998 se účetní metody vytvářely v souladu s uzavíráním nájemních smluv s vlastníky majetku i provozovatelskou společností.

3. Nehmotný majetek (v tis. Kč)

Pořizovací cena	1.4.1998	Pořizeno	Vyřazeno	Přefakturace	31.12.1998
Nedokonč. investice	0	3 084	2 887	0	197
Nedokonč. investice (HMP)	0	1 441	0	1 441	0
	0	4 525	2 887	1 441	197
Software	10 653	2 333	0	0	12 986
Drobný software	0	555	0	0	555
Celkem	10 653	7 413	2 887	1 441	13 738

Oprávky

	1.4.1998	Pořizeno	Vyřazeno	Přefakturace	31.12.1998
Software	2 457	1 967	0	0	4 424
Drobný software	0	555	0	0	555
Celkem	2 457	2 522	0	0	4 979

Zůstatková cena	8 196				8 759
------------------------	--------------	--	--	--	--------------

4. Hmotný investiční majetek (v tis. Kč)

Pořizovací cena

	1.4.1998	Pořizeno	Vyřazeno	Přefakturace	31.12.1998
Nedokonč. investice	0	4 558	4 011	0	547
Nedokonč. investice (vlastníci)	0	328 947	0	328 947	0
	0	333 505	4 011	328 947	547
Stroje a zařízení	2 698	667	330	0	3 035
Drobný hmotný majetek	376	3 344	4	0	3 716
Umělecká díla	20	0	0	0	20
Celkem	3 094	337 516	4 345	328 947	7 318

Oprávkvy

	1.4.1998	Pořízeno	Vyřazeno	Přefakturace	31.12.1998
Stroje a zařízení	1 788.	574	330	0	2 032
Drobný hmotný majetek	319	1 785	4	0	2 100
Celkem	2 107	2 359	334	0	4 132
Zůstatková cena	987				3 186

V roce 1998 byla uzavřena leasingová smlouva na koupi osobního auta Felicie. K 31.12.1998 zbývá uhradit 206 tis. Kč.

5. Zásoby

Zásoby nejsou evidovány ani ve stavu k 1.4.1998 ani k 31.12.1998. Veškerý majetek byl zúčtován přímo do spotřeby nebo vydán do užívání jako drobný hmotný investiční majetek.

6. Pohledávky

K 31.12.1998 jsou pohledávky následující:
(údaje v tis. Kč)

	Pohledávky z obchod. styku	Jiné pohledávky	Celkem
Do splatnosti	53 221	299	53 520
Po splatnosti	20		20
Celkem	53 241	299	53 540

Pohledávky k 1.4.1998 byly nulové.

Na pohledávky nebyly vytvářeny opravné položky.

Pohledávky a závazky vyplývající z nájemních vztahů jsou řešeny jejich vzájemným zápočtem. (Pouze stanovená část je placena v hotovosti.) Vzniklé rozdíly jsou přeneseny do nájemního vztahu za r. 1999.

7. Základní jmění

Registrowané základní jmění společnosti, zapsané v obchodním rejstříku, představuje k 1.4.1998 částku 5 445 000,- Kč. Jeho výše se v průběhu roku 1998 nezměnila.

Základní jmění společnosti představuje 5 445 kusů akcií na jméno v hodnotě 1 000,- Kč za 1 akcii. K 31.12.1998 vlastní hlavní akcionáři:

Hlavní město Praha	5 010 ks
Sdružení „Úpravna vody Želivka“	377 ks
Sdružení „Zdroj pitné vody Káraný“	58 ks

8. Fondy a hospodářský výsledek (v tis. Kč)

	Nerozdělený zisk	Sociální fond	Zákonný rezerv. fond	Celkem
- Počátek k 1.4.1998	-	279	3 070	3 349
- Tvorba (čerpání)	1 071	(69)	-	1 003
- Zůstatek k 31.12.1998	1 071	210	3 070	4 351

O rozdělení zisku za rok 1998 ve výši 1 071 tis. Kč rozhodne valná hromada společnosti.

9. Rezervy

V roce 1998 byla vytvořena účetní rezerva na neplánované havarijní opravy na svěřeném majetku. Její výše je stanovena s ohledem na plán oprav v r. 1999 a činí 9 519 tis. Kč. Jiné rezervy nebyly tvořeny.

10. Úvěry

V r. 1998 společnost nečerpala žádné úvěry.

11. Závazky

K 1.4.1998 a k 31.12.1998 byly závazky následující:
(v tis. Kč)

	Obchodní závazky	Jiné závazky	Celkem
<u>Závazky k 1.4.1998</u>		390	390
Do lhůty splatnosti			
<u>Závazky k 31.12.1998</u>	68 193	48 774	116 967
Do lhůty splatnosti			

Závazky po lhůtě splatnosti nejsou vykázány. Hlavní položkou v jiných závazcích je dlužná daň z přidané hodnoty, která k 31.12.1998 činí 47 138 tis. Kč a vztahuje se k nájemnému a přeúčtovaným opravám a investicím vlastníkům za celé období od 1.4.1998 do 31.12.1998.

12. Daň z příjmu

(v tis. Kč)

Zisk před zdaněním	7 429
Úprava na daň. základ	<u>10 737</u>
Daňový základ	18 166
Daň z příjmu právnických osob ve výši 35 %	6 358
Úhrada sražené daně dle § 36 odst. 6 zákona	<u>1 167</u>
Daňová povinnost k 31.12.1998	5 191

13. Analýza zaměstnanců

V rámci privatizace přešlo ze státních podniků PKVT a PV do Pražské vodohospodářské společnosti 28 zaměstnanců. Stav zaměstnanců k 31.12.1998 je následující

Přepočtený počet zaměstnanců:	41
Z toho: vedoucí	6
ostatní	35
Mzdové náklady:	9 206
dohadná položka	680
Mzdové náklady celkem:	9 902
Z toho: vedoucí	3 408
dohadná položka	637
vedoucí celkem	4 045
ostatní	5 798
dohadná položka	43
ostatní celkem	5 841
OON	16
Odměny statutárním orgánům	528
Sociální fond (soc.výpomoci a pracovní jubilea)	16
Zdravotní a sociální pojištění	2 231
Z toho: vedoucí	1 193
ostatní	2 038

Dohadná položka představuje nevyplacené odměny zaměstnanců za sledované období.

14. Transakce společnosti se spřízněnými stranami

Za spřízněné strany jsou považovány vlastníci majetku, tj. Obec hlavní město Praha, sdružení Úpravna vody Želivka a sdružení Zdroj pitné vody Káraný. Osobní propojení ve statutárních orgánech je i s provozovatelskou společností Pražské vodovody a kanalizace, a.s. (PVK, a.s.):

	1.4.-31.12.1998 (v tis. Kč) vč. DPH
- Nájemné od PVK, a.s.	754 740
- Nájemné určené vlastníkům dle smluv	678 316
- Nepeněžní plnění nájmu (Provedené opravy a investice na svěřeném majetku)	619 897
- Peněžní plnění nájemného	37 700

Na základě dohod mezi státními podniky v likvidaci (Pražskými vodárnami a Pražskou kanalizací a vodními toky) a Pražskými vodovody a kanalizacemi, a.s. na jedné straně a mezi vlastníky majetku a Pražskou vodohospodářskou společností, a.s. na druhé straně, byl rozdíl mezi nájemným a nepeněžním plněním za I. čtvrtletí r. 1998 převeden na účet PVS, a.s. Takto přijaté prostředky byly proúčtovány jako závazek PVS, a.s. vůči vlastníkům majetku, který ovlivnil stav pohledávek a závazků. Jejich výše je k 31.12.1998 následující:

	(v tis. Kč)
Závazky vůči vlastníkům	37 656
Pohledávky vůči vlastníkům	4 868

Pohledávky a závazky, vyplývající z nájemného, jsou dle zápočtových protokolů převedeny do roku 1999. Pohledávky budou započteny s nájmem za r. 1999 a závazky budou splněny formou nepeněžního plnění – provedenými investicemi na majetku vlastníků.

Pohledávky vůči provozovatelské společnosti ve výši 48 324 tis. Kč byly uhrazeny převodem finančních prostředků na účet PVS, a.s. do 31.1.1999.

ky

Přehled o peněžních tocích (cash-flow)

31.12.1998

(v tis. Kč)

P. Stav peněžních prostředků k 1.1.	0
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti	
Z. Účetní zisk / ztráta za běž. činnost	1 071
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	2 131
A1.1. Odpisy stálých aktiv (úč. 551 a 582)	4 742
A1.2. Změna stavu rezerv, oprav, položek, čas. rozlišení	2 134
A1.3. Zisk (ztráta) z prodeje st. aktiv	0
A1.5. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	(4 745)
ČISTÝ PENEŽNÍ TOK Z PROVOZ. ČINNOSTI PŘED ZMĚNAMI PRACOVNÍHO KAPITÁLU	3 202
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	64 594
A2.1. Změna stavu pohledávek z provoz. činnosti	(53 540)
A2.2. Změna stavu krátkodob. závazků z prov. činnosti	118 134
A2.3. Změna stavu zásob	0
ČISTÝ PENEŽ. TOK Z PROV. ČIN. PŘED MIMOR. PÓLOŽKAMI	67 796
A.3. Výdaje z plateb úroků	
A.4. Přijaté úroky	4 745
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běž. činnost	(1 167)
A.6. Příjmy a výdaje s mimořádnými účet. případy	
ČISTÝ PENEŽNÍ TOK Z PROVOZNÍ ČINNOSTI	71 374
Peněžní toky z investiční činnosti	
B.1. Výdaje spojené s pořízením st. aktiv	(7 641)
B.2. Výnosy z prodeje stálých aktiv	0
ČISTÝ PENEŽNÍ TOK VZTAHUJICI SE K INVEST. ČINNOSTI	(7 641)
Peněžní toky z finanční činnosti	
C.1. Změna stavu dlouhodobých závazků	0
C.2. Dopady změn vlast. jmění na peněžní prostředky	69
C2.3. Peněžní dary, dotace	0
C2.5. Přímé platby na vrub fondů	69
ČISTÝ PENEŽNÍ TOK VZTAHUJICI SE K FINANČ. ČINNOSTI	69
F. Čistě zvýšení ev. snížení peněž. prostředků	63 802
R. Stav peněžních prostředků ke konci období	63 802

26.2.1999

Podle ověřovací knihy poř. č. I/102/1089/99
tento ~~úplný~~ - ~~částečný~~ opis ~~opis~~ kopie,
obsahující 14 listů - archů souhlasí
doslovně s ~~prvopisem~~ - ~~ověřeným~~ opisem -
kopii, obsahujícím 14 listů - archů.
V Praze 1 dne 14.6.99

