

CE

5

B 7000

A&CE

ZNALCI HK

02 Hradec Králová
037

Zpráva auditora

akcionářům a představenstvu

o ověření roční účetní závěrky

k 31.12..2000

akciové společnosti

Vodovody a kanalizace Trutnov

IČO: 60108711

se sídlem Trutnov, Revoluční 19 .

Trutnov dne 20.3.2001

Zpráva auditora

akcionářům a představenstvu.

Ověřili jsme roční účetní závěrku, t.j. rozvahu, výkaz zisků a ztrát a potřebné další účetní podklady zpracované ke dni **31. prosince 2000** společnosti

Vodovody a kanalizace Trutnov, akciová společnost, IČO: 60108711

se sídlem v Trutnově, Revoluční 19.

Za vedení účetnictví, za jeho průkaznost a správnost a za sestavení ověřované účetní závěrky je odpovědné vedení společnosti. Naši úlohou bylo vyjádřit ve výroku názor na předloženou účetní závěrku.

Audit jsme provedli v souladu se Zákonem o auditorech České republiky a auditorskými směrnicemi Komory auditorů s přihlédnutím k mezinárodním auditorským standardům. Uvedené směrnice vyžadují naplánování a provedení auditu tak, aby auditor získal dostatečnou jistotu, že v údajích uvedených v účetní závěrce nejsou významné nesprávnosti.

Audit zahrnoval též výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce. Posuzovali jsme také použité účetní postupy, významné odhady a rozhodnutí vedení účetní jednotky, které se promítají do účetní závěrky a zhodnotili jsme i celkovou prezentaci účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit nám poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Při ověřování účetní závěrky jsme nezjistili takové skutečnosti, které by naznačovaly, že účetní záznamy, na jejichž základě byla účetní závěrka sestavena, by nebyly úplné, průkazné a správné ve všech významných souvislostech.

Podle našeho názoru roční účetní závěrka ve všech podstatných rysech v souladu se zákonem 563/91 Sb. o účetnictví a účetními předpisy věrně zobrazuje majetek, závazky, vlastní jmění a finanční situaci společnosti k 31. prosinci 2000 a její peněžní toky a výsledek hospodaření za toto období, t.j. zisk ve výši 4734 tis.Kč.

V Trutnově 20. března 2001.

A&CE Auditoři a znalci HK, s.r.o.

licence KÁČR č.11


Ing. František Kořínek
auditor ČR-dekret č. 269

Přílohy: Rozvaha Úč POD 1-01, Výkaz zisku a ztrát Úč POD 2-01, Příloha k účetním výkazům

svědčeno MF ČR
281/71 701/1995

ROZVAHA
v plném rozsahu
31.12.2000

Rozvaha Úč POD 1 - 01

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

ke dni

Název a sídlo účetní jednotky

(v celých tisících Kč)

Vodovody a kanalizace
Trutnov a.s.

Revoluční 19
Trutnov

1 x příslušnému finančnímu
úřadu



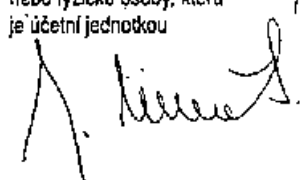
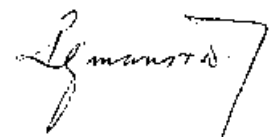
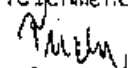
01	IKF	Rok	Měsíc	IČO
801095	2000....	1	2	60108711

označ. a	AKTIVA b	řád. c	Bázně účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 28 + 55)	001	727 272	- 265 508	461 764	454 731
A.	Pohledávky za upsané vlastní jmění	002				
B.	Stálá aktiva (ř. 04 + 12 + 22)	003	681 999	- 264 368	417 631	413 528
B. I.	Nehmotný investiční majetek (ř. 05 až 11)	004	742	- 592	150	31
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumné a obdobné činnosti	006	200	- 50	150	
3.	Software	007	145	- 145		
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Jiný nehmotný investiční majetek	009	397	- 397		
6.	Nedokončené nehmotné investice	010				31
7.	Poskytnuté zálohy na nehmotný investiční majetek	011				
B. II.	Hmotný investiční majetek (ř. 13 až 21)	012	681 257	- 263 776	417 481	413 497
B. II. 1.	Pozemky	013	2 973		2 973	2 912
2.	Budovy, haly a stavby	014	599 200	- 217 592	381 608	361 301
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	015	68 353	- 41 055	27 298	26 873
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	016				
5.	Základní stádo a tažná zvířata	017				
6.	Jiný hmotný investiční majetek	018	5 202	- 5 129	73	73
7.	Nedokončené hmotné investice	019	5 529		5 529	18 858
8.	Poskytnuté zálohy na hmotný investiční majetek	020				3 480
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	026				
5.	Jiné finanční investice	027				

označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (ř. 29 + 36 + 42 + 51)	028	36 774	- 1 140	35 634	39 696
C. I.	Zásoby (ř. 30 až 35)	029	2 575		2 575	3 517
C. I. 1.	Materiál	030	1 846		1 846	1 813
2.	Nedokončená výroba a polotovary	031	729		729	1 704
3.	Výrobky	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	22 521	- 1 140	21 381	24 573
C. III. 1.	Pohledávky z obchodního styku	043	13 723	- 1 140	12 583	15 512
2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	044				
3.	Sociální zabezpečení	045				
4.	Stát - daňové pohledávky	046	628		628	671
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	8 170		8 170	8 190
C. IV.	Finanční majetek (ř. 52 až 54)	051	11 678		11 678	11 606
C. IV. 1.	Peníze	052	36		36	18
2.	Účty v bankách	053	7 648		7 648	11 588
3.	Krátkodobý finanční majetek	054	3 994		3 994	
D.	Ostatní aktiva - přechodné účty aktiv (ř. 56 a 60)	055	8 499		8 499	1 507
D. I.	Časové rozlišení (ř. 57 až 59)	056	8 427		8 427	1 420
D. I. 1.	Náklady příštích období	057	8 418		8 418	1 414
2.	Příjmy příštích období	058	9		9	6
3.	Kursově rozdíly aktivní	059				
D. II.	Dohadné účty aktivní	060	72		72	87
	Kontrolní číslo (ř. 01 až 60)	999	2 909 016	- 1 062 032	1 846 984	1 818 837

označ. a	PASIVA b	řád. c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 62 + 79 + 105)	061	461 764	454 731
A. -	Vlastní jmění (ř. 63 + 66 + 71 + 75 + 78)	062	450 138	447 324
A. I.	Základní jmění (ř. 64 + 65)	063	367 589	367 589
A. I. 1.	Základní jmění	064	367 589	367 589
2.	Vlastní akcie	065		
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 67 až 70)	066	15 891	15 891
A. II. 1.	Emisní ážio	067		
2.	Ostatní kapitálové fondy	068	15 891	15 891
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	069		
		070		
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 72 + 73 + 74)	071	46 124	45 701
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond	072	42 465	42 079
2.	Nedělitelný fond	073		
3.	Statutární a ostatní fondy	074	3 659	3 622
A. IV.	Hospodářský výsledek minulých let (ř. 76 + 77)	075	15 800	10 424
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	076	15 800	10 424
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	077		
A. V.	Hospodářský výsledek běžného účetního období (+ / -) (ř. 01 - (+63+66+71+75+79+105))	078	+ 4 734	+ 7 719
B.	Cizí zdroje (ř. 80 + 84 + 91 + 101)	079	10 939	6 585
B. I.	Rezervy (ř. 81 + 82 + 83)	080	700	1 821
B. I. 1.	Rezervy zákonné	081	700	1 821
2.	Rezerva na kursové ztráty	082		
3.	Ostatní rezervy	083		
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 85 až 90)	084	5 201	
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	5 201	

označ. a	PASIVA b	řád. c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 92 až 100)	091	5 038	4 764
B. III. 1.	Závazky z obchodního styku	092	3 517	3 220
2.	Závazky ke společníkům a sdružení	093		
3.	Závazky k zaměstnancům	094	865	867
4.	Závazky ze sociálního zabezpečení	095	529	486
5.	Stát – daňové závazky a dotace	096	127	191
6.	Odložený 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 pasív (ř. 106 + 110)	105	687	822
C. I.	Časové rozlišení (ř. 107 až 109)	106		
C. I. 1.	Výdaje příštích období	107		
2.	Výnosy příštích období	108		
3.	Kursově rozdíly pasívní	109		
C. II.	Dohadné účty pasívní	110	687	822
	Kontrolní číslo (ř. 91 až 110)	999	1 841 635	1 810 383

Odesláno dne: 15.3.2001	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou 	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Rejmanová 	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Ing. Teichmanová  0439 848522 tel: linka:
----------------------------	---	--	--

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT v plném rozsahu

Výsledovka Úč POD 2 - 01

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



ke dni 31.12.2000

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky
Vodovody a kanalizace

Trutnov a.s.
Revoluční 19

Trutnov

1x příslušnému finančnímu
úřadu

Čís.ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČO
01	803095	2000	1 2	6 0 1 0 8 7 1 1

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 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	66 874	68 390
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	62 957	64 382
2.	Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby	06	- 975	984
3.	Aktivace	07	4 893	3 024
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09 + 10)	08	24 346	24 144
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	16 652	16 946
B. 2.	Služby	10	7 694	7 198
+	Přidaná hodnota (ř. 03 + 04 - 08)	11	42 528	44 246
C.	Osobní náklady (ř. 13 až 16)	12	18 219	18 082
C. 1.	Mzdové náklady	13	12 696	12 561
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	403	418
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení	15	4 789	4 749
C. 4.	Sociální náklady	16	331	354
D.	Daně a poplatky	17	320	449
E.	Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku	18	19 331	18 797
III.	Tržby z prodeje investičního majetku a materiálu	19	330	829
F.	Zůstatková cena prodaného investičního majetku a materiálu	20	193	835
IV.	Zúčtování rezerv a časového rozlišení provozních výnosů	21	1 821	854
G.	Tvorba rezerv a časového rozlišení provozních nákladů	22	700	-
V.	Zúčtování opravných položek do provozních výnosů	23	251	34
H.	Zúčtování opravných položek do provozních nákladů	24	424	278
VI.	Ostatní provozní výnosy	25	497	40
I.	Ostatní provozní náklady	26	1 838	1 059
VII.	Převod provozních výnosů	27	-	-
J.	Převod provozních nákladů	28	-	-
.	Provozní hospodářský výsledek (ř. 11 - 12 - 17 - 18 + 19 - 20 + 21 - 22 + 23 - 24 + 25 - 26 + (-27) - (-28))	29	4 402	6 503

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 papírů a vkladů	34		
3.	Výnosy z ostatních finančních investic	35		
X.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	36	5	
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	342	1 185
N.	Nákladové úroky	42		58
XIV.	Ostatní finanční výnosy	43		
O.	Ostatní finanční náklady	44	59	49
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	288	1 078
R.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 49 + 50)	48	3	
R. 1.	- splatná	49	3	
2.	- odložená	50		
		51		
**	Hospodářský výsledek za běžnou činnost (ř. 29 + 47 - 48)	52	4 587	7 581
XVI.	Mimořádné výnosy	53	190	261
S.	Mimořádné náklady	54	143	123
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	47	138
U.	Převod podílu na hospodářském výsledku společníkům (+ / -)	59		
***	Hospodářský výsledek za účetní období (+ / -) (ř. 52 + 58 - 59)	60	+ 4 734	+ 7 719
	Hospodářský výsledek před zdaněním (+ / -) (ř. 29 + 47 + 53 - 54)	61	+ 4 737	+ 7 719
	Kontrolní číslo (ř. 01 až 61)	99	306 751	321 067

Odesláno dne: 15.3.2001	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Pejmanová	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Ing. Teichmannová tel.: 0439848522 linka
-------------------------	--	---	--



Příloha k roční účetní závěrce za rok 2000

Dle Opatření MF ČR čj. 281/71 701/1995, ve znění opatření MF čj. 281/80 380/1996 a opatření MF čj. 281/24 015/1998 -
- Příloha 3

Příloha k účetní závěrce za období od 1. 1. 2000 do 31. 12. 2000

Čl. II - Obecné údaje

Popis účetní jednotky

Název společnosti:	Vodovody a kanalizace Trutnov, a. s.
Sídlo:	Trutnov, Revoluční 19
Právní forma:	akciová společnost
Rozhodující předmět činnosti:	výroba a dodávka vody, odkanalizování a čištění odpadních vod
Datum vzniku:	1. 1. 1994

Společnost byla při založení zaregistrována u Obchodního soudu v Hradci Králové, viz výpis z Obchodního rejstříku, oddíl B, vložka 1006

Orgány společnosti k 31. 12. 2000

Valná hromada	její působnost upravuje § 20 a následující stanov
Představenstvo	Ing. Jaroslav Vrběcký - předseda Ing. Milan Oravec - místopředseda Ing. Jiří Hradecký - člen Mgr. Tomáš Hendrych - člen Ing. Petr Kozák - člen
Dozorčí rada	Ing. Vladimír Kopřiva - předseda Jan Géc - člen Vladimír Janda - člen

V účetním období byl podán návrh změny v zápise v Obchodním rejstříku z titulu změny v dozorčí radě a. s. Dále byl podán návrh na navýšení základního jmění společnosti. Tyto změny dosud Obchodní soud v Hradci Králové nezaregistroval.

Ve sledovaném účetním období nedošlo ke změně organizační struktury společnosti.

Vodovody a kanalizace Trutnov, a. s.

Na základním jmění se podílejí 20 % a více tyto právnické osoby:

Akcionář	1999		2000	
	tis. Kč	%	tis. Kč	%
Město Trutnov	212 367	57,8	212 367	57,8

Tyto akcie jsou na jméno a jsou převoditelné se souhlasem valné hromady.

Společnost nemá v jiné účetní jednotce vyšší než 20 % podíl na základním jmění ani neuplatňuje rozhodovací práva.

Průměrný přepočtený stav pracovníků byl ve sledovaném roce 83 osob a proti roku 1999 se snížil o 2 osoby. Z tohoto počtu jsou 3 řídicí pracovníci.

Ukazatel	1999	2000
Mzdové prostředky (včetně stimulačního fondu)	13 363	13 473
z toho: řídicí pracovníci	1 528	1 356

Odměny statutárních orgánů

Orgán	Počet osob	1999		2000	
		tantiémy	ost. odměny	tantiémy	ost. odměny
Představenstvo	5	400	288	393	288
Dozorčí rada	3	165	130	165	115

Společnost neposkytla půjčku, záruku ani ostatní peněžní nebo naturální plnění řídicím, statutárním nebo dozorčím orgánům a akcionářům.

Čl. III - Informace o účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

Ve společnosti jsou vydány vnitropodnikové směrnice, které jsou závazné pro vedení účetnictví. Tyto vnitřní směrnice byly v roce 2000 doplněny o zásady při účtování majetku, pořízeného formou leasingu.

Nakoupený materiál se oceňuje pořizovací cenou bez nákladů, které s jeho pořízením souvisejí (přepravné, balné, pojistné, clo).

Zásoby se oceňují cenou zjištěnou váženým aritmetickým průměrem.

Vedlejší náklady se rozpouštějí měsíčně podle obecně stanoveného vzorce na hlavní činnost jednotlivých středisek.

Nakoupený HIM a NIM se oceňuje pořizovací cenou.

HIM vytvořený vlastní činností se oceňuje vlastními náklady, tzn. že do ceny majetku vstupují veškeré přímé náklady, které bezprostředně souvisejí s vytvořením tohoto majetku. Nepřímé náklady (výrobní režie) se stanoví procentem z přímých mezd. Pokud akce ve vlastní režii není ukončena v průběhu jednoho kalendářního roku, účtuje se dále i správní režie, která se stanoví dle poměru přímých mezd akce k přímým mzdám všech činností společnosti.

Společnost neeviduje majetek oceněný reprodukční pořizovací cenou.

V účetním období nedošlo k podstatným změnám ve způsobu oceňování, postupech odpisování ani v účetních postupech.

Společnost vytvořila opravné položky k pohledávkám, a to v případech „pochybných pohledávek“, tj. u těch, které představují riziko, že nebudou dlužníkem plně nebo částečně zaplacený a u „sporných pohledávek“, tj. pohledávek vůči dlužníkům, s nimiž se vede spor o jejich uznání nebo zaplacení.

Opravné položky k pohledávkám vytvořila společnost v této výši:

- na pohledávky v konkurzu v plné výši pohledávek uplatněných u soudu
- na pohledávky, u nichž od lhůty splatnosti uplynulo více než 6 měsíců 20 % účetní hodnoty pohledávky
- na pohledávky, u nichž od lhůty splatnosti uplynulo více než 12 měsíců 33 % účetní hodnoty pohledávky
- na pohledávky, splatné do konce roku 1997 dále účetní opravnou položku do výše 100 % hodnoty pohledávky

Účetní jednotka odepisuje majetek, ke kterému má právo hospodaření.

Vodovody a kanalizace Trutnov, akciová společnost

Údaje o zvoleném způsobu odepisování, roční sazba odpisů a částka odpisů za zdaňovací období je uvedena u jednotlivého majetku v souboru HIM vedeného výpočetní technikou.

K nehmotnému investičnímu majetku je vedena ruční evidence.

Nově pořízený investiční majetek se zařídí do příslušných odpisových skupin podle § 30 a přílohy k zákonu č. 586/92 Sb. o daních z příjmů v platném znění.

Investiční majetek odepisovaný se začne odepisovat následující měsíc po zaúčtování do účtové skupiny 01 nebo 02.

Nehmotný investiční majetek odepisovaný, zařazený v odpisové skupině 2, se odepíše rovnoměrně po dobu 4 let.

Investiční majetek odepisovaný se odepisuje rovnoměrně podle následující tabulky:

Odpisová skupina	Roční odpisová sazba		Doba odepisování
	v 1. roce	v dalších letech	
1	14,2	28,6	4 roky
2	8,5	18,3	6 let
3	4,3	8,7	12 let
4	2,15	5,15	20 let
5	1,4	3,4	30 let

Tímto způsobem se odepisuje investiční majetek pořízený po 1. 1. 1994.

Investiční majetek odepisovaný, pořízený před 1. 1. 1994, se odepisuje rovnoměrně podle vyhlášky FMF č. 586/90 Sb. o odpisování základních prostředků, ve znění pozdějších předpisů.

Zatřídění hmotného majetku typického pro účetní jednotku je uvedeno na následující straně.

Vodovody a kanalizace Trutnov, akciová společnost

SKP	Odpis. skupina	Název HIM
332070	1	vodárenský dispečink
332011	1	radiostanice
300212	1	počítače
29122	2	čerpadla
29123	3	dmyhadla
292412	3	česle, shrabováky, pojezdové mosty
462132	4	zásobní řady
462141	4	vodovody, kanalizace
4621	5	objekty ČS, ÚV, ČOV
462164	5	vodojemy, aktivační a dosazovací nádrže ČOV
462522	5	vrty, prameniště

Pro přepočet cizích měn na českou měnu společnost používá denní kurz, platný v den uskutečnění účetního případu.

Čl. IV - Doplnující informace k rozvaze a k výkazu zisků a ztrát
(v tis. Kč)

Rozpis hlavních tříd hmotného a nehmotného majetku:

- hmotný investiční majetek

Druh HIM	1999			2000		
	Pořiz. cena	Oprávký	Zůst. cena	Pořiz. cena	Oprávký	Zůst. cena
UDAS	73	0	73	73	0	73
Budovy	90 502	14 677	75 825	105 625	17 072	88 553
Stavby	476 575	191 099	285 476	493 575	200 520	293 055
Stroje a zařízení	44 790	22 274	22 516	42 504	22 936	19 568
Přístroje	7 972	6 242	1 730	12 686	7 022	5 664
Dopravní prostředky	13 115	10 544	2 571	12 941	10 913	2 028
Inventář	234	178	56	222	184	38
Pozemky	2 912	0	2 912	2 973	0	2 973

Vodovody a kanalizace Trutnov, akciová společnost

- nehmotný investiční majetek (bez DNIM)

(v tis. Kč)

Druh NIM	1999			2000		
	Pořiz. cena	Oprávký	Zůst. cena	Pořiz. cena	Oprávký	Zůst. cena
Software	178	178	0	145	145	0
Nehmotné výsledky výzk. a obdob. činn.	0	0	0	200	50	150

- majetek pořízený formou finančního pronájmu

Formou leasingu se počínaje rokem 2000 pořizuje část technologie na ČOV Bohuslavice (Trutnov).

a) součet splátek nájemného za celou dobu pronájmu	8 887 345,80 Kč
b) skutečně uhrazené splátky k 31. 12. 2000	2 629 218,40 Kč ✓
c) částka budoucích plateb	6 258 127,40 Kč ✓
- splatné do 31. 12. 2001	2 081 602,70 Kč ✓
- splatné v roce 2002 a později	4 176 524,70 Kč ✓

Tento majetek nebyl v roce 2000 předán do užívání, a tudíž nebyly uplatněny žádné daňové náklady.

Tato transakce je plně obsažena v rozvaze společnosti, zde jsou tyto skutečnosti pouze komentovány.

Přírůstky a úbytky investičního majetku podle tříd v pořizovacích cenách (bez DNIM a DHIM) jsou uvedeny v následující tabulce:

(v tis. Kč)

Druh majetku	Počáteční stav k 1. 1. 2000	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav k 31. 12. 2000
NIM	178	200	33	345
UDAS	73	0	0	73
Pozemky	2 912	61	0	2 973
Budovy a stavby	567 077	32 123	0	599 200
Stroje, přístroje, zařízení	52 995	6 559	4 142	55 412
Dopravní prostředky	13 116	418	593	12 941

Vodovody a kanalizace Trutnov, akciová společnost

Společnost neeviduje v podrozvahové evidenci žádný majetek charakteru DHIM a DNIM, který není uveden v rozvaze.

Společnost nemá majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem.

Ocenění majetku v účetnictví není výrazně odlišné od jeho tržní hodnoty.

Společnost evidovala ke konci rozhodného období směnku ČSOB v nominální hodnotě ve výši 4 000 000,- Kč (skutečná hodnota 3 993 889,- Kč), splatnou dne 2. 1. 2001.

Pohledávky

Ukazatel	1999	2000
Pohledávky po lhůtě splatnosti nad 180 dní	1 989	7 298
Pohledávky k podnikům ve skupině	nejsou	nejsou
Pohledávky kryté zástavním právem	nejsou	nejsou

V položce jiné pohledávky společnost eviduje půjčku společnosti U-centrum, a. s., Praha ve výši 5 793 188,- Kč. V roce 2000 byla tato pohledávka již po lhůtě splatnosti. V tomto období bylo z půjčky zapláceno 35 000,- Kč. V období zpracování této přílohy se zpracovává platební kalendář na úhradu této půjčky.

Vlastní jmění

V letech 1999 a 2000 došlo k následujícím změnám vlastního jmění:

		Přírůstky	Úbytky
Počáteční stav k 1. 1. 1999	441 547		
Základní jmění		0	0
Kapitálové fondy		0	0
Fondy ze zisku		1 725	1 615
Hosp. výsledek minulých let		3 653	
Hosp. výsledek běžného roku		2 014	
Konečný stav k 31. 12. 1999	447 324		
Počáteční stav k 1. 1. 2000	447 324		
Základní jmění		0	0
Kapitálové fondy		0	0
Fondy ze zisku		2 119	1 696
Hosp. výsledek minulých let		5 376	
Hosp. výsledek běžného roku			2 985
Konečný stav k 31. 12. 2000	450 138		

Vodovody a kanalizace Trutnov, akciová společnost

Společnost podala v prosinci roku 2000 ke Krajskému soudu v Hradci Králové návrh na zvýšení základního jmění nepeněžním vkladem ve výši 9 428 000,- Kč. Jedná se o vklad vodovodu Bohuslavice včetně vodojemu. Po vydání usnesení Krajského soudu bude k upsání akcií oprávněno Město Trutnov.

Rozdělení zisku v letech 1999 a 2000

Zisk k rozdělení v roce 1999	12 476 tis. Kč
Z toho použito v roce 1999 na:	
- dividendy	0 tis. Kč
- zvýšení ZJM	0 tis. Kč
- přiděl rezervnímu fondu	286 tis. Kč
- přiděl sociálnímu fondu	500 tis. Kč
- ostatní rozdělení	1 265 tis. Kč
Nerozdělený zisk k 31. 12. 1999	10 425 tis. Kč
Zisk běžného roku 1999	7 719 tis. Kč
Zisk k rozdělení v roce 2000	18 144 tis. Kč
Z toho použito v roce 2000 na:	
- dividendy	0 tis. Kč
- zvýšení ZJM	0 tis. Kč
- přiděl rezervnímu fondu	386 tis. Kč
- přiděl sociálnímu fondu	500 tis. Kč
- ostatní rozdělení	1 458 tis. Kč
Nerozdělený zisk k 31. 12. 2000	15 800 tis. Kč
Zisk běžného roku 2000	4 734 tis. Kč

Základní jmění, počet a druh akcií v nominální hodnotě

Druh akcie	Počet	Nominální hodnota	Emise celkem Kč
na jméno	290 079	1 000	290 079 000
na majitele	77 509	1 000	77 509 000
se zvláštními právy	1	1 000	1 000

Všechny akcie jsou splaceny.

Závazky

Společnost neevidovala v letech 1999 a 2000 žádné závazky po lhůtě splatnosti.

Zákonné a ostatní rezervy

V roce 2000 bylo provedeno storno zbývající části zákonné rezervy, která byla v letech 1996 a 1997 vytvořena na opravy HIM (jednalo se o objekt ve Vodní ul. č. p. 18/8). Důvodem pro storno části rezervy byla skutečnost, že plánovaná oprava objektu nemohla být dokončena. Rezerva byla vytvořena ve výši 2 675 000,- Kč, storno ve prospěch výnosů činilo 1 820 826,50 Kč. Tím, že oprava nemohla být dokončena však nepominula nutnost opravy tohoto objektu. Proto společnost vytvořila v roce 2000 novou zákonnou rezervu ve výši 700 tis. Kč.

Jiné rezervy společnost nevytvořila.

Výnosy z běžné činnosti

Druh výnosu	1999	2000
vodné	34 578	33 366
stočné	25 494	23 449
aktivace investic ve vlastní režii	3 024	4 893
činnost speciální mechanizace	2 339	3 298
laboratoř	1 174	1 268

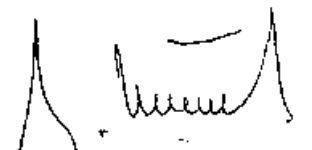
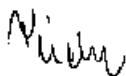
Veškeré výnosy realizovala společnost v tuzemsku.

Pokud jde o výsledky výzkumné a vývojové činnosti, společnost eviduje na účtu skupiny 01 „Technicko-ekonomickou studii modernizace ČOV“ a „Program rozvoje vodovodů a kanalizací v okrese Trutnov“. Autorem je Hydroprojekt, a. s., Praha.

Do data zpracování této přílohy nedošlo k žádným skutečnostem, které by významně ovlivnily hospodaření společnosti.

V Trutnově dne 16. 3. 2001

Vypracovala: Ing. Soňa Teichmanová



Ing. Jaroslav Vrběcký
předseda představenstva a. s.

Čl.V - Přehled o peněžních tocích (cash flow)

(údaje v tis. Kč)

P.	Stav peněžních prostředků na začátku období	11 606
Z	Účetní HV z běžné činnosti před zdaněním	4 690
A.1	Úpravy o nepeněžní operace	10 531
A.1.1	Odpisy stálých aktiv, odpis pohledávek	19 331
A.1.2	Změna stavu opravných položek, rezerv, časového rozlišení	- 8 321
A.1.3	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	- 137
A.1.4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0
A.1.5	Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	- 342
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	15 221
A.2	Změny pracovního kapitálu	4 409
A.2.1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti	3 193
A.2.2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti	275
A.2.3	Změna stavu zásob	941
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	19 630
A.3	Výdaje z plateb úroků	0
A.4	Přijaté úroky	342
A.5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně	0
A.6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy	47
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	20 019
B.1	Výdaje s pořízením stálých aktiv	- 31 276
B.2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	330
B.3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	- 30 946
C.1	Změna stavu dlouhodobých závazků	5 200
C.2	Dopady změn vlastního jmění na peněžní prostředky	5 799
C.2.1	Zvýšení peněžních prostředků z titulu zvýšení ZJM či RF	423
C.2.2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C.2.3	Peněžní dary a dotace do vlastního jmění	0
C.2.4	Úhrada ztráty společníky	0
C.2.5	Přímé platby na vrub fondů	5 376
C.2.6	Vyplacené dividendy a srážková daň z nich	0
C.3	Přijaté dividendy nebo podíly na zisku	0
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	10 999
F.	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků	72
R.	Stav peněžních prostředků na konci období	11 678
	Změna finančního majetku z rozvahy společnosti	72

Zodpovídá: Ing. Soňa Teichmanová

