

ROZVAHA v plném rozsahu

Rozvaha Úč POD 1 - 01

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

k 31.12. 199...6
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky
Vodovody a kanalizace Vsetín,
a.s.,
Jasenická 1106
755 01 Vsetín

1 x příslušnému finančnímu úřadu

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

Čís.ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČO
01	8 0 1 0 9 5	199..6	1 2	4 7 6 7 4 6 5 2

označ	AKTIVA	řad.	Běžné účetní období			Minulé ús. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
a	b	c				
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 28 + 55)	001	808 837	- 209 667	599 170	596 014
A.	Pohledávky za upsané vlastní jmění	002				
B.	Stálá aktiva (ř. 04 + 12 + 22)	003	757 631	- 209 565	548 066	554 236
B. I.	Nehmotný investiční majetek (ř. 05 až 11)	004	657	486	171	201
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumné a obdobné činnosti	006				
3.	Software	007	654	- 486	168	201
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Jiný nehmotný investiční majetek	009				
6.	Nedokončené nehmotné investice	010				
7.	Poskytnuté zálohy na nehmotný investiční majetek	011	3	-	3	-
B. II.	Hmotný investiční majetek (ř. 13 až 21)	012	756 974	- 209 079	547 895	554 035
B. II. 1.	Pozemky	013	5 293	-	5 293	4 682
2.	Budovy, haly a stavby	014	656 769	- 160 342	496 427	485 134
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	015	92 553	- 48 661	43 892	40 609
4.	Pěstičské celky trvalých porostů	016	96	- 76	20	22
5.	Základní stádo a tažná zvířata	017				
6.	Jiný hmotný investiční majetek	018	627	-	627	622
7.	Nedokončené hmotné investice	019	1 636	-	1 636	22 766
8.	Poskytnuté zálohy na hmotný investiční majetek	020	-	-	-	200
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	46 793	- 102	46 691	37 729
C. I.	Zásoby (ř. 30 až 35)	029	6 055	-	6 055	4 653
C. I. 1.	Materiál	030	4 746	-	4 746	4 653
2.	Nedokončená výroba a polotovary	031	1 309	-	1 309	-
3.	Výrobky	032				
4.	Zvířata	033				
5.	Zboží	034				
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	035				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 37 až 41)	036	9 579	- 102	9 477	-
C. II. 1.	Pohledávky z obchodního styku	037	9 579	- 102	9 477	-
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	25 217		25 217	27 658
C. III. 1.	Pohledávky z obchodního styku	043	25 159		25 159	27 218
2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	044				
3.	Sociální zabezpečení	045				
4.	Stát – daňové pohledávky	046	-	-	-	377
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	58	-	58	63
C. IV.	Finanční majetek (ř. 52 až 54)	051	5 942	-	5 942	5 418
C. IV. 1.	Peníze	052	18	-	18	19
2.	Účty v bankách	053	5 924	-	5 924	5 399
3.	Krátkodobý finanční majetek	054				
D.	Ostatní aktiva – přechodné účty aktiv (ř. 56 a 60)	055	4 413	-	4 413	4 049
D. I.	Časové rozlišení (ř. 57 až 59)	056	63	-	63	2
D. I. 1.	Náklady příštích období	057	43	-	43	2
2.	Příjmy příštích období	058	20	-	20	-
3.	Kursově rozdíly aktivní	059				
D. II.	Dohadné účty aktivní	060	4 350	-	4 350	4 047
	Kontrolní číslo (ř. 01 až 60)	999	3 230 998	838 666	2 392 330	2 380 009

Schváleno M. ČR
č. j. 281/71 701/1996

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

1 * příslušnému finančnímu
úřadu

1 * okresní statistické správě
(příslušnému úřadu ČSU,
resp. krajské statistické
správě)

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT v plném rozsahu

k 31.12. 1996

(v celých tisících Kč)

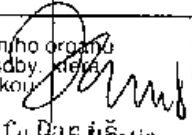
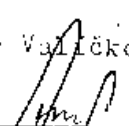
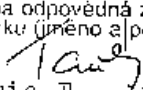
Čís.ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČO
01	803095	199.6	1 2	47 6 74 65 2

Výsledovka Úč POD 2 - 01

Název a sídlo účetní jednotky
Vodovody a kana-
lizace Vsetín,
a.s.,
Jasenická 1106
755 11 Vsetín


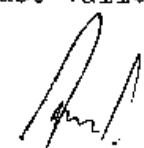
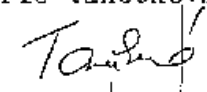
Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02		
+	Obchodní marže (ř. 01 - 02)	03		
II.	Výkony (ř. 05 + 06 + 07)	04	115 801	103 708
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	109 537	94 203
2.	Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby	06	1 309	-
3.	Aktivace	07	4 955	9 505
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09 + 10)	08	51 661	52 768
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	38 770	36 315
B. 2.	Služby	10	12 891	16 453
+	Přičítaná hodnota (ř. 03 + 04 - 08)	11	64 140	50 940
C.	Osobní náklady (ř. 13 až 16)	12	35 120	29 196
C. 1.	Mzdové náklady	13	25 320	21 101
C. 2.	Očměny členům orgánů společnosti a družstva	14	371	209
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení	15	8 944	7 433
C. 4.	Sociální náklady	16	485	453
D.	Daně a poplatky	17	3 907	499
E.	Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku	18	22 878	21 969
III.	Tržby z prodeje investičního majetku a materiálu	19	717	679
F.	Zůstatková cena prodaného investičního majetku a materiálu	20	450	372
IV.	Zúčtování rezerv a časového rozlišení provozních výnosů	21	180	2 260
G.	Tvorba rezerv a časového rozlišení provozních nákladů	22		
V.	Zúčtování opravných položek do provozních výnosů	23	-	39
H.	Zúčtování opravných položek do provozních nákladů	24	26	-
VI.	Ostatní provozní výnosy	25	753	105
I.	Ostatní provozní náklady	26	755	521
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) - (-29))	29	2 654	1 466

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	187	730
N.	Nákladové úroky	42		
XIV.	Ostatní finanční výnosy	43		
O.	Ostatní finanční náklady	44	53	46
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	134	682
R.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 49 + 50)	48	1	-
R. 1.	- splatná	49	1	-
2.	- odložená	50		
		51		
++	Hospodářský výsledek za běžnou činnost (ř. 29 + 47 - 48)	52	2 787	2 148
XVI.	Mimořádné výnosy	53	8	239
S.	Mimořádné náklady	54	-	33
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	8	206
U.	Převod podílu na hospodářském výsledku společníkům (+/-)	59		
+++	Hospodářský výsledek za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	2 795	2 354
	Hospodářský výsledek před zdaněním (-/-) (ř. 29 + 47 + 53 - 54)	61	2 795	2 354
	Kontrolní číslo (ř. 01 až 61)	99	510 394	458 988

Odesláno dne 26.3.1997	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou  Vodňovody a kanalizace Vsetín akciová společnost VSETÍN, Jasenická 1106	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Danuše Váňáčková 	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis)  Marie Tanečková tel: 0657/613004 linka 224
---------------------------	--	---	---

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	599 170	596 014
A.	Vlastní jmění (ř. 63 + 66 + 71 + 75 + 78)	062	588 668	587 224
A. I.	Základní jmění (ř. 64 + 65)	063	508 921	508 921
A. I. 1.	Základní jmění	064	508 921	508 921
2.	Vlastní akcie	065		
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 67 až 70)	066	4 028	4 028
A. II. 1.	Emisní ážio	067		
2.	Ostatní kapitálové fondy	068	4 028	4 028
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	069		
4.	Oceňovací rozdíly z kapitálových účastí	070		
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 72 + 73 - 74)	071	72 924	71 921
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond	072	68 047	67 930
2.	Nedělitelný fond	073		
3.	Statutární a ostatní fondy	074	4 877	3 991
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 + 66 + 71 + 75 + 79 - 105)	078	2 795	2 354
B.	Cizí zdroje (ř. 80 + 84 + 91 + 101)	079	8 846	6 949
B. I.	Rezervy (ř. 81 + 82 + 83)	080		180
B. I. 1.	Rezervy zákonné	081		180
2.	Rezerva na kursové ztráty	082		
3.	Ostatní rezervy	083		
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.	Dlouhodobě přijaté zálohy	087		
4.	Emitované dluhopisy	088		
5.	Dlouhodobě směnky k úhradě	089		
6.	Jiné dlouhodobé závazky	090		

označ. a	P A S I V A b	řád. c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 92 až 100)	091	8 846	6 769
B. III. 1.	Závazky z obchodního styku	092	3 033	3 218
2.	Závazky ke společníkům a sdružení	093		
3.	Závazky k zaměstnancům	094	1 009	988
4.	Závazky ze sociálního zabezpečení	095	1 054	726
5.	Stát - daňové závazky a dotace	096	3 267	1 568
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	483	269
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	1 656	1 841
C. I.	Časové rozlišení (ř. 107 až 109)	106	67	-
C. I. 1.	Výdaje příštích období	107	67	-
2.	Výnosy příštích období	108		
3.	Kursově rozdíly pasivní	109		
C. II.	Dohadné účty pasivní	110	1 589	1 841
	Kontrolní číslo (ř. 61 až 110)	999	2 392 344	2 379 861

Odesláno dne: 28.3.1997	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou  ing. Josef Daniš Vodovody a kanalizace Vsetín akciová společnost VSETÍN, Jasenická 1106 - 8 -	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Danuše Valíčková 	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Marie Tanečková  tel. 0657/611004 linka: 224
--------------------------------	--	--	--

4

S T A N O V I S K O
auditora k účetní závěrce sestavené
společností Vodovody a kanalizace Vsetín, a.s.
k 31. 12. 1996

- /1/ Prověřovaná účetní závěrka k 31. 12. 1996 je sestavena podle platných pokynů MF a navazuje na údaje účetnictví. Předepsané návaznosti byly dodrženy. V rámci majetku společnosti nebyly shledány za ověřované období neopodstatněné pohyby.
- /2/ Na základě dílčích zjištění lze předpokládat, že hospodářský výsledek je vykazován správně, odpovídá vykazovanému stavu hospodářských prostředků a proučtovaným nákladům a výnosům.
- /3/ Údaje v účetní závěrce věrně zobrazují stav majetku a závazků, finanční situaci a výsledek hospodaření. Účetnictví je vedeno úplně, průkazným způsobem a správně.
- /4/ Závěrečný výrok zní:

Dle našeho názoru účetní závěrka a výroční zpráva zobrazuje věrně majetek, závazky, vlastní jmění a finanční situaci společnosti Vodovody a kanalizace Vsetín, a. s. a výsledky jejího hospodaření za účetní období 1996. Roční účetní závěrku doporučujeme ke schválení bez výhrad.

Prověřovanou organizaci zastupovala ekonomická náměstkyně paní Danuše Valíčková.

Auditorské ověření roční účetní závěrky provedla auditorská firma Opravil a spol., společnost auditorů a daňových poradců, s.r.o. číslo licence 115 v zastoupení auditora ing. Jana Opravila, číslo licence 1000.

Zpráva o prověrce byla projednána s panem ing. Josefem Danišem, ředitelem akciové společnosti, který souhlasí s jejím obsahem ve všech bodech a se závěrem zprávy.

Podepsaný zástupce organizace zároveň bere na vědomí, že prověrka správnosti účetní závěrky k 31. 12. 1996 nezbavuje organizaci odpovědnosti za správnost vykázaných hospodářských výsledků. Organizace plně zodpovídá za důsledky, které vyplynou z jiných kontrol.

Ve Vsetíně 3. dubna 1997



.....
a u d i t o r

Vodovody a kanalizace Vsetín
akciová společnost
755 11 VSETÍN, Jasanická 1100

.....
statutární zástupce firmy

5

Vodovody a kanalizace Vsetín, a.s.
Vsetín, Jasenická 1106



Příloha k účetní závěrce
za účetní období 1996

Vypracovala: Tanečková Marie
vedoucí IS

Schválil: Ing. Daniš Josef
ředitel společnosti

6

Vodovody a kanalizace Vsetín, akciová společnost vznikla k 1.12.1993 zapsáním v obchodním rejstříku u Okresního soudu v Ostravě.

Akciová společnost byla založena podle par.172 obchod. zák. a jediným zakladatelem společnosti je Fond národního majetku České republiky se sídlem v Praze 2, Rašínovo nábřeží 42, na který přešel majetek státního podniku Vodovody a kanalizace Vsetín. Základní jmění činilo 508 921 tis. Kč. Akcie - 441877 ks na jméno ve jm. hodnotě 1 tis. Kč, 1 ks akcie na jméno ve jm. hodnotě 1 tis. Kč se zvláštními právy, 67043 ks akcií na majitele ve jm. hodnotě 1 tis. Kč.

Sídlo akciové společnosti je Vsetín, Jasenická 1106, 755 11.

Město Vsetín, Svárov 1080 se podílí 27% na základním jmění účetní jednotky - cca 137 tis. akcií na jméno .

Statutární orgán:

Představenstvo:

předseda představenstva: Ing. Stanislav Pitrun
1. místopředseda představenstva: JUDr. Jaroslav Kubín
2. místopředseda představenstva: Ing. Josef Daniš
člen představenstva: Mgr. Antonín Kaderka
člen představenstva: Josef Machů
člen představenstva: Leopold Pecha
člen představenstva: Danuše Valíčková

Dozorčí rada:

člen: ing. Jiří Dvořáček
člen: Ivan Hojzlar
člen: Karel Šimšálek
člen: ing. Ladislav Kroča
člen: Václav Drobník

Jednání za společnost:

Společnost zastupuje vůči třetím osobám, před soudy a před jinými orgány v celém rozsahu představenstvo, to buď společně členové představenstva, nebo společně předseda a jeden člen představenstva, nebo místopředseda a jeden člen představenstva, anebo samostatně jeden člen představenstva, který je představenstvem písemně pověřen.

V záležitostech zastupování a podepisování za společnost byli pověřeni samostatně ing. Josef Daniš - ředitel a.s. a zároveň místopředseda představenstva, Danuše Valíčková - ekonomická náměstkyně společnosti a členka představenstva.

Hlavním předmětem podnikání akciové společnosti je provoz veřejných vodovodů a kanalizací spojené s výrobou a dodávkou pitné vody, odváděním a čišťením odpadních vod.

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců během účetního období byl 241. Z toho 14 řídicích pracovníků.

Na zaměstnance byly vynaloženy osobní náklady ve výši 29 196 tis. Kč a to v členění:

		z toho na řídicí pracovníky
mzdové náklady	25 320 tis.Kč	3 662 tis.Kč
odměny čl.or.spol.	371 tis.Kč	
nákl.na soc.zabez.	8 944 tis.Kč	1 282 tis.Kč
sociální náklady	486 tis.Kč	

Půjčky, záruky ani jiné plnění nebyly členům statutárních, dozorčích ani řídicích orgánů poskytnuty.

Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách:

1. Způsob ocenění:

Nakupované zásoby, hmotný a nehmotný investiční majetek je oceňován pořizovacími cenami. K ceně pořízení jsou připočítávány

vedlejší pořizovací náklady. Hmotný investiční majetek vytvořený vlastní činností je oceňován vlastními náklady. Do vlastních nákladů jsou zahrnuty: přímé náklady (materiál, mzdy, zdrav. a soc. pojištění, atd.) a nepřímé náklady (správní režie, zás. režie, atd).

2. Vedlejší pořizovací náklady:

Pořizovací ceny obsahují vedlejší pořizovací náklady, které u zásob převážně jsou - doprava, balné, poštovné, celní poplatky a aktivace vlastní dopravy. U pozemků jsou to kolky, poplatky za vyhotovení kupních smluv a znaleckých posudků. U hmotného investičního majetku jsou to celní poplatky, přepravné, montáž, spediční poplatky na hranicích, aktivace vlastní dopravy, atd.

3. Změny postupů účtování o proti předcházejícímu roku:

V roce 1996 nebyly prováděny změny způsobu oceňování majetku, postupů účtování, uspořádání položek účelní závěrky a obsahového vymezení těchto položek oproti předcházejícímu účetnímu období 1995. V odpisovém plánu na rok 1996 bylo u vybraného hmotného majetku pokračováno v pozastavení odpisování z důvodu nevyužívání tohoto majetku na dosažení, zajištění a udržení příjmu účetního období roku 1996. Seznam tohoto majetku je přílohou odpisového plánu na rok 1996.

4. Použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů:

Hmotný a nehmotný investiční majetek nově pořízený podléhající odpisování podle zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. par. 28 byl zařazen do odpisové skupiny a odpisován rovnoměrně dle tabulky roční procentní sazbou měsíčně, vždy od dalšího měsíce po zařazení do užívání. Tabulka je uvedena v směrnici EN č. 1/96 platné od 1.1.1996. Účetní odpisy byly prováděny měsíčně na vrub nákladů (účet 551) do výše pořizovací ceny nebo zvýšené pořizovací ceny HIM a NIM. Při zařizování hmotného majetku do tříd bylo postupováno dle Standardní klasifikace produkce - SKP (Sbírka zákonů 69/1993) Analytická evidence daňových a účetních odpisů je vedena na počítači formou sestav. Odpisy jsou zaznamenávány za jednotlivá zdaňo-

vací období na evidenčních kartách HIM a NIM.

5. Způsob přepočtu cizí měny na českou měnu:

Při uskutečnění účetního případu je prováděn přepočet cizí měny denním kurzem ČNB. Po zaplacení účetního případu jsou zúčtovány kurzovní rozdíly na vrub nebo ve prospěch hospodářského výsledku.

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztrát obsažené v příloze:

Hmotný a nehmotný majetek:

	pořizovací ceny	oprávky
budovy, haly, stav. objekty	656 769 tis.Kč	160 342 tis.Kč
stroje, přístroje a zařízení	74 451 tis.Kč	36 762 tis.Kč
dopravní prostředky	17 819 tis.Kč	11 707 tis.Kč
inventář	283 tis.Kč	191 tis.Kč

Nehmotný investiční majetek:

	pořizovací ceny	oprávky
software	654 tis.Kč	486 tis.Kč

Nejdůležitější přírůstky HIM za rok 1996

tř.1 budovy technické zhodnocení		kč	1 373 513,-
tř.2 ost. stav. objekty	ČOV VS biofiltry	Kč	15 672 077,-
	vodovody	Kč	9 205 334,-
	technické zhodnocení:		
	laboratoř	Kč	3 137 475,-
	roz.vod.sítě Hutis.	Kč	339 085,-
	dohlorov. Poteč	Kč	136 829,-
	dmýchárna	Kč	260 703,-
tř.3 energ.a hnací str.	chlorátor	Kč	69 371,-
	čerpadla	Kč	129 465,-
	míchadla	Kč	182 372,-
	dmýchadla	Kč	1 915 749,-
	rozvaděče	Kč	947 685,-
tř.4 prac.stroje a zařízení	řezač asfaltu	Kč	37 863,-
	pásový traktor	Kč	73 363,-

nakladač UNC	Kč	680 308,-
rypadlo JCB	Kč	1 958 175,-
rozbrušovačky	Kč	71 064,-

tř.5 přístroje a zvl.tech.zař.

počítače ,přísluš.	Kč	251 341,-
lokátory	Kč	84 000,-
fonic.rad.sítII.etap.	Kč	636 345,-
aut.vzorkovač	Kč	140 644,-
vodoměry, průtokoměry, ventily, atd.	Kč	1 073 603,-

tř.6 dopravní prostředky

osobní automobily	Kč	789 352,-
nákladní aut.	Kč	571 132,-
přeprav.vozík	Kč	98 200,-

Úbytky HIM v roce 1996:

- odpisy dle odpisového plánu 22 878 tis.Kč
- prodej 1 ks os.automobil - plně odepsáno
- prodej rypadlo - nakladač - zůst.cena 73 tis.Kč
- prodej vysokozdvizný vozík - plně odepsán
- prodej Kovošrot - multikara M24 - plně odepsána
- další neopravitelný HIM vyřazen fyzickou likvidací

1. Účetní jednotka eviduje v operativní evidenci drobný hmotný majetek od 300,- Kč do 20 000,- Kč. Drobný hmotný majetek převedený do používání je veden v operativní evidenci na počítači dle středisek a jednotlivých položek. Vodoměry v pořizovací ceně do 20 tis.Kč jsou nakupovány jako zásoby, účtovány do nákladů a vedeny v samostatné operativní evidenci. DHM podléhá inventarizaci. Drobný hmotný majetek do 300,- Kč není veden v operativní evidenci.

Souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze v pořizovacích cenách

- drobný hmotný majetek - 7 607 tis.Kč
- vodoměry - 5 498 tis.Kč

2. V podrozvahové evidenci je veden soubor pronajatého majetku od Města Valašské Meziříčí v pořizovací ceně 151 643 tis.Kč. Tento majetek není ve společnosti odpisován, na základě smlouvy o pronájmu je placeno čtvrtletně nájemné. Dále máme pronajat majetek od obce Vigantice a dalších obcí v hodnotě 4 700 tis.Kč. Tento majetek není odepisován naší společností.

3. Celkový objem pohledávek k 31.12.1996 činí 34 694 tis.Kč

v tom:

- z obchodního styku 34 636 tis.Kč

v tom odběratelé 28 871 tis.Kč

poskyt. prov. zálohy 5 605 tis.Kč

ostatní 160 tis.Kč

- ost. pohledávky 58 tis.Kč

Z toho pohledávky 180 dnů po lhůtě splatnosti k 31.12.1996 činí 12 015 tis.Kč . K těmto pohledávkám nebyly vytvořeny opravné položky.

z toho největší dlužníci z práv.osob :

Zbrojovka Vsetín, a.s. Vsetín -10 318 tis.Kč

Heliotherm Vsetín - 951 tis.Kč

ostatní - 746 tis.Kč

Nesplacené pohledávky:

Heliotherm, v.o.s.

- splatné do 31.12.1995 843 tis.Kč

- splatné do 30. 6.1996 108 tis.Kč

Zbrojovka Vsetín, a.s.

- splatné do 31.12.1993 2 455 tis.Kč

- splatné do 31.12.1994 4 845 tis.Kč

- splatné do 31.12.1995 803 tis.Kč

- splatné do 30. 6.1996 2 214 tis.Kč

Pohledávky u Zbrojovky Vsetín, a.s. Vsetín jsou kryty zástavní smlouvou. Cena zástavy zjištěné z účetní evidence zástavce činila v době uzavření zástavní smlouvy 7 737 tis.Kč. Vklad práva je zapsán v katastru nemovitostí. Právní účinky vkladu vznikly dne 31.5.1995. K uspokojení svých pohledávek je zástavní věřitel oprávněn prodat jménem zástavce předmět zástavy, pokud nebudou dlužníkem za-

placeny pohledávky z této zástavní smlouvy do 15 měsíců od uzavření této smlouvy. Smlouva byla uzavřena dne 29.5.1995.

K prodeji předmětu zástavy na základě jednání se zástupci firmy zatím nebylo přistoupeno. Krajskému obchodnímu soudu v Ostravě byla podána žaloba s návrhem na vydání platebního rozkazu na zaplacení dlužných částek. Dne 14.3.1997 bylo dohodnuto s generálním ředitelem firmy, že do 15.4.1997 předloží Zbrojovka Vsetín a.s. reálný splátkový kalendář na splacení dluhu. Podle výrobního programu Zbrojovky Vsetín, a.s. je předpoklad k překonání současných problémů a uspokojení pohledávek u dodavatelů.

4. Vlastní jmění:

V průběhu účetního období 1996 se základní jmění společnosti nezměnilo a činí cca 508 921 tis.Kč.

Zisk z roku 1995 byl rozdělen:

Zákonný rezervní fond - účet 421 -	117 714,-	Kč
Stimulační fond - účet 423 -	235 426,-	Kč
Tantiémy	312 840,-	Kč
Sociální fond - účet 427 -	651 248,-	Kč
Fond výstavby a rozvoje- účet 427 -	1 037 036,71	Kč
Dividendy akcionářům	0	

rozdělený zisk c e l k e m	2 354 264,71	Kč

5. Závazky k 31.12.1996 činily 8 878 tis.Kč

- závazky po lhůtě splatnosti nejsou.

6. Tvorba rezerv:

V účetním období roku 1994 byly vytvořeny rezervy na opravy hmotného majetku v hodnotě 2 440 tis. Kč. V roce 1995 byly opravy hmotného majetku provedeny v hodnotě 2 260 tis.Kč. Oprava v hodnotě cca 180 tis.kč - Oprava vodovodu Vsetín - Pod Žamboškou byla provedena v roce 1996. V roce 1996 společnost netvořila rezervy na opravu hmotného investičního majetku.

7. Členění externích tržeb a výnosů dle běžné činnosti:

- tržby za dodávku pitné vody	72 326 tis. Kč
- tržby za odv. odpadních vod	32 219 tis. Kč
- tržby stav. výroby	2 936 tis. Kč
- tržby za prodej materiálu	491 tis. Kč
- tržby za prodej HIM	226 tis. Kč
- přijaté pokuty a penále	421 tis. Kč
- aktivace stav. investic	4 643 tis. Kč
- aktivace dopr. výkonů	311 tis. Kč
- ostatní provozní výnosy	2 389 tis. Kč
- zúčtování rezerv	180 tis. Kč
- přijaté úroky	187 tis. Kč
- změna stavu nedok. výroby	1 309 tis. Kč
- ostatní mimoř. výnosy	8 tis. Kč

tržby a výnosy c e l k e m 117 646 tis. Kč

U účetní jednotky neexistují závazky, které by nebyly vedeny v evidenci

Veškerá činnost je provozována v tuzemsku.



ing. Josef Daniš
ředitel společnosti

Vodovody a kanalizace Vsetín
akciová společnost
VSETÍN, Jasenická 1106

- 8 -

Vypracovala: Marie Tanečková
vedoucí IS

Vsetín 1.4.1997

Přehled o peněžních tocích (cash flow)

P	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	5 418
---	--	-------

Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)

Z	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	2 796
A.1	Úpravy o nepeněžní operace (A.1.1 až A.1.5)	23 393
A.1.1	odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, odpis pohledávek (+) a dále umořování opravné položky k nabytému majetku (+/-)	22 919
A.1.2	změna stavu opravných položek, rezerv a změna zůstatků přechodných účtů aktiv a pasív (+/-), tj. časové rozlišení nákladů a výnosů a kurzových rozdílů s výjimkou: - časového rozlišení úroků, - kurzových rozdílů aktivních a pasivních, vztahujících se k závazkům v cizí měně z titulu pořízení investičního majetku	394
A.1.3	zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (+/-) včetně oceňovacích rozdílů z kapitálových účastí (vyúčtování do výnosů -, do nákladů +)	267
A.1.4	výnosy z dividend a podílů na zisku s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (-)	
A.1.5	vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků a vyúčtované výnosové úroky (-)	- 187
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami (Z + A.1)	26 189
A.2	Změny pracovního kapitálu (A.2.1 až A.2.3)	- 6 463
A.2.1	změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-)	- 7 138
A.2.2	změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-)	2 077
A.2.3	změna stavu zásob (+/-)	- 1 402
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami (A.* + A.2)	19 726
A.3	výdaje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	
A.4	přijaté úroky s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	1 063
A.5	zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	- 1
A.6	příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný hospodářský výsledek včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti (+/-)	8
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti (A.** + A.3 až A.6)	20 796

pokračování

Peněžní toky z investiční činnosti

B.1	výdaje spojené s pořízením stálých aktiv (-)	- 21 501
B.2	příjmy z prodeje stálých aktiv (+)	226
B.3	půjčky a úvěry spřízněným osobám (-/+)	
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti (B.1 až B.3)	- 21 275

Peněžní toky z finanční činnosti

C.1	změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků (+/-)	
C.2	Dopady změn vlastního jmění na peněžní prostředky (C.2.1 až C.2.6)	1 003
C.2.1	zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního jmění nebo rezervního fondu včetně složených záloh na zvýšení (+)	1 003
C.2.2	vypáčení podílu na vlastním jmění společníkům (-)	
C.2.3	peněžní dary a dotace do vlastního jmění a další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	
C.2.4	úhrada ziráty společníky (+)	
C.2.5	přímé platby na vrub fondů (-)	
C.2.6	vypáčené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně vypořádání se se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři v komanditní společnosti (-)	
C.3	přijaté dividendy a podíly na zisku s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti (C.1 + C.2 + C.3)	1 003

F	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků a ekvivalentů (A.*** + B.*** + C.***)	524
R	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období (P +/- F)	5 942

Tau