



VP00134531

č.j.:2012/02016
OFR

pl:6x16 dz:15.2.2012 12:41:45

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

**Zpráva auditora a účetní závěrka
k 31. prosinci 2011**



KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Pobřežní 648/1a
186 00 Praha 8
Česká republika

Telephone +420 222 123 111
Fax +420 222 123 100
Internet www.kpmg.cz

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti VODÁRNA PLZEŇ a.s., tj. rozvahy k 31. prosinci 2011, výkazu zisku a ztráty a přehledu o peněžních tocích za rok 2011 a přílohy této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod a ostatních doplňujících údajů. Údaje o společnosti VODÁRNA PLZEŇ a.s. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti VODÁRNA PLZEŇ a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně vyhodnocení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém, který je relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že získané důkazní informace poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.



Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti VODÁRNA PLZEŇ a.s. k 31. prosinci 2011 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2011 v souladu s českými účetními předpisy.

V Praze, dne 7. února 2012

KPMG Česká republika Audit
KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Oprávnění číslo 71

Karel Růžička
Ing. Karel Růžička
Partner
Oprávnění číslo 1895

ROZVAHA

v plném rozsahu

k 31. prosinci 2011

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Malostranská 2, čp. 143

317 68 Plzeň

Česká republika

Identifikační číslo

25205625

Označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Min.účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63)	001	1 000 471	- 241 215	759 256	740 590
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23)	003	459 060	- 231 209	227 851	211 243
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	36 343	- 32 965	3 378	4 799
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007	34 139	- 30 939	3 200	4 382
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Goodwill	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	2 204	- 2 026	178	41
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				376
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	390 233	- 198 244	191 989	173 960
B.II.1.	Pozemky	014	12 766		12 766	12 766
2.	Stavby	015	84 904	- 35 997	48 907	33 530
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	234 030	- 155 642	78 388	82 391
4.	Pěstíelské celky trvalých porostů	017				
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	7 381	- 6 605	776	868
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	22 152		22 152	40 861
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	29 000		29 000	3 544
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30)	023	32 484		32 484	32 484
B.III.1.	Podíly - ovládaná osoba	024	31 434		31 434	31 434
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	1 050		1 050	1 050
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 31. prosinci 2011

Označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Min.účetní období Netto
			Brutto	Korekce	Netto	
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva (ř.32+39+48+58)	031	506 509	- 10 006	496 503	487 023
C.I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	3 962	- 113	3 849	3 700
C.I.1.	Materiál	033	3 962	- 113	3 849	3 700
	2. Nedokončená výroba a polotovary	034				
	3. Výrobky	035				
	4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036				
	5. Zboží	037				
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.40 až 47)	039	8 390		8 390	9 629
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040	8 390		8 390	9 629
	2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	041				
	3. Pohledávky - podstatný vliv	042				
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
	6. Dohadné účty aktivní	045				
	7. Jiné pohledávky	046				
	8. Odložená daňová pohledávka	047				
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.49 až 57)	048	489 756	- 9 893	479 863	469 397
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	59 092	- 9 893	49 199	47 273
	2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050				
	3. Pohledávky - podstatný vliv	051				
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052	190 896		190 896	160 103
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
	6. Stát - daňové pohledávky	054	14 278		14 278	14 734
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	31 199		31 199	9 775
	8. Dohadné účty aktivní	056	194 284		194 284	237 507
	9. Jiné pohledávky	057	7		7	5
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62)	058	4 401		4 401	4 297
C.IV.1.	Peníze	059	193		193	189
	2. Účty v bankách	060	908		908	808
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	061	3 300		3 300	3 300
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D.I.	Časové rozlišení (ř.64+65+66)	063	34 902		34 902	42 324
D.I.1.	Náklady příštích období	064	32 857		32 857	40 311
	2. Komplexní náklady příštích období	065				
	3. Příjmy příštích období	066	2 045		2 045	2 013

VODÁRNA PLZEŇ a.s.**Rozvaha (nekonsolidovaná)**

k 31. prosinci 2011

Označ.	PASIVA	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř.68+86+119)	067	759 256	740 590
A.	Vlastní kapitál (ř.69+73+79+82+85)	068	428 789	394 079
A.I.	Základní kapitál (ř.70+71+72)	069	5 000	5 000
A.I.1.	Základní kapitál	070	5 000	5 000
	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
	3. Změny základního kapitálu	072		
A.II.	Kapitálové fondy (ř.74 až 78)	073		
A.II.1.	Emisní ážio	074		
	2. Ostatní kapitálové fondy	075		
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
	4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách společností	077		
	5. Rozdíl z přeměn společností	078		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř.80+81)	079	1 381	1 712
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	080	1 000	1 000
	2. Statutární a ostatní fondy	081	381	712
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř.83+84)	082	357 367	354 208
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	083	357 367	354 208
	2. Neuhrazená ztráta minulých let	084		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	085	65 041	33 159
B.	Cizí zdroje (ř.87+92+103+115)	086	330 220	346 234
B.I.	Rezervy (ř.88 až 91)	087	5 506	2 030
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	088		
	2. Rezerva na důchody a podobné závazky	089		
	3. Rezerva na daň z příjmů	090	4 111	
	4. Ostatní rezervy	091	1 395	2 030
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř.93 až 102)	092	11 020	10 395
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	093		
	2. Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	094		
	3. Závazky - podstatný vliv	095		
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	096		
	5. Dlouhodobé přijaté zálohy	097		
	6. Vydané dluhopisy	098		
	7. Dlouhodobé směnky k úhradě	099		
	8. Dohadné účty pasivní	100		
	9. Jiné závazky	101		
	10. Odložený daňový závazek	102	11 020	10 395

VODÁRNA PLZEŇ a.s.**Rozvaha (nekonsolidovaná)**

k 31. prosinci 2011

Označ.	P A S I V A	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
B.III.	Krátkodobé závazky (ř.104 až 114)	103	313 694	333 809
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	104	42 418	73 878
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	105		
3.	Závazky - podstatný vliv	106		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	107		
5.	Závazky k zaměstnancům	108	8 780	9 459
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	109	5 594	5 739
7.	Stát - daňové závazky a dotace	110	1 400	1 513
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	111	206 035	204 749
9.	Vydané dluhopisy	112		
10.	Dohadné účty pasivní	113	49 467	38 471
11.	Jiné závazky	114		
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř.116+117+118)	115		
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	116		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	117		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	118		
C.I.	Časové rozlišení (ř.120+121)	119	247	277
C.I.1.	Výdaje příštích období	120	245	269
2.	Výnosy příštích období	121	2	8

IDENTIFIKACE AUDITORA
KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Pobřeží 666/2a, 126 02 Praha 8
IČ: 45619157, zapsaná v obchodním rejstříku, vložka 1/2011

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

druhové členění

za rok končící 31. prosincem 2011

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Identifikační číslo

25205625

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Malostranská 2, čp. 143

317 68 Plzeň

Česká republika

Označ.	TEXT	číslo řádku	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném	minulém
a	b	c	1	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	1 021 047	871 129
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	1 021 047	870 782
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
II.3.	Aktivace	07		347
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	732 262	642 218
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	171 774	179 961
B.2.	Služby	10	560 488	462 257
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	288 785	228 911
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	177 649	171 796
C.1.	Mzdové náklady	13	125 711	121 399
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	588	591
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	45 333	43 236
C.4.	Sociální náklady	16	6 017	6 570
D.	Daně a poplatky	17	13 645	6 987
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	23 710	26 729
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	19	1 116	1 335
III.1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	296	866
III.2	Tržby z prodeje materiálu	21	820	469
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř.23+24)	22	131	678
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		491
F.2.	Prodaný materiál	24	131	187
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	- 1 563	- 5 722
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	1 483	9 775
H.	Ostatní provozní náklady	27	2 692	1 463
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+28-29)	30	75 120	38 090

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Výkaz zisku a ztráty - druhové členění (nekonsolidovaný)
za rok končící 31. prosincem 2011

Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34+35+36)	33	5 000	965
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	5 000	965
VII.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	48	65
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	906	5 233
N.	Nákladové úroky	43		
XI.	Ostatní finanční výnosy	44		4
O.	Ostatní finanční náklady	45	173	296
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+46-47)	48	5 781	5 971
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51)	49	15 860	10 902
Q.1.	-splatná	50	15 235	8 742
Q.2.	-odložená	51	625	2 160
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	52	65 041	33 159
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55		
S.1.	-splatná	56		
S.2.	-odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř.53-54-55)	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	65 041	33 159
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+53-54)	61	80 901	44 061

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Přehled o peněžních tocích (nekonsolidovaný)

za rok končící 31. prosincem 2011

(v tisících Kč)

	Běž. úč. období	Min. úč. období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	997	1 167
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	80 901	44 061
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	16 996	15 659
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	23 710	26 729
A.1.2. Změna stavu:	- 1 563	- 5 722
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku		
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	- 1 563	- 5 722
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	- 296	- 375
A.1.4. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje cenných papírů		
A.1.5. Výnosy z dividend a podílu na zisku	- 5 048	- 1 030
A.1.6. Výúčtované nákladové a výnosové úroky	- 1 595	- 4 633
A.1.7. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	1 788	690
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	97 897	59 720
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	- 1 654	61 409
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení	15 779	2 783
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů časového rozlišení	- 17 287	58 007
A.2.3. Změna stavu zásob	- 146	619
A.2.4. Změna stavu finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků		
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami	96 243	121 129
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků		
A.4. Přijaté úroky	906	5 233
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	- 2 200	- 9 814
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy		
A.7. Přijaté dividendy a podíly na zisku	5 048	1 030
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	99 997	117 578
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 39 065	- 37 698
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 38 014	- 36 842
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	- 1 051	- 706
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku		- 150
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	296	866
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	296	866
B.2.2. Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku		
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám	- 30 793	- 30 927
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	- 69 562	- 67 759
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti		
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	- 30 331	- 49 989
C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, emisního ážia event. rezervního fondu		
C.2.2. Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C.2.4. Úhrada ztráty společníky		
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku	- 331	11
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně a tantiémů	- 30 000	- 50 000
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	- 30 331	- 49 989
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	104	- 170
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	1 101	997

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

V rámci transformace národního hospodářství ČR bylo provedeno důsledné oddělení vodohospodářského infrastrukturního majetku a majetku provozního. K 1. dubnu 1994 došlo k bezúplatnému převodu veškerého infrastrukturního majetku na město Plzeň a k založení privátní provozní společnosti - *Vodárna Plzeň spol. s r.o.* Na založení společnosti *Vodárna Plzeň spol. s r.o.* se podílela holdingová společnost C.T.S.E. (Compagnie Tchèque de Services et Environnement), jejíž významný podíl vlastnila CGE (Compagnie Générale des Eaux). K 26. lednu 1996 byla podepsána nájemní smlouva s městem Plzeň „O nájmu, provozování a údržbě veřejného vodovodu a kanalizace“. Ke dni 31. prosince 1996 dochází ke změně právní formy společnosti na akciovou společnost, *VODÁRNA PLZEŇ a.s.* Rozhodujícím předmětem činnosti společnosti je provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu, podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady, koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej.

Vlastníci společnosti

Akcionáři společnosti k 31. prosinci 2011 jsou:

VEOLIA VODA ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	98,3 %
statutární město Plzeň	1,7 %

Sídlo společnosti

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Malostranská 143/2

326 00 Plzeň

Česká republika

Identifikační číslo: 25205625

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

Členové představenstva a dozorčí rady k 31. prosinci 2011

Členové představenstva

Rostislav Čáp (předseda)

Miloslav Vostrý

Eva Kučerová

Philippe Guitard

Etienne Petit

Členové dozorčí rady

Petr Osvald (předseda)

Josef Šverma

Luboš Kučera

Jana Radová

Petr Mrkos

Ladislav Uhrin

Změny v obchodním rejstříku

Od 12. dubna 2011 se stali novými členy dozorčí rady Ing. Petr Osvald a pan Ladislav Uhrin. Tato změna byla do obchodního rejstříku zapsána ke dni 14. června 2011.

Zaniklo tak členství Mgr. Pavla Janouškovce a Mgr. Romana Pešíra. Tato změna byla do obchodního rejstříku zapsána ke dni 8. června 2011.

Organizační struktura

Organizační strukturu společnosti znázorňuje přiložený diagram (viz. příloha).

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

2. Zásadní účetní postupy používané společností

(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Společnost používá následující členění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku:

1) **DrDHM** – drobný dlouhodobý hmotný majetek – doba použitelnosti delší než 1 rok a vstupní cena do 40.000 Kč včetně

- DrDHM se vstupní cenou do 3.000 Kč včetně bez DPH se účtuje jako zásoby. Při předání do používání se zúčtuje přímo do spotřeby. Operativní evidence je vedena na osobních kartách zaměstnanců.

- DrDHM se vstupní cenou od 3.001 Kč do 20.000 Kč bez DPH se vede v operativní evidenci a účtuje se o něm jako o zásobách.

- DrDHM se vstupní cenou od 20.001 do 40.000 Kč se prostřednictvím účtu 042 – Pořízení dlouhodobého hmotného majetku převádí na účet 029001 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek. Zařazení tohoto majetku do účetnictví se provádí dle protokolu o zařazení drobného dlouhodobého hmotného majetku do používání.

2) **DrDNM** – drobný dlouhodobý nehmotný majetek – doba použitelnosti delší než 1 rok a vstupní cena do 60.000 Kč včetně

- DrDNM se vstupní cenou do 5.000 Kč včetně bez DPH se účtuje při pořízení přímo do spotřeby. Operativní evidence je vedena IT oddělením.

- DrDNM se vstupní cenou od 5.001 do 30.000 Kč bez DPH se při pořízení účtuje přímo do spotřeby a vede se v operativní evidenci.

- DrDNM se vstupní cenou od 30.001 do 60.000 Kč bez DPH včetně, se účtuje přes účet 041-Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku na účet 019000 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek s uvedením čísel licencí.

3) **DHM** – dlouhodobý hmotný majetek – doba použitelnosti delší než 1 rok a vstupní cena nad 40.000 Kč bez DPH. Při pořízení se DHM prostřednictvím účtu 042-Pořízení dlouhodobého hmotného majetku převádí na majetkové účty skupiny 02.

4) **DNM** – dlouhodobý nehmotný majetek – doba použitelnosti delší než 1 rok a vstupní cena nad 60.000 Kč bez DPH. Při pořízení se DNM prostřednictvím účtu 041-Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku převádí na majetkové účty skupiny 01.

Dlouhodobý majetek se ve společnosti v souladu se zákonem oceňuje pořizovací cenou, reprodukční pořizovací cenou nebo vlastními náklady. Pořizovací cenou DHM, DNM a technického zhodnocení je cena, za kterou byly majetek a technické zhodnocení pořízeny včetně nákladů spojených s jejich pořízením.

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek vytvořený vlastní činností je oceňován vlastními náklady.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Stavby	Lineární	30-50 let
Stroje a přístroje a zařízení	Lineární	4-15 let
Dopravní prostředky	Lineární	6-15 let
Software	Lineární	4-6 let
Inventář	Lineární	8-20 let

Technická zhodnocení na najatém hmotném majetku jsou odpisována lineární metodou po dobu trvání nájemní smlouvy nebo po dobu odhadované životnosti, a to vždy po tu, která je kratší.

Daňové odpisy jsou uplatněny dle skupin majetku v souladu se Zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů ve znění pozdějších předpisů. Společnost využívá zrychlený způsob daňového odpisování a odpisy se zaokrouhlují na celé koruny nahoru.

(b) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představuje majetkovou účast a je účtován v pořizovací ceně. V případě snížení hodnoty finančního majetku jsou tvořeny opravné položky.

(c) Krátkodobý finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek společnosti tvoří dluhové cenné papíry (depozitní směnka) se splatností do 1 roku držené do splatnosti a je oceněn pořizovací cenou.

Výnosy z tohoto krátkodobého finančního majetku jsou zahrnuty ve výnosech z krátkodobého finančního majetku.

(d) Zásoby

Nakupované zásoby se oceňují v pořizovacích cenách, které obsahují náklady související s pořízením. Zásoby stejného druhu jsou vedeny v účetnictví v průměrných cenách.

Společnost zahrnuje do vedlejších pořizovacích nákladů souvisejících s pořízením zásob náklady na dopravu, poplatky a všechny další náklady související s pořízením.

(e) Stanovení opravných položek a rezerv

Pohledávky

Společnost stanoví daňové opravné položky k pohledávkám po splatnosti v souladu se zněním Zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, a to na základě vlastní analýzy věkové struktury pohledávek.

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny k nízkoobrátkovým zásobám (obrátko nad 300 dnů), a to v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než prodejní cena zásob snížená o náklady spojené s prodejem.

Rezervy

Pod položkou ostatní rezervy vykázána rezerva na záruční opravy staveb převzatých ze společnosti Stavby vodovodů a kanalizací s.r.o. v roce 2008.

Rezerva na záruční opravy je tvořena na základě analýzy nákladů historicky vynaložených na záruční opravy a s přihlédnutím ke skladbě záruk poskytnutých v běžném období.

Rezerva na nevybranou dovolenou je k rozvahovému dni tvořena na základě analýzy nevybrané dovolené za rok 2011 a průměrných mzdových nákladů včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění dle jednotlivých zaměstnanců.

(f) Výnosy

Výnosy se účtují do období, s nímž časově i věcně souvisejí a jsou vykázány bez daně z přidané hodnoty. Dohadné položky aktivní na nevyfakturované tržby za vodné a stočné jsou vykázány jako násobek průměrné dlouhodobé denní spotřeby na jednotlivá odběrní místa a počtu dní, které uplynuly od posledního fakturovaného odečtu do data účetní závěrky.

(g) Přepočty cizích měn

Aktiva a pasiva v cizí měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně denní kurz ČNB. V průběhu roku účtuje společnost pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách. Pro vyúčtování záloh na zahraniční pracovní cestu v cizí měně se použijí kurzy devizového trhu a přepočítací poměry vyhlášené ČNB platné v den určení (potvrzení) výše zálohy.

(h) Najatý majetek

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky a splátky nájemného do nákladů rovnoměrně po dobu trvání nájmu.

Hodnotu pronajatého majetku vodohospodářské infrastruktury (VHI) zachycuje na podrozvahových účtech, v operativní evidenci je vedena dle jednotlivých vlastníků VHI. Inventarizace tohoto majetku probíhá ve spolupráci a dle aktualizovaných evidencí vlastníků VHI.

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

Závazek z finančního leasingu je veden v podrozvaze. Při ukončení pronájmu a uplatnění možnosti odkupu je předmět leasingu zařazen do majetku společnosti v zůstatkové prodejní ceně.

(i) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň zahrnuje výši daně vypočtenou z daňového základu s použitím daňové sazby platné v poslední den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

V rozvaze je závazek z titulu daně z příjmů snížen o zaplacené zálohy na daň z příjmů, případná výsledná pohledávka je vykázána v položce Stát – daňové pohledávky.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv, případně dalších dočasných rozdílů (daňová ztráta), s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

(j) Složky peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů (pro účely cash flow)

Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na bankovních účtech a další finanční aktiva, jejichž ocenění může být spolehlivě určeno a které mohou být snadno přeměněny v peněžní prostředky.

(k) Konsolidace

V souladu s ustanovením § 62 odst. 5 vyhlášky č. 500/2002 Sb. je účetní závěrka společnosti a všech jí konsolidovaných účetních jednotek zahrnuta do konsolidované účetní závěrky společnosti VEOLIA VODA, S. A. Její konsolidovaná účetní závěrka bude zveřejněna v souladu s ustanovením § 62 odst. 6c) vyhlášky podle § 21a zákona o účetnictví.

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

3. Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

	Software	Ostatní nehmot.maj.	Nedokončený nehmot. maj. včetně záloh	Celkem
Pořizovací cena				
Zůstatek k 1.1.2011	32 874	2 042	376	35 292
Přírůstky	889	162	--	1 051
Úbytky	--	--	--	--
Přeúčtování	376	--	-376	--
Zůstatek k 31.12.2011	34 139	2 204	--	36 343
Oprávk				
Zůstatek k 1.1.2011	28 492	2 001	--	30 493
Odpisy	2 447	25	--	2 472
Úbytky	--	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2011	30 939	2 026	--	32 965
Zůstatková hodnota k 1.1.2011	4 382	41	376	4 799
Zůstatková hodnota k 31.12.2011	3 200	178	--	3 378

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Pozemky	Stavby, budovy	Samostatné mov.věci	Jiný dlouh. hm.maj.	Nedokončený hm. maj. vč. záloh	Celkem
Pořizovací cena						
Zůstatek k 1.1.2011	12 766	66 743	231 206	9 282	44 405	364 402
Přírůstky	--	--	9 168	697	29 402	39 267
Úbytky	--	--	-10 815	-2 621	--	-13 436
Přeúčtování	--	18 161	4 471	23	-22 655	--
Zůstatek k 31.12.2011	12 766	84 904	234 030	7 381	51 152	390 233
Oprávk						
Zůstatek k 1.1.2011	--	33 213	148 815	8 414	--	190 442
Odpisy	--	2 784	17 642	812	--	21 238
Oprávk k úbytkům	--	--	-10 815	-2 621	--	-13 436
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2011	12 766	35 997	155 642	6 605	--	198 244
Zůstatková hodnota k 1.1.2011	12 766	33 530	82 391	868	44 405	173 960
Zůstatková hodnota k 31.12.2011	12 766	48 907	78 388	776	51 152	191 989

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého majetku zařazeného do užívání v roce 2011 patřily inspekční systém REVI za 2,7 mil. Kč, vůz Mercedes Benz Atego s nástavbou Fabok rovněž za 2,7 mil. Kč a smluvní investice Výtlačný řad ČS Úslavská – St.Plzenec ve výši 18,2 mil. Kč.

Pod nedokončeným dlouhodobým hmotným majetkem společnost eviduje projektovou dokumentaci v hodnotě 21,7 mil. Kč na výstavbu úpravny vody v Plzni.

V roce 2011 společnost poskytla zálohy ve výši 29 mil. Kč zhotoviteli skupinového vodovodu Plzeň – Nýřany - Zbůch.

Společnost nemá žádný hmotný majetek zatížený zástavním právem.

4. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek nevykázaný v rozvaze

V souladu s účetními postupy, popsány v bodě 2(a), účtovala společnost část dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku do nákladů v roce jeho pořízení. Celková kumulovaná pořizovací hodnota tohoto dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, který je ještě v používání, je následující:

	Zůstatek k 31.12.	
	2011	2010
Dlouhodobý hmotný majetek	18 975	18 862
Dlouhodobý nehmotný majetek (software)	5 562	5 436
Celkem	24 537	24 298

5. Najatý majetek

Hodnota pronajatého majetku

Účetní hodnota pronajatého majetku vodohospodářské infrastruktury činí téměř 7,3 mld. Kč (2010 - 7,5 mld. Kč). Inventarizace majetku vodohospodářské infrastruktury za rok 2011 je plně v kompetenci vlastníka vodohospodářské infrastruktury a dle jeho určení proběhne v průběhu roku 2012. Celkové roční nájemné v roce 2011 činí 348.250 tis. Kč (2010 – 274.610 tis. Kč).

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

6. Finanční majetek

(a) Dlouhodobý

Majetkové účasti				
	Vlastnický podíl	Vlastní kapitál k 31.12.2011	Celkový zisk (+) ztráta (-) za rok 2011	Pořizovací cena
VODOSPOL s.r.o.				
Ostravská 169/IV				
Klatovy	100%	27 124	571	31 434
Celkem majetkové účasti				31 434

Pozn.: K datu vydání účetní závěrky nebyly údaje ověřeny auditorem

V roce 2011 společnost obdržela podíl na zisku dceřinné společnosti ve výši 5 mil. Kč (2010 – 965 tis. Kč).

Jiným dlouhodobým finančním majetkem je Smlouva o spolupráci v oblasti manažerského pojištění uzavřená s Českou pojišťovnou ve výši 1.050 tis. Kč (2010 – 1.050 tis. Kč).

(b) Krátkodobý:

Krátkodobý finanční majetek představuje depozitní směnka UniCredit bank, a.s. ve výši 3.300 tis. Kč (2010 – 3.300 tis. Kč), která je splatná 10. října 2012.

7. Zásoby

Společnost vytvořila opravnou položku k zásobám ve výši 113 tis. Kč (2010 – 116 tis. Kč) z důvodu nízkoobrátkového materiálu, u kterého je předpoklad snížení prodejní ceny.

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

8. Pohledávky a závazky

- (a) Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 59.092 tis. Kč (2010 – 58.091 tis. Kč), ze kterých 12.739 tis. Kč (2010 – 14.784 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti více než 60 dní. Na obchodní pohledávky byla vytvořena opravná položka ve výši 9.893 tis. Kč (2010 – 10.818 tis. Kč).
- (b) Mezi dlouhodobé pohledávky z obchodních vztahů jsou zařazeny pohledávky vyplývající ze záruk kvality, tzv. pozastávky z ukončených stavebních zakázek převzaté ze společnosti Stavby vodovodů a kanalizací s.r.o. ve výši 491 tis. Kč (2010 – 1.374 tis. Kč) a pohledávky související s vratkami předplaceného nájemného a kompenzací vzniklé újmy v souvislosti se zkrácením provozovatelských smluv uzavřených formou dodatků v roce 2010 se Starým Plzcem a Městem Stod v celkové výši 7.899 tis. Kč (2010 – 8 255 tis. Kč).
- (c) Dohadné položky aktivní ve výši 194.284 tis. Kč (2010 – 237.507 tis. Kč) zahrnují především dohadné položky na vodné a stočné.
- (d) Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 42.418 tis. Kč (2010 – 73.878 tis. Kč). Společnost nemá závazky po lhůtě splatnosti.
- (e) Společnost vykazuje krátkodobé přijaté zálohy ve výši 206.035 tis. Kč (2010 – 204.749 tis. Kč), které představují zálohy přijaté od odběratelů vody.

9. Opravné položky

	Opravná položka k zásobám	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1.1.2011	116	10 818	10 934
Tvorba	–	917	917
Rozpuštění/použití	-3	-1 842	-1 845
Zůstatek 31.12.2011	113	9 893	10 006

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

10. Náklady příštích období

Náklady příštích období ve výši 32.857 tis. Kč (2010 – 40.311 tis. Kč) zahrnují zejména předplatné nájmu vodohospodářského majetku uhrazené obcím ve výši 26.295 tis. Kč (2010 – 31.575 tis. Kč).

11. Dohadné účty pasivní

Dohadné účty pasivní k 31. prosinci 2011 činí 49.467 tis. Kč (2010 – 38.471 tis. Kč). Nejvýznamnější položky nevyúčtované dodávky elektrické energie za rok 2011 ve výši 10.133 tis. Kč (2010 – 10.617 tis. Kč) a nevyúčtovaný poplatek za používání značky Veolia ve výši 10.206 tis. Kč (2010 – 8 727 tis. Kč).

12. Základní kapitál

	Základní kapitál	Celkem
Zůstatek k 1.1.2011	5 000	5 000
5 000 akcií na majitele o nominální hodnotě 1 000 Kč		
Vydáno v r. 2011	--	--
Zůstatek k 31.12.2011	5 000	5 000
5 000 akcií o nominální hodnotě 1 000 Kč		

13. Přehled o změnách vlastního kapitálu

	Základní kapitál	Zisk běžného období	Nerozdělený zisk minulých let	Zákon. rezerv. fond	Sociál. fond	Celkem
Zůstatek k 1.1.2011	5 000	33 159	354 208	1 000	712	394 079
Přiděly fondům	--	-3 159	3 159	--	--	--
Čerpání fondů	--	--	--	--	-331	-331
Dividendy	--	-30 000	--	--	--	-30 000
Zisk za rok 2011	--	65 041	--	--	--	65 041
Zůstatek 31.12.2011	5 000	65 041	357 367	1 000	381	428 789

Do data sestavení účetní závěrky nebylo rozhodnuto o rozdělení zisku za rok 2011.

V roce 2010 byla mezi statutárním městem Plzeň a společností Veolia Voda Česká republika, a.s. uzavřena smlouva ve věci převodu akcií v souvislosti s naplněním dotačních podmínek fondů EU.

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

14. Rezervy

	Rezervy ostatní	Rezerva na nevybranou dovolenou	Celkem
Zůstatek k 1.1.2011	1 930	100	2 030
Tvorba	--	24	24
Čerpání/ Rozpuštění	-562	-97	-659
Zůstatek k 31.12.2011	1 368	27	1 395

15. Informace o tržbách

		Výnosy v tuzemsku
Vodné	2011	452 222
	2010	382 589
Stočné	2011	415 055
	2010	349 505
Ostatní	2011	153 770
	2010	138 688
Celkem	2011	1 021 047
	2010	870 782

Společnost dosahuje tržby pouze v tuzemsku.

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

16. Informace o spřízněných osobách

(a) Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

V pohledávkách a závazcích z obchodních vztahů, popsáných v bodě 8 jsou obsaženy následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině.

	Pohledávky k 31.12.		Závazky k 31.12.	
	2011	2010	2011	2010
VEOLIA VODA ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	--	--	688	668
VEOLIA VODA, S.A.	--	--	13 889	11 959
Solutions and Services a.s.	65	64	1 101	1 198
Compagnie Generale des Eaux	--	--	--	542
VODOSPOL s.r.o.	71	71	--	--
Česká voda – Czech Water, a.s.	--	--	--	3
Celkem	136	135	15 678	14 370

Pozn.: ve výše uvedených částkách jsou zahrnuty dohadné položky

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

(b) Pohledávky – ovládající a řízená osoba

	Pohledávky k 31.12.	
	2011	2010
VEOLIA VODA, S.A.	190 896	160 103
Celkem	190 896	160 103

Pohledávka za společností VEOLIA VODA, S.A. vyplývá z „cash poolingu“ a je vykázána v řádku „Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení.“

Přijaté úroky činily 906 tis. Kč (2010 – 5 233 tis. Kč).

(c) Odměny a půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů

	Představenstvo		Dozorčí rada	
	2011	2010	2011	2010
Počet členů	5	5	6	6
Odměny z titulu výkonu funkce	360	360	228	231
Tantiémy členům dozorčí rady	--	--	--	--
Ostatní plnění (penzijní připojištění aj.)	24	24	32,9	27,6

Členové představenstva a vrcholového vedení mají v užívání služební automobily v zůstatkové hodnotě 1.801 tis. Kč (2010 – 1.711 tis. Kč).

(d) Tržby a nákupy

Společnost nemá významné tržby a nákupy v rámci skupiny.

(e) Faktický koncern

Společnost nemá s většinovým akcionářem VEOLIA VODA ČESKÁ REPUBLIKA, a.s. uzavřenu ovládací smlouvu. Zpráva o vzájemných vztazích bude součástí výroční zprávy.

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

17. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za rok 2011 a 2010:

2011	Průměrný počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady zákonné, ostatní	Penzijní připojištění
Zaměstnanci	363*	108 426	36 571	5 106	2 498
Vedoucí pracovníci ¹	21	17 285	5 830	911	434
Celkem	384	125 711	42 401	6 017	2 932

2010	Průměrný počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady zákonné, ostatní	Penzijní připojištění
Zaměstnanci	362,5*	103 925	35 334	4 926	2 044
Vedoucí pracovníci ¹	19,5	17 474	5 462	1 644	396
Celkem	382	121 399	40 796	6 570	2 440

*Nejsou zahrnuty Dohody o PP a PČ.

18. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 5.594 tis. Kč (2010 – 5.739 tis. Kč), ze kterých 3.632 tis. Kč (2010 – 3.760 tis. Kč) představují závazky ze sociálního zabezpečení a 1.562 tis. Kč (2010 – 1.624 tis. Kč) představují závazky ze zdravotního pojištění a příspěvku na nemocenské pojištění. Státní příspěvek a penzijní připojištění činí 400 tis. Kč (2010 – 354 tis. Kč). Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

Společnost vytvořila dohadnou položku na odměny za rok 2011 ve výši 245 tis. Kč (2010 – 269 tis. Kč) včetně sociálního a zdravotního pojištění. Tyto odměny budou vyplaceny na začátku roku 2012.

¹ Vedoucí pracovník je definován jako osoba ve výkonné řídící funkci bez ohledu na to, jak je označena. Jsou to zejména generální ředitel, finanční ředitel, ředitel pro personální otázky, obchodní ředitel, výrobně-technický ředitel a dále osoby, jimž přímo či nepřímo podléhá alespoň 20 % zaměstnanců společnosti, jakož i další osoby, které ovlivňují podstatným způsobem chování společnosti (viz. Vyhláška č. 263/2004 - vztahující se na emitenty cenných papírů).

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

19. Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky činí 1.400 tis. Kč (2010 – 1.513 tis. Kč) a představují závazek z titulu daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti.

Daňové pohledávky činí 14 278 tis. Kč (2010 – 14.734 tis. Kč) a představují pohledávky z titulu daně z přidané hodnoty, v minulém období také zahrnovaly daň z příjmů právnických osob.

K 31. prosinci 2011 společnost vyčíslila splatnou daň ve výši 15.293 tis. Kč (2010 – 7.905 tis. Kč), přičemž tato částka byla vysaldována se zaplacenými zálohami na daň z příjmů ve výši 11.182 tis. Kč (2010 – 16.799 tis. Kč) a výsledný závazek ve výši 4.111 tis. Kč je vykázán v položce Rezerva na daň z příjmu (2010 – pohledávka 8.894 tis. Kč).

20. Informace o odměnách statutárním auditorům

Údaje o celkových nákladech na odměny statutárnímu auditorovi nebo auditorské společnosti za účetní období budou uvedeny v příloze konsolidované účetní závěrky společnosti Veolia Environnement, ve které je společnost zahrnuta.

21. Daň z příjmů

(a) Splatná

Splatná daň z příjmů ve výši 15.235 tis. Kč (2010 – 8.742 tis. Kč) zahrnuje odhad daně za zdaňovací období 2011 ve výši 15.293 tis. Kč (2010 – 7.905 tis. Kč) a upřesnění odvodu daně za zdaňovací období 2010 ve výši 58 tis. Kč (2009 – 867 tis. Kč).

(b) Odložená

Odložený daňový závazek činí 11.020 tis. Kč (2010 – 10.395 tis. Kč). V souladu s účetními postupy byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19% (2010 – 19%).

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	--	--	-11 303	-10 803	-11 303	-10 803
Zásoby	21	22	--	--	21	22
Rezervy	265	386	--	--	265	386
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	--	--	-3	--	-3	--
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	286	408	-11 306	-10 803	-11 020	-10 395

VODÁRNA PLZEŇ a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

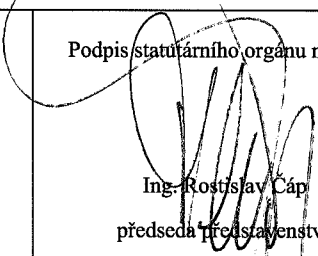
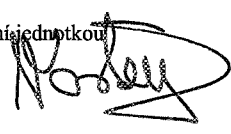
22. Závazky nevykázané v rozvaze

Společnost je zavázána poskytnout ručení do maximální výše 16.610 tis. Kč vyplývající z „Dohod o zajištění pohledávky ručením“ za vlastníky VHI (vodohospodářské infrastruktury) při investiční výstavbě podporované z fondů SFŽP, EU apod.

Společnost byla na základě smluv o nájmu, provozování a údržbě veřejného vodovodu a kanalizace uzavřených se Statutárním městem Plzeň a společností Vodárenská a kanalizační a.s. zavázána financovat rozvoj vodohospodářské infrastruktury do výše 147.800 tis. Kč. Tento závazek společnost k 31. prosinci 2011 splnila v plné výši.

23. Významná následná událost

K datu sestavení účetní závěrky nejsou společnosti známy žádné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2011.

Datum:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
7. února 2012	 Ing. Rostislav Čáp předseda představenstva	 Ing. Miloslav Vostrý člen představenstva

