

Auditorská zpráva**k ověření účetní závěrky ke dni 31.12.1999**

Provedla jsem ověření účetní závěrky společnosti Vodovody a kanalizace Jablonné nad Orlicí, a.s. se sídlem v Jablonném nad Orlicí, Slezská 350, IČO 48173398. Ověření bylo provedeno v souladu se zákonem č. 524 / 1992 Sb. o auditorech a Komotě auditorů České republiky a s přihlédnutím ke směrnicím vydaných Komorou auditorů ČR, které vycházejí z mezinárodních standardů.

Odpovědnost auditora je vyjádřit názor na účetní závěrku jako celek na základě získaných informací, které jsou pro ověření nezbytné. Za sestavení účetní závěrky a vedení účetnictví tak, aby bylo úplné, průkazné a správné odpovídá vedení společnosti.

Cílem ověření je získaná míra jistoty auditora, že účetnictví neobsahuje významné nesprávnosti. Ověření účetní závěrky bylo provedeno na vybraných účetních případech. Přitom byly posouzeny další informace k údajům uvedeným v účetní závěrce. Domnívám se, že provedené ověření účetní závěrky je dostatečným podkladem pro vyslovení výroku na účetní závěrku. Účetní závěrka vychází z účetnictví vedeného úplně, průkazně a správně. Podle mého názoru údaje účetní závěrky k 31.12.1999 věrně a pravdivě zobrazují stav majetku, závazků a finanční situaci. V rámci auditu bylo posouzeno, že účetnictví je vedeno v souladu se zákonem č. 563 / 1991 Sb.

Domnívám se, že provedené auditorské ověření roční účetní závěrky podle výše uvedeného postupu je dostatečným základem pro vyslovení výroku na účetní závěrku.

Výrok auditora :

Podle mého názoru účetní závěrka společnosti Vodovody a kanalizace Jablonné nad Orlicí, a.s. byla sestavena v souladu se zákonem č. 563 / 1991 Sb., o účetnictví a dalšími finančně právními předpisy a ve všech podstatných aspektech věrně zobrazuje majetek, závazky a vlastní jmění společnosti k 31.12.1999 a správně vyjadřuje výsledek hospodaření za rok 1999.

V Žamberku, dne 15. 3. 2000

Ing. Marcela Dvořáková
Nádražní 799, 564 01 Žamberk
auditor registrovaný KA ČR, dekret č. 272



Dopis auditora vedení účetní jednotky

Vodovody a kanalizace
Jablonné nad Orlicí a.s.
Slezská 350
Jablonné nad Orlicí

V Žamberku, dne 15.3.2000

Vážený pane řediteli,

sděluji Vám, že jsem dokončila všechny předepsané testy, zpracovala dokumentaci a vydala zprávu k účetní závěrce účetní jednotky platnou k 31.12. 1999.

V rámci své kontrolní činnosti jsem především ověřovala zda :

1. Údaje v účetní závěrce věrně zobrazují stav majetku a závazků, finanční situaci a výsledek hospodaření účetní jednotky.
2. Účetnictví je vedeno úplně, průkazným způsobem a správně včetně dodržení náležitostí účetních záznamů v souladu s ustanovením zákona č. 563 / 1991 Sb. o účetnictví.
3. Hospodaření odpovídá platným, obecně závazným právním předpisům.

Zkoumala jsem následující dokumenty, doklady a údaje :

- základní právní dokumenty a jejich vazbu na účetnictví
- používanou účetní osnovu firmy
- vnitropodnikové účetní směrnice a jejich dodržování
- inventarizaci majetku účetní jednotky formou kontroly hmotného investičního majetku, zásob, pohledávek, závazků a finančního majetku
- účetní doklady dle záznamů v dokumentaci auditora
- hlavní knihu účetní jednotky a její vazbu na výkazy a jednotlivé významné účetní operace
- výkaz zisků a ztrát na rok a jeho vazby na účetnictví
- rozvahu za rok a její vazbu na účetnictví
- ekonomické výsledky hospodaření účetní jednotky a odchylky proti předchozím účetním obdobím

- správnost otevření a uzavření účetních knih a vazby těchto účetních operací na předchozí, resp. následující období (bilanční kontinuita)
- následné události zachycené účetnictvím od data auditované účetní závěrky do data zpracování statutární auditorské zprávy
- účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky

Postupovala jsem dle auditorských směrnic :

1. Audit byl proveden v souladu s platnými Auditorскими směrnicemi číslo 1 – 24, které vydala Komora auditorů České republiky.
2. Další platných zákonů a směrnic.

Vycházela jsem z formulované odpovědnosti :

1. Za vedení účetnictví, za jeho úplnost, průkaznost a správnost odpovídá statutární orgán auditované účetní jednotky. Auditor na základě provedeného zkoumání vyjádřil svůj názor na účetní závěrku. Zároveň ověřil informace prokazující údaje uvedené v účetní závěrce. Ověření provedl výběrovým způsobem a podle zásady významnosti vykázaných skutečností.
Auditor dále posoudil významná rozhodnutí vedení účetní jednotky, které se promítají do účetní závěrky.
2. Povinností auditora bylo postupovat v souladu s auditorскими směrnicemi tak, aby získal všechny informace, které jsou podle jeho nejlepšího svědomí nezbytné pro ověření účetní závěrky a poskytují přiměřenou záruku, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti, ať již byly způsobeny omylem, podvodem nebo jinou příčinou.

Stručná charakteristika ověřované účetní jednotky

1. Vodovody a kanalizace Jablonné nad Orlicí, a.s., se sídlem Jablonné nad Orlicí, byly založeny v souladu s ustanoveními Obchodního zákoníku a do obchodního rejstříku u Krajského soudu v Hradci Králové byla účetní jednotka zapsána 1.1.1994 v oddílu B, číslo vložky 991.
2. Základní jmění společnosti je ve výši 465 113 tis.Kč.
3. Účetní jednotka má vytvořen rezervní fond ve výši 46 798 tis.Kč, což odpovídá obecným předpisům.
4. Část zdrojů financování aktivit společnosti tvoří úvěry v hodnotě 31 004 tis.Kč. Závazky z obchodního styku jsou 26 098 tis.Kč a pohledávky má společnost ve výši 40 002 tis.Kč. Účetní jednotka dosáhla v roce 1999 zisk ve výši 4,7 mil.Kč. Poměr cizích zdrojů k vlastnímu jmění činí 67,13 %.
5. Předmětem podnikání je převážně provozování vodovodů a kanalizací, provádění staveb, projektová činnost ve výstavbě, silniční motorová doprava nákladní.

Provedla jsem ekonomické hodnocení účetní jednotky :

Společnost se nachází ve stabilním finančním stavu a je schopna bez problémů pokračovat v činnosti v dalším roce.

Ověřením účetní závěrky jsou tyto souhrnné závěry :

Při prověrce účetnictví, do které byl zahrnut významný vzorek dokladů, jsem neshledala závady, které by podstatně ovlivnily údaje, které jsou vykázány v účetních výkazech. Vnitřní kontrolní systém včetně systému inventur je funkční a zabezpečuje dostatečně majetek účetní jednotky. Upozorňuji, že povinností účetní jednotky je zpracovat i výroční zprávu a uložit tuto na příslušných institucích. Konstatuji, že pracovníci Vámi řízené účetní jednotky mi umožnili přístup ke všem vyžádaným dokladům účetního i neúčetního charakteru.

Formulace zprávy auditora :

Způsob formulace zprávy auditora vychází z jednotlivých předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky a lze ji charakterizovat jako „výrok bez výhrad“.

S pozdravem

Ing. Marcela Dvořáková
auditor



ROZVAHA

Rozvaha Úč POD 1 - 01

v plném rozsahu

k 31. prosinci 1999

(v celých tisících Kč)

Účetní jednotka doručí
účetní závěrku současně
s doručením daňového přiznání
za daň z příjmů1 x příslušnému finančnímu
úřadu1 x okresní statistické správě
(příslušnému úřadu ČSU,
resp. krajské statistické
správě)

Čís.ř.	IKF	Rok	Měsíc	ČO
01	8 0 1 0 9 5	1999	1 2 4 8	1 7 3 3 9 8

Název a sídlo účetní jednotky

Vodovody a kanalizace

Jablonec nad Orlicí a.s.

Slezská 350

Jablonec nad Orlicí

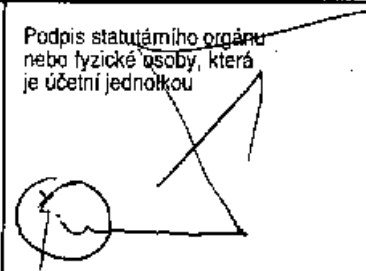
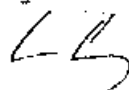
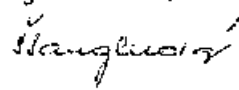
561 64

označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 28 + 55)	001	1 433 459	346 924	1 086 535	943 142
A.	Pohledávky za upsané vlastní jmění	002				
B.	Stálá aktiva (ř. 04 + 12 + 22)	003	1 377 578	345 842	1 031 736	900 316
B. I.	Nehmotný investiční majetek (ř. 05 až 11)	004	1 902	832	1 070	1 014
B. I. 1.	Zhizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumné a obdobné činnosti	006	441	30	411	349
3.	Software	007	954	594	360	366
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Jiný nehmotný investiční majetek	009	208	208		
6.	Nedokončené nehmotné investice	010	49		49	49
7.	Poskytnuté zálohy na nehmotný investiční majetek	011	250		250	250
B. II.	Hmotný investiční majetek (ř. 13 až 21)	012	1 375 376	345 010	1 030 366	899 202
B. II. 1.	Pozemky	013	4 458		4 458	4 399
2.	Budovy, haly a stavby	014	1 077 789	265 829	811 960	706 540
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	015	211 458	70 951	140 507	148 083
4.	Pěstířelské celky trvalých porostů	016				
5.	Základní stádo a lazná zvířata	017				
6.	Jiný hmotný investiční majetek	018	8 230	8 230		
7.	Nedokončené hmotné investice	019	73 161		73 161	39 160
8.	Poskytnuté zálohy na hmotný investiční majetek	020	280		280	1 020
9.	Opravná položka k nabytému majetku	021				
B. III.	Finanční investice (ř. 23 až 27)	022	300		300	100
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	250		250	50
3.	Ostatní investiční cenné papíry a vklady	025				
4.	Půjčky podnikům ve skupině	026				
5.	Jiné finanční investice	027	50		50	50

označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. nač. a Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (ř. 29 + 36 + 42 + 51)	028	54 902	1 082	53 820	41 4
C. I.	Zásoby (ř. 30 až 35)	029	7 141		7 141	7 07
C. I. 1.	Materiál	030	7 141		7 141	7 07
2.	Nedokončená výroba a polotovary	031				
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	40 560	558	40 002	29 607
C. III. 1.	Pohledávky z obchodního styku	043	40 130	558	39 572	29 196
2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	044				
3.	Sociální zabezpečení	045	72		72	60
4.	Stát - daňové pohledávky	046	73		73	130
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	285		285	221
C. IV.	Finanční majetek (ř. 52 až 54)	051	7 201	524	6 677	4 793
C. IV. 1.	Peníze	052	169		169	108
2.	Účty v bankách	053	5 689		5 689	3 866
3.	Krátkodobý finanční majetek	054	1 343	524	819	819
D.	Ostatní aktiva - přechodné účty aktiv (ř. 56 a 60)	055	979		979	1 348
D. I.	Časové rozlišení (ř. 57 až 59)	056	972		972	1 348
D. I. 1.	Náklady příštích období	057	972		972	1 336
2.	Příjmy příštích období	058				12
3.	Kursově rozdíly aktivní	059				
D. II.	Dohadné účty aktivní	060	7		7	
	Kontrolní číslo (ř. 01 až 60)	999	5 733 829	1 387 696	4 346 133	3 772 568

Minulé úč. Netto 4	jač. a	PASIVA b	fád. c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
		PASIVA CELKEM (ř. 62 + 79 + 105)	061	1 086 535	943 142
41 47		Vlastní jmění (ř. 63 + 66 + 71 + 75 + 78)	062	650 114	525 483
7 07	I.	Základní jmění (ř. 64 - 65)	063	465 113	376 780
7 07	I. 1.	Základní jmění	064	465 113	376 780
	2.	Vlastní akcie	065		
	A. II.	Kapitálové fondy (ř. 67 až 70)	066	112 130	79 206
	A. II. 1.	Emisní ážio	067	28 640	13 727
	2.	Ostatní kapitálové fondy	068	83 490	65 479
	3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	069		
	4.	Oceňovací rozdíly z kapitálových účastí	070		
	A. III.	Fondy ze zisku (ř. 72 + 73 + 74)	071	66 860	62 986
	A. III. 1.	Zákonný rezervní fond	072	46 798	46 540
	2.	Nedělitelný fond	073		
607	3.	Statutární a ostatní fondy	074	20 062	16 446
196	A. IV.	Hospodářský výsledek minulých let (ř. 76 + 77)	075	1 354	1 354
	A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	076	1 354	1 354
50	2.	Neuhrazená ztráta minulých let	077		
30	A. V.	Hospodářský výsledek běžného účetního období (+ / -) (ř. 01 - (+63 + 66 + 71 + 75 + 79 + 105))	078	+ 4 657	+ 5 157
	B.	Cizí zdroje (ř. 80 + 84 + 91 + 101)	079	436 418	417 183
	B. I.	Rezervy (ř. 81 + 82 + 83)	080	110	
	B. I. 1.	Rezervy zákonné	081		
	2.	Rezerva na kursové ztráty	082	110	
	3.	Ostatní rezervy	083		
	B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 85 až 90)	084	371 315	373 305
	B. II. 1.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	085		
	2.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	086		
	3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	087		
	4.	Emilované dluhopisy	088		
	5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	089		
	6.	Jiné dlouhodobé závazky	090	371 315	373 305

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	33 989	18 158
B. III. 1.	Závazky z obchodního styku	092	26 098	11 624
2.	Závazky ke společníkům a sdružení	093		
3.	Závazky k zaměstnancům	094	2 800	2 380
4.	Závazky ze sociálního zabezpečení	095	1 925	1 616
5.	Slát – daňové závazky a dotace	096	3 139	2 538
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	27	
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 102 až 104)	101	31 004	25 070
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	102	28 504	24 320
2.	Běžné bankovní úvěry	103	2 500	1 400
4.	Krátkodobé finanční výpomoci	104		
C.	Ostatní pasiva – přechodné účty pasív (ř. 106 + 110)	105	3 476	476
C. I.	Časové rozlišení (ř. 107 až 109)	106	1	20
C. I. 1.	Výdaje příštích období	107	1	20
2.	Výnosy příštích období	108		
3.	Kursová rozdíla pasivní	109		
C. II.	Dohadné účty pasivní	110	2	456
	Kontrolní číslo (ř. 61 až 110)	999	4 341 481	3 766 955

Odesláno dne: 25.2.2000	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou 	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Ing. Malý Josef 	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Štanglerová Jarmila  tel.: 942 621 linka 237
----------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT
v plném rozsahu

k 31. prosinci 1999

(v celých tisících Kč)

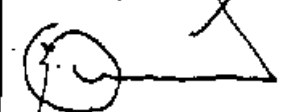
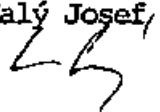
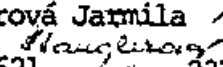
Čís.ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČO
01	803095	199.9	1 2	4 8 17 3 39 8

Výsledovka Úč POD 2 - 01

Název a sídlo účetní jednotky
 Vodovody a kanalizace
 Jablonné n. Orlicí a.s.
 Slezská 350
 Jablonné nad Orlicí
 561 64

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	25 875	30 668
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	24 273	27 510
+	Obchodní marže (f. 01 - 02)	03	1 602	3 158
II.	Výkony (f. 05 + 06 + 07)	04	118 939	113 476
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	108 162	106 376
2.	Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby	06		
3.	Aktivace	07	10 777	7 100
B.	Výkonová spotřeba (f. 09 + 10)	08	45 850	45 510
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	28 687	28 709
B. 2.	Služby	10	17 163	16 801
+	Přidaná hodnota (f. 03 + 04 - 08)	11	74 691	71 124
C.	Osobní náklady (f. 13 až 16)	12	39 705	35 682
C. 1.	Mzdové náklady	13	28 794	25 862
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	176	167
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení	15	10 292	9 240
C. 4.	Sociální náklady	16	443	413
D.	Daně a poplatky	17	687	656
E.	Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku	18	27 437	25 411
III.	Tržby z prodeje investičního majetku a materiálu	19	9 706	12 825
F.	Zůstatková cena prodaného investičního majetku a materiálu	20	7 559	11 112
IV.	Zúčtování rezerv a časového rozlišení provozních výnosů	21		
G.	Tvorba rezerv a časového rozlišení provozních nákladů	22		
V.	Zúčtování opravných položek do provozních výnosů	23	16	268
H.	Zúčtování opravných položek do provozních nákladů	24	104	394
VI.	Ostatní provozní výnosy	25	120	108
I.	Ostatní provozní náklady	26	4 312	5 388
VII.	Převod provozních výnosů	27		
J.	Převod provozních nákladů	28		
.	Provozní hospodářský výsledek [f. 11 - 12 - 17 - 18 + 19 - 20 + 21 - 22 + 23 - 24 + 25 - 26 + (-27) - (-28)]	29	4 729	5 682

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VIII.	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	30		61
K.	Prodané cenné papíry a vklady	31		61
IX.	Výnosy z finančních investic (ř. 33 + 34 + 35)	32	5	5
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	5	5
X.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	36		14
XI.	Zúčtování rezerv do finančních výnosů	37		
L.	Tvorba rezerv na finanční náklady	38	110	
XII.	Zúčtování opravných položek do finančních výnosů	39		
M.	Zúčtování opravných položek do finančních nákladů	40		
XIII.	Výnosové úroky	41	38	217
N.	Nákladové úroky	42	651	1 423
XIV.	Ostatní finanční výnosy	43	1 710	1 734
O.	Ostatní finanční náklady	44	1 110	1 099
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	- 118	- 552
R.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 49 + 50)	48		
R. 1.	- splatná	49		
2.	- odložená	50		
		51		
**	Hospodářský výsledek za běžnou činnost (ř. 29 + 47 - 48)	52	4 611	5 130
XVI.	Mimořádné výnosy	53	79	62
S.	Mimořádné náklady	54	33	35
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	46	27
U.	Převod podílu na hospodářském výsledku společníkům (+/-)	59		
***	Hospodářský výsledek za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	+ 4 657	+ 5 157
	Hospodářský výsledek před zdaněním (+/-) (ř. 29 + 47 + 53 - 54)	61	+ 4 657	+ 5 157
	Kontrolní číslo (ř. 01 až 61)	99	607 693	603 275

Odesláno dne: 25.2.2000	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou 	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Ing. Malý Josef 	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Štanglerová Jarmila  tel.: 942 621 linka: 237
----------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

za rok 1999

OBECNÉ ÚDAJE

(1) Popis účetní jednotky

Obchodní jméno: Vodovody a kanalizace Jablonné n. Orli. a.s.

Sídlo: Slezská 350, 561 64 Jablonné nad Orlicí

Právní forma: akciová společnost

Datum vzniku: 1. 1. 1994

Předmět činnosti:

- provozování vodovodů a kanalizací
- provádění staveb včetně jejich změn, údržovacích prací na nich a jejich odstraňování
- projektová činnost ve výstavbě
- silniční motorová doprava nákladní
- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
- montáž, opravy, údržba a revize vyhrazených elektrických zařízení a výroba rozvaděčů nízkého napětí
- opravy motorových vozidel

Statutární orgán - představenstvo:

Ing. Sedláček Zdeněk, předseda představenstva a ředitel společnosti

Krátký Jaroslav, místopředseda představenstva a starosta města Jablonné nad Orlicí

Ing. Malý Josef, místopředseda představenstva a ekonomický náměstek a.s.

Karlík Jaroslav, člen představenstva, starosta města Lanškroun

Čulík Jan, člen představenstva, starosta města Choceň

Stejskal Karel, člen představenstva, člen rady města Letohrad

Zyta Karel, člen představenstva, místostarosta obce Dolní Dobrouč

RNDr. Šeda Svatopluk, člen představenstva, ředitel Orlické hydrogeologické společnosti

MUDr. Míčková Eva, člen představenstva, hygienik Fakultní nemocnice v Hradci Králové

Dozorčí rada:

Ing. Vyhnálek Vlastislav, předseda dozorčí rady, starosta
obce Dolní Čermná
Novák František, místopředseda dozorčí rady,
vedoucí provozu Jablonné nad Orli.
Ing. Zima Anton, člen dozorčí rady, starosta města
Králíky
Kacálek Ladislav člen dozorčí rady, starosta obce
Libchavy
Kapoun Stanislav, člen dozorčí rady, vedoucí provozu
Lanškroun

Základní jmění společnosti: 465 113 000,-- Kč

Z toho akcie na jméno (obce a města) v hodn. 423 225 tis.Kč,
akcie na majitele (akcie prodané ve 2. Vlně kuponové priva-
tizace) v hodnotě 41 887 tis.Kč a jedna akcie se zvláštními
právy v nominální hodnotě 1 tis.Kč

Osoby, které se podílejí 20 a více procenty na základním
jmění účetní jednotky:

Obchodní jméno osoby	% vkladu na základním jmění účetní jednotky		
	1999	1998	1997
město Choceň	21,9	25,4	25,4
město Lanškroun	10,1	12,4	12,4
město Letohrad	18,1	8,8	8,8

Popis změn a dodatků provedených v uplynulém účetním obdo-
bí v obchodním rejstříku:

V průběhu roku 1999 došlo v orgánech akciové společnosti k
výměně jednoho člena představenstva, za odstoupujícího
p. Kolomého byl na valné hromadě zvolen nový starosta
města Lanškroun, p. Karlík

Tato změna byla schválena na valné hromadě dne 29. 6. 1999.

Popis organizační struktury a její zásadní změny během uplynulého účetního období:

Společnost je vnitřně členěna na:

A. Výkonné provozy

- provoz vodovodů a kanalizací Jablonné nad Orlicí
- provoz vodovodů a kanalizací Letohrad
- provoz vodovodů Lanškroun
- provoz vodovodů Ústí nad Orlicí
- provoz vodovodů Choceň
- provoz kanalizací a ČOV Lanškroun
- provoz kanalizací a ČOV Ústí nad Orlicí
- provoz kanalizací a ČOV Choceň

- provoz autodílen a dopravy
- provoz dispečinku a elektrodílen

B. Provoz správy a řízení, který zahrnuje:

- úsek ředitele
- ekonomický úsek
- výrobně technický úsek
- obchodní úsek

V roce 1997 byl vytvořen samostatný obchodní úsek, řízený obchodním náměstkem, k zajištění a rozvoji prodeje tuzemského a zahraničního zboží od firem, které naše společnost zastupuje.

(2) Název a sídlo obchodní společnosti či družstva, v nichž má účetní jednotka větší než 20 % podíl na základním jmění

Název	Obchodní společnost		% podílu na základním jmění	
	Vlastní jmění	Účetní HV		
	1999	1999	1999	1998
Orlická laboratoř, s.r.o. Česká Třebová	1125000,-	-385 000,-	33	33

(3) Průměrný počet zaměstnanců během účetního období a výše osobních nákladů

Ukazatel	Celkem	z toho: řídicí pracovníci
Průměrný počet zaměstnanců:		
r. 1999	187	4
r. 1998	183	4
r. 1997	182	4
Osobní náklady:		
r. 1999	39 705 tis.Kč	2 670 tis.Kč
r. 1998	35 682 tis.Kč	2 348 tis.Kč
r. 1997	32 139 tis.Kč	2 128 tis.Kč
Odměny ostatních členů statutárních a dozorčích orgánů		
r. 1999	176 tis.Kč	
r. 1998	167 tis.Kč	
r. 1997	154 tis.Kč	

(4) Výše půjček, úvěrů, poskytnutých záruk a ostatních plnění, jak v peněžní, tak v naturální formě (poskytnuté účetní jednotkou)

Členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů ani akcionářům nebyly v roce 1998 a 1999 žádné půjčky ani ostatní plnění poskytnuty. Rovněž žádné záruky ani půjčky společnost neposkytovala.

INFORMACE O POUŽITÝCH ÚČETNÍCH METODÁCH, OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH A ZPŮSOBECH OCEŇOVÁNÍ

(1) Účetnictví účetní jednotky

- Řídí se příslušnými ustanoveními zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví a Účtové osnovy a postupů účtování pro podnikatele (č.j. V/20 100/1992, ve znění pozdějších změn a doplňků).
- Při oceňování majetku a závazků a při účtování o výsledku hospodaření bere účetní jednotka za základ:
 - * Veškeré náklady a výnosy, které se vztahují k účetnímu období bez ohledu na datum jejich placení.
 - * Rizika, ztráty a znehodnocení, které se týkají majetku a závazků a jsou účetní jednotce známy ke dni sestavení účetní závěrky.

(2.3) Druhy vedlejších pořizovacích nákladů

Do pořizovací ceny zásob se zahrnují:

- přeprava
- provize
- clo
- pojistné
- skonto
- aktivace přepravného v případě vlastní dopravy
- vlastní náklady na zpracování materiálu

(2.4) Podstatné změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování proti předcházejícímu účetnímu období (viz. § 8 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví)

Proti roku 1998 nedošlo ke změnám ve způsobu oceňování, odpisování ani účtování.

(2.5) Způsob stanovení opravných položek k majetku

Opravné položky vytvářené na vrub nákladů, které se nezapočítávají do základu pro výpočet daně z příjmů: /v tis.Kč/

Název majetku	Účetní hodnota		Výše opr. položky	
	1999	1998	1999	1998
Zásoby	7 141	7 078	--	--
Investiční majetek	1375 376	1221 346	--	--
Pohledávky	40 560	30 077	--	--
Krátkodobý fin. maj.	1 343	1 343	--	--

V roce 1999 nebyly žádné nedaňové opravné položky vytvořeny.

Opravné položky vytvářené na vrub nákladů, které se započítávají do základu pro výpočet daně z příjmů (ve smyslu ustanovení zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů): / v Kč/

Druh pohledávky	Účetní hodnota		Výše opr. položky	
	1999	1998	1999	1998
Konkurz a vyrovnání	456 426	390 570	456 426	332 744
Nepromlčené pohled. po 31.12.1994:				
6 měs. až do 20 %	1094 113	786 118	---	---
12 měs. " 33 %	326 301	186 887	38 217	61 672
Podán návrh na za- hájení řízení:				
18 měs. až do 50 %				
24 měs. " 66 %				
30 měs. " 80 %				
6 měs. " 100 %				
C e l k e m	1876 840	1363 575	494 643	394 416

(2.6) Způsob sestavení odpisových plánů pro investiční majetek a použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů

Odpisový plán investičního majetku byl vyhlášen Směrnicí ředitele a.s. č. 3/96. Hmotný investiční majetek se odepisuje rovnoměrně podle odpisových sazeb ve vyhl.94/80 Sb. o odpisování základních prostředků s tím, že čistírny odpadních vod Lanškroun a Letohrad se odepisují polovičními odpisovými sazbami.

Nehmotný investiční majetek se odepisuje rovnoměrně podle odpisových sazeb v jednotlivých odpisových skupinách podle zákona o dani z příjmu č.586/1992 Sb. ve znění pozdějších předpisů.

Drobný hmotný a nehmotný investiční majetek se odepisuje ve výši 100% ceny pořízení při jeho zařazení do používání.

(2.7) Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

Pro přepočet majetku a závazků vyjádřených v cizí měně na českou měnu je používán tento kurz:

Přepočet ke dni uskutečnění účetního případu

- 1) denní kurz (platný v den uskutečnění účetního případu)
= Směnný kurz devizového trhu vyhlášený Českou národní bankou

Den uskutečnění účetního případu pro účely výpočtu kurzových rozdílů:

- den vystavení faktury (nebo obdobného dokladu) účetní jednotkou, uvedený na faktuře a den provedení úhrady, podle výpisu z účtu z banky,
- den přijetí faktury (nebo obdobného dokladu) účetní jednotkou a den provedení úhrady podle výpisu z účtu z banky,
- den příjmu nebo vydání hotovosti podle pokladního dokladu,
- den poskytnutí zálohy a den jejího vyúčtování, popř. vrácení.

Přepočet ke dni sestavení účetní závěrky

Používá se výhradně:

Denní kurz (platný v den, ke kterému se sestavuje účetní závěrka)

= Směnný kurz devizového trhu vyhlášený Českou národní bankou

DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKŮ A ZTRÁT

(1) Významné položky pro hodnocení finanční, majetkové a důchodové pozice podniku a pro analýzu výkazů a tyto informace nevyplývají přímo ani nepřímo z rozvahy a výkazů zisků a ztrát

Akciová společnost dosáhla za rok 1999 zisk ve výši 4 657 tis.Kč,tj. o 500 tis. Kč méně oproti roku 1998. Nižší objem zisku byl způsoben propadem tržeb za dodávku pitné vody a odvádění odpadních vod, které zůstaly zhruba 7 mil Kč za ročním rozpočtovaným objemem. Tento nepříznivý vývoj ovlivňuje především útlum textilního a strojírenského průmyslu v okrese.

Pozitivním rysem v r. 1999 bylo udržení vysoké úrovně rozvoje obchodní činnosti, kdy byly realizovány další dodávky tří zahraničních sacokanalizačních vozidel firmy HELLMERS a dodávka jednoho kamerového vozidla firmy IBAK na monitorování kanalizačních sítí a přípojek. Tržby za prodej zboží dosáhly hodnoty 25,9 mil. Kč

Vlastní jmění společnosti ke konci roku bylo 650 114 tis.Kč, tzn. nárůst proti r. 1998 o 124 631 tis.Kč. Na základě rozhodnutí valné hromady v červnu 1999 zvýšila společnost základní jmění o 88 333 tis. Kč, a to nepeněžními vklady vodohospodářského majetku 9 měst a obcí okresu. Celková hodnota vkladů činila 103 245 tis. Kč, z toho emisní ažio 14 912 tis.Kč a zvýšení základního jmění 88 333 tis. Kč.

Dlouhodobé úvěry a půjčky k 31.12.1999 činily 31 004 tis.Kč, z toho:

- půjčka ze St.fondu ŽP na ČOV Lanškroun	1 000 tis. Kč
- úvěr od České spořitelny na ČOV Letohrad	4 920 tis. Kč
- návrat.fin.výp.ze st.rozp.na ČOV Letohrad	5 040 tis. Kč
- návrat.fin.výp.ze st.rozp.na ČOV Jablonné	9 600 tis. Kč
- návrat.fin.výp.ze st.rozp.na kan.Letohrad	5 529 tis. Kč
- návrat.fin.výp.ze st.rozp.na UV Sv.Jiří	2 415 tis. Kč
- krátkodobý překlenovací úvěr	2 500 tis. Kč

(2) Významné události, ke kterým došlo mezi datem účetní závěrky a datem, ke kterému jsou rozvaha a výkaz zisků a ztrát schváleny k předání mimo účetní jednotku

V průběhu I. čtvrtletí r. 2000 nedošlo k žádným významným událostem, které by ovlivnily finanční, majetkovou a hospodářskou situaci akciové společnosti.

(3) Další významné informace

(3.1) Nehmotný a hmotný investiční majetek kromě pohledávek

a) Samostatné movité věci a soubory movitých věcí (úč. 022)

Skupina majetku (úč. 022)	Pořizovací cena k 31. 12. (úč. 022)		Oprávký k 31. 12. (úč. 082)	
	1999	1998	1999	1998
Stroje, přístroje a zařízení	188 640	185 994	59 423	50 166
Dopravní prostř.	22 115	21 488	11 127	9 485
Inventář	703	632	401	380
C e l k e m	211 458	208 114	70 951	60 031

b) Nehmotný investiční majetek

Příslušík nehmotného investičního majetku /viz odst.d) tvoří software a data pro geografický informační systém vodovodních a kanalizačních sítí a objektů.

c) Hmotný investiční majetek pořizovaný formou finančního pronájmu (eviduje se na podrozvahových účtech)

V roce 1999 nepořídila společnost žádný majetek formou finančního pronájmu.

d) Přehled o přírůstcích a úbytcích investičního majetku
 Nehmotný a hmotný investiční majetek a investice v tis.Kč

Majetek	Stav	Přírůstky		Úbytky		Stav
Stav (účet)	k 1. 1. 1999	Nákup	Aktiv. a ostat.	Prodej	Vyřaz. a ostat.	k 31. 12. 1999
011						
012	349	92				441
013	874	80				954
014						
018	174	34				208
019						
Celk 01	1 397	206				1 603
021	959 473	8 938	114 528	282	4 868	1 077 789
022	208 114	3 330	1 008	71	923	211 458
025						
026						
028	7 268	1 033		10	106	8 185
029	116				71	45
Celk 02	1 174 971	13 301	115 536	363	5 968	1 297 477
031	4 399	59				4 458
032						
Celk 03	4 399	59				4 458
041	49	173			173	49
042	39 160	46 962	10 294		23 255	73 161
Celk 04	39 209	47 135	10 294		23 428	73 210

Největší přírůstek investičního majetku je na účtě 021, kde jsou zahrnuty nepeněžní vklady měst a obcí při zvýšení

základního jmění společnosti a dále na účtě 042 v důsledku pokračování velkých investičních akcí (ČOV Jablonné n.O., kanalizace Letohrad, úpravna vody Sv.Jiří) s podporou financování ze státního rozpočtu.

Majetek (účet)	Pořizovací cena k 31. 12.		Oprávk k 31. 12.		Zůstatková hodnota k 31. 12.	
	1999	1998	1999	1998	1999	1998
011						
012	441	349	30	-	411	349
013	954	874	594	508	360	366
014						
018	208	174	208	174	-	-
019						
Celk 01	1 603	1 397	832	682	771	715
021	1 077 789	959 473	265 829	252 933	811 960	706 540
022	211 458	208 114	70 951	60 031	140 507	148 083
025						
026						
028	8 185	7 268	8 185	7 268	-	-
029	45	116	45	116	-	-
Celk 02	1297 477	1174 971	344 410	320 348	952 467	854 623
031	4 458	4 399	-	-	4 458	4 399
032	-	-				
Celk 03	4 458	4 399				
041	49	49				
042	73 161	39 160				
Celk 04	73 210	39 209				

Finanční investice: / v tis. Kč/

Finanč. invest. (účet)	Stav k 1. 1. 1999	Přírůstky		Úbytky		Stav k 31. 12. 1999
		Nákup	Ostat.	Prodej	Ostat.	
061						
062	50		200			250
069	50					50
Celk 06	100		200			300

V roce 1997 byly v rámci finančních investic nakoupeny „povodňové“ státní dluhopisy v hodnotě 50 tis. Kč jako forma finanční pomoci oblastem postiženým povodněmi. V r. 1999 byla zvýšena hodnota majetkového podílu každého ze tří společníků v Orlické laboratoři s.r.o. Č.Třebová.

e) Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze (např. předměty dlouhodobé spotřeby neuvedené na účtu 018 nebo 028) /v tis. Kč/

Název majetku	1999	1998
DNIM	--	--
DHIM	554	537
C e l k e m	554	537

Hodnota zahrnuje předměty postupné spotřeby vedené v operativní evidenci.

f) Rozpis hmotného majetku, který je zatížen zástavním právem, popř. u nemovitostí věcným břemenem

Žádný hmotný majetek akciové společnosti nebyl ke konci r. 1999 zatížen zástavní právem ani věcným břemenem.

g) Počet a nominální hodnota investičních majetkových cenných papírů a majetkových účastí v tuzemsku a v zahraničí

V akciových společnostech:

Druh cenných papírů	Emitent	Počet	Nominální hodnota	Finanční výnosy
Akcie: r. 1999	Rent. IP, hotel Forum Unipetrol, Spol. chem. a hut. výr.	2 145	1 065 000,-	14 562,-
r. 1998	Rent. IP, Forum, Harvard Holding, Spol. Chem. a hut. výrobu	2 145	1 065 000,-	--

Majetkové účasti v ostatních obchodních společnostech:

Název obchodní společnosti	Hodnota podílu	% na zák. jmění	Finanční výnosy
Orlická laboratoř s.r.o. Česká Třebová			
r.1999	250 000,-	33	--
r.1998	50 000,-	33	--

(3.2) Pohledávky

a) Souhrnná výše pohledávek po lhůtě splatnosti /v tis.Kč/

Pohledávky po lhůtě splatnosti	1999	1998
C e l k e m	9 083	6 221
z toho:		
- do 90 dnů po lhůtě splatnosti	4 986	4 064
- do 180 dnů	1 676	807
- do 365 dnů	1 278	786
- nad 1 rok	1 143	493
- do 31. 12. 1994	--	71

b) Pohledávky kryté podle zástavního práva nebo jištěné jiným způsobem

Žádné pohledávky nejsou kryty zástavním právem ani jiným způsobem.

(3.3) Vlastní jmění

a) Popis změn vlastního jmění v průběhu účetního období

Vlastní jmění (účet)	Stav k 1. 1. 1999	Zvýšení	Snížení	Stav k 31. 12. 1999
411	376 780	88 333		465 113
412	13 727	14 913		28 640
413	65 479	18 011		83 490
414	--			--
421	46 540	258		46 798
422	--			--
423	527	532	425	634
427	15 919	4 367	858	19 428
428	1 354			1 354
429	--			-
431	5 157		500	4 657
C e l k e m	525 483	126 414	1 783	650 114

Zvýšení vlastního jmění v průběhu roku zahrnuje jednak již zmiňované zvýšení základního jmění a emisního a žia nepeněžními vklady, jednak zvýšení kapitálových fondů vlivem poskytnutých dotací ze státního rozpočtu na investiční akce, jednak přiděly fondům z rozdělení zisku r. 1998.

b) Rozdělení zisku, předcházejícího účetního období

Hospodářský výsledek roku 1998 ve výši 5 157 471,- Kč byl rozdělen následovně:

- přiděl rezervnímu fondu dle zákona	258 000,-Kč
- úhrada ztráty	--
- dividendy	--
- tantiémy	--
- převod na nerozdělený zisk (ztrátu)	--
- přiděl ostatním fondům	4 899 471,-Kč
z toho: investičnímu fondu	3 767 000,-Kč
sociálnímu fondu	532 471,-Kč
stimulačnímu fondu	600 000,-Kč

c) Základní jmění a.s.

Akcie:

Druh akcie	Počet	Nominální hodnota	Nesplacený vklad	Lhůta splat.
Akcie akcie na jméno				
r. 1999	423 225	1 000,-	-	
r. 1998	334 892	1 000,-	-	
Akcie na majitele:				
r. 1999	41 887	1 000,-	-	
r. 1998	41 887	1 000,-	-	
Akcie se zvláštními právy:				
r. 1999	1	1 000,-	-	
r. 1998	1	1 000,-	-	
C e l k e m				
r. 1999	465 113	1 000,-	-	x
r. 1998	376 780	1 000,-	-	x

(3.4) Závazky

a) Souhrnná výše závazků po lhůtě splatnosti / tis. Kč /

Závazky po lhůtě splatnosti	1999	1998
C E L K E M	6 507	3 293
Z toho:		
Do 90 dnů po lhůtě splatnosti	6 328	3 293
Do 180 dnů po lhůtě splatnosti	185	
Do 365 dnů po lhůtě splatnosti		
Nad 1 rok po lhůtě splatnosti		

(3.5) Jednotlivé zákonné a ostatní (účetní) rezervy

V roce 1998 a 1999 společnost žádné zákonné ani ostatní rezervy nevytvářela.

(3.6) Výnosy z běžné činnosti / v tis. Kč /

Druh činnosti	rok 1999	rok 1998
Tržby za vodné	40 578	41 946
Tržby za stočné	52 205	48 408
Tržby obchodní činnosti	36 378	43 600
Stavební výroby	13 084	8 911
Dílenské činnosti	3 947	4 388
Nákladní a speciální doprava	3 402	4 354
Tržby ČOV pro externí zákazn.	2 856	3 150
Ostatní	4 038	4 681
Celkem	156 488	159 438

Všechny výnosy byly realizovány v tuzemsku.

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	3 974
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním (do ukazatele nejsou zahrnuty účty 591 až 596)	4 611
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	+ 27 268
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, odpis pohledávek (+), a dále umořování opravné položky k nabytému majetku (+/-)	+ 26 418
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv a změna zůstatků přechodných účtů aktiv a pasív (+/-), tj. časové rozlišení nákladů a výnosů a kursových rozdílů s výjimkou: - časového rozlišení úroků, - kursových rozdílů aktivních a pasívních vztahujících se k závazkům v cizí měně z titulu pořízení investičního majetku,	- 16
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+) (vyúčtování do výnosů "-", do nákladů "+")	+ 253
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 (-)	+ 613
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	+ 31 879
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	+ 5 003
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-)	- 10 901
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-)	+ 15 831
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-) a změna stavu krátkodobého finančního majetku	+ 73
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	+ 36 882
A.3.	Výdaje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	- 651
A.4.	Přijaté úroky s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	+ 38
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	--
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný hospodářský výsledek .	+ 46
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	+ 36 315

Peněžní toky z investiční činnosti

B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	- 51 605
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	+ 446
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	--
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	- 51 159

Peněžní toky z finančních činností

C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	--
C.2.	Dopady změn vlastního jmění na peněžní prostředky	+ 16 728
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního jmění, event. rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	--
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním jmění společníkům (-)	--
C.2.3.	Peněžní dary a dotace do vlastního jmění a další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	+ 18 011



C.2.4. Úhrada ztráty společníky (+)

C.2.5. Přímé platby na vrub fondů (-)

- 1 283

C.2.6. Vypacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)

--

C.3. Přijaté dividendy a podíly na zisku s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)

+ 15

C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti

+ 16 728

F. Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků

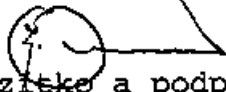
+ 1 884

R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období

5 858

Datum vyhotovení: 13. 3. 2000

VODOVODY A KANALIZACE
Jablonec nad Orlicí, a.s.
Slezská 350
561 64 Jablonec nad Orlicí


Razítko a podpis
statutárního orgánu



C.2.4. Úhrada ztráty společnosti (+)

C.2.5. Přímé platby na vrub fondů (-)

- 1 283

C.2.6. Vypacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společností veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)

--

C.3. Přijaté dividendy a podíly na zisku s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)

+ 15

C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti

+ 16 728

F. Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků


+ 1 884

R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období

5 858

Datum vyhotovení: 13. 3. 2000

VODOVODY A KANALIZACE
Jablonec nad Orlicí, a.s.
Slezská 350
561 64 Jablonec nad Orlicí


Razítko a podpis
statutárního orgánu