

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA V PLNÉM ROZSAHU

ke dni 31.prosince 2013

(údaje jsou vyčísleny v celých tisících Kč)

sestavená v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Vltavotýnská teplárenská a.s.

IČO : 62497421

DIČ : CZ62497421

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

Budějovická 82

37501 Týn nad Vltavou

Právní forma účetní jednotky :

akciová společnost

Předmět podnikání nebo jiné činnosti :

Nákup , rozvod a dodávky vody, provozování vodovodů a kanalizací

Běžným účetním obdobím se rozumí účetní období od

1.1.2013

do

31.12.2013

Minulým účetním obdobím se rozumí účetní období od

1.1.2012

do

31.12.2012

Obsah účetní závěrky :

Rozvaha

strana

počet stran

2

4

Výkaz zisků a ztrát

6

2

Příloha v plném znění

8

9

Výkaz Cash flow

17

1

Výkaz o změnách vlastního kapitálu

18

1

Okamžik sestavení

Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky

Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou

4. březen 2014

ROZVAHA (BALANCE)

ke dni 31.prosince 2013

(v celých tisících Kč)

IČ

62497421

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

**Vltavotýnská
teplárenská a.s.**

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Budějovická 82
37501 Týn nad Vltavou

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	Nákup , rozvod a dodávky vody, provozování vodovodů a	001	314 687	-124 232	190 455	189 322
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	271 816	-123 932	147 884	151 212
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	878	-317	561	854
B. I. 1	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3	Software	007	878	-317	561	854
4	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5	Goodwill	009	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	270 938	-123 615	147 323	150 358
B. II. 1	Pozemky	014	247	0	247	247
2	Stavby	015	186 499	-72 049	114 450	121 041
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	60 079	-49 366	10 713	11 623
4	Pěstitelské celky trvalých porostů	017	0		0	0
5	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018	0	0	0	0
#####	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	4 281	-2 200	2 081	2 510
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	19 832	0	19 832	14 937
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	0
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	0	0	0	0
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
4	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	42 729	-300	42 429	37 953
C. I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	2 030	0	2 030	1 283
C. I. 1	Materiál	033	2 030	0	2 030	1 283
2	Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	0
3	Výrobky	035	0	0	0	0
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036	0	0	0	0
5	Zboží	037	0	0	0	0
6	akciová společnost	038	0	0	0	0
C. II.	Nákup , rozvod a dodávky vody, provozování vodovodů a	039	0	0	0	0
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
2	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	041	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043	0	0	0	0
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
6	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
8	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	21 700	-300	21 400	21 886
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	18	21 564	-300	21 264	21 612
2	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	050	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052	0	0	0	0
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6	Stát - daňové pohledávky	054		0	0	0
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	136	0	136	274
8	Dohadné účty aktivní	056	0	0	0	0
9	Jiné pohledávky	057	0	0	0	0
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	18 999	0	18 999	14 784
C. IV. 1	Peníze	059	81	0	81	34
2	Účty v bankách	060	18 918	0	18 918	14 750
3	Krátkodobý cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	142	0	142	157
D. I. 1	Náklady příštích období	064	142	0	142	157
2	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	066	0	0	0	0

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85 + 118)	067	190 455	189 322
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)	068	181 110	181 004
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	141 170	141 170
1	Základní kapitál	070	141 170	141 170
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3	Změny základního kapitálu	072	0	0
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	073	32 673	32 673
A. II. 1	Emisní ážio	074	45	45
2	akciová společnost	075	32 628	32 628
3	Nákup , rozvod a dodávky vody, provozování vodovodů a kanalizací	076	0	0
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077	0	0
5	Rozdíly z přeměn společností	078	0	0
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 80 + 81)	079	714	676
A. III. 1	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	080	714	676
2	Statutární a ostatní fondy	081	0	0
A. IV.	Výsledek hospodářství minulých let (ř. 83 + 84)	082	6 447	5 727
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	083	6 447	5 727
2	Neuhrazená ztráta minulých let	084	0	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	085	106	758
	ř.01 - (+ 69 + 73 + 79 + 82 + 86 + 119)/	18		
B.	Cizí zdroje (ř. 87 + 92 + 103 + 115)	086	9 132	8 138
B. I.	Rezervy (ř. 88 až 91)	087	0	0
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	088	0	0
2	Rezerva na důchody a podobné závazky	089	0	0
##### 3	Rezerva na daň z příjmů	090	0	0
4	Ostatní rezervy	091	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 93 až 102)	092	0	0
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů	093	0	0
2	Závazky - ovládající a řídicí osoba	094	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	095	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	096	0	0
5	Dlouhodobé přijaté zálohy	097	0	0
6	Vydané dluhopisy	098	0	0
7	Dlouhodobé směnky k úhradě	099	0	0
8	Dohadné účty pasívní	100	0	0
9	Jiné závazky	101	0	0
10	Odložený daňový závazek	102	0	0

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 104 až 114)	103	9 132	8 138
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	104	6 301	5 044
2	Závazky - ovládající a řídící osoba	105	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	106	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	107	0	0
5	Závazky k zaměstnancům	108	816	760
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	109	493	462
7	Stát - daňové závazky a dotace	110	1 358	1 469
8	akciová společnost	111	0	0
9	Nákup , rozvod a dodávky vody, provozování vodovodů a kanalizací	112	0	0
10	Dohadné účty pasivní	113	159	356
11	Jiné závazky	114	5	47
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 116 až 118)	115	0	0
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	116	0	0
2	Krátkodobé bankovní úvěry	117	0	0
3	Krátkodobé finanční výpomoci	118	0	0
C. I.	Časové rozlišení (ř. 120 + 121)	119	213	180
C. I. 1	Výdaje příštích období	120	213	180
2	Výnosy příštích období	121		0

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT

ke dni 31.prosince 2013

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní
jednotky

Vltavotýnská teplárenská a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

Budějovická 82

37501 Týn nad Vltavou

IČ

62497421

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Nákup , rozvod a dodávky vody, provozování vodovodů a kanalizací	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	0	0
+	Obchodní marže (ř. 01-02)	03	0	0
II.	Výkony (ř. 05+06+07)	04	74 284	72 339
II. 1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	74 284	72 339
2	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	0	0
3	Aktivace	07	0	0
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	46 604	45 034
B. 1	Spotřeba materiálu a energie	09	38 211	36 887
B. 2	Služby	10	8 393	8 147
+	Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	27 680	27 305
C.	Osobní náklady	12	17 051	16 320
C. 1	Mzdové náklady	13	11 014	10 534
C. 2	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	1 135	1 098
##	3 Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	4 396	4 193
C. 4	Sociální náklady	16	506	495
D.	Daně a poplatky	17	171	162
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	10 131	9 641
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	69	29
III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	55	12
2	Tržby z prodeje materiálu	21	14	17
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	6	12
F. 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	0	0
F. 2	Prodaný materiál	24	6	12
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	0	100
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	99	90
H.	Ostatní provozní náklady	27	382	456
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření /(ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)/	30	107	733

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizeni.cz, business.center.cz

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)	33	0	0
VII. 1	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobám a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
VII. 2	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
VII. 3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	akciová společnost	39	0	0
L.	Nákup , rozvod a dodávky vody, provozování vodovodů a kanalizací	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	63	88
N.	Nákladové úroky	43	0	0
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	0	0
O.	Ostatní finanční náklady	45	64	63
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření /(ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47))	48	-1	25
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	0	0
Q. 1	-splatná	50	0	0
Q. 2	-odložená	51	0	0
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	106	758
4.3.2014	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	0	0
S. 1	-splatná	56	0	0
S. 2	-odložená	57	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58	0	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	106	758
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	106	758

Příloha k účetní závěrce - Vltavotýnská teplařenská a.s. ke dni 31.prosince 2013

*Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 500/2002 Sb. Ve znění pozdějších předpisů, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. **Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.***

Běžným účetním obdobím se rozumí účetní období od 1.1.2013 do 31.12.2013
Minulým účetním obdobím se rozumí účetní období od 1.1.2012 do 31.12.2012

A. Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky (§ 39 odst. 1 Vyhlášky)

Obchodní firma : **Vltavotýnská teplařenská a.s.**
Sídlo : Budějovická 82,37501 Týn nad Vltavou
Právní forma : akciová společnost
IČO : 62497421
DIČ : CZ 62497421

Rozhodující předmět činnosti : Nákup , rozvod a dodávky vody, provozování vodovodů a kanalizací
Datum vzniku společnosti : 15.9.1994

Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20%:

Jméno fyzické osoby, název právnické osoby	Bydliště, sídlo	Sledované účetní období		Minulé účetní období	
		Podíl	tj. %	Podíl	tj. %
Město Týn nad Vltavou	Týn nad Vltavou	76 940	54,50%	76 940	54,50%
ČEZ	Praha	55 410	39,25%	55 410	39,25%
		0	0,00%	0	0,00%
		0	0,00%	0	0,00%
		0	0,00%	0	0,00%

4.3.2014

Změny a dodatky provedené v běžném účetním období v obchodním rejstříku:

Druh změny (dodatku)	Datum změny
Ing.František Kobera-prokura	1.12.2013

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období:

Vedení společnosti a hlavní provozovna se nachází na adrese :Budějovická 82,37501 Týn nad Vltavou

Činnost společnosti zajišťují:

- úsek ředitele
- úsek ekonomiky a investic
- úsek provozu a údržby teplo
- úsek provozu a údržby voda

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni :

Jméno a příjmení	Funkce :
František Klíma	předseda představenstva
Ing.Jaromír Jaroš	místopředseda představenstva
MVDr.Jiří Mikeš	člen představenstva
Ing.Jaroslav Boček	člen představenstva
Mgr.Karel Hájek	člen představenstva
Ing.František Kobera	člen představenstva,prokura
Ing.František Čurda	člen představenstva
Vladimír Král	předseda dozorčí rady
Vladimír Vodička	člen dozorčí rady
Ing. Tomáš Fuks	člen dozorčí rady

2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných (dceřinných) společnostech (§ 39 odst. 2 Vyhlášky)

Majetková spoluúčast vyšší než 20% :

Obchodní firma dceřinné společnosti	Sídlo dceřinné společnosti	Výše podílu na základním kapitálu	Výše vlastního kapitálu	Výše hospodářského výsledku
XXX		0,00%	0	0
		0,00%	0	0
		0,00%	0	0
		0,00%	0	0
		0,00%	0	0

Účast účetní jednotky ve společnostech, v nichž je účetní jednotka společníkem s neomezeným ručením :

Obchodní firma dceřinné společnosti	Sídlo dceřinné společnosti	Právní forma dceřinné společnosti
XXX		

Dohody mezi společníky dceřinných společností, které zakládají rozhodovací práva bez ohledu na výši podílu; Ovládací smlouvy nabo smlouvy o převodech zisku

Nejsou uzavřeny

3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady (§ 39 odst. 3 Vyhlášky)

Zaměstnanci společnosti včetně řídicích pracovníků	Zaměstnanci společnosti celkem		Z toho řídicích pracovníků	
	Běžné účetní období	Minulé účetní období	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Průměrný počet zaměstnanců	37	33	5	5
Mzdové náklady	11 014	10 534	2 830	2 763
Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů společnosti	1 135	1 098	350	319
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	4 396	4 193	1 100	1 048
Sociální náklady	506	495	117	114
Osobní náklady celkem	17 051	16 320	4 397	4 244

Statutární orgány a členové statutárních a dozorčích orgánů	Statutární orgány a členové statutárních orgánů		Členové dozorčích orgánů	
	Běžné účetní období	Minulé účetní období	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Průměrný počet osob	7	7	3	3
Mzdové náklady	1 454	1 392	499	388
Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů společnosti	822	796	313	302
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	774	743	276	234
Sociální náklady	44	42	12	21
Osobní náklady celkem	3 094	2 973	1 100	945

4. Poskytnutá peněžítá či jiná plnění (§ 39 odst. 4 Vyhlášky)

Výše peněžního a naturálního plnění stávajícím členům orgánů

Druh plnění	Řídících		Statutárních		Dozorčích	
	Běžné účetní období	Minulé účetní období	Běžné účetní období	Minulé účetní období	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Půjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky a zajištění	0	0	0	0	0	0
Důchodové připojištění	0	0	0	0	0	0
Životní pojištění	0	0	0	0	0	0
Bezplatné užívání osobního automobilu	54	54	0	0	0	0
Jiné	0	0	0	0	0	0
Celkem	54	54	0	0	0	0

Výše peněžního a naturálního plnění bývalých členům orgánů

Druh plnění	Řídících		Statutárních		Dozorčích	
	Běžné účetní období	Minulé účetní období	Běžné účetní období	Minulé účetní období	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Půjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky a zajištění	0	0	0	0	0	0
Důchodové připojištění	0	0	0	0	0	0
Životní pojištění	0	0	0	0	0	0
Bezplatné užívání osobního automobilu	0	0	0	0	0	0
Jiné	0	0	0	0	0	0
Celkem	0	0	0	0	0	0

B. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování (§ 39 odst. 5 Vyhlášky)

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a na základě opatření Ministerstva financí ČR, kterými se stanoví postupy účtování a obsah účetní závěrky pro podnikatele.

1. Způsoby ocenění a odepisování majetku (§ 39 odst. 5a Vyhlášky)

1.1. Zásoby

Účtování zásob je prováděno :

* způsobem A evidence zásob.

Výdej ze skladu je účtován :

* metodou FIFO.

Oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii je prováděno :

* tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

Oceňování nakupovaných zásob je prováděno :

* ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady (dopravné, clo, pojistné aj.)

1.2. Dlouhodobý majetek

Ocenění dlouhodobého hmotného i nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností

* tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

1.3. Cenné papíry a podíly

1.3. Cenné papíry a podíly

1.3. Cenné papíry a podíly

1.3. Cenné papíry a podíly

1.3. Cenné papíry a podíly

1.3. Cenné papíry a podíly

1.3. Cenné papíry a podíly

1.3. Cenné papíry a podíly

Ocenění příchovků a přírůstků zvířat

* tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

1.5. Odepisování

Odepisování dlouhodobého hmotného majetku

* Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku sestavila účetní jednotka v interních směrnících, kde vycházela z předpokládaného opotřebení zařazovaného majetku odpovídajícího běžným podmínkám jeho používání, účetní a daňové odpisy se nerovnají.

Odepisování dlouhodobého nehmotného majetku

* Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého nehmotného majetku sestavila účetní jednotka v interních směrnících, kde vycházela z předpokládaného opotřebení zařazovaného majetku odpovídajícího běžným podmínkám jeho používání, účetní a daňové odpisy se nerovnají.

Daňové odpisy - použité metody

* rovnoměrné odpisy

Systém odepisování drobného dlouhodobého majetku

* Drobný dlouhodobý hmotný majetek do 40.000,- Kč je veden jako zásoba a je účtován do nákladů společnosti při zařazení do používání na účet 501 - Spotřeba materiálu.

* Drobný dlouhodobý nehmotný majetek do 60.000,- Kč je účtován do nákladů společnosti na účet 518 - Ostatní služby.

2. Odchyly od metod dle § 7 zákona o účetnictví (§ 39 odst. 5b Vyhlášky)

Způsob odchýlení od §7 zákona o účetnictví	Finanční vyjádření vlivu na		
	majetek a závazky	finanční situaci	výsledek hospodaření
XXX			

3. Způsoby korekcí oceňování aktiv (§ 39 odst. 5c Vyhlášky)

3.1. Opravné položky a oprávky k majetku

* Tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

Druh opravné položky / oprávky	Způsob stanovení OP	Zdroj informací výpočtu OP
XXX		

Opravné položky k:	Minulé účetní období			Běžné účetní období			
	Zůstatek k prvnímu dni	Tvorba	Zúčtování	Zůstatek k prvnímu dni	Tvorba	Zúčtování	Zůstatek-rozvahový den
- dlouhodobému majetku	0	0	0	0	0	0	0
- zásobám	0	0	0	0	0	0	0
- finančnímu majetku	0	0	0	0	0	0	0
- pohledávkám - zákonné	0	0	0	0	0	0	0
- pohledávkám - ostatní	200	100	0	300	0	0	300
Celkem	200	100	0	300	0	0	300

3.2. Přepočtení cizích měn na českou měnu

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost:

* denní kurs vyhlášený ČNB a platný v den uskutečnění účetního případu.

3.3. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou, změny reálných hodnot

* Tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

C. Doplnující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát (§ 39 odst. 6 až 12 Vyhlášky)**1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace účetní jednotky (§ 39 odst. 6 Vyhlášky)****1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období splatné v běžném účetním období**

Zdaňovací období	Důvod doměrku	Výše doměrku
XXX		0
		0
Celkem		0

1.2. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

* Tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

1.3. Rezervy

Rezervy	Minulé účetní období			Běžné účetní období			
	Zůstatek k prvnímu dni	Tvorba	Zúčtování	Zůstatek k prvnímu dni	Tvorba	Zúčtování	Zůstatek-rozvahový den
Zákonné rezervy	0	0	0	0	0	0	0
Rezerva na daň z příjmů	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní rezervy	0	0	0	0	0	0	0
Odložený daňový závazek	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	0	0	0	0	0	0	0

1.4. Dlouhodobé bankovní úvěry

Rok poskytnutí úvěru	Rok splatnosti	Původní výše úvěru	Zbývajících výše úvěru	Úrok	Způsob zajištění
		0	0	0,0%	
	Celkem	0	0		

1.5. Závazky po splatnosti ke státním orgánům

Druh závazku	Celková výše závazku
Závazky z titulu zákonného sociálního pojištění	0
Závazky z titulu zákonného zdravotního pojištění	0
Závazky z titulu daňových nedoplatků	0
Celkem	0

1.6. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Důvod dotace	Poskytovatel dotace	Běžné účetní období	Minulé účetní období
XX		0	0
		0	0
		0	0

1.7. Další doplňující údaje

Druh údaje	Informace / částka
Individuální referenční množství mléka	0
Individuální produkční kvóta	0
Individuální limit prémiových práv	0
Jiné obdobné kvóty a limity	0
Druhy zvířat vykazované jako DHM	XXX
Druhy zvířat vykazované jako zásoba	XXX
Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem	0 ha
Výše ocenění lesních porostů	0

1.8. Další významné položky, jejichž uvedení je podstatné pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledek hospodaření účetní jednotky

Druh významné položky	Finanční vyjádření vlivu na		
	majetek a závazky	finanční situaci	výsledek hospodaření

2. Důležité údaje týkající se majetku a závazků (§ 39 odst. 7 Vyhlášky)

2.1. Zřizovací výdaje

* Zřizovací výdaje nejsou obsaženy v bilanci účetní jednotky.

2.2. Pohledávky po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	z obchodního styku	ostatní	z obchodního styku	ostatní
Do 30	193	0	372	0
30 - 60	1	0	13	0
60 – 90	22	0	34	0
90 – 180	85	0	77	0
180 a více	747	0	345	0
Celkem	1 048	0	841	0

2.3. Závazky po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	z obchodního styku	ostatní	z obchodního styku	ostatní
Do 30	0	0	0	0
30 - 60	0	0	0	0
60 – 90	0	0	0	0
90 – 180	0	0	0	0
180 a více	0	0	0	0
Celkem	0	0	0	0

2.4. Dlouhodobé závazky ve lhůtě splatnosti

Splatnost	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	z obchodního styku	ostatní	z obchodního styku	ostatní
nad 5 let	0	0	0	0
nad 10 let	0	0	0	0

2.5. Dlouhodobé pronájmy majetku

Pronajatý majetek	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	účetní hodnota	doba pronájmu	účetní hodnota	doba pronájmu
XXX	0	0	0	0
	0	0	0	0

2.6. Majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem

Zatížený majetek	Minulé účetní období				Běžné účetní období			
	Účetní hodnota	Způsob zatížení	Výše jistěného závazku	Ukončení zajištění	Účetní hodnota	Způsob zatížení	Výše jistěného závazku	Ukončení zajištění
XXX	0		0		0		0	
	0		0		0		0	
Celkem	0	XX	0	XX	0	XX	0	XX

2.7. Penzijní závazky

Druh závazků	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	výše závazků	splatnost závazků	výše závazků	splatnost závazků
	0	0	0	0
	0	0	0	0

2.8. Závazky vůči jednotkám v konsolidačním celku

Věřitel	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	výše závazků	splatnost závazků	výše závazků	splatnost závazků
XXX	0		0	
	0		0	
Celkem	0	XXX	0	XXX

2.9. Významné události, které nastaly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Obsah změny	Datum změny	Vliv na rozvahu	Vliv na výkaz zisku a ztrát	Ohodnocení změny
XXX				0
				0

3. Informace, které nejsou vykázány v rozvaze (§ 39 odst. 9 Vyhlášky)**3.1. Celková výše závazků**

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
XXX	0	0

3.2. Tržní hodnota drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	50	12
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0

4. Další povinné informace (§ 39 odst. 10 až 13 Vyhlášky)**4.1. Zvláštní transakce provedené mezi účetní jednotkou a většinovými akcionáři**

Jméno většinové akcionáře	Popis transakce	Finanční ohodnocení
		0
		0
	Celkem	0

4.2. Zvláštní transakce provedené mezi účetní jednotkou a členy správních, dozorčího a řídicích orgánů

Jméno člena orgánu	Popis transakce	Finanční ohodnocení
XXX		0
		0
	Celkem	0

4.3. Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi

Výše odměny na :	Běžné účetní období	Minulé účetní období
povinný audit účetní závěrky	51	51
jiné ověřovací služby	0	0
daňové poradenství	0	0
jiné neauditorské služby	0	0
Celková výše nákladů	51	51

4.4. Členění tržeb z prodeje zboží, služeb a výrobků v členění podle druhů činností

Druh činnosti	Běžné účetní období			Minulé účetní období		
	zboží	služby	výrobky	zboží	služby	výrobky
tržby za prodej tepla	0	51 306	0	0	49 978	0
tržby za prodej vody	0	9 220	0	0	9 192	0
ostatní služby	0	13 758	0	0	13 169	0
Celkem	0	74 284	0	0	72 339	0

4.5. Členění tržeb z prodeje zboží, služeb a výrobků v členění podle zeměpisného umístění trhů

Druh činnosti	Běžné účetní období			Minulé účetní období		
	zboží	služby	výrobky	zboží	služby	výrobky
Česká republika	0	74 284	0	0	72 339	0
Ostatní státy Evropské unie	0	0	0	0	0	0
Evropa mimo Evropskou unii	0	0	0	0	0	0
Ostatní svět mimo Evropu	0	0	0	0	0	0
Celkem	0	74 284	0	0	72 339	0

4.6. Informace o trvání předpokladu nepřetržitého pokračování činnosti účetní jednotky

* Předpoklad nepřetržitého pokračování činnosti účetní jednotky byl v účetnictví účetní jednotky použit a ke dni zpracování účetní závěrky nejsou účetní jednotce známy žádné informace, které by nasvědčovaly tomu, že účetní jednotka nemusí být schopna nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a že by v důsledku toho by byla ohrožena schopnost plnit své závazky.

Informace nasvědčující porušení předpokladu pokračování činnosti účetní jednotky	Opatření nebo návrhy řešení
XXX	

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
(výkaz cash-flow)
ke dni 31.prosince 2013
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Vltavotýnská teplárenská :

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Budějovická 82

37501 Týn nad Vltavou

P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		14 784
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	106
A. 1	akciová společnost	10 102
A. 1 1	Nákup , rozvod a dodávky vody, provozování vodovodů a kanalizací	10 131
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	0
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-29
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	0
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepěněžní operace	0
A. *	Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami	10 208
A. 2	Změny stavu nepěněžních složek pracovního kapitálu	781
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	501
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	1 027
A. 2 3	Změna stavu zásob	-747
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	10 989
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	0
## 4	Přijaté úroky	63
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	0
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	11 052
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-8 540
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	-12
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-8 552
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých,resp. krátkodobých závazků	0
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	0
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	0
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	0
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	2 500
R. Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období		17 284

Zpracováno v souladu s
vyhláškou č. 500/2002 Sb.

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31.prosince 2013

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Vltavotýnská teplárenská a

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Budějovická 82

37501 Týn nad Vltavou

		Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	141 170	0	0	141 170
B.	Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku akciová společnost		0	0	#VALUE!
C.	Součet A +/- B Nákup , rozvod a dodávky vody, provozov		XX	XX	XX
D.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0
*	Součet A +/- B +/- D	XX	XX	XX	#VALUE!
E.	Emisní ážio	45	0	0	45
F.	Rezervní fondy	676	39	0	715
G.	Ostatní fondy ze zisku	0	0	0	0
H.	Kapitálové fondy	32 628	0	0	32 628
I.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	0	0	0	0
J.	Zisk minulých účetních období	5 736	0	39	5 697
K.	Ztráta minulých účetních období	0	0	0	0
L.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XX	18	XX	106
*	Celkem	#VALUE!	57	39	#VALUE!