

Příloha k účetní závěrce společnosti VLTAVOTÝNSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. k 31. 12. 2002

Příloha je zpracována v souladu s Opatřením MF ČR čj. 281/97 417/2001 ze dne 14. prosince 2001, 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.

Příloha je zpracována za účetní období počínající dnem 1.ledna 2002 a končící dnem 31. prosince 2002.

Obsah přílohy

Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky
2. Majetková či smluvní spoluúčasť účetní jednotky v jiných společnostech
3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady
4. Poskytnutá peněžítá či jiná plnění

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

1. Způsob ocenění majetku
 - 1.1. Zásoby
 - 1.2. Ocenění hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku vytvořeného vlastní činností
 - 1.3. Ocenění cenných papírů a majetkových účastí
 - 1.4. Ocenění příchovků a přírůstků zvířat
2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny
3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování
4. Opravné položky k majetku
5. Odpisování
6. Přepočítání cizích měn na českou měnu
7. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztrát

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti
 - 1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období
 - 1.2. Dlouhodobé bankovní úvěry
 - 1.3. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky
 - 1.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely
2. Významné události po datu účetní závěrky
3. Doplnující informace o hmotném a nehmotném majetku
 - 3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku
 - 3.2. Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku
 - 3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu
 - 3.4. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze
 - 3.5. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem
 - 3.6. Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním hodnocením
 - 3.7. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti
4. Vlastní kapitál
 - 4.1. Použití zisků, resp. úhrady ztrát
 - 4.2. Základní kapitál
5. Pohledávky a závazky
 - 5.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti
 - 5.2. Závazky po lhůtě splatnosti
 - 5.3. Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině
 - 5.4. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva
 - 5.5. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze
6. Rezervy
7. Výnosy z běžné činnosti
8. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj.
9. Údaje o přeměnách

Výkaz cash flow

Výkaz o změnách vlastního kapitálu

Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky (II.1)

Obchodní firma : VLTAVOTÝNSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.

Sídlo: Budějovická 82, 375 01 Týn nad Vltavou

Právní forma: akciová společnost

IČO: 62497421

Rozhodující předmět činnosti: nákup, rozvod a prodej tepla a vody

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	30 000	51	30 000	51
ČEZ Praha	Praha	20 000	34	20 000	34

Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:

Druh změny (dodatku)	Datum změny (dodatku)
XXX	
XXX	

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

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

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

Funkce	Příjmení	Jméno
Předseda představenstva	Eisenvort	Jiří
Místopředseda představenstva	Ing. Křenek	Zdeněk

Členové představenstva: František Klíma
Vladimír Rozner
Ing. Jiří Příhoda
František Macháček
Ing. František Kobera

Dozorčí rada : Jiří Cihla
František Čurda
Ing. Jiří Vránek

Ve sledovaném období došlo k následujícím změnám:

Funkce	Původní člen	Nový člen	Datum změny
Předseda předst.	Marhoun Václav	Eisenvort Jiří	19. 6. 2002

2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech (II.2)

Majetková spoluúčast vyšší než 20%

Obchodní firma společnosti	Sídlo	Výše podílu na základním kapitálu	Výše vlastního kapitálu společnosti	Výše účetního hospodářského výsledku
XXX				
XXX				

Smluvní dohody mezi společníky /akcionáři/ zakládající rozhodovací právo: nejsou

Ovládací smlouvy: nejsou

Smlouvy o převodech zisku : nejsou

3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady (II.3)

	Zaměstnanci celkem		Z toho řídicích pracovníků	
	Sledované účetní období	Předchozí účetní období	Sledované účetní období	Předchozí účetní období
Průměrný počet zaměstnanců	44	45	5	5
Mzdové náklady	9 469	9 339	1 903	1 944
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	456	175	130	36
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	140	56		
Náklady na sociální zabezpečení	3 506	3 482	666	680
Sociální náklady	378	358	43	40
Osobní náklady celkem	13 949	13 410	2 742	2 700

4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění (II.4.)

Výše peněžního a naturálního plnění stávajícím členům orgánů						
Druh plnění	Statutárních		Řídicích		Dozorčích	
	Běžné obd.	Minulé obd.	Běžné obd.	Minulé obd.	Běžné obd.	Minulé obd.
Půjčky a úvěry						
Poskytnuté záruky						
Důchodové připojištění						
Bezplatné užívání os. auta			92	89		
Jiné						
Celkem			92	89		

Výše peněžního a naturálního plnění bývalým členům orgánů						
Druh plnění	Statutárních		Řídicích		Dozorčích	
	Běžné obd.	Minulé obd.	Běžné obd.	Minulé obd.	Běžné obd.	Minulé obd.
Půjčky a úvěry	XXX					
Poskytnuté záruky						
Důchodové připojištění						
Bezplatné užívání os. auta						
Jiné						
Celkem						

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování (III.)

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. Způsob ocenění majetku (III.2.1)

1.1. Zásoby

Účtování zásob (III.2.1.a)

- prováděno způsobem A evidence zásob

Výdaj zásob ze skladu je účtován: - cenami zjištěnými aritmetickým průměrem

Ocenění zásob (III.2.1.a) (III.2.3.)

- oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii je prováděno:
 - a) ve skutečných výrobních nákladech zahrnujících: - přímé náklady
- výrobní režii
- oceňování nakupovaných zásob je prováděno:
 - a) ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících: - cenu pořízení
- vedlejší pořizovací náklady:
 - dopravné
 - clo
 - provize
 - pojistné
 - jiné

1.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností (III.2.1.b)

DHM byl oceňován vlastními náklady ve složení: - přímé náklady

1.3. Ocenění cenných papírů a podílů (III.2.1.c)

Ve sledovaném účetním období firma nevlastnila cenné papíry a majetkové účasti

1.4. Ocenění příchovek a přírůstků zvířat (III.2.1.d)

Příchovky zvířat ve sledovaném účetním období nebyly
Přírůstky zvířat ve sledovaném účetním období nebyly

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny (III.2.2)

Druh majetku oceněný ve sledovaném účetním období reprodukční pořizovací cenou	Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny
XXX	

3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování (III.2.4)

a) Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

Změna	Důvod změny	Peněžní vyjádření změny na		
XXX		Majetek	závazky	hosp. výsl.

4. Opravné položky k majetku (III.2.5)

a) Opravné položky nebyly tvořeny.

Druh opravné položky	Způsob stanovení				Zdroj informací o určení výše OP			
XXX								
Opravné položky k:	Zůstatek k 1.1.		Tvorba		Zúčtování		Zůstatek k 31. 12.	
	Běžné období	Minulé období	Běžné obd.	Minulé obd.	Běžné období	Minulé období	Běžné obd.	Minulé obd.
- dlouhodobému majetku								
- zásobám								
- finančnímu majetku								
- pohledávkám - zákonné								
- pohledávkám - ostatní								

5. Odpisování (III.2.6)

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

c) Odpisový plán účetních odpisů **dlouhodobého nehmotného majetku** vycházel z ustanovení § 28 odst. 3 zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví. Dodržuje se zásada jeho odepsání v účetnictví nejdéle na pět let od jeho pořízení, účetní a daňové odpisy se nerovnjí.

Daňové odpisy - použita metoda: - lineární

Systém odpisování drobného dlouhodobého majetku

Drobný dlouhodobý hmotný majetek do 40000 Kč účtovaný do roku 2002 na účtě 028-Drobný dlouhodobý hmotný majetek je veden na účtě 022.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek do 40000 Kč od roku 2002 je veden jako zásoba a je účtován do nákladů společnosti při vyskladnění na účet 501 - Spotřeba materiálu. Je též veden v operativní evidenci.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek do 60000 Kč je účtován do nákladů společnosti na účet 518 - Ostatní služby.

6. Přepočítání cizích měn na českou měnu (III.2.7)

a) Ve sledovaném období společnost nepracovala s údaji v cizí měně.

7. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou (III.2.8)

a) Ve sledovaném období společnost nepoužila ocenění reálnou hodnotou.

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát (IV.)

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti (IV.1)

1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

Důvod doměrku	Výše doměrku
DAŇOVÉ PENÁLE NA DAŇ Z PŘÍJMU PRÁVNICKÝCH OSOB	4 193
CELKEM	4 193

1.2. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

1.3. Dlouhodobé bankovní úvěry

Rok splatnosti	Výše úvěru celkem	Úroková sazba
1999,2000,2001	Splaceno 5 867	
2002	Splaceno 2 396	
2003 - 2005	Zbývá 7 207	
CELKEM	15 470	

1.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Důvod dotace	Poskytovatel	Běžné obd.	Minulé obd.
XXX			
XXX			

1.5. Manka a přebytky u zásob

Druh zásob	Výše manka (-), přebytku (+)	Důvod
2001	XXX	
2002	XXX	
2003 a více	XXX	
CELKEM	XXX	

2. Významné události po datu účetní závěrky (IV.2)

Dne	Obsah změny	Vliv změny na údaje uvedené v Rozvaze	Vliv změny na údaje uvedené ve Výkazu zisků a ztrát	Peněžní vyjádření změny
	XXX			

3. Doplnující informace o hmotném a nehmotném majetku

3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku (IV.3.1.a)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Pozemky	587	587			587	587
Stavby	45 881	45 560	14 516	12 558	31 365	33 002
Samostatné movité věci a soubory m.věcí	54 464	62 925	13 935	20 436	40 529	42 489

Stroje, přístroje, zařízení	50 427	59 768	9 904	17 305	40 523	42 463
Dopravní prostředky	887	887	887	887		
Inventář	3 150	2 270	3 144	2 244	6	26
Jiný DHM	2 492	4 106	318	1 828	2 174	2 278
Nedokončený DHM	31 953	31 545			31 953	31 545

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek (IV.3.1.b)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Software	XXX					
Ocenitelná práva						
Výsledky vědecké čin.						
Jiný DNM						
Nedokončený DNM						

3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu (IV.3.1.c)

Běžné účetní období							
Zahájení	Doba trvání	Název majetku	Splátky celkem	První splátka	Uhrazené splátky	Neuhrazené splátky splatné	
						do 1 roku	po 1 roce
r. 2002	36 m	Mitsubischi Car.	526	1. 12. 2002	17	191	318

Minulé účetní období							
Zahájení	Doba trvání	Název majetku	Splátky celkem	První splátka	Uhrazené splátky	Neuhrazené splátky splatné	
						do 1 roku	Po 1 roce
r. 2001	36 m	Škoda Fabia Com.	434	12. 12. 2001	200	122	112
r. 2000	36 m	Škoda Fabia	393	30. 11. 2000	305	88	-

3.4. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze (IV.3.1.e)

(v pořizovacích cenách)

Jde o DDHM, neuvedený na 022, vedený v operativních evidencích.

Běžné období		Minulé období	
Název majetku	Pořizovací cena	Název majetku	Pořizovací cena
DDHM	188	-	-
Celkem	188	Celkem	

3.5. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem (IV.3.1.f)

Běžné období					
Název majetku	Účetní hodnota	Forma zajištění	Účel	Doba	Závazek
XXX					

Minulé období					
Název majetku	Účetní hodnota	Forma zajištění	Účel	Doba	Závazek
XXX					

3.6. Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním ohodnocením (IV.3.1.g)

Běžné období		
Majetek	Účetní hodnota	Tržní hodnota
XXX		

Minulé období		
Majetek	Účetní hodnota	Tržní hodnota
XXX		

3.7. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti (IV.3.1.h)

Přehled majetkových cenných papírů a majetkových účastí v tuzemsku a zahraničí (rozhodující a podstatné podíly).

Běžné období						
Název společnosti	Sídlo	Podíl v tis. Kč	Podíl v %	Počet akcií/nominální hodnota	Dividendy v tis. Kč	Zisk/Ztráta běžného roku
XXX						

Minulé období						
Název společnosti	Sídlo	Podíl v tis. Kč	Podíl v %	Počet akcií/nominální hodnota	Dividendy v tis. Kč	Zisk/Ztráta běžného roku
XXX						

4. Vlastní kapitál (IV.3.3)

4.1. Použití zisků, resp. úhrady ztrát (IV.3.3. b)

Způsob rozdělení zisku předcházejícího účetního období: 96 rizikový fond
1830 nerozdělený zisk

Návrh na rozdělení zisku běžného období: v r. 2002 - ztráta

4.2. Základní kapitál (IV.3.3.c)

akciová společnost

Běžné období				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Na majitele	5 882	10 000		

Minulé období				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Na majitele	5 882	10 000		

společnost s ručením omezeným

Sledované období			
Společník	Výše podílu	Nesplacený vklad	Lhůta splatnosti
XXX			

Minulé období			
Společník	Výše podílu	Nesplacený vklad	Lhůta splatnosti
XXX			

družstvo

Sledované období			
Výše členských vkladů zapsaných do obchodního rejstříku	Výše členských vkladů nezapsaných do obchodního rejstříku	Počet členů k prvnímu dni rozvahového období	Počet členů k poslednímu dni rozvahového období
XXX			

Minulé období			
Výše členských vkladů zapsaných do obchodního rejstříku	Výše členských vkladů nezapsaných do obchodního rejstříku	Počet členů k prvnímu dni rozvahového období	Počet členů k poslednímu dni rozvahového období
XXX			

5. Pohledávky a závazky (IV.3.2, 3.4)

5.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti (IV.3.2.a)

Počet dnů	Sledované období		Předchozí období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
Do 30	15 020		11 218	
30 - 60	499		160	
60 - 90	88		146	
90 - 180	178		-	
180 a více	526		93	

5.2. Závazky po lhůtě splatnosti (IV.3.4.a)

Počet dnů	Sledované období		Minulé období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
Do 30	9 358		8 405	
30 - 60	600		2 374	
60 - 90	4 936			
90 - 180				
180 a více				

5.3. Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině (IV. 3.2.b ,3.4.b)

Pohledávky k podnikům ve skupině					
Běžné období			Minulé období		
Dlužník	Částka	Splatnost	Dlužník	Částka	Splatnost
XXX					

Závazky k podnikům ve skupině					
Běžné období			Minulé období		
Věřitel	Částka	Splatnost	Věřitel	Částka	Splatnost
XXX					

5.4. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva (IV.3.2.c, 3.4.c)

	Běžné období	Minulé období
Pohledávky kryté zástavním právem	XXX	
Závazky kryté zástavním právem		

Další sledované závazky (peněžní i nepeněžní)		
--	--	--

5.5. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze (IV.3.4.d)

(záruky přijaté za jiný podnik z titulu bankovního úvěru, akreditivu nebo směnečného práva, pokud není tvořena účetní rezerva)

Typ záruky	Příjemce záruky	Sledované období	Minulé období
XXX			

5.6. Další významné potencionální ztráty, na které nebyla v účetnictví tvořena rezerva (IV.3.4.)

Popis nejisté skutečnosti	Ovlivňující faktory	Odhad finančního dopadu
XXX		

6. Rezervy (IV.3.5) *nebyly tvořeny*

Druh rezervy	Minulé období			Běžné období			
	Zůstatek k 1. 1.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31. 12.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31. 12.
Zákonné rezervy	XXX						
Rezerva na daň z příjmů							
Ostatní rezervy							
Celkem							

7. Výnosy z běžné činnosti (IV.3.6)

	Sledované období			Minulé období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraníčí	Celkem	Tuzemsko	Zahraníčí
Tržby za prodej zboží						
Tržby z prodeje vl. vyr.						
Tržby z prodeje služeb	67 409	67 409		61 016	61 016	
Čerpání rezerv						
Ostatní výnosy	1 650	1 650		1 812	1 812	
Celkem	69 059	69 059		62 828	62 828	

8. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj (IV.3.7)

Běžné období		Minulé období	
Druh výzkumné činnosti	výdaje	Druh výzkumné činnosti	Výdaje
XXX			

8. Údaje o přeměnách (IV.3.7)

- struktura vlastního kapitálu po přeměně společnosti a její vznik
- fond z přecenění, který vznikl v důsledku přeměny
- další významné údaje ve vztahu k přeměně

Sestaveno dne: 31. 3. 2003	Sestavil: Jaroslava Trávníčková	Podpis statutárního zástupce: František Klíma, prokurista
-------------------------------	------------------------------------	--