



- Obsah -

Slovo ředitele společnosti	3
Charakteristika společnosti	4
Charakteristika společnosti	4
Akcionáři	5
Orgány společnosti	5
Management společnosti	5
Zpráva o činnosti společnosti	7
Dodávka tepelné energie pro ústřední vytápění, příprava a dodávka teplé užitkové vody a studené pitné vody	7
Investice a údržba	10
Zaměstnanci	10
Ukazatelé produktivity	10
Ekologie	11
Finanční zpráva	13
Tvorba výsledku hospodaření a rozdělení zisku	13
Financování a likvidita	14
Finanční výkazy	18
výkaz zisků a ztrát	18
rozhaha	19
komentář k finančním výkazům	20
přehled o peněžních tocích	31
Zpráva auditora	32



- Slovo ředitele společnosti -

Vážené dámy a pánové,
vážení akcionáři,

společnost DISTEP a.s. působila po celý rok 2002 v poměrně složitém vnějším ekonomickém prostředí. K těmto okolnostem se v tomto roce přidružily dlouhodobě vyšší průměrné venkovní teploty. I přes tyto složité a naší společnosti nepřející podmínky jsme dokázali zajistit a rozšířit tradičně vysoký standard kvality dodávek našich médií našim odběratelům.

Společnost DISTEP a.s. je certifikována dle mezinárodně uznávaného předpisu ISO 9002 pro výrobní obor – výroba a rozvod tepla a TUV. I tato skutečnost dokazuje naše postavení ve společnosti a na trhu, současně je však i závazkem do budoucnosti.

Zajistit kladný hospodářský výsledek jsme dokázali zejména díky promyšlené a úspěšně realizované technické a investiční politice naší společnosti, v rámci které jsme pokračovali plánovanými rekonstrukcemi sekundárních rozvodů tepla, rozvodů teplé užitkové vody, studené pitné vody a předávacích stanic. Tak, jak je již v naší společnosti standardem, všechny tyto stanice jsou dálkově monitorovány a řízeny z centrálního dispečinku.

Dalšího význačného cíle jsme dosáhli implementací nového zákaznického systému, který nám umožní, jak doufáme, navázání a udržení co nejpřímějších vztahů s jednotlivými odběrateli. Všemi našimi kroky se stále snažíme dosáhnout vytčeného cíle, tj. přispívat k úsporám ve spotřebě našich zákazníků tak, aby celkový růst nákladů potřebných k dosažení tepelné pohody, byl co možná nejnižší.

Děkuji všem našim zákazníkům a obchodním partnerům za jejich důvěru a spolupráci v roce 2002 a těším se na stejně dobrou spolupráci i v roce 2003. Děkuji všem našim pracovníkům za dosažené výsledky a za odhodlání dosáhnout stejně dobrých a ještě lepších výsledků i v dalších letech.

Ing. Petr Jonas
člen představenstva
a ředitel DISTEP a.s.

· Charakteristika společnosti ·

Obchodní firma: DISTEP a.s.

Sídlo: Frýdek-Místek, Ostravská 961, PSČ 738 01

Identifikační číslo: 65138091

Právní forma: akciová společnost

Zapsána v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 1205

Hlavním předmětem podnikání DISTEP a.s., která byla založena Městem Frýdek-Místek jako jediným akcionářem dne 31. 10. 1995, je distribuce tepelné energie pro vytápění a dodávka teplé užitkové vody a studené pitné vody na území města Frýdku-Místku.

V privatizačním procesu DISTEP a.s. převzala v roce 1996 tepelné hospodářství státního bytového podniku TEPLO Frýdek-Místek, které postupnou modernizací, zásadními rekonstrukcemi a vybavením automatickou regulací posunul na dnešní vysokou technickou úroveň.

DISTEP a.s. si neustále udržuje devadesátiprocentní podíl dodávek tepelné energie z centrálního zásobování teplem na území města Frýdku-Místku, a to se svými 96 zaměstnanci, 49 předávacími stanicemi, 122 objektovými předávacími stanicemi a sekundárními rozvody tepla a teplé užitkové vody v délce tras 38 km.

Cílevědomým naplňováním stanovených strategických cílů v oblasti jak obchodní a finanční politiky, tak v oblasti technické politiky, se společností DISTEP a.s. daří naplňovat své poslání: „Stát se takovou městskou teplotrenskou společností, která zajistí tepelnou pohodu všem našim zákazníkům, uspokojí jejich požadavky a udrží dlouhodobě přijatelnou cenu tepelné energie.“

▪ Akcionáři ▪

Jediným akcionářem k 31. 12. 2002 je Město Frýdek-Místek.

▪ Orgány společnosti ▪

Představenstvo společnosti

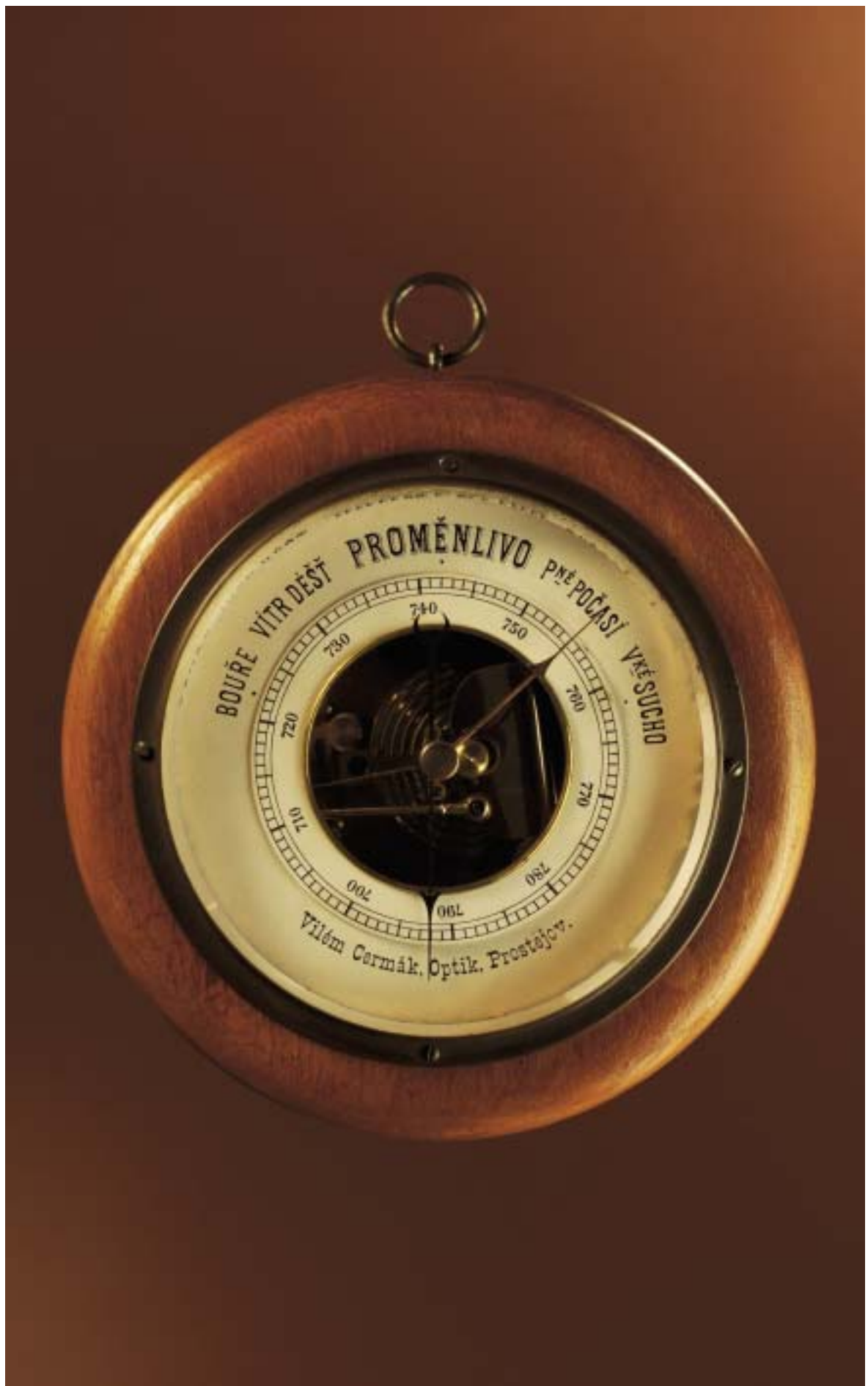
Předseda:	PhDr. Zdeněk Stolař nar. 11. 7. 1954 starosta Města Frýdku-Místku
Místopředseda:	Ing. Petr Rafaj nar. 23. 6. 1961 místostarosta Města Frýdku-Místku
Členové:	Ing. Jaroslav Chýlek nar. 1. 8. 1973 vedoucí oddělení Autocont s. r. o.
	Ing. Vladimír Pavlosek nar. 12. 4. 1955 referent péče o majetek, UNIGEO a.s.
	Ing. Petr Jonas nar. 8. 12. 1962 ředitel – DISTEP a.s.

Dozorčí rada

Předseda:	JUDr. Miroslav Dokoupil nar. 1. 3. 1947 advokát
Místopředseda:	Ing. Petr Pavlíček nar. 14. 5. 1960 technický náměstek - DISTEP a.s.
Členové:	Ing. Petr Konůpka nar. 10.6.1957 podnikatel
	Ing. Stanislava Ciahotná nar. 2.9.1956 ekonomický náměstek – DISTEP a.s.
	MUDr. Petr Kozák nar. 14. 5. 1961 lékař Nemocnice ve Frýdku-Místku
	Ing. Jan Roháč, CSc. nar. 25. 10. 1948 vědecko-technický pracovník VÚHŽ a.s. Dobrá

▪ Management společnosti ▪

Ing. Petr Jonas	ředitel
Ing. Stanislava Ciahotná	ekonomický náměstek
Ing. Petr Pavlíček	technický náměstek



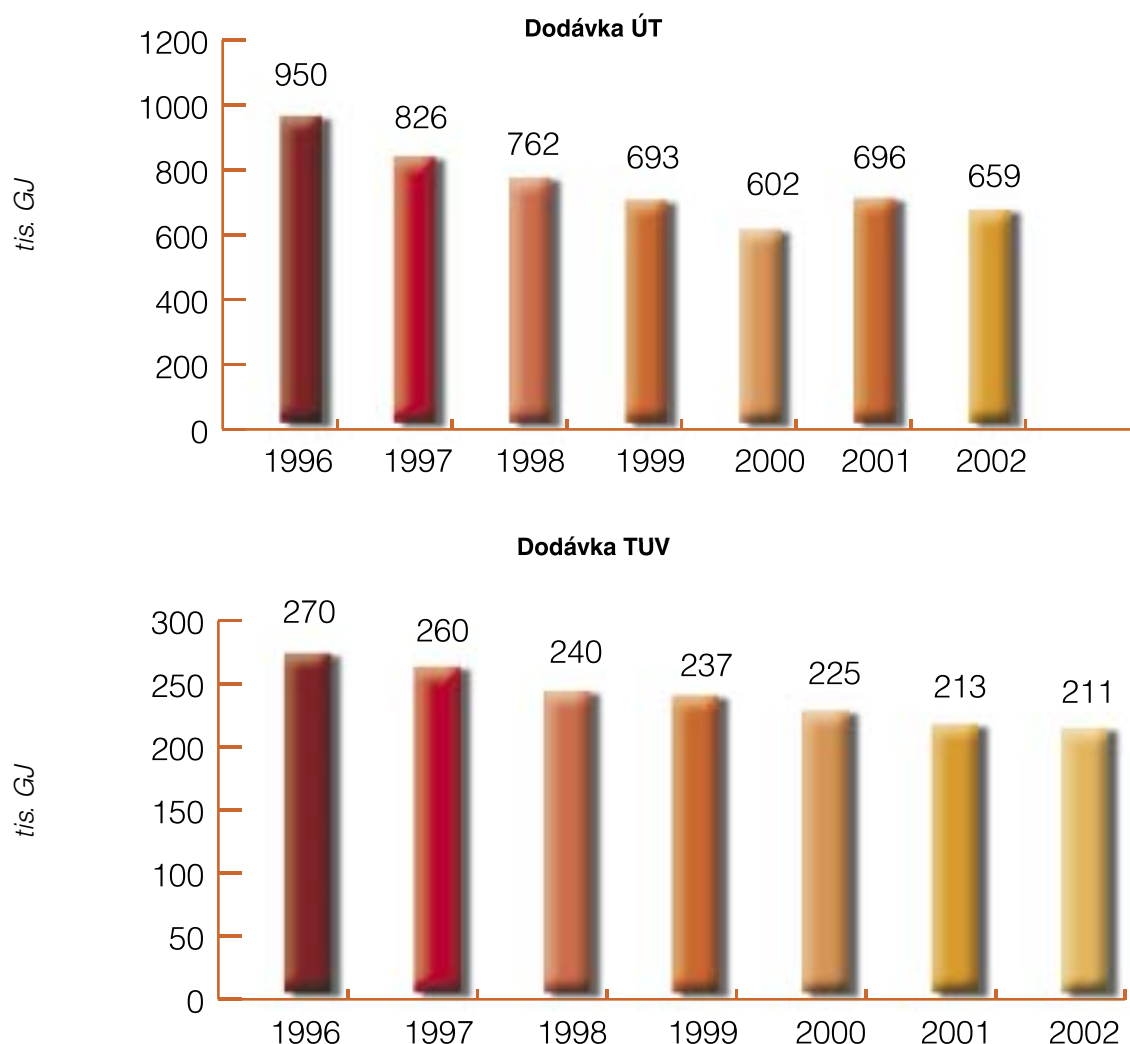
· Zpráva o činnosti společnosti ·

Dodávka tepelné energie pro ústřední vytápění, příprava a dodávka teplé užitkové vody a studené pitné vody

Základní činností společnosti DISTEP a.s. je dodávka tepelné energie pro ústřední vytápění (dále jen ÚT), příprava a dodávka teplé užitkové vody (dále jen TUV) a studené pitné vody (dále jen SPV) na území města Frýdku-Místku.

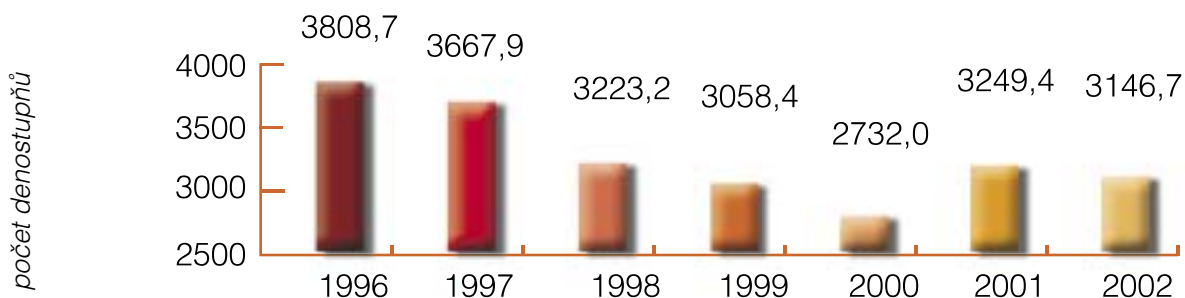
Tepelnou energii nakupujeme od společnosti Dalkia Morava a.s. Ostrava – divize Frýdek-Místek. Pouze 0,43 % tepelné energie vyrábíme, a to v pronajaté blokové kotelně na tuhá paliva, ve 4 kogeneračních jednotkách TEDOM 22 a pro vlastní spotřebu v kotelně na zemní plyn. Realizujeme tedy dodávky tepla téměř výhradně formou centrálního zásobování.

Teplu a TUV dodáváme zákazníkům sekundárními rozvody tepla do 1127 odběrných míst, z nichž 934 je převážně bytového charakteru a 193 míst má převážně nebytový charakter, což jsou především školy, školky, obchody, restaurace apod. Nejvýznamnější místo zaujímají tedy domácnosti, kdy jsme v roce 2002 zásobovali teplem 18 369 bytových jednotek. V roce 2002 byly napojeny 93 bytové jednotky (16 b. j. – 2 domy ul. Křížkovského, 77 b. j. – byty na Koloredově). Počet odběrných míst se zvýšil rozdělením odběrů na fiktivní uzly pro ÚT a rozdělením pásem tlaku pro TUV.

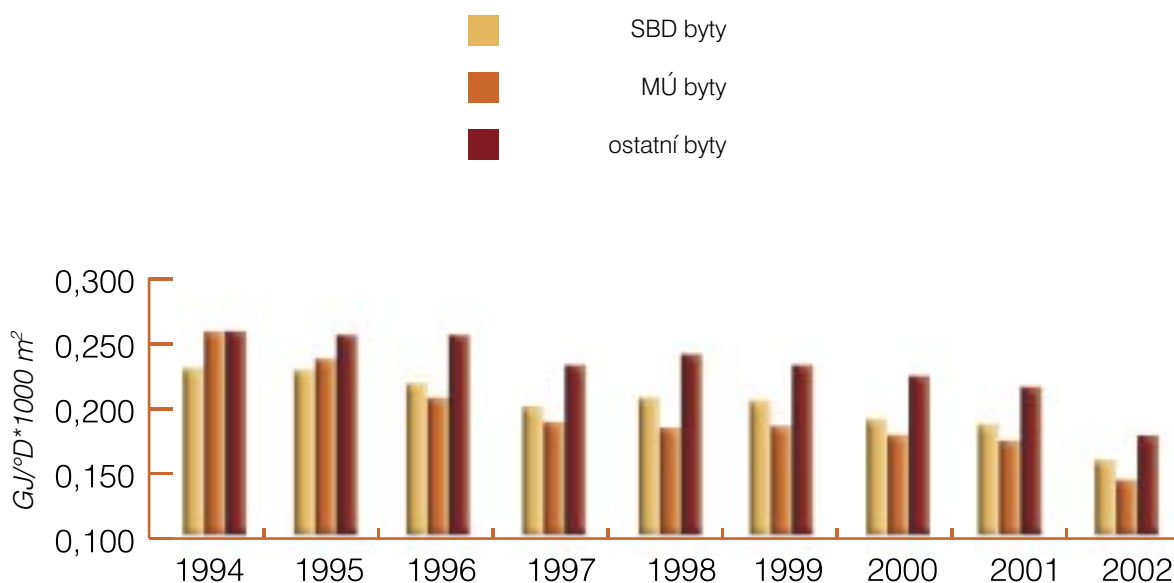


V roce 2002 bylo prodáno 870 404 GJ tepelné energie, z toho domácnostem 734 646 GJ, což je 84 % a ostatním odběratelům 135 758 GJ, což je 16 % z celkového prodeje tepelné energie. Celkový objem dodávek v roce 2002 je o 39 tis. GJ nižší než objem dodávek DISTEP a.s. v roce 2001. Snížení prodeje bylo způsobeno především teplejším rokem než byl rok 2001, což je patrné z grafu průběhu počtu denostupňů. Měrná spotřeba přepočtená na denostupně se u městských bytů a bytů SBD snížila pouze nepatrně. Nejvíce se měrná spotřeba snížila u bytů ostatních vlastníků.

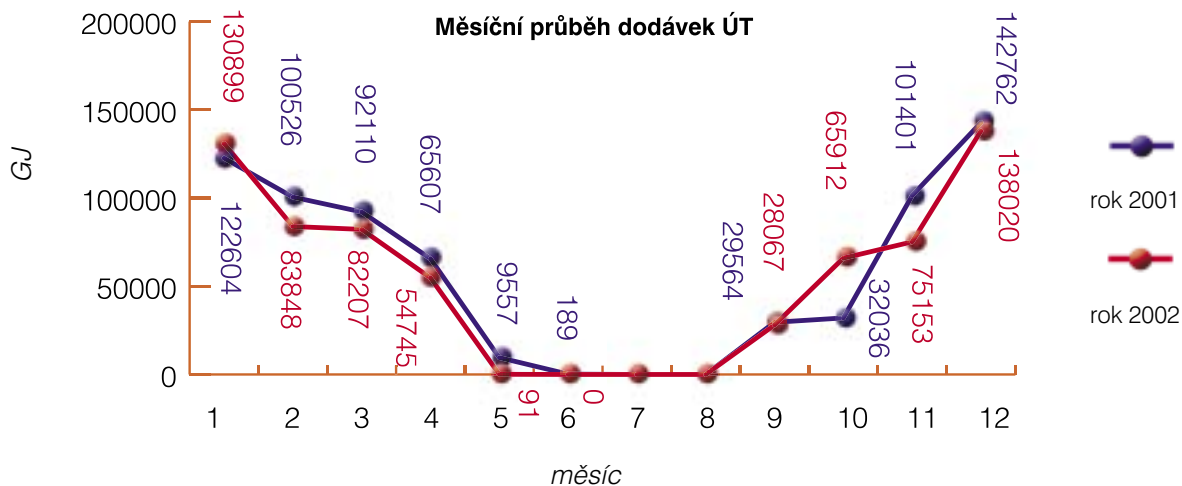
Průběh počtu denostupňů



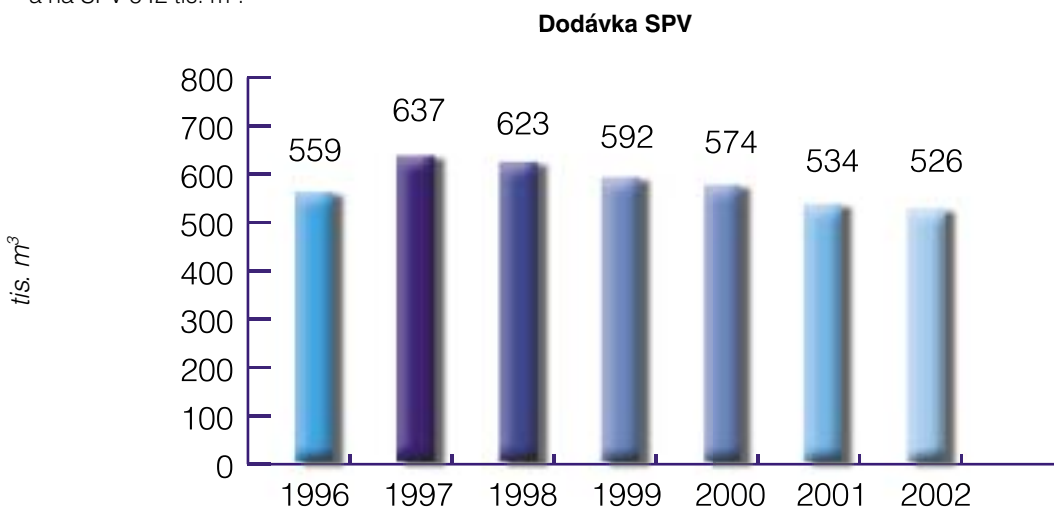
Průběh měrné spotřeby



Z celkového prodeje 870 tis. GJ bylo 659 tis. GJ použito pro ústřední vytápění a 211 tis. GJ pro výrobu teplé užitkové vody. Tepelná energie pro ÚT je z 81 % dodávána do domácností a z 19 % ostatním odběratelům. Poměr členění dodávek pro TUV je 94 % domácnostem a 6 % ostatním. Z uvedených údajů je patrné, že většina tepelné energie je spotřebována domácnostmi, což má vliv i na hospodaření společnosti DISTEP a.s. Pro rok 2002 jsou ceny tepelné energie nově regulovány Energetickým regulačním úřadem, zřízeným jako nezávislý správní úřad pro výkon regulace v energetice. Meziroční nárůst cen tepla se nově neuvádí v procentech, ale v korunách za GJ. V případě tepelné energie pro domácnosti jsme měli možnost zvýšit průměrnou věcně usměrňovanou cenu maximálně o eskalační faktor ve výši 16 Kč/GJ na patě domu. DISTEP a.s. nevyužila možnosti povolené regulačním úřadem a průměrnou věcně usměrňovanou cenu pro domácnosti zvýšila o 11,90 Kč/GJ.

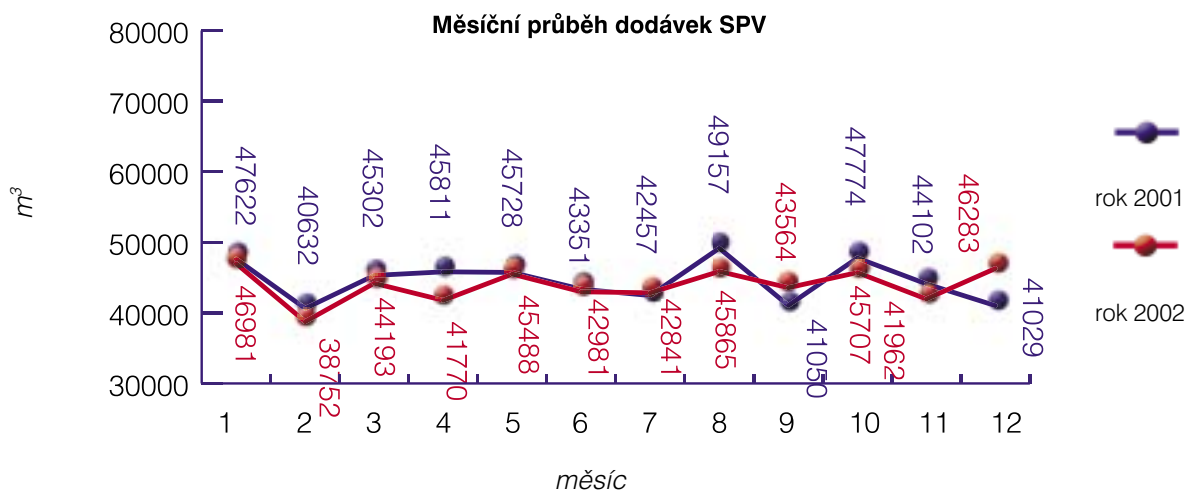


Celkový objem studené pitné vody nakoupené v roce 2002 od SmVaK a.s. činil 1199 tis. m³, což je o 22 tis. m³ méně, než bylo nakoupeno společností DISTEP a.s. v roce 2001. Z toho pro výrobu TUV bylo použito 657 tis. m³ a na SPV 542 tis. m³.



Studená pitná voda byla dodávána v roce 2002 do 405 odběrných míst, z nichž 354 je bytového charakteru a 51 nebytového charakteru. Z celkového objemu prodané SPV ve výši 526 tis. m³ bylo domácnostem dodáno 489 tis. m³ a ostatním odběratelům 37 tis. m³ SPV.

Z výše uvedených údajů vyplývá, že za rok 2002 je ztráta v rozvodech SPV 2,9 %.



▪ Investice a údržba ▪

Opravy a investice byly prováděny v souladu s plánem oprav a investic schváleným představenstvem DISTEP a.s. Jednotlivé akce byly plánovány a realizovány tak, aby nebyla omezena dodávka tepla pro vytápění a přerušeni dodávek TUV bylo minimalizováno.

Investiční akce byly prováděny jak střediskem údržby tak dodavatelsky. Mezi největší dodavatelsky zajištěné akce realizované v roce 2002 patří rekonstrukce sekundárních rozvodů tepla z PS 46, PS 31 a PS 32. V těchto případech se jedná o dvoutrubkový systém zásobující tepelnou energií objektové předávací stanice. Mezi akce realizované střediskem údržby patří především rekonstrukce technologické části předávací stanice PS 46 a instalace nové automatické tlakové stanice studené pitné vody ATS 46. Celkové investice byly v roce 2002 provedeny ve výši 64 222 tis. Kč, z toho za 62 172 tis. Kč byly hmotné a za 2 050 tis. Kč nehmotné investice. Celkově bylo proinvestováno v roce 2002 o 13 366 tis. Kč více než v roce 2001.

Základní údržbu a opravy technologického zařízení DISTEP a.s. zajišťuje středisko údržby. Náklady na vnitropodnikovou údržbu v roce 2002 činily 14 324 tis. Kč, což je proti roku 2001 snížení o 935 tis. Kč. Převážnou část oprav je nutno provádět v krátkém období mimo topnou sezónu, a proto část je zajišťována dodavatelským způsobem. Opravy dodavatelské byly zrealizovány ve výši 11 021 tis. Kč, což představuje snížení o 22 971 tis. Kč proti roku 2001. Jedná se zejména o opravy sekundárních rozvodů tepla z PS 08 (úsek z PS 08 k č.p. 1979), PS 11 větev B a PS 33.

Všechny akce prováděné dodavatelským způsobem byly realizovány v souladu se zákonem o zadávání veřejných zakázek č. 199/94 Sb. v platném znění. Nabídky na veřejné zakázky byly hodnoceny dle kritérií stanovených v podmínkách veřejných zakázek.

▪ Zaměstnanci ▪

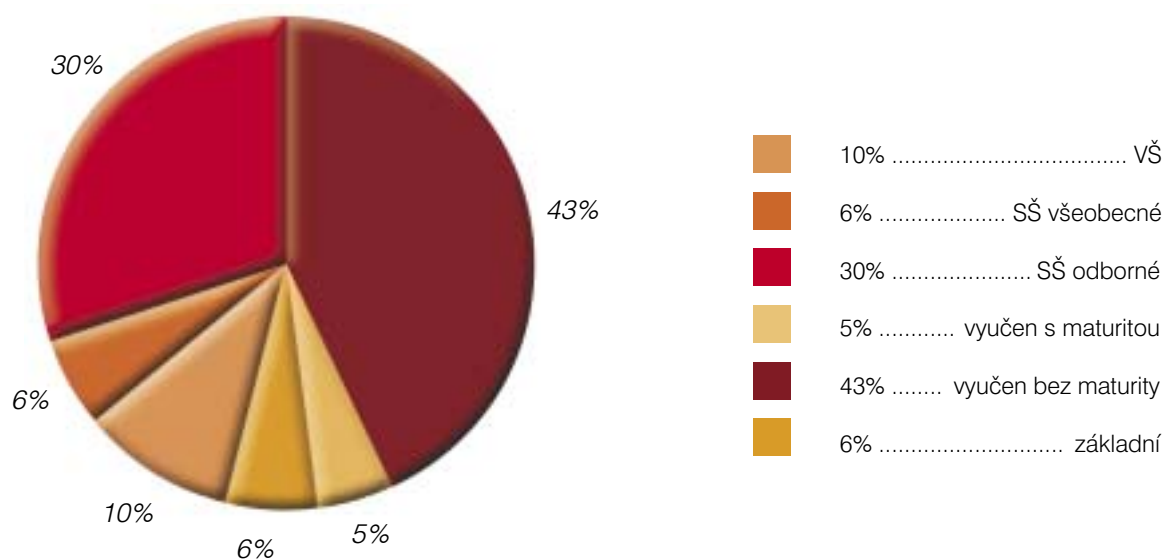
Průměrný přepočtený stav za rok 2002 činil 93 zaměstnance. V roce 2001 byl průměrný přepočtený stav 96 zaměstnanců.

Fyzický stav zaměstnanců k 31. 12. 2002 byl 93, z toho 34 žen. Při srovnání s rokem 2001 došlo k poklesu o 3 zaměstnance. Kvalifikační struktura je ustálená a odpovídá složení minulých let. Zaměstnanci jsou pravidelně proškolení dle jejich zaměření a klade se důraz především na zkvalitnění vystupování a jednání se zákazníky. Zaměstnancům jsou poskytovány výhody vyplývající z kolektivní smlouvy uzavřené pro rok 2002.

Kvalifikační struktura dle vzdělání:

základní 6, vyučen 39, vyučen s maturitou 5, střední všeobecné 6, střední odborné 28, vysokoškolské 9.

Struktura zaměstnanců



▪ Ukazatelé produktivity ▪

		2000	2001	2002
Výnosy/přepočtený počet prac.	tis.Kč/os.	3 318,09	3 873,24	3 679,65
Výnosy/počet odprac.hodin	tis.Kč/hod.	1,99	2,47	2,32
Tržby (601,602)/přepoč.pocet prac.	tis.Kč/os.	3 167,46	3 518,94	3 615,33
Tržby (601,602)/počet odprac.hod.	tis.Kč/hod.	1,90	2,24	2,28
Tržby (601,602)-náklady (501,502,503)/přepoč.pocet prac.	tis.Kč/os.	1 091,64	1 181,20	1 217,96
Tržby (601,602)-náklady (501,502,503)/počet odprac.hodin	tis.Kč/hod.	0,65	0,75	0,77
Tržby (601,602)-náklady (501,502,503,521)/přepoč.pocet prac.	tis.Kč/os.	916,28	986,98	1 001,32
Tržby (601,602)-náklady (501,502,503,521)/počet odprac.hod.	tis.Kč/hod.	0,55	0,63	0,63

Většina ukazatelů produktivity společnosti DISTEP a.s. proti minulým létům vzrostla. Pouze první dva ukazatelé zaznamenaly mírný pokles, a to především vlivem snížení výnosů oproti roku 2001, kdy byla zaúčtována do výnosů rezerva ve výši 26 395 tis. Kč. Ostatní ukazatelé mají vzrůstající tendenci vlivem klesajícího počtu zaměstnanců a tím i odpracovaných hodin, i když celkové tržby z prodeje tepla mírně poklesly. Nejdůležitější ukazatel tržby (601,602) / přepoč. počet pracovníků ve výši 3615,33 Kč/os. je zcela srovnatelný s jinými teplárenskými společnostmi.

▪ Ekologie ▪

Nakládání s odpady v podniku DISTEP a.s. je v souladu s platnou legislativou.

Celkem DISTEP a.s. v roce 2002 vyprodukovala 314,5 t odpadů, což je o 70,7 t více než v roce 2001. Důvodem je především vyšší objem investičních akcí proti roku 2001 převážně rekonstrukcí SRT náročnější na likvidaci odpadu (skelná vata, beton, zemina, apod.). Likvidace převážné části odpadů je zabezpečována smluvně skladováním prostřednictvím společností Frýdecká skládka a.s., Frýdek-Místek a KOVO TRADING, Frýdek-Místek. Likvidace 1113 kg nebezpečných odpadů byla provedena prostřednictvím oprávněné organizace HT SLUŽBY s.r.o., Ostrava. Je to o 43 kg více než v roce 2001. Největší podíl tvoří likvidace obalů znečištěných zbytkovým podílem nebezpečných látek (420 kg).

V oblasti daných emisních limitů kotelny provozované společností DISTEP a.s. byly zákonem stanovené emisní limity dodrženy.

Zeleň poškozená při provádění oprav a rekonstrukcí SRT a vodovodního řadu je v souladu s rozhodnutími příslušných odborů MěÚ ve Frýdku-Místku obnovována, resp. je prováděna náhradní výsadba mimo ochranná pásma SRT.

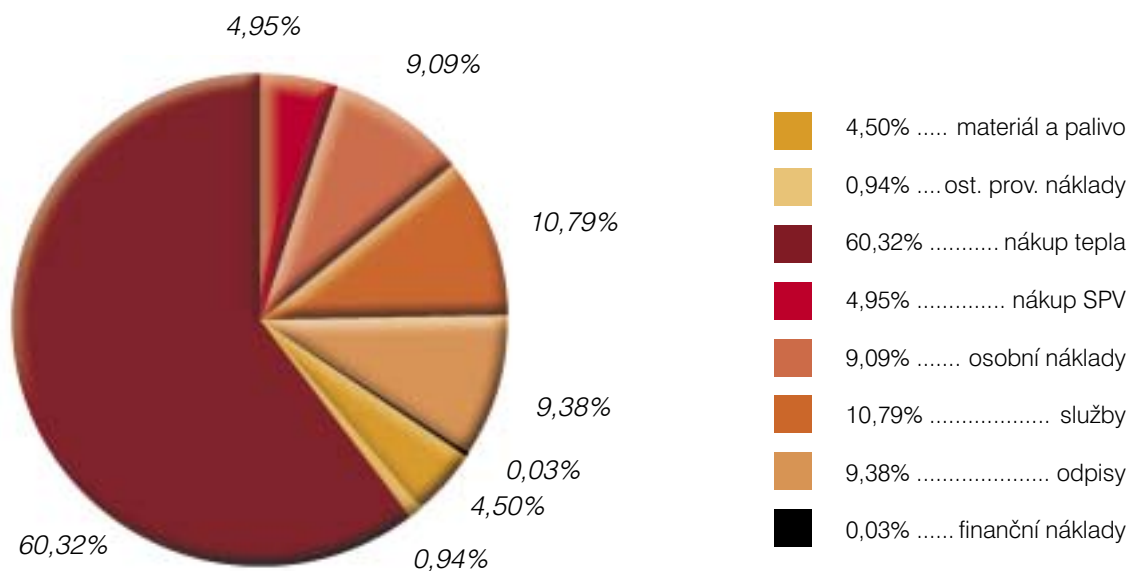


· Finanční zpráva ·

· Tvorba výsledku hospodaření a rozdělení zisku ·

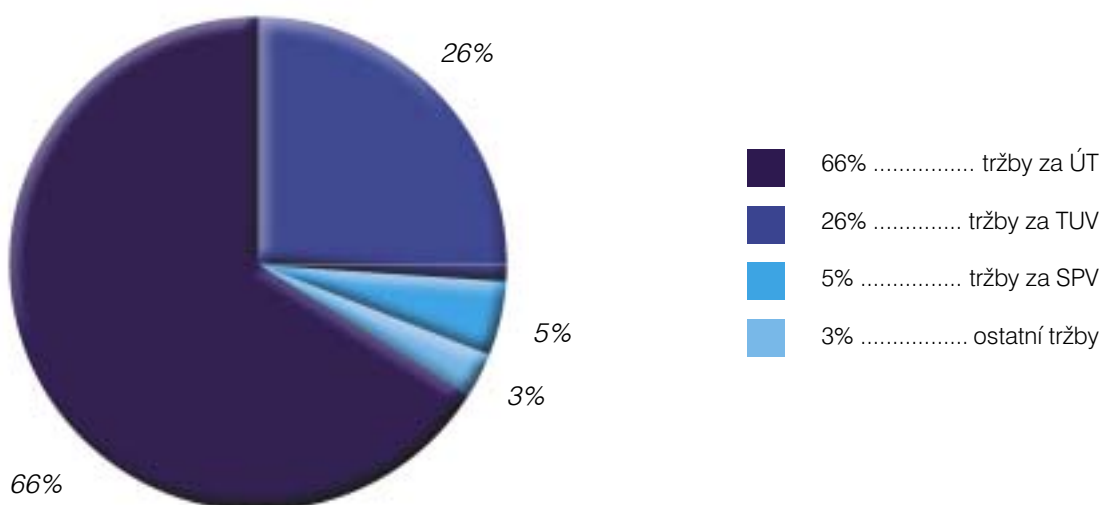
Společnost DISTEP a.s. vytvořila za rok 2002 hospodářský výsledek před zdaněním ve výši 22 685 tis. Kč, což představuje snížení o 3 339 tis. Kč proti roku 2001, ve kterém bylo dosaženo zisku před zdaněním ve výši 26 024 tis. Kč.

Struktura nákladů



Celkové náklady v roce 2002 činily 319 522 tis. Kč, z nichž rozhodující podíl je v nákupu tepla. Došlo ke snížení nákladů proti roku 2001 o 26 285 tis. Kč.

Struktura výnosů



Celkové výnosy činily 342 207 tis. Kč, z toho tržby za prodej tepla pro ÚT 228 443 tis. Kč, za TUV 87 396 tis. Kč, za SPV 16 781 tis. Kč a ostatní 9 587 tis. Kč. Proti roku 2001 došlo ke snížení celkových výnosů o 29 624 tis. Kč.

Tvorba zisku:

	Kč
Provozní výsledek hospodaření	20 835 773,05
Finanční výsledek hospodaření	1 711 764,70
Mimořádný výsledek hospodaření	137 585,00
Výsledek hospodaření před zdaněním	22 685 122,75
Daň z příjmu splatná	1 813 720,00
Daň z příjmu odložená	3 277 320,00
Výsledek hospodaření za účetní období	17 594 082,75

Rozdělení zisku:

	Kč
Příděl do rezervního fondu	879 704,14
Příděl do sociálního fondu	744 709,66
Dividendy	1 500 000,00
Tantiémy	-
Ostatní užití zisku (úhrada minulých let)	-
Nerozdělený zisk	14 469 668,95
Celkem	17 594 082,75

Stanovení daňové povinnosti k dani z příjmů právnických osob

Účetní HV před zdaněním	22 685 123,00 Kč
Připočitatelné nákladové položky	+ 1 690 034,00
Rekreační zařízení	+ 44 574,00
Odpisy	- 9 448 474,00
Odčitatelné nákladové položky	- 496 033,00
10 % DHM r. 2001, 2002	- 1 481 562,00
Ztráta z r. 2001	- 6 525 609,00
Hodnota darů	- 176 000,00
 Zaokrouhl. základ daně	 6 292 000,00
 Daň r. 2002	 1 950 520,00
- sleva ZPS (7,6 x 18 000)	- 136 800,00
 Daňová povinnost r. 2002	 1 813 720,00

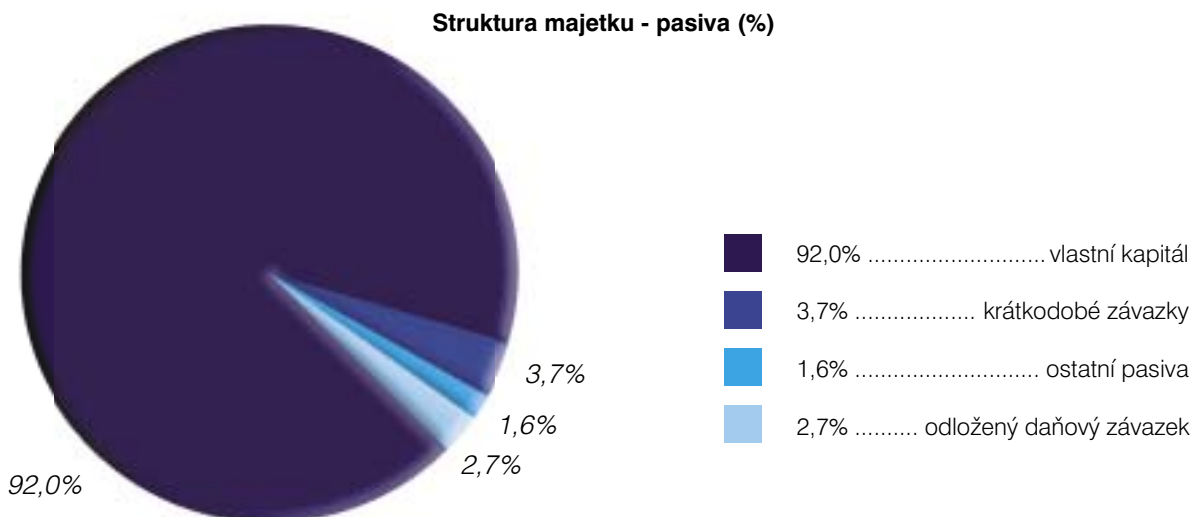
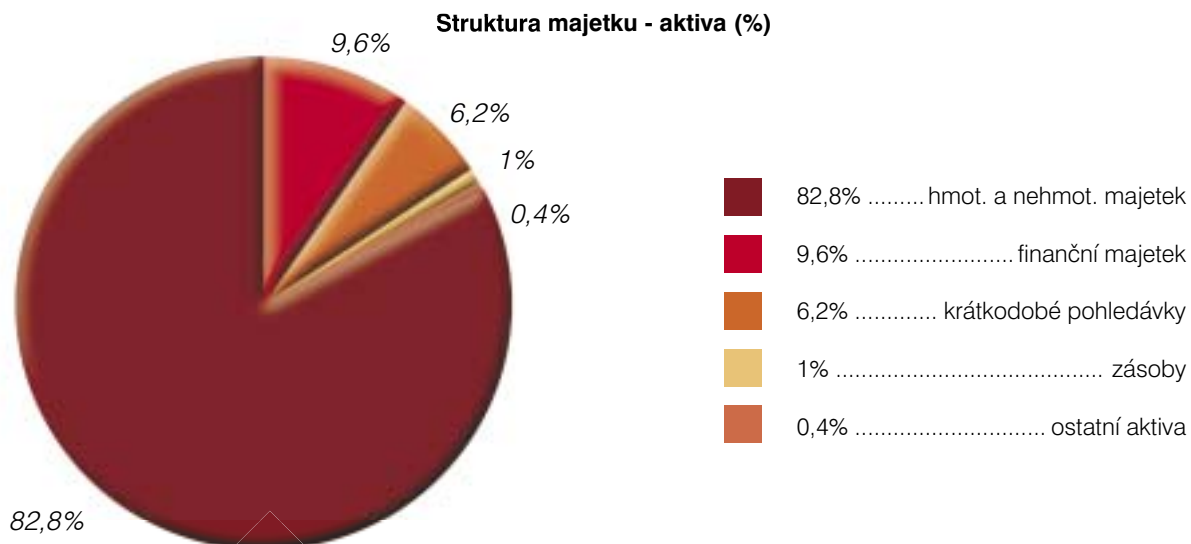
• Financování a likvidita •

Vývoj finanční situace společnosti v roce 2002 byl příznivý. Společnost vykazovala trvalou platební schopnost.

	2001	2002
Stav finančního majetku ke konci roku činil	76 434 tis. Kč	43 815 tis. Kč
a byl uložen na běžných účtech u bank	41 069 tis. Kč	12 176 tis. Kč
v pokladně společnosti	100 tis. Kč	105 tis. Kč
ceniny	193 tis. Kč	184 tis. Kč
krátkodobý fin. majetek - směňky	35 072 tis. Kč	31 350 tis. Kč

Celková hodnota aktiv po snížení o oprávký a opravné položky se zvýšila oproti roku 2001 o 4 535 tis. Kč a dosáhla výše 457 169 tis. Kč. Rozhodující podíl na celkovém majetku (82,8 %) mají stálá aktiva ve výši 378 577 tis. Kč. Jsou tvořena především dlouhodobým hmotným a nehmotným majetkem. Oběžná aktiva ve výši 76 676 tis. Kč představují 16,8 % majetku společnosti a jsou tvořena finančním majetkem z 57,1 %, zásobami z 5,8 %, pohledávkami z 37,1 %. Ostatní aktiva jsou ve výši 1 916 tis. Kč (0,4 % z celkových aktiv).

Pohledávky po lhůtě splatnosti v roce 2001 činily 13 517 tis. Kč a v roce 2002 pohledávky po lhůtě splatnosti činily 13 382 tis. Kč (stav k 31. 12. 2002). Z toho nově neuhrazené pohledávky vystavené v roce 2002 se lhůtou splatnosti do 31. 12. 2002 nebyly žádné. V roce 2001 neuhrazených nově vzniklých pohledávek bylo za 47 tis. Kč. Ze srovnání těchto stavů je patrné, že došlo ke snížení nově vzniklých neuhrazených pohledávek.



Na krytí majetku se podílí vlastní kapitál ve výši 420 752 tis. Kč (92 %) a cizí zdroje, odložená daň, včetně ostatních pasiv ve výši 36 417 tis. Kč (8 %). Vlastní kapitál je tvořen vedle základního kapitálu ve výši 355 240 tis. Kč zákonným rezervním fondem ve výši 5 847 tis. Kč, výsledkem hospodaření minulých let ve výši 42 071 tis. Kč a výsledkem hospodaření běžného účetního období 17 594 tis. Kč. Cizí zdroje tvoří krátkodobé závazky ve výši 29 281 tis. Kč, z toho je odložená daň ve výši 12 429 tis. Kč. Ostatní pasiva (přechodné účty) jsou ve výši 7 136 tis. Kč. Oproti roku 2001 došlo ke zvýšení podílů cizích zdrojů a ostatních pasiv z 7,6 % na 8,00 %.



Celková finanční situace společnosti je charakterizována základními finančními ukazateli

	r. 1999	r. 2000	r. 2001	r. 2002
Ukazatelé rentability:				
rentabilita vlastního jmění (%)	1,92	0,61	6,22	4,18
rentabilita tržeb (%)	2,27	0,78	7,70	5,23
rentabilita aktiv (%)	1,67	0,53	5,75	3,85
Ukazatelé likvidity:				
peněžní likvidita	2,877	3,999	2,601	2,600
pohotová likvidita	3,300	4,317	3,595	4,288
běžná likvidita	3,425	4,481	3,750	4,55
Ukazatelé aktivity:				
relativní vázanost stálých aktiv	1,015	1,058	1,010	1,126
doba obratu zásob (dny)	4	6	5	5
doba obratu pohledávek (dny)	15	11	32	31
Ukazatel zadluženosti:				
věřitelské riziko	0,119	0,122	0,065	0,064

Jednotlivé finanční ukazatele jsou vypočteny tak, aby byla zajištěna jak jejich srovnatelnost v jednotlivých letech, tak i možnost porovnání s ostatními teplárenskými společnostmi.

Ukazatele rentability (míry zisku) jsou jedny z nejdůležitějších ukazatelů finanční analýzy společnosti. Řadíme k nim ukazatele rentability vlastního jmění = zisk po zdanění / vlastní jmění; rentability tržeb = zisk po zdanění / tržby a rentability aktiv = zisk po zdanění / aktiva. Všechny uvedené ukazatele rentability zaznamenaly mírný pokles proti roku 2001, což bylo způsobeno poklesem zisku a současným růstem aktiv a vlastního jmění v roce 2002.

Ukazatelé likvidity vypovídají o schopnosti společnosti hradit své závazky. Ukazatel peněžní likvidity = finanční majetek / krátkodobé závazky zůstaly ve stejné výši jako v loňském roce. Ukazatelé pohotové likvidity = (oběžná aktiva – zásoby) / krátkodobé závazky a běžné likvidity = oběžná aktiva / krátkodobé závazky se naopak proti roku 2001 zvýšily, přestože došlo k poklesu oběžných aktiv. Pokles oběžných aktiv byl způsoben zejména poklesem finančního majetku. I přes tento pokles aktiv nedošlo ke zbrždění růstu likvidity společnosti, neboť bylo dosaženo snížení krátkodobých závazků. Společnost DISTEP a.s. tak stále dosahuje, ve srovnání s ostatními teplárenskými společnostmi, nadprůměrných hodnot, což je velice příznivé.

Ukazatelé aktivity měří schopnost podniku využívat vložených prostředků. Měří celkovou rychlost jejich obratu nebo rychlost obratu jejich jednotlivých složek a hodnotí tak vázanost kapitálu v určitých formách aktiv. Ukazatel relativní vázanosti stálých aktiv = stálá aktiva / tržby, je měřítkem celkové produkční efektivnosti. Vlivem růstu stálých aktiv došlo v roce 2002 ke zvýšení tohoto ukazatele. I přes uvedený růst je však relativní vázanost stálých aktiv jedna z nejnižších v porovnání s ostatními teplárenskými společnostmi. Ukazatel doby obratu zásob = zásoby / tržby / 365, tj. počet dnů, ve kterých jsou zásoby vázány v podnikání, zůstal na stejné úrovni jako v předešlém roce. Srovnáme-li tento ukazatel s předchozími léty, můžeme konstatovat, že tato úroveň stavu zásob je pro společnost optimální a je zajištěn plynulý odbyt a zásobování materiálem. Doba obratu pohledávek je průměrný počet dní, po nichž naši odběratelé zůstávají dlužní. Pokles krátkodobých pohledávek vedl k poklesu tohoto ukazatele.

Ukazatel věřitelského rizika = celkové závazky / aktiva se vlivem poklesu celkových závazků snížil, a proto i míra rizika zůstává nadále podprůměrná.

▪ Finanční výkazy ▪

▪ Výkaz zisků a ztrát ▪

(v tis. Kč)

		běžný rok	minulý rok
I+II	Výkony	339 047	339 068
I+II.1.	z toho: tržby za prodej vl. vyr., služeb	336 226	337 818
II.2	Změna stavu vnitř. zás. vl. výroby	-	-
II.3	Aktivace	2 821	1 250
B	Výkon.spotřeba	257 432	281 766
+	Přidaná hodnota	81 615	57 302
C	Osobní náklady	29 031	26 928
E	Odpisy dlouhodob. nehm. a hmot. majetku	29 960	31 924
IV+V	Zúčtování rezerv, opr. položek a čas. rozl. provozních výnosů	35	27 620
G+H	Tvorba rezerv, oprav.položek a čas. rozl. provozních nákladů	38	739
III+VI+VII	Jiné provozní výnosy	1 178	1 054
D+F+I+J	Jiné provozní náklady	2 964	4 361

		běžný rok	minulý rok
°	Provozní výsledek hosp.	20 835	22 024
XI+XII	Zúčtování rezerv a opr. položek do finančních výnosů	-	-
L+M	Tvorba rezerv a opravných položek na finanční náklady	-	-
VIII+IX+X+XIII+XIV+XV	Jiné finanční výnosy	1 809	3 934
K+N+O+P+R	Jiné finanční náklady	97	88
°	Fin. výsledek hosp. včetně daně z příjmu z běžné činnosti	1 712	3 846
S	Daň z příjmu	5 080	-
∞	Výsledek hosp. za běž. činnost	17 467	25 870
XVII	Mimořádné výnosy	138	155
S+T	Mimořádné náklady	-	1
U	Daň z mimoř. činnosti	11	-
°	Mimořádný hosp. výsledek	127	154
∞∞	Hospodářský výsledek za účet. období	17 594	26 024

▪ Rozvaha ▪

(v tis. Kč)

Aktiva:

		běžný rok	minulý rok
	Aktiva celkem	457 169	452 634
A	Pohledávky za upsaný vl. kapitál	-	-
B	Stálá aktiva	378 577	341 053
B.I.	dlouhodobý nehmotný majetek	2 475	1 372
B.II.	dlouhodobý hmotný majetek	376 102	339 681
B.III.	dlouhodobý finanční majetek	-	-
B.III.1.	z toho: podíl. cen. papíry a vklady v podn. s rozhodujícím vlivem	-	-
C	Oběžná aktiva	76 676	110 202
C.I.	zásoby	4 410	4 556
C.II.	dlouhodobé pohledávky	-	-
C.III.	krátkodobé pohledávky	28 451	29 212
C.IV.	finanční majetek	43 815	76 434
D	Ostatní aktiva	1 916	1 379

Pasiva:

		běžný rok	minulý rok
	Pasiva celkem	457 169	452 634
A	Vlastní kapitál	420 752	418 136
A.I.	základní kapitál	355 240	355 240
	z toho: zákl. kapitál zapsaný v OR	355 240	323 740
A.II.	kapitálové fondy	-	-
A.III.	fondy tvořené ze zisku	5 847	4 575
A.IV.	výsledek hosp. minulých let	42 071	32 297
A.V.	výsledek hosp. běžného účet. období	17 584	26 024
B.	Cizí zdroje	29 281	29 384
B.I.	rezervy	12 429	-
B.II.	dlouhodobé závazky	-	-
B.III.	krátkodobé závazky	16 852	29 384
B. IV.	bankovní úvěry a výpomoci	-	-
B.IV.1.	z toho: dlouhodobé bank. úvěry	-	-
C.	Ostatní pasiva	7 136	5 114

· Komentář k finančním výkazům ·

Příloha k účetní závěrce za rok 2002

I. Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky

Obchodní firma: DISTEP a. s.
zapsána v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ostravě oddíl B, vložka 1205.

Sídlo: Frýdek-Místek, Ostravská 961, PSČ 738 01

Identifikační číslo: 65 13 80 91

DIČ: 362-65138091

Právní forma: akciová společnost

Datum vzniku: 14. 2. 1996

Předmět činnosti:

- výroba tepelné energie
- rozvod tepelné energie
- vodoinstalatérství, topenářství
- opravy silničních vozidel
- ostatní služby převážně osobního charakteru
- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
- zprostředkování obchodů, zakázek, služeb, reklamy
- výroba, opravy a montáž měřidel
- výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů
- výroba, montáž, opravy, rekonstrukce, revize a zkoušky vyhrazených tlakových zařízení a periodické zkoušky nádob na plyny
- výroba, instalace a opravy elektronických zařízení
- provozování vodovodu a kanalizací
- finanční leasing a ostatní formy leasingu formou pronájmu movitých věcí
- silniční motorová doprava nákladní
- podnikání v oblasti nakládání s odpady
- výroba tepelné energie a rozvod tepelné energie nepodléhající licenci realizované ze zdrojů tepelné energie s instalovaným výkonem jednoho zdroje nad 50 kW

Osoby podílející se na základním jmění účetní jednotky:

Jediným akcionářem ve sledovaném a minulém účetním období je Město Frýdek-Místek se sídlem ve Frýdku-Místku, Radniční 1148, Frýdek-Místek.

Statutární orgán - představenstvo:

předseda představenstva:	PhDr. Zdeněk Stolař
místopředseda představenstva:	Ing. Petr Rafaj
členové představenstva:	Ing. Vladimír Pavlosek Ing. Petr Jonas Ing. Jaroslav Chýlek

Jednání:

Jménem společnosti je oprávněno jednat představenstvo, a to buď společně všichni členové představenstva nebo společně předseda nebo místopředseda a jeden člen představenstva anebo jeden člen představenstva, který k tomu byl představenstvem písemně pověřen.

Dozorčí orgán - dozorčí rada:

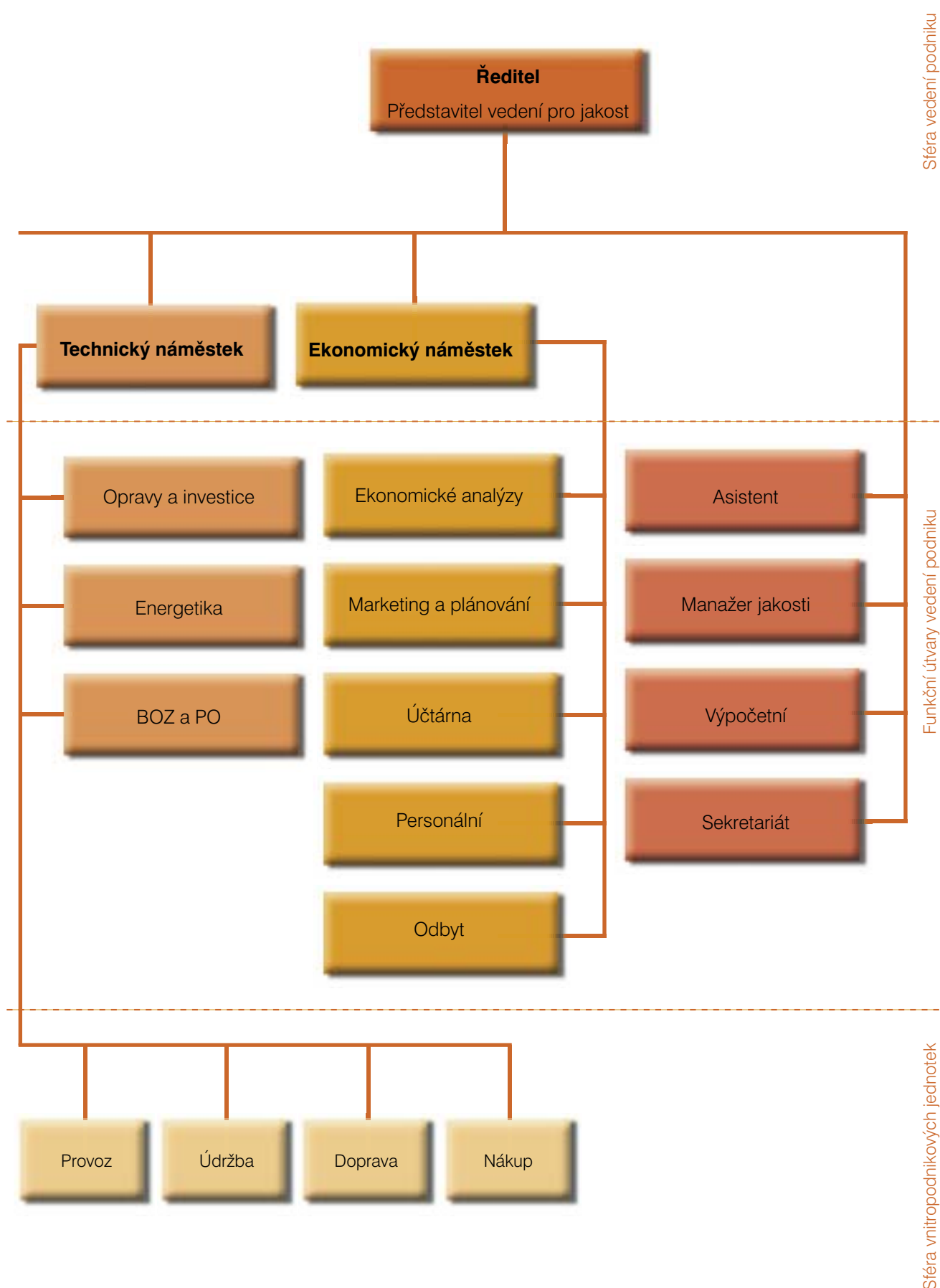
předseda:	JUDr. Miroslav Dokoupil
místopředseda:	Ing. Petr Pavlíček
členové:	Ing. Petr Konůpka Ing. Stanislava Cíahotná MUDr. Petr Kozák Ing. Jan Roháč, CSc.

Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:

Byly zapsány změny, které se týkaly změny obsahu stanov, především změny v označení předmětu podnikání v důsledku změny živnostenského zákona a zákona č. 548/2000 Sb. o podmínkách podnikání v energetických odvětvích, kdy bylo nutno žádat Energetický regulační úřad o vydání licence.



• Organizační schéma DISTEP a.s. •





2. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady (v tis. Kč)

	Počet zaměstnanců celkem		Z toho řídicích pracovníků	
	Sledované účetní období	Předchozí účetní období	Sledované účetní období	Předchozí účetní období
Průměrný počet zaměstnanců	94	97	3	3
Mzdové náklady	20 147	18 645	2 112	1 919
Odměny členům orgánů společnosti	846	801	846	801
Náklady na sociální zabezpečení za podnik	7 038	6 529	750	684
Sociální náklady	1 000	953	29	25
Osobní náklady celkem	29 031	26 928	3 737	3 429

3. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění:

Ke dni 31. 12. 2002 neposkytl DISTEP a.s. žádné půjčky, úvěry ani ostatní plnění, jak v peněžní tak v naturální formě akcionářům, členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů, včetně bývalých členů těchto orgánů, vyjma bezplatného užívání osobních automobilů členům managementu.

II. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

Podnik provádí účetnictví v soustavě podvojného účetnictví a řídí se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění. Účetnictví provádí na základě účetních dokladů na počítači podle uživatelského programu Účet - verze 5.50 Ing. M. Buka Software.

1. Způsob ocenění majetku:

- Zásoby materiálu jsou oceňovány v pořizovacích cenách. Při účtování zásob postupuje podnik podle způsobu A. Zásoby stejného druhu se vedou v ocenění, kdy první cena pro ocenění přírůstku zásob se použije jako první cena pro ocenění úbytku zásob. Do cen zásob byly v roce 2002 zahrnuty náklady za přepravné dodavatelským i vlastním způsobem, celní poplatky a spotřební obaly. Náklady související s pořízením zásob, které nejsou zahrnuty do pořizovací ceny příslušného druhu materiálu se sledují na samostatném analytickém účtu a rozpouštějí se do nákladů v závislosti na spotřebě příslušné skupiny materiálu, k němuž se tyto náklady vztahují.

- Úplatně nově pořízený majetek byl v roce 2002 oceňován v pořizovacích cenách.
- Hmotný dlouhodobý majetek vytvořený vlastní činností byl oceňován vlastními náklady ve složení: přímé náklady, výrobní a správní režie.

2. Opravné položky k majetku:

Opravné položky k pohledávkám byly tvořeny podle zákona č. 586/92 Sb. o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů a podle zákona č. 593/92 Sb. o rezervách.

Opravné položky k	Zůstatek k 1. 1.		Tvorba		Zúčtování		Zůstatek k 31. 12.	
	v tis. Kč							
	2002	2001	2002	2001	2002	2001	2002	2001
- pohledávkám - zákonné	1 973	1 845	242	320	35	192	2 180	1 973
- pohledávkám - ostatní	436	1 226	24	427	229	1 217	231	436
Celkem	2 409	3 071	266	747	264	1 409	2 411	2 409



3. Odpisování

Odpisový plán je vydáván na základě zákona o účetnictví č. 563/91 Sb. v platném znění a je součástí vnitropodnikových směrnic. Pro stanovení účetních i daňových odpisů se vychází ze zatřídění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku do standardní klasifikace produkce (dále jen SKP).

Aktualizaci odpisového plánu provádí technický úsek na základě posouzení stupně opotřebení, případně dojde-li k podstatným změnám podmínek v průběhu používání majetku, a to vždy k 1. 1. příslušného roku.

Nově pořízený dlouhodobý majetek se zařadí do stanovených odpisových skupin a dle doby odpisování se vypočte rovnoměrný odpis. Roční odpis se stanoví dle níže uvedené tabulky:

Odpisová skupina	Doba odpisování	Roční odpis v %
1	4	25,0
2	8	12,5
3	15	6,7
4	30	3,4
5	45	2,2

Dlouhodobý majetek se odepisuje rovnoměrně, a to od měsíce zařazení do používání. Zařazením do užívání (uvedení do provozu) se rozumí nabytí právní moci kolaudačního rozhodnutí.

Pro majetek nabytý vkladem Města Frýdek-Místek oceněný znalci, který Město Frýdek-Místek získalo privatizací podniku TEPLO Frýdek-Místek, s. b. p., jsou stanoveny individuální sazby (tzn. rozdílné od nově pořízeného majetku) na každý hmotný a nehmotný majetek na základě reálného posouzení doby použitelnosti a pro zachycení věrného obrazu opotřebení.

Odpisy jsou stanoveny na skutečnou míru opotřebení k 31. 12. příslušného roku dle přílohy k odpisovému plánu.

Drobným nehmotným dlouhodobým majetkem jsou majetkové složky nehmotného majetku, jejichž ocenění je 60.000,-- Kč a nižší, zároveň vyšší než 7.000,-- Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok a jehož souhrnný objem současně přesáhne hranici 20 % z hodnoty majetku analyticky zachyceného na účtech 013 200, 014 200 a 014 300 dle stavu k 1. 1. daného účetního období.

V případě, že tento majetek nesplní podmínky, které byly stanoveny výše, bude účtován do nákladů na účet 518 – Ostatní služby. Při splnění těchto podmínek bude účtován prostřednictvím analytických účtů 012, 013, 014 úč. třídy 0 a časově odepisován formou měsíčních opravek po dobu 2 let počínaje měsícem zařazení.

Drobným hmotným dlouhodobým majetkem jsou samostatné movité věci a soubory movitých věcí, jejichž ocenění je 40.000,-- Kč a nižší, zároveň vyšší než 3.000,-- Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok a jehož souhrnný objem současně přesáhne hranici 20 % z hodnoty majetku analyticky zachyceného na účtech 022 10 a 022 100 dle stavu k 1. 1. daného účetního období. V případě, že tento majetek nesplní podmínky, které byly stanoveny výše, bude účtován přímo do spotřeby účtu 501 – Spotřeba materiálu. Při splnění těchto podmínek bude účtován prostřednictvím analytického účtu 022 úč. třídy 0 a časově odepisován formou měsíčních opravek po dobu 2 let počínaje měsícem zařazení. Do uvedeného rozsahu nebude započítáván nákup měřičů a vodoměrů, jehož sledování bude zachyceno zvláště na dalším analytickém účtě 501 – Spotřeba materiálu. V případě, že jednorázový nákup měřičů a vodoměrů přesáhne hranici 20 % z hodnoty majetku analyticky zachyceného na účtech 022 10 a 022 100 dle stavu k 1. 1. daného účetního období, bude tento časově rozlišován po dobu 4 let formou měsíčních opravek počínaje měsícem zařazení.

Změny odpisování jsou zachyceny v příloze k odpisovému plánu.

III. Doplnující informace k rozvaze a výsledovce

1. Hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek, včetně přírůstku a úbytku dlouhodobého majetku (v tis. Kč)

	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena		Přírústky	Úbytky
	31. 12.02	31. 12.01	31. 12.02	31.12.01	31.12.02	31.12.01		
Stavby	513 568	467 041	255 401	244 421	258 167	222 620	46 609	11 062
Samost. mov. věci	326 217	320 714	221 241	209 191	104 976	111 523	17 292	23 839
Samost.drobný maj.	5 033	5 247	5 033	5 247	0	0	214	214
Nehm. výsledky	1 054	1 254	799	300	255	954	-	699
Software	1 978	653	764	653	1 214	0	1 325	111
Software drobný maj.	649	649	649	649	0	0	0	0
Ocenitelná práva	1 307	308	312	176	995	132	1 000	137
Umělecká díla	255	255	-	-	255	255	-	-
Pozemky	4 834	4 260	-	-	4 834	4 260	574	-
Celkem	854 895	800 381	484 199	460 637	370 696	339 744	67 014	36 062

Společnost nevlastní majetek dlouhodobé spotřeby, který by nebyl uveden v rozvaze. Společnost nemá majetek zatížený zástavním právem.

Skutečné inkasované úhrady z prodeje stálých aktiv (tj. hmotného majetku a nedokončených investic) jsou ve výši 634 tis. Kč.

2. Stav pohledávek

Pohledávky po lhůtě splatnosti (v tis. Kč)

Počet dnů	Sledované období	Předchozí období
Do 30 dnů	24	171
30 – 90 dnů	47	6
91 a více dnů	13 382	13 517

3. Vlastní kapitál:

a) Popis změn vlastního kapitálu (v tis. Kč)

	Sledované období	Předchozí období
Základní kapitál	355 240	355 240
Zákonný rezervní fond	5 847	4 546
Statutární fondy – sociální	-	29
Nerozdělený zisk min.období	51 223	32 297
Výsledek hospodaření	17 594	26 024
Neuhrazená ztráta min. let	-9 152	0
Vlastní kapitál celkem	420 752	418 136

- Společnost byla založena zakladatelskou listinou ze dne 31. 10. 1995 - jediným zakladatelem Městem Frýdek-Místek a peněžítým vkladem 1 000 000,-- Kč.

- Mimořádná valná hromada dne 26. 3. 1996 rozhodla o zvýšení základního jmění z 1 000 000,-- Kč na 476 240 000,-- Kč peněžítým a nepeněžítým vkladem ve výši 475 240 000,-- Kč. Výše uvedené základní jmění bylo ke dni 30. 8. 1996 zapsáno v obchodním rejstříku vedeného Krajským obchodním soudem v Ostravě.

Akcie: 475 ks akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 1 000 000,-- Kč
1240 ks akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 1 000,-- Kč

- Mimořádná valná hromada dne 3. 12. 1996 rozhodla o zvýšení základního jmění ze 476 240 000,-- Kč na 611 526 000,-- Kč peněžítým vkladem jediného akcionáře Města Frýdek-Místek ve výši 135 286 000,-- Kč. Výše uvedené základní jmění bylo ke dni 9. 2. 1998 zapsáno v obchodním rejstříku vedeného Krajským obchodním soudem v Ostravě.

Akcie: 610 ks kmenových akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 1 000 000,-- Kč
1526 ks kmenových akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 1 000,-- Kč

- Valná hromada ze dne 22. 7. 1997 rozhodla o snížení základního jmění ve výši 287 786 000,-- Kč. Snížení základního jmění je za účelem úhrady ztráty, kterou společnost vykázala k 31. 12. 1996 ve výši 287 804 325,-- Kč. Ztráta je uhrazena z emisního ážia ve výši 67 530,-- Kč a snížením základního jmění v rozsahu 287 786 000,-- Kč; částka 795,-- Kč je ponechána na neuhrazené ztrátě minulých let. Snížení základního jmění se provede vzetím akcií z oběhu, a to bezúplatně.

Základní jmění bylo sníženo z 611 526 000,-- Kč na 323 740 000,-- Kč. Zapsáno u Krajského obchodního soudu v obchodním rejstříku dne 24. 5. 1999.

Akcie: 323 ks kmenových akcií na jméno po 1 000 000,-- Kč jmenovité hodnoty
740 ks kmenových akcií na jméno po 1 000,-- Kč jmenovité hodnoty

- Valná hromada ze dne 16. 12. 1997 rozhodla o zvýšení základního jmění z 323 740 000,-- Kč na 355 240 000,-- Kč peněžítým vkladem jediného akcionáře ve výši 31 500 000,-- Kč. Výše uvedený základní kapitál byl ke dni 28. 5. 2002 zapsán v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě.

Akcie: 354 ks kmenových akcií na jméno po 1 000 000,-- Kč jmenovité hodnoty
1240 ks kmenových akcií na jméno po 1 000,-- Kč jmenovité hodnoty

- K 31. 12. 2002 je zapsán v obchodním rejstříku základní kapitál ve výši 355 240 000,-- Kč.

b) Rozdělení hospodářského výsledku z předchozího účetního období

Valnou hromadou ze dne 4. 6. 2002 byl rozdělen hospodářský výsledek – zisk za rok 2001 takto:

Hospodářský výsledek rok 2001 (zisk)	26 024 263,69,-- Kč
Příděl do rezervního fondu	1 301 213,18,-- Kč
Příděl do sociálního fondu	696 655,14,-- Kč
Nerozdělený zisk	18 926 395,37,-- Kč
Dividendy	5 100 000,-- Kč

c) Schválený návrh na rozdělení zisku

Tvorba a rozdělení hospodářského výsledku

Tvorba zisku:	Kč
Provozní výsledek hospodaření	20 835 773,05
Finanční výsledek hospodaření	1 711 764,70
Mimořádný výsledek hospodaření	137 585,00
Výsledek hospodaření před zdaněním	22 685 122,75
Daň z příjmů splatná	1 813 720,00
Daň z příjmu odložená	3 277 320,00
Výsledek hospodaření za účetní období	17 594 082,75

Rozdělení zisku:	Kč
Příděl do rezervního fondu	879 704,14
Příděl do sociálního fondu	744 709,66
Dividendy	1 500 000,00
Tantiémy	-
Ostatní užití zisku	-
Nerozdělený zisk	14 469 668,95
Celkem	17 594 082,75

Pozn.: Návrh na rozdělení zisku uvedený v účetní závěrce se liší od schváleného rozdělení zisku o výplatu dividendy.

d) Základní kapitál

Základní kapitál společnosti dle účetní závěrky vedený na úč. č. 411 činí k 31. 12. 2002 355 240 000,-- Kč.

Akcie:

354 ks kmenových akcií na jméno o jmenovité hodnotě 1 000 000,-- Kč, jež mají listinnou podobu, emisní kurs je shodný se jmenovitou hodnotou těchto akcií

a

1 240 ks akcií na jméno o jmenovité hodnotě 1 000,-- Kč, jež mají listinnou podobu, emisní kurs je shodný se jmenovitou hodnotou těchto akcií.

Základní kapitál dle účetní závěrky k 31. 12. 2002 je splacen.

Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku vedeným Krajským soudem v Ostravě ke dni 31. 12. 2002 činí 355 240 000,-- Kč.

e) Závazky

Všechny závazky jsou hrazeny ve lhůtách splatnosti. Neexistují závazky, které by byly nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze.

Odložený daňový závazek ve výši 12 429 140,-- Kč se skládá z rozdílu mezi vyšší účetní hodnotou dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku a hodnotou tohoto majetku pro daňové účely ve výši 12 516 870,-- Kč a nižší účetní hodnotou pohledávek sníženou o opravné položky než hodnotou těchto pohledávek včetně daňově uznatelných opravných položek a nezaplaceným sociálním a zdravotním pojištěním ve výši 87 730,-- Kč.

4. Rezervy

Akciová společnost DISTEP a.s. nevytvořila ani nečerpala v roce 2002 žádné zákonné ani ostatní rezervy.

5. Rozdělení výnosů z běžné činnosti za rok 2002 v tis. Kč

Ukazatel	tis. Kč	
	Sledované období	Předchozí období
Tržby za prodej tepla pro ústřední vytápění	228 363	232 920
Tržby za prodej vl. vyrobeného tepla (blok. kotelna)	80	177
Tržby za prodej teplé užitkové vody	87 396	85 750
Tržby za prodej studené pitné vody	16 781	15 876
Tržby za výkony údržby – údržbářské práce	164	163
Tržby za výkony dopravy – externí doprava	1 235	984
Tržby za výkony – ostatní	240	245
Tržby za nájem nebytových prostor	1 967	1 703
	336 226	337 818

• Přehled o peněžních tocích - cash flow za rok 2002 •

(nepřímou metodou) (v tis.Kč)

P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období **76 434**

Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)

Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	+22 685
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	27 519
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv	+29 960
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, změna stavu rezerv	+2
A.1.3.	Zisk (ztráta) a prodej stálých aktiv (-/+) HS zisk -, ztráta +	-634
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků	0
A.1.5.	Vyúčtované výnosové úroky	-1809
A*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami (Z+A1)	50 204
A.1.5.	Vyúčtované	
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-7 703
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-1 591
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	-6 258
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	+146
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mim.položkami (A*+A2)	42 501
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	0
A.4.	Přijaté úroky (+)	+1 809
A.5.	Zaplacená daň z příjmu za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	-2 563
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný hosp. výsledek včetně uhrazené splatné daně z mimořádné činnosti (+/-)	+138
A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti (A** + A3 až A6)	41 885

Peněžní toky z investiční činnosti

B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv (-)	-68 548
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv (+)	+634
B***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti (B1 + B2)	-67 914

Peněžní toky z finanční činnosti

C.1.	Změna stavu dlouhodobých popř. krátkodobých závazků (+/-)	-
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	-725
C.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně a finanční vypořádání se společníky	-5 865
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-6 590
F	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků (A+B+C)	-32 619
R =	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	43 815

Podpis statutárního orgánu: