

2.5. PŘEHLED POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ k 31. 12. 2006

1. POHLEDÁVKY Z OBCHODNÍHO STYKU

Lhůta splatnosti pohledávek byla vnitřní směrnicí pro odběratele stanovena 15-ti denní, u pohledávek v zahraničí 30-ti denní; pouze v ojedinělých případech ošetřených smluvně lze stanovit splatnosti delší, maximálně však 90-ti denní (např. SAZKA, ARBOmedia, Sony Music).

Neuhrazené pohledávky jsou v souladu s interním předpisem upomínány a následně postupovány k právnímu vymáhání. Práci s pohledávkami je věnována maximální pozornost, je využíváno možnosti zápočtu závazků na úhradu pohledávek a omezuje se spolupráce s dlužníky.

Pohledávky z obchodního styku k 31. 12. 2006

(v tis. Kč)

U k a z a t e l	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	%
Ve splatnosti:	472 662	1 975	474 637	96,0
Po splatnosti: do 180 dnů	3 767	1 392	5 159	1,0
od 181 do 360 dnů	1 729	38	1 767	0,4
nad 360 dnů	10 686	2 237	12 923	2,6
c e l k e m	488 844	5 642	494 486	100,0

Pohledávky z obchodního styku k 31. 12. 2005

(v tis. Kč)

U k a z a t e l	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	%
Ve splatnosti:	473 009	2 653	475 662	94,6
Po splatnosti: do 180 dnů	12 783	1 103	13 886	2,8
od 181 do 360 dnů	332	241	573	0,1
nad 360 dnů	10 783	2 104	12 887	2,5
c e l k e m	496 907	6 101	503 008	100,0

Do vykázaných stavů pohledávek z obchodního styku jsou zahrnuty následující řádky rozvahy: ř. 52 – Odběratelé, ř. 55 – Poskytnuté provozní zálohy a ř. 56 – Ostatní pohledávky.

Porovnání stavu pohledávek z obchodního styku:

	Celkem	z toho: po splatnosti
k 1. 1. 2006	503 008 tis. Kč	k 1. 1. 2006 27 346 tis. Kč
k 31. 12. 2006	494 486 tis. Kč	k 31. 12. 2006 19 849 tis. Kč
snížení o	8 522 tis. Kč	snížení o 7 497 tis. Kč

Pohledávky ve lhůtě splatnosti zůstávají téměř na srovnatelné úrovni ke konci vykazovaného období roku 2005 a 2006. Pozitivním jevem je, že se v průběhu roku 2006 podařilo snížit pohledávky po lhůtě splatnosti o 7 497 tis. Kč.

Pohledávky po lhůtě splatnosti jsou k 31. 12. 2006 evidovány ve výši 19 849 tis. Kč, z nich však 65 % připadá na pohledávky po lhůtě splatnosti nad 360 dní. Právnímu útvaru byly předány k vymáhání pohledávky v hodnotě 16 176 tis. Kč a nachází se v následujícím stavu:

(P) Právní	=	6 606 tis. Kč	=	33,28 %
(S) Soud	=	1 884 tis. Kč	=	9,49 %
(K) Konkurz	=	5 729 tis. Kč	=	28,86 %
(R) Platební rozkaz	=	1 857 tis. Kč	=	9,36 %
(E) Exekuce	=	100 tis. Kč	=	0,50 %

Zbývajících 3 673 tis. Kč = 18,51 % představují pohledávky krátkodobé, u kterých probíhají I. a II. upomínky.

Ze všech pohledávek zaúčtovaných do 31. 12. 2006 zůstává k 22. 6. 2007 neuhrzeno 14 562 tis. Kč, tím došlo ke snížení stavu pohledávek po splatnosti o dalších 5 287 tis. Kč.

2. ZÁVAZKY Z OBCHODNÍHO STYKU

Úhradu svých závazků provádí ČT v termínech splatnosti. V běžném dodavatelském styku je dohodnuta minimálně 14-ti denní splatnost, což tvoří cca 60 % přijatých faktur. Pouze u drobných dodávek při výrobě pořadů může být splatnost dřívější.

Delší lhůty splatnosti jsou stanoveny zejména u dodávek investičního charakteru a u plnění na základě dlouhodobých smluv (např. Radiokomunikace, Telefonica O2, Ateliéry Bonton, apod.).

Závazky z obchodního styku k 31. 12. 2006

(v tis. Kč)

U k a z a t e l	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	%
Ve splatnosti:	486 580	49 829	536 409	93,0
Po splatnosti: do 90 dnů	-1 240	0	-1 240	x
nad 90 dnů	41 459	0	41 459	7,0
c e l k e m	526 799	49 829	576 628	100,0

Závazky z obchodního styku k 31. 12. 2005

(v tis. Kč)

U k a z a t e l	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	%
Do splatnosti:	439 637	49 332	488 969	99,2
Po splatnosti: do 90 dnů	2 842	0	2 842	0,6
nad 90 dnů	822	0	822	0,2
c e l k e m	443 301	49 332	492 633	100,0

Do vykázaných stavů závazků z obchodního styku jsou zahrnuty následující řádky rozvahy:
ř. 105 – Dodavatelé, ř. 107 – Přijaté zálohy a ř. 108 – Ostatní závazky.

Po lhůtě splatnosti jsou evidovány závazky z důvodu smluvně dohodnutých pozastávek a úhrad dle splátkového kalendáře (závazek po první úhradě); splátkový kalendář byl nastaven i pro vykázaný záporný závazek ve výši 1 240 tis. Kč týkající se dobropisu neuhrazeného dodavatelem. Česká televize v roce 2006 neplatila žádné penále z titulu pozdní úhrady svých závazků.

Zvýšení závazků ve splatnosti k 31. 12. 2006 je obdobně jako v minulém roce důsledkem zvýšeného nákupu investic a vysílacích práv ke sportovním pořadům v závěru roku.