



VÝROČNÍ ZPRÁVA

2016 / 2017

 **VODOS** *Kolín*



## Obsah **výroční zprávy**

<b>1. ÚVODNÍ SLOVO</b>	<b>2</b>
<b>2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI</b>	<b>3</b>
<b>3. ZPRÁVA O ČINNOSTI</b>	<b>8</b>
<b>4. INVESTICE</b>	<b>14</b>
<b>5. PERSONÁLNÍ OBLAST</b>	<b>14</b>
<b>6. ZPRÁVA AUDITORA</b>	<b>15</b>
<b>7. PŘÍLOHY</b>	<b>18</b>

# 1. ÚVODNÍ SLOVO

Vážení,

dovolte mi úvodem zhodnotit uplynulý hospodářský rok 2016/2017, který byl započat 1. 10. 2016 a ukončen 30. 9. 2017. Tento rok byl dvacátýmčtvrtým rokem existence společnosti VODOS s.r.o.

V tomto roce společnost přizpůsobila své procesy nově nastaveným podmínkám v koncesních smlouvách. Nemalé prostředky byly vynaloženy do obnovy majetku společnosti a dále zavedeny nové služby. Průběh a výsledky uplynulého účetního období lze hodnotit jako velmi dobré. Hlavním předmětem činnosti společnosti bylo a dále zůstává zajišťování dodávky pitné vody v odpovídající kvalitě a odvádění a čištění odpadních vod pro všechny provozované lokality. Hospodářský výsledek společnosti (zisk po zdanění) byl 9 306 tis. Kč. V zájmu zlepšení budoucích výsledků ve společnosti probíhalo prověření potřeb pracovníků na všech úsecích činnosti. Stávající ostatní

zakázkové činnosti jsou důležitou součástí naší společnosti a pomáhají vytvářet celkový obraz naší společnosti v podobě, o kterou její vedení usiluje.

Přejeme si mít společnost VODOS s.r.o. jako dominantní v její hlavní činnosti spočívající v provozování vodovodů a kanalizací a zároveň silnou ve všech službách, které s touto činností souvisí. Závěrem bych chtěla poděkovat všem našim zaměstnancům za to, že se podíleli na dobrých hospodářských výsledcích minulého roku a přispěli k vytvoření příznivého obrazu naší společnosti ve všech oborech její činnosti.



Ing. Jaroslava Nešporová  
jednatel společnosti

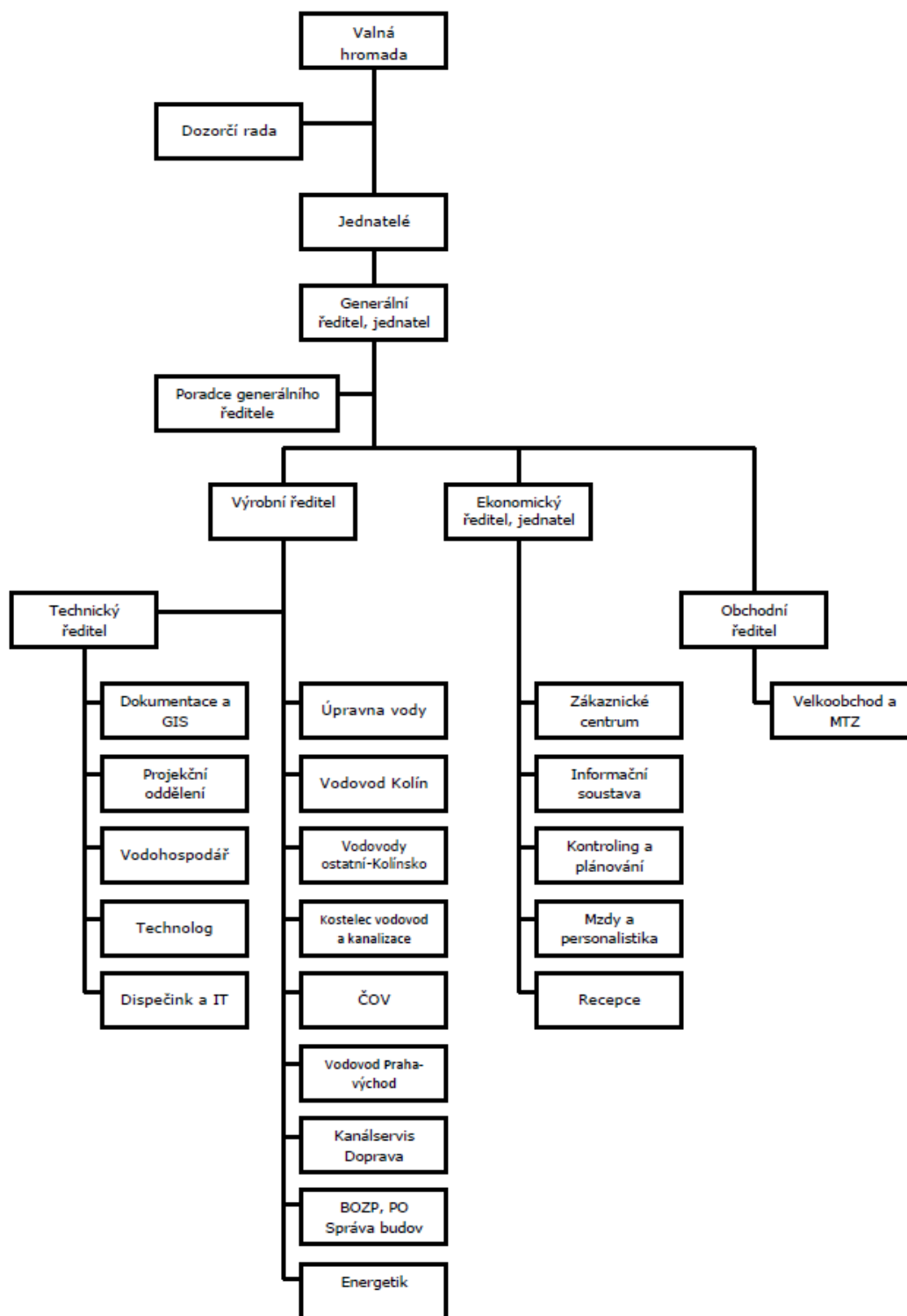
## 2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

### 2.1 ZÁKLADNÍ ÚDAJE

Obchodní jméno:	VODOS s.r.o.
Sídlo společnosti:	Legerova 21, 280 02 Kolín III
Datum vzniku:	10.3.1993
Identifikační číslo:	47538457
Právní forma:	Společnost s ručením omezeným
Hlavní předmět činnosti:	Provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu
Základní kapitál:	145.000 Kč
Osoby podílející se více než 20% na základním kapitálu společnosti:	ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.

Za základní předmět podnikání lze považovat výrobu a dodávku pitné vody, odvádění a čištění odpadních vod a provoz vodohospodářských zařízení, tj. zásobování domácností a ostatních spotřebitelů pitnou vodou a odvádění a čištění jimi produkováných odpadních vod.

## 2.2. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA



## 2.3. ČLENOVÉ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI

### STATUTÁRNÍ ORGÁN SPOLEČNOSTI

Složení statutárního orgánu k 30.09.2017

Ing. Alexandr Novotný – jednatel

Ing. Jaroslava Nešporová - jednatel

### DOZORČÍ RADA

Složení dozorčí rady k 30.09.2017

Ing. Roman Pešek, narozen 10.7. 1966, 290 01 Poděbrady II, Olbrachtova 528/4

Ing. Lenka Petrášková, narozena 27.10.1973, 373 82 Boršov nad Vltavou, Mlýnská 484

Ing. Václav Kloboučník, narozen 10.6.1962, 537 01 Chrudim IV, Strojařů 1154

Ing. Vladimír Dillinger, narozen 30.7.1968, 370 11 České Budějovice, Bezdrevská 1124/25

Ing. Aleš Navrátil, narozen 31. 10. 1974, 280 05 Kolín V, Říční 590

### VEDENÍ SPOLEČNOSTI

Složení vedení společnosti k 30.09.2017

Ing. Alexandr Novotný, generální ředitel společnosti

Ing. Jaroslava Nešporová, ekonomický ředitel

Bc. Luboš Haken, výrobní ředitel

## 2.4. VYBRANÉ EKONOMICKÉ UKAZATELE

<b>ROZVAHA (v tis. Kč)</b>	2016/17	2015/16	2014/15
<b>AKTIVA</b>	<b>158 342</b>	<b>168 658</b>	<b>149 974</b>
A. Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	0	0	0
B.I Dlouhodobý nehmotný majetek	72	6	39
B.II Dlouhodobý hmotný majetek	24 884	25 386	25 139
B.III Dlouhodobý finanční majetek	25 512	38 014	27 264
C.I Zásoby	8 486	4 593	5 430
C.II Pohledávky	76 182	74 628	66 006
C.IV Peněžní prostředky	420	594	548
D. Časové rozlišení aktiv	22 786	25 437	25 548
<b>PASIVA</b>	<b>158 342</b>	<b>168 658</b>	<b>149 974</b>
A. Vlastní kapitál	89 135	91 475	91 082
A.I Základní kapitál	145	145	145
A.II Ažio	0	0	0
A.III Fondy ze zisku	0	0	0
A.IV Výsledek hospodaření minulých let	79 684	78 390	75 253
A.V Výsledek hospodaření za účetní období	9 306	12 940	15 684
B. Rezervy	9 814	5 562	6 156
C.I Dlouhodobé závazky	0	0	0
C.II Krátkodobé závazky	59 191	71 036	52 659
D. Časové rozlišení pasiv	202	585	77
<b>VÝNOSY (v tis. Kč)</b>	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
Tržby za vodné	102 522	96 087	90 662
Tržby za stočné	85 544	86 662	97 037
Ostatní provozní tržby a výnosy	99 012	87 597	89 303
Finanční výnosy	844	280	180
<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>287 922</b>	<b>270 626</b>	<b>277 182</b>



<b>NÁKLADY (v tis. Kč)</b>	2016/17	2015/16	2014/15
Výkonová spotřeba	211 073	188 645	187 373
Osobní náklady	48 965	50 099	49 347
Úpravy hodnot v provozní oblasti	6 015	3 674	5 451
Aktivace a změna stavu zásob	-1 252	79	285
Ostatní provozní náklady	10 897	11 151	14 773
Finanční náklady	543	911	504
Daň z příjmů	2 375	3 127	3 765
<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>278 616</b>	<b>257 686</b>	<b>261 498</b>
<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ</b>	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
<b>(v tis. Kč)</b>	<b>9 306</b>	<b>12 940</b>	<b>15 684</b>

## 2.5. PODNIKATELSKÉ STRATEGIE

- 1) Rozvíjení hlavní podnikatelské činnosti, kterou je provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu v regionu. Získávání dalších provozních a koncesních smluv na provozování vodárenské infrastruktury.
- 2) Zajištění dlouhodobé prosperity a efektivity provozování vodovodů a kanalizací. Zajištění trvale dostatečného množství kvalitní pitné vody a trvalé funkce kanalizací a čistíren odpadních vod s vyhovujícím efektem.
- 3) Provádění dalších činností, které navazují na hlavní činnost. Získávání a rozšiřování okruhu zákazníků v ostatních činnostech.
- 4) Trvale zvyšovat péči o zákazníky a dodržovat kvalitu všech služeb.

## 3. ZPRÁVA O ČINNOSTI

### 3.1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O PROVOZOVANÉM MAJETKU

Společnost je provozovatelem  
 infrastrukturního majetku ve vlastnictví

provozovaných měst a obcí v lokalitě Kolín,  
 Kostelec nad Černými lesy a Praha východ.

<b>STAV K</b>	<b>30.09.2017</b>	<b>30.09.2016</b>	<b>30.09.2015</b>
Délka vodovodní sítě v km	576	570	507
Délka kanalizační sítě v km	283	287	271
Počet úpraven vody	7	7	7
Počet čistíren odpadních vod	18	18	15
Počet vodovodních čerpacích stanic	39	39	36
Počet kanalizačních čerpacích stanic	52	53	47
Počet vodojemů	38	38	37

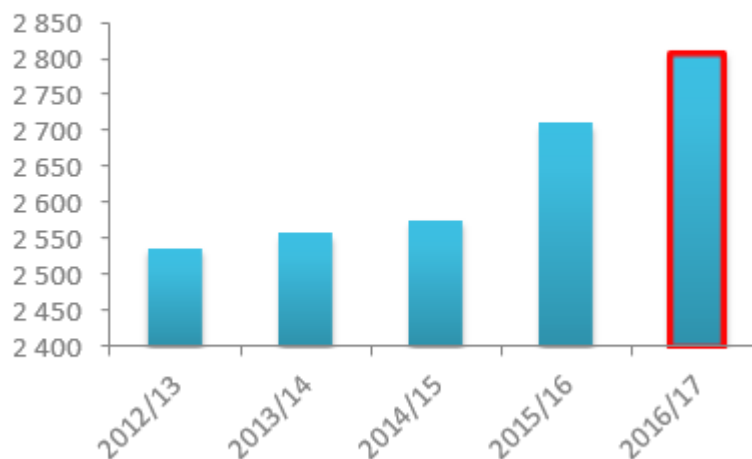
### 3.2. VÝROBA A DODÁVKA PITNÉ VODY

Firma VODOS s.r.o. provozuje vodovody v 56 městech a obcích v okrese Kolín, částečně Kutná Hora a Praha východ. Vodohospodářský infrastrukturní majetek, který byl v roce 2017 majetkem měst a obcí, provozuje VODOS s.r.o. na základě provozních smluv. Zásobování pitnou vodou probíhalo v loňském období plynule

bez větších výpadků. Nákup vody dosáhl objemu 560 tis. m<sup>3</sup>, což je 15,4 % veškeré vody dodávané našim odběratelům. Z vlastních zdrojů jsme vyrobili 3 313 tis. m<sup>3</sup> vody, což je 84,6 %.

<b>VÝVOJ HOSPODAŘENÍ S VODOU (v tis. m3)</b>	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
Voda vyrobená	3 313	3 440	3 281
Voda převzatá	560	355	247
Voda předaná	331	324	343
Voda určená k realizaci	3 542	3 472	3 186
Voda fakturovaná domácnostem	1 787	1 588	1 580
Voda fakturovaná ostatním	1 020	1 121	995
Ztráty vody (v %)	21	22	19

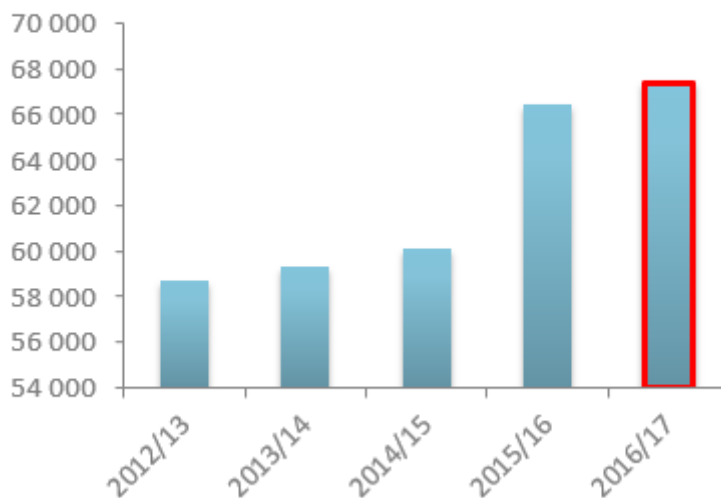
### VODA FAKTUROVANÁ PITNÁ CELKEM (v tis. m<sup>3</sup>)



Hlavním důvodem nárůstu objemu fakturované pitné vody je provoz nových lokalit na Praze východ.

Za sledovaný hospodářský rok došlo k nárůstu zásobovaných obyvatel, a to celkem o 957 obyvatel.

### POČET ZÁSOBOVANÝCH OBYVATEL (PITNÁ VODA)



### 3.3. ODVÁDĚNÍ A ČIŠTĚNÍ ODPADNÍCH VOD

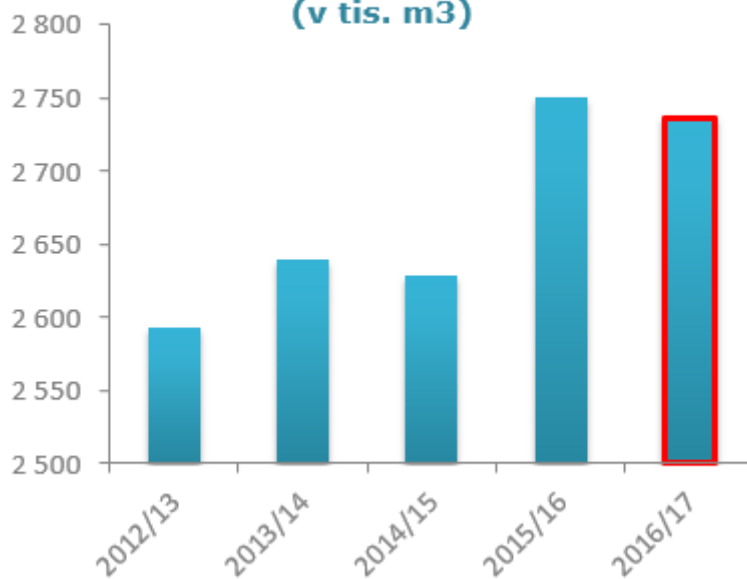
Společnost VODOS s.r.o. provozovala v roce 2017 veřejnou kanalizaci ve městě

Kolín, Kostelec nad Černými lesy a dále ve 23 obcích.

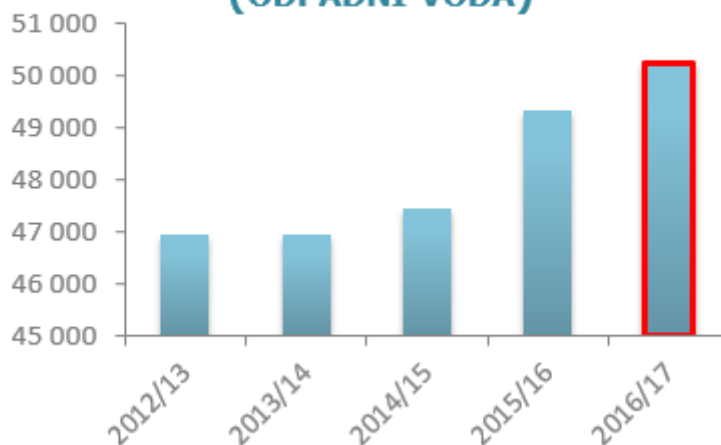
#### ZÁKLADNÍ ÚDAJE O KANALIZAČNÍ SÍTI

<b>STAV K</b>	30.09.2017	30.09.2016	30.09.2015
Počet obyvatel napojených na kanalizační síť	50 217	49 302	47 428
Počet kanalizačních přípojek	10 947	10 605	9 917
Kapacita čistíren odpadních vod (m <sup>3</sup> /den)	17 642	17 591	19 132
Objem čistěných odpadních vod	4 032	3 981	3 599
Množství kalů produkovaných z ČOV (sušina v t)	872	792	723
Voda fakturovaná odpadní celkem ( v tis. m <sup>3</sup> )	2 736	2 750	2 628

**VODA FAKTUROVANÁ ODPADNÍ  
CELKEM  
(v tis. m<sup>3</sup>)**



### POČET ZÁSOBOVANÝCH OBYVATEL (ODPADNÍ VODA)



Hlavním důvodem nárůstu objemu fakturované odpadní vody je provoz nových lokalit na Praze východ.

Za sledovaný hospodářský rok došlo k nárůstu zásobovaných obyvatel, a to o celkem 915 obyvatel.

## 3.4. KVALITA VODY

V současné době je v provozu 7 úpraven vody. Z toho pět malých úpraven - Velký Osek, Jestřabí Lhota, Starý Kolín, Horní Krůty, Krupá a dvě velké úpravní - Vinice a Nová vodárna. Jakost vody ve všech úpravárnách vyhovovala hygienickým limitům. Dále provozujeme místní zdroje, kde rovněž kvalita dodávané vody vyhovuje hygienickým limitům. V případě výskytu závady bylo vždy provedeno nápravné opatření a proveden opakovaný rozbor. Ve většině případů se jedná o překročení ukazatele Fe (železo), což je většinou způsobeno dlouhou dobou zdržení ve vodovodním potrubí v důsledku malé

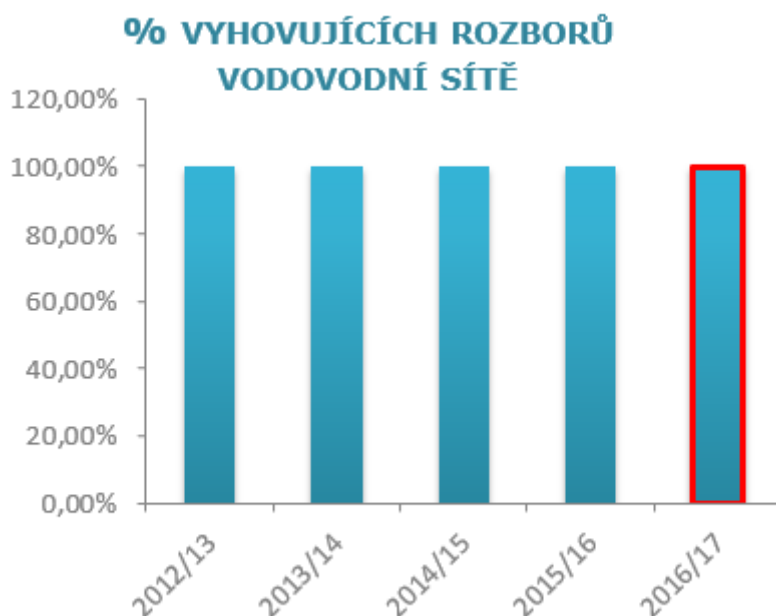
spotřeby vody. U některých zdrojů podzemní vody vlivem složení geologického podloží dochází k trvalému překročení hygienických limitů (dusičnany). Týká se to zdroje Štítary (dusičnany), který byl zakonzervován a je připraven pro nouzové využití. V mikrobiologických a biologických ukazatelích kvalita pitné vody v drtivé většině odběrů vyhovovala hygienickým limitům. V případě ojedinělého zjištění závady byla okamžitě provedena účinná nápravná opatření spojená s opětovnou kontrolou. Při kontrolách bylo zjištěno, že závady byly na vnitřních instalacích jednotlivých odběratelů.

## PITNÁ VODA

Laboratorní kontrola je prováděna dle vyhlášky 252/2004 Sb. (Prováděcí předpis Zákona o ochraně veřejného zdraví) a vyhlášky 428/2001 Sb. (Prováděcí předpis k Zákonu o veřejných vodovodech a kanalizacích). Četnost a rozsah je uveden v provozních řádech. Kontrolní orgán – KHS Praha (pracoviště

Kolín) provádí namátkové kontroly většiny našich vodovodů o čemž je vždy sepsán protokol. Výsledky těchto kontrol byly v souladu se schválenými provozními řády a platnou legislativou.

PITNÁ VODA	2016/17	2015/16	2014/15
Celkový počet vzorků	122	109	106
Počet nevyhovujících vzorků	0	0	0
% vyhovujících rozborů vodovodní sítě	100,00%	100,00%	100,00%



## ODPADNÍ VODA

Laboratorní rozborů prováděné na ČOV jsou v souladu se schválenými provozními řády a vydanými vodohospodářskými

rozhodnutími. Plnění těchto rozhodnutí pravidelně kontroluje ČIŽP, o čemž je vždy sepsán protokol.

ODPADNÍ VODA	2016/17	2015/16	2014/15
Celkový počet vzorků	224	223	222
Počet nevyhovujících vzorků	2	1	0
% vyhovujících rozborů vyčištěné vody	99,11%	99,55%	100,00%



### 3.5. OBLAST OCHRANY ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

VODOS s.r.o. má zpracován plán odpadového hospodářství. Odvoz a likvidace odpadu je zabezpečována naší speciální technikou. Největší podíl odpadů tvoří čistírenské kaly, které jsou předávány firmě ZERS spol. s r.o. Další významný podíl odpadů tvoří zemina pocházející z odstraňování havárií na vodovodních sítích a kal z úpraven vody. Ostatní odpad komunálního charakteru je tříděn přímo na provozech dle platných předpisů. Společnost provozuje pouze střední zdroje znečišťování ovzduší. Poplatky za znečišťování ovzduší jsou předepsány pouze pro kotelnu v areálu čistírny odpadních vod v Kolíně.

Problematika nakládání s nebezpečnými chemickými látkami a přípravky je ve společnosti ošetřena ustanovením externí odborně způsobilé osoby. Jsou vypracována pravidla pro nakládání s nebezpečnými chemickými látkami a přípravky, která jsou odsouhlasena orgánem ochrany veřejného zdraví. Společnosti VODOS s.r.o. nebyly v roce 2016/17 uděleny ze strany orgánů státní správy žádné sankce za porušení legislativy v oblasti životního prostředí.

## 4. INVESTICE

V roce 2016/2017 bylo investováno 5 438 tis. Kč. Investice byly směřovány především do obnovy vozového parku. Obnovena byla osobní, užitková vozidla. Majetek společnosti byl dále rozšířen o

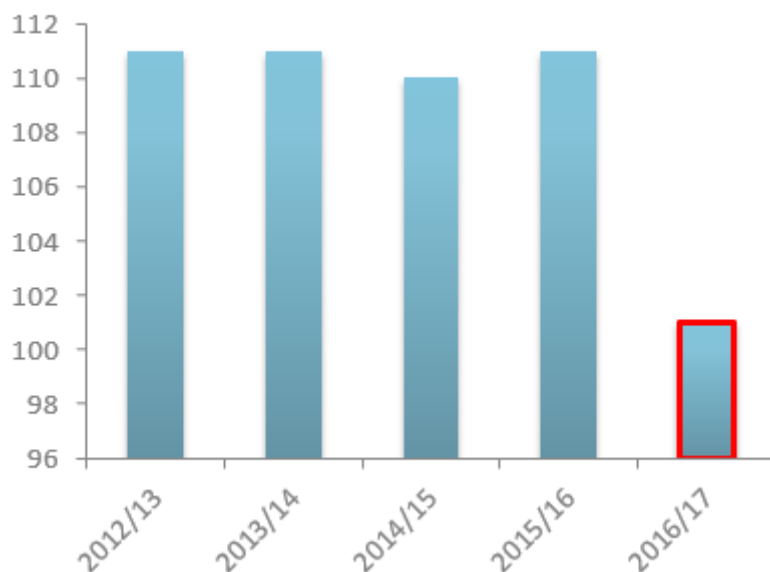
speciální technické vybavení – lokalizátor poruch a inspekční kameru. Velká část finančních prostředků byla dále vynaložena na zpracování projektu na výstavbu nového sídla společnosti.

## 5. PERSONÁLNÍ OBLAST

V rámci celé společnosti se dařilo zabezpečovat obsazení jednotlivých pracovních pozic kvalitními a

perspektivními zaměstnanci. V následující tabulce je provedeno meziroční porovnání počtu zaměstnanců.

**PRŮMĚRNÝ POČET ZAMĚSTNANCŮ**





## 6. ZPRÁVA AUDITORA



Tel.: +420 385 102 520  
Fax: +420 385 102 529  
www.bdo.cz

BDO CB s. r. o.  
Pražská tř. 1247/24  
České Budějovice 3  
370 04

### Zpráva nezávislého auditora

Společníkům VODOS s.r.o.

#### Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti VODOS s.r.o., se sídlem Legerova 21, Kolín III, identifikační číslo 475 38 457, (dále také společnost) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30. 9. 2017, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za období od 1. 10. 2016 do 30. 9. 2017 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti VODOS s.r.o. k 30. 9. 2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za období od 1. 10. 2016 do 30. 9. 2017, v souladu s českými účetními předpisy.

#### Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

#### Zdůraznění skutečnosti

Upozorňujeme na skutečnost uvedenou v bodě 25 přílohy účetní závěrky, který popisuje významné události po datu účetní závěrky. Dne 8. září 2017 rozhodla valná hromada společnosti, že ke dni zápisu do obchodního rejstříku dojde k prodeji části závodu společnosti, a to konkrétně velkoobchodu a maloobchodu s vodárenským materiálem, za kupní cenu stanovenou znaleckým posudkem. Část podniku byla prodána spřízněné společnosti VODOS Velkoobchod s.r.o., do obchodního rejstříku byla tato skutečnost zapsána dne 2. října 2017. Tato skutečnost neohrožuje předpoklad nepřetržitého trvání účetní jednotky.

Tato skutečnost nepředstavuje modifikaci našeho výroku.

#### Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídají jednatele společnosti.



Tel.: +420 385 102 520  
Fax: +420 385 102 529  
www.bdo.cz

BDO CB s. r. o.  
Pražská tř. 1247/24  
České Budějovice 3  
370 04

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti, tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné věcné nesprávnosti nezjistili.

#### **Odpovědnost jednatelů a dozorčí rady společnosti za účetní závěrku**

Jednatelé společnosti odpovídají za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky jsou jednatelé společnosti povinni posoudit, zda je společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy jednatelé plánují zrušení společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve společnosti odpovídá dozorčí rada.

#### **Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky**

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.



Tel.: +420 385 102 520  
Fax: +420 385 102 529  
www.bdo.cz

BDO CB s. r. o.  
Pražská tř. 1247/24  
České Budějovice 3  
370 04

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok.

Riziko, že neodhalíme významnou nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti jednatele společnosti uvedli v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednatele a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat jednatele a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Praze dne 15. ledna 2018

Auditorská společnost:

*BDO CB s.r.o.*  
BDO CB s. r. o.  
evidenční číslo 094

Statutární auditor:

*Ing. Lukáš Hendrych*  
Ing. Lukáš Hendrych  
evidenční číslo 2169

ÚVODNÍ SLOVO  
ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI  
ZPRÁVA O ČINNOSTI  
INVESTICE  
PERSONÁLNÍ OBLAST  
ZPRÁVA AUDITORA  
**PŘÍLOHY**

## 7. PŘÍLOHY

7.1 ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI  
7.2 ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 30. ZÁŘÍ 2017

## ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU ZA OBDOBÍ **OD 1. ŘÍJNA 2016 DO 30. ZÁŘÍ 2017**

Tato zpráva byla vypracována statutárním orgánem společnosti VODOS s.r.o. na základě povinnosti stanovené v § 82, zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních korporacích v platném znění, za období od 1. října 2016 do 30. září 2017.

### OVLÁDAJÍCÍ OSOBA:

Energie AG Oberösterreich, se sídlem Böhmerwaldstrasse 3, 4021 Linz, Rakouská republika,  
a ta prostřednictvím Energie AG Oberösterreich Wasser GmbH, se sídlem Böhmerwaldstrasse  
3, 4021 Linz, Rakouská republika

a ta prostřednictvím ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o., se sídlem Lazarská 11/6,

120 00 Praha 2 - Nové Město, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem  
v Praze v oddílu C, vložka 216581 (dále jen „ovládající osoba“).

### OVLÁDANÁ OSOBA:

Obchodní společnost VODOS s.r.o., se sídlem Legerova 21, 280 02 Kolín, zapsaná v  
obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 18281 (dále jen  
„ovládaná osoba“)

### OSOBY OVLÁDANÉ STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

Název společnosti	Sídlo	Ulice	Identifikační číslo
AQUA SERVIS, a.s.	Rychnov nad Kněžnou	Štemberkova 1094	60914076
ČEVAK a.s.	České Budějovice	Severní 8/2264	60849657
VODOS Velkoobchod s.r.o.	Kolín	Orebitská 885	26081750
Vodárenská společnost Chrudim, a.s.	Chrudim	Novoměstská 626	27484211
VODOSPOL s. r. o.	Klatovy	Ostravská 169	48365351
Vodovody a kanalizace Beroun, a.s	Beroun	Mostníkovská 255	46356975
Vodárenská společnost Beroun, s.r.o.	Beroun	Mostníkovská 255	27428338
VHOS, a.s.	Moravská Třebová	Nádražní 1430/6	48172901

## **1. STRUKTURA VZTAHŮ MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A ÚLOHA OVLÁDANÉ OSOBY ZA OBDOBÍ OD 1. ŘÍJNA 2016 DO 30. ZÁŘÍ 2017**

Struktura vztahů v rámci skupiny ENERGIE AG BOHEMIA (dále skupina EAGB), tedy mezi ovládající osobou a osobou ovládanou, a dále mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou, za období od 1. října 2016 do 30. září 2017, byla následující:

Ovládající osoba poskytuje všem společnostem v rámci skupiny EAGB poradenské služby, dále je uzavřena licenční smlouva o poskytnutí práva užívat ochrannou známku, poskytuje služby v oblasti marketingu, zprostředkovává služby v oblasti pojištění, právního poradenství, IT služeb. Ve finanční oblasti jsou všechny společnosti skupiny EAGB zahrnuty do Cashpoolingu na základě Smlouvy o cashpoolingu s křížovým čerpáním.

Ovládaná osoba společnost ČEVAK a.s. poskytuje v rámci skupiny EAGB laboratorní služby, dále opravy vodoměrů, služby v oblasti GIS, podporu v oblasti IT, služby v oblasti stavebně montážní činnosti, nájmy prostor.

Ovládaná osoba společnost VODOS s.r.o. provozuje v rámci skupiny EAGB velkoobchod s vodárenským materiálem, poskytuje podnájem prostor a provozuje skupinový vodovod Škvorec a kanalizaci v obci Tuklaty.

Ovládaná osoba společnost VHOS a.s. poskytuje v rámci skupiny EAGB služby v oblasti opravny čerpadel a poskytuje podnájem prostor.

Ovládaná osoba společnost Vodárenská společnost Chrudim a.s. poskytuje v rámci skupiny EAGB služby v oblasti čištění kanalizací, projekční činnosti a poskytuje podnájem prostor.

Ovládaná osoba společnost Vodovody a kanalizace Beroun a.s. poskytuje v rámci skupiny EAGB podnájem prostor.

## **2. ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ**

Ovládané osoby spolupracují v rámci skupiny EAGB na tržních principech, přičemž skupina využívá synergických efektů. Ovládající osoba má své zastoupení ve statutárních, případně dozorčích orgánech ovládaných osob. Za účasti ovládající osoby se minimálně jednou ročně koná valná hromada ovládané osoby.

### 3. PŘEHLED JEDNÁNÍ ZA OBDOBÍ OD 1. ŘÍJNA 2016 DO 30. ZÁŘÍ 2017

Přehled jednání učiněných za období od 1. října 2016 do 30. září 2017, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10% vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky:

Dne 31.1.2012 byla uzavřena Úvěrová smlouva a Smlouva o cashpoolingu s křížovým čerpáním mezi Raiffeisenbank a.s., jako úvěrovým věřitelem a poskytovatelem cashpoolingu a následujícími společnostmi: **ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.**, IČ 63908298, **Vodárenská společnost Chrudim, a.s.**, IČ 27484211, **Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.**, IČ 46356975, **ČEVAK a.s.**, IČ 60849657, **AQUA SERVIS, a.s.**, IČ 60914076, **VODOS s.r.o.**, IČ 47538457, a **VHOS, a.s.**, IČ 48172901, jako solidárními spoludlužníky a uživateli služby cashpooling s křížovým čerpáním. Předmětem smlouvy o cashpoolingu s křížovým čerpáním je úprava cashpoolingu mezi vymezenými účty společností vedenými u Raiffeisenbank a.s.

Celková výše závazků vyplývajících z cashpoolingu vůči společnosti ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. k 30.9.2017 činí 20 337 tis. Kč

Na základě rozhodnutí valné hromady ze dne 1. 2. 2017, bylo rozhodnuto o výplatě dividend společnosti ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. ve výši 11 646 tis. Kč.

### 4. PŘEHLED VZÁJEMNÝCH SMLUV MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU ZA OBDOBÍ OD 1. ŘÍJNA 2016 DO 30. ZÁŘÍ 2017

Dle výše uvedené specifikace byly uzavřeny, či byly v platnosti následující smlouvy:

#### PŘEHLED SMLUV MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU

Licenční smlouva o poskytnutí práva užívat ochrannou známku

Smlouva o poskytování poradenských služeb

Úvěrová smlouva a Smlouva o cashpoolingu s křížovým čerpáním mezi Raiffeisenbank a.s., jako úvěrovým věřitelem a poskytovatelem cashpoolingu a následujícími společnostmi: **ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.**, IČ 63908298, **Vodárenská společnost Chrudim, a.s.**, IČ 27484211, **Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.**, IČ 46356975, **ČEVAK a.s.**, IČ 60849657, **AQUA SERVIS, a.s.**, IČ 60914076, **VODOS s.r.o.**, IČ 47538457, a **VHOS, a.s.**, IČ 48172901, jako solidárními spoludlužníky a uživateli služby cashpooling s křížovým čerpáním. Předmětem smlouvy o cashpoolingu s křížovým čerpáním je úprava cashpoolingu mezi vymezenými účty společností vedenými u Raiffeisenbank a.s.

Úvěrová smlouva mezi Raiffeisenbank a.s., jako úvěrovým věřitelem a následujícími společnostmi: **ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.**, IČ 63908298, **Vodárenská společnost**

**Chrudim, a.s.**, IČ 27484211, **Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.**, IČ 46356975, **ČEVAK a.s.**, IČ 60849657, **AQUA SERVIS, a.s.**, IČ 60914076, **VODOS s.r.o.**, IČ 47538457, a **VHOS, a.s.**, IČ 48172901, jako solidárními spoludlužníky. Předmětem smlouvy je poskytnutí úvěrového rámce ve výši 200 milionů korun českých formou platebních a neplatebních bankovních záruk nebo závazných příslibů k jejich vystavení s dobou platnosti do 5 let.

Dohoda o provedení cashpoolingu

## PŘEHLED SMLUV MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

Smlouva o poskytnutí služeb SLA  
Smlouva o zpracování osobních údajů  
Smlouva o zprostředkování, správě pojištění a poradenské činnosti  
Smlouva o poskytování služeb vzorkování a analýzy odpadních vod  
Smlouva o poskytování služeb v oblasti IT podpory  
Smlouva o poskytování služeb – GIS  
Smlouva o podnájmu nemovitosti  
Smlouva o koupi velkoobchodního materiálu  
Smlouva o pachtu a komplexním provozování

Všechna plnění byla uskutečněna za běžných ekonomických podmínek a za ceny obvyklé a společnosti z nich nevznikla žádná újma.

Statutární orgán ovládané osoby shledává výhody plynoucí ze vzájemných vztahů spočívající zejména ve využití synergických efektů, dále v lepší vyjednávací pozici vůči třetím stranám. Ovládaná osoba má výhodnější podmínky na finančním trhu, v rámci sjednaných pojistných podmínek, v rámci nákupu elektrické energie a dalších. Statutární orgán si není vědom nevýhod a rizik plynoucích ze vzájemných vztahů.

## ZÁVĚREČNÉ PROHLÁŠENÍ

Statutární orgán ovládané osoby prohlašuje, že mu v účetním období od 1. října 2016 do 30. září 2017 nejsou známy žádné další ekonomicko-hospodářské vztahy ovládané osoby s propojenými osobami.

Společnosti VODOS s.r.o. nevznikla ze vztahů, z uzavřených smluv a jiných právních úkonů s ovládající společností ani s propojenými osobami žádná újma.

V Kolíně, dne 31. října 2017



Ing. Roman Pešek  
Jednatel



Ing. Jaroslava Nešporová  
Jednatel



# ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 30. ZÁŘÍ 2017

VODOS s.r.o.  
Legerova 21  
Kolín III  
280 02

IČ: 475 38 457

## ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

K 30. 9. 2017

(v celých tisících Kč)

AKTIVA	Brutto	Běžné účetní období	Min. účetní období	
		Korekce	Netto	Netto
<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>211 878</b>	<b>-53 536</b>	<b>158 342</b>	<b>168 658</b>
<b>B. Dlouhodobý majetek</b>	<b>99 978</b>	<b>-49 510</b>	<b>50 468</b>	<b>63 406</b>
<b>B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>6 065</b>	<b>-5 993</b>	<b>72</b>	<b>6</b>
B.I.2. Ocenitelná práva	6 065	-5 993	72	6
B.I.2.1. Software	6 065	-5 993	72	6
<b>B.II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>68 401</b>	<b>-43 517</b>	<b>24 884</b>	<b>25 386</b>
B.II.1. Pozemky a stavby	9 122	-5 132	3 990	3 870
B.II.1.1. Pozemky	1 037	0	1 037	944
B.II.1.2. Stavby	8 085	-5 132	2 953	2 926
B.II.2. Hmotné movité věci a jejich soubory	55 047	-38 385	16 662	19 004
B.II.5. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	4 232	0	4 232	2 512
B.II.5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	805	0	805	0
B.II.5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	3 427	0	3 427	2 512
<b>B.III. Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>25 512</b>	<b>0</b>	<b>25 512</b>	<b>38 014</b>
B.III.5. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	1 550	0	1 550	1 550
B.III.7. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	23 962	0	23 962	36 464
B.III.7.1. Jiný dlouhodobý finanční majetek	23 962	0	23 962	36 464
<b>C. Oběžná aktiva</b>	<b>89 114</b>	<b>-4 026</b>	<b>85 088</b>	<b>79 815</b>
<b>C.I. Zásoby</b>	<b>9 615</b>	<b>-1 129</b>	<b>8 486</b>	<b>4 593</b>
C.I.1. Materiál	6 997	-1 129	5 868	3 081
C.I.2. Nedokončená výroba a polotovary	2 618	0	2 618	1 512
<b>C.II. Pohledávky</b>	<b>79 079</b>	<b>-2 897</b>	<b>76 182</b>	<b>74 628</b>
<b>C.II.1. Dlouhodobé pohledávky</b>	<b>695</b>	<b>0</b>	<b>695</b>	<b>3 786</b>
C.II.1.1. Pohledávky z obchodních vztahů	0	0	0	3 175
C.II.1.4. Odložená daňová pohledávka	695	0	695	606
C.II.1.5. Pohledávky - ostatní	0	0	0	5
C.II.1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	0	0	0	5
<b>C.II.2. Krátkodobé pohledávky</b>	<b>78 384</b>	<b>-2 897</b>	<b>75 487</b>	<b>70 842</b>
C.II.2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	49 743	-2 897	46 846	46 634
C.II.2.4. Pohledávky - ostatní	28 641	0	28 641	24 208
C.II.2.4.3. Stát - daňové pohledávky	14 088	0	14 088	9 554
C.II.2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	141	0	141	150
C.II.2.4.5. Dohadné účty aktivní	14 405	0	14 405	14 490
C.II.2.4.6. Jiné pohledávky	7	0	7	14
<b>C.IV. Peněžní prostředky</b>	<b>420</b>		<b>420</b>	<b>594</b>
C.IV.1. Peněžní prostředky v pokladně	412		412	264

**VODOS s.r.o., IČ 475 38 457**  
**ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU K 30. 9. 2017**

AKTIVA	Brutto	Běžné účetní období Korekce	Netto	Min. účetní období Netto
C.IV.2. Peněžní prostředky na účtech	8		8	330
<b>D. Časové rozlišení aktiv</b>	<b>22 786</b>		<b>22 786</b>	<b>25 437</b>
D.1 Náklady příštích období	22 786		22 786	25 437
D.3 Příjmy příštích období	0		0	0

VODOS s.r.o., IČ 475 38 457  
ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU K 30. 9. 2017

PASIVA

Běžné účetní období      Minulé účetní období

<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>158 342</b>	<b>168 658</b>
<b>A. Vlastní kapitál</b>	<b>89 135</b>	<b>91 475</b>
<b>A.I. Základní kapitál</b>	<b>145</b>	<b>145</b>
A.I.1. Základní kapitál	145	145
<b>A.IV. Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</b>	<b>79 684</b>	<b>78 390</b>
A.IV.1. Nerozdělený zisk minulých let	79 684	78 390
<b>A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b>	<b>9 306</b>	<b>12 940</b>
<b>B. + C. Cizí zdroje</b>	<b>69 005</b>	<b>76 598</b>
<b>B. Rezervy</b>	<b>9 814</b>	<b>5 562</b>
B.2. Rezerva na daň z příjmů	2 464	2 459
B.4. Ostatní rezervy	7 350	3 103
<b>C. Závazky</b>	<b>59 191</b>	<b>71 036</b>
<b>C.II. Krátkodobé závazky</b>	<b>59 191</b>	<b>71 036</b>
C.II.2. Závazky k úvěrovým institucím	0	1
C.II.3. Krátkodobé přijaté zálohy	725	373
C.II.4. Závazky z obchodních vztahů	20 645	17 786
C.II.6. Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	20 337	31 702
C.II.8. Závazky ostatní	17 484	21 174
C.II.8.3. Závazky k zaměstnancům	2 340	2 396
C.II.8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1 385	1 349
C.II.8.5. Stát - daňové závazky a dotace	369	350
C.II.8.6. Dohadné účty pasivní	13 367	17 064
C.II.8.7. Jiné závazky	23	15
<b>D. Časové rozlišení pasiv</b>	<b>202</b>	<b>585</b>
D.1. Výdaje příštích období	181	564
D.2. Výnosy příštích období	21	21

Okamžik sestavení: 31. 10. 2017

Podpisový záznam:

VODOS s.r.o.  
Legerova 21  
Kolín III  
280 02

IČ: 475 38 457  
Účetní období: 1.10.2016 až 30.9.2017

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU  
(DRUHOVÉ ČLENĚNÍ)**

**K 30. 9. 2017**  
(v celých tisících Kč)

TEXT	Skutečnost v účetním období	
	sledovaném	minulém
I. Tržby z prodeje výrobků a služeb	214 636	198 592
II. Tržby za prodej zboží	70 933	70 688
A. Výkonová spotřeba	211 073	188 645
A.1. Náklady vynaložené na prodané zboží	61 693	61 078
A.2. Spotřeba materiálu a energie	37 393	36 009
A.3. Služby	111 987	91 558
B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-1 107	248
C. Aktivace (-)	-145	-169
D. Osobní náklady	48 965	50 099
D.1. Mzdové náklady	36 014	36 943
D.2. Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	12 951	13 156
D.2.1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	11 980	12 187
D.2.2. Ostatní náklady	971	969
E. Úpravy hodnot v provozní oblasti	6 015	3 674
E.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	5 872	5 428
E.1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	5 872	5 428
E.2. Úpravy hodnot zásob	-211	0
E.3. Úpravy hodnot pohledávek	354	-1 754
III. Ostatní provozní výnosy	1 509	1 066
III.1. Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	188	581
III.3. Jiné provozní výnosy	1 321	485
F. Ostatní provozní náklady	10 897	11 151
F.1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	0	474
F.3. Daně a poplatky	7 826	7 684
F.4. Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	1 737	-595
F.5. Jiné provozní náklady	1 334	3 588
* Provozní výsledek hospodaření (+/-)	11 380	16 698
IV. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	232	241
IV.1. Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	232	241
VI. Výnosové úroky a podobné výnosy	30	35
VI.2. Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	30	35
J. Nákladové úroky a podobné náklady	220	359
J.1. Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná a ovládající osoba	220	359
J.2. Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	0	0
VII. Ostatní finanční výnosy	582	4
K. Ostatní finanční náklady	323	552
* Finanční výsledek hospodaření (+/-)	301	-631
** Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	11 681	16 067
L. Daň z příjmů	2 375	3 127
L.1. Daň z příjmů splatná	2 464	2 459
L.2. Daň z příjmů odložená (+/-)	-89	668

TEXT	Skutečnost v účetním období	
	sledovaném	minulém
** Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	9 306	12 940
*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	9 306	12 940
* Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	287 922	270 626

Okamžik sestavení:

31. 10. 2017

Podpisový záznam:

 *Němčinský*

**PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH**  
**Za účetní období 1.10.2016 až 30.9.2017**  
(v celých tisících Kč)

Rádek	Text	2017	2016
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	594	549
<b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</b>			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním (do ukazatele nejsou zahrnuty příslušné účty účtové skupiny 59 - Daně z příjmů, převodové účty, rezerva na daň z příjmů a mimořádné náklady a výnosy)	11 681	16 067
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	9 981	597
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu (+/-)	5 872	5 428
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	4 339	-4 807
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+) (vyúčtování do výnosů '-', do nákladů '+')	- 188	- 107
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku (-)	- 232	- 241
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	190	324
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	21 662	16 664
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-14 228	17 131
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	1 849	-3 578
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	-12 395	19 108
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-3 682	837
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	7 434	33 031
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-220	-359
A.4.	Přijaté úroky (+)	30	35
A.5.	Zaplacená daň z příjmů (pouze za běžnou činnost) a za doměrky daně za minulá období (-)	-3 424	-4 835
A.7.	Přijaté podíly na zisku (+) (lze postupovat odlišně v souladu s §43 odst. 4 vyhlášky)	232	241
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	4 052	28 113
<b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-5 270	-18 704
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	12 690	3 183

VODOS s.r.o.  
IČ: 475 38 457

**PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH**  
**Za účetní období 1.10.2016 až 30.9.2017**  
(v celých tisících Kč)

Řádek	Text	2017	2016
<b>B.***</b>	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	<b>7 420</b>	<b>- 15 221</b>
<b>Peněžní toky z finančních činností</b>			
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	- 11 646	- 12 547
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)	- 11 646	- 12 547
<b>C.***</b>	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	<b>- 11 646</b>	<b>- 12 547</b>
<b>F.</b>	<b>Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků</b>	<b>-174</b>	<b>45</b>
<b>R.</b>	<b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období</b>	<b>420</b>	<b>594</b>

Okamžik sestavení: 31. 10. 2017

Podpisový záznam:



VODOS s.r.o.  
Legerova 21  
Kolín III  
280 02

IČ: 475 38 457  
Účetní období: 1.10.2016 až 30.9.2017

## PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

K 30. 9. 2017 A 30.9.2016

(v celých tisících Kč)

	Základní kapitál	Výsledek hospodaření min. let	Výsledek běžného období	Vlastní kapitál celkem
	A.I.	A.IV.	A.V.	A.
<b>Stav k 1.10.2016</b>	<b>145</b>	<b>78 390</b>	<b>12 940</b>	<b>91 475</b>
Výplata podílů na zisku	0	0	-11 646	-11 646
Převedení do nerozděleného zisku minulých let	0	1 294	-1 294	0
Výsledek hospodaření za rok 2016/2017	0	0	9 306	9 306
<b>Stav k 30.9.2017</b>	<b>145</b>	<b>79 684</b>	<b>9 306</b>	<b>89 135</b>

	Základní kapitál	Výsledek hospodaření min. let	Výsledek běžného období	Vlastní kapitál celkem
	A.I.	A.IV.	A.V.	A.
<b>Stav k 1.10.2015</b>	<b>145</b>	<b>75 253</b>	<b>15 684</b>	<b>91 082</b>
Výplata podílů na zisku	0	0	-12 547	-12 547
Převedení do nerozděleného zisku minulých let	0	3 137	-3 137	0
Výsledek hospodaření za rok 2015/2016	0	0	12 940	12 940
<b>Stav k 30.9.2016</b>	<b>145</b>	<b>78 390</b>	<b>12 940</b>	<b>91 475</b>

Okamžik sestavení: 31.10.2017

Podpisový záznam: .....





# VODOS s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2017  
(v tisících Kč)

---

## 1. Charakteristika a hlavní aktivity

### *Vznik a charakteristika společnosti*

VODOS s.r.o. („společnost“) vznikla 10. března 1993 zápisem do obchodního rejstříku vedeného u Městského soudu v Praze pod spisovou značkou 18281, oddíl C. Hlavním předmětem činnosti společnosti je provozování vodohospodářských děl a vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu.

### *Vlastníci společnosti*

Společníci k 30. září 2017 jsou:

ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.	100 %
---------------------------	-------

### *Sídlo společnosti*

VODOS s.r.o.  
Legerova 21  
280 02 Kolín  
Česká republika

### *Identifikační číslo*

475 38 457

### *Členové statutárních a dozorčích orgánů k 30. září 2017*

#### *Jednatelé*

Ing. Alexandr Novotný  
Ing. Jaroslava Nešporová

#### *Členové dozorčí rady*

Ing. Roman Pešek (předseda)  
Ing. Lenka Petrášková (místopředseda)  
Ing. Vladimír Dillinger  
Ing. Václav Kloboučník  
Ing. Aleš Navrátil

Konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka patří, sestavuje Energie AG Oberösterreich se sídlem Böhmerwaldstrasse 3, 4021 Linz, Österreich. Tuto konsolidovanou účetní závěrku je možné získat v sídle konsolidující společnosti.

## 2. Obecné účetní zásady, účetní metody a jejich změny a odchylky

Tato účetní závěrka je připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o účetnictví) a s vyhláškou Ministerstva financí České republiky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, (dále jen vyhláška). Srovnávací údaje za rok 2015/16 jsou uvedeny v souladu s uspořádáním a označováním položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty dle vyhlášky v platném znění pro rok 2016/17. V souladu s § 1b zákona o účetnictví je tato účetní jednotka střední účetní jednotkou.

Účetní závěrka je sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

**(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek**

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení.

Ocenění dlouhodobého majetku vlastní výroby zahrnuje přímý materiál, přímé mzdy a režijní náklady přímo spojené s jeho výrobou až do doby jeho aktivace.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Stavby	Lineární	30 let
Pozemky	Lineární	neodepisovány
Stroje a přístroje	Lineární	3 roky
Automobily	Lineární	5 let
Software	Lineární	3 roky

Odpisy jsou ve výkazu zisku a ztráty vykázány v položce „Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé“.

Technická zhodnocení na najatém hmotném majetku jsou odpisována lineární metodou po dobu trvání nájemní smlouvy nebo po dobu odhadované životnosti, a to vždy po tu, která je kratší.

**(b) Dlouhodobý finanční majetek**

Dlouhodobý finanční majetek představuje majetkové účasti v ovládaných osobách a osobách pod podstatným vlivem. Dlouhodobý finanční majetek dále zahrnuje poskytnuté dlouhodobé zápůjčky a úvěry mezi ovládanými a ovládajícími osobami a účetními jednotkami pod podstatným vlivem a jiné poskytnuté dlouhodobé zápůjčky.

Dlouhodobý finanční majetek je účtován v pořizovací ceně. Pořizovací cena zahrnuje přímé náklady související s pořízením, například poplatky a provize makléřům, poradcům, burzám.

Majetkové účasti jsou k rozvahovému dni oceňovány pořizovací cenou a v případě dočasného snížení realizovatelné hodnoty příslušné účasti je tvořena opravná položka.

**(c) Zásoby**

Materiál je oceňován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, skladovací poplatky při dopravě a dopravné za dodání do výrobního areálu. Úbytek materiálu je oceňován metodou váženého aritmetického průměru.

Nedokončená výroba a hotové výrobky jsou oceňovány skutečnými vlastními náklady, které zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu, popř. i přiřaditelné nepřímé náklady, které se vztahují k výrobě. Do přímých nákladů se zahrnuje pořizovací cena materiálu a jiných spotřebovaných výkonů a další náklady, které vzniknou v přímé souvislosti s danou výrobou. Úbytek nedokončené výroby a hotových výrobků je oceňován standardními cenami.

(d) Stanovení opravných položek a rezerv

Dlouhodobý hmotný majetek

Společnost netvoří opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku.

Pohledávky

Společnost stanoví individuální opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a věkové struktury pohledávek. Společnost rovněž tvoří opravnou položku na všeobecná podnikatelská rizika u pohledávek, na které není tvořena individuální opravná položka, a to v hodnotě 50 % z hodnoty pohledávek starších než 180 dní a mladších než jeden rok po lhůtě splatnosti a 100 % z hodnoty pohledávek starších než 1 rok. Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot pohledávek“.

Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než prodejní cena zásob snížená o náklady spojené s prodejem.

Opravná položka k pomalu obrátkovým a zastaralým zásobám či jinak dočasně znehodnoceným zásobám je tvořena na základě analýzy obrátkovosti zásob a na základě individuálního posouzení zásob.

Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot zásob“.

Rezervy

Rezerva na nevybranou dovolenou je k rozvahovému dni tvořena na základě analýzy nevybrané dovolené za dané účetní období a průměrných mzdových nákladů včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění dle jednotlivých zaměstnanců.

Rezervu na daň z příjmů vytváří společnost vzhledem k tomu, že okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku stanovení výše daňové povinnosti. V následujícím účetním období společnost rezervu rozpustí a zaúčtuje zjištěnou daňovou povinnost.

V rozvaze je rezerva na daň z příjmů snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů, případná výsledná pohledávka je vykázána v položce Stát – daňové pohledávky.

Rezerva na roční odměny zaměstnancům je tvořena dle plánu zadaných cílů a jejich předpokládané splnění.

Dále je tvořena rezerva na doplatky nájmu kalkulací v modelech OPŽP, doplatek elektrické energie a na poukázky FLEXI PASS dle podkladu o poskytnutí poukázek pro každého zaměstnance skupiny EAG OÖ.

(e) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně denní kurz ČNB. V průběhu roku účtuje společnost pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

(f) Výzkum a vývoj

Náklady na výzkum a vývoj společnost nemá.

(g) Najatý majetek

Společnost pro svoje činnosti využívá pachtu majetku obcí, kde konkrétní podmínky jsou sjednány v provozovatelských a koncesních smlouvách. Významné smlouvy jsou uzavřeny s Vodohospodářským sdružením Kolín, Městem Kolín, sdružením JEKOZ a Městem Kostelec nad Černými lesy.

(h) Úctování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

(i) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu odložené daně.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v první den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv, případně dalších dočasných rozdílů (daňová ztráta), s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

(j) Klasifikace závazků

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k rozvahovému dni, jako krátkodobé.

(k) Dohadné účty aktiv a pasiv

Společnost tvoří dohadné položky aktivní převážně na nevyfakturované vodné a stočné, jehož výše je stanovena na základě výpočtu prostřednictvím zákaznického informačního systému společnosti. Výpočet dohadných položek aktivních probíhá dopočtením nevyfakturované spotřeby ke dni závěrky prostřednictvím zjištěného denního průměru na odběrných místech aktivních ke dni závěrky a vynásobením takto zjištěné předpokládané spotřeby cenou vodného a stočného platnou pro dané období.

(l) Konsolidace

V souladu s ustanovením § 22aa zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, je účetní závěrka společnosti a všech jí konsolidovaných účetních jednotek zahrnuta do konsolidované účetní závěrky společnosti Energie AG Oberösterreich se sídlem Böhmerwaldstrasse 3, 4021 Linz, Österreich.

# VODOS s.r.o.

## Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2017  
(v tisících Kč)

Její konsolidovaná účetní závěrka bude zveřejněna v souladu s ustanovením § 22a odst. 2c) a podle § 21a zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

### 3. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

#### (a) Dlouhodobý nehmotný majetek

2016/17	Software
<b>Pořizovací cena</b>	
Zůstatek k 1.10.2016	6 114
Přírůstky	75
Úbytky	124
Přeúčtování	--
Zůstatek k 30.9.2017	6 065
<b>Oprávký</b>	
Zůstatek k 1.10.2016	6 108
Odpisy	8
Oprávký k úbytkům	123
Přeúčtování	--
Zůstatek k 30.9.2017	5 993
<b>Zůstatková hodnota 1.10.2016</b>	<b>6</b>
<b>Zůstatková hodnota 30.9.2017</b>	<b>72</b>

2015/16	Software
<b>Pořizovací cena</b>	
Zůstatek k 1.10.2015	6 114
Přírůstky	--
Úbytky	--
Přeúčtování	--
Zůstatek k 30.9.2016	6 114
<b>Oprávký</b>	
Zůstatek k 1.10.2015	6 075
Odpisy	33
Oprávký k úbytkům	--
Přeúčtování	--
Zůstatek k 30.9.2016	6 108
<b>Zůstatková hodnota 1.10.2015</b>	<b>39</b>
<b>Zůstatková hodnota 30.9.2016</b>	<b>6</b>

# VODOS s.r.o.

## Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2017  
(v tisících Kč)

### (b) Dlouhodobý hmotný majetek

2016/17	Pozemky	Stavby	Techn. stroje a zařízení	Provozní vybavení	Nedok.dl. hmotný majetek	Posk. zálohy na dl. hmotný majetek	Celkem
<b>Pořizovací cena</b>							
Zůstatek k 1.10.2016	944	7 801	30 234	22 642	2 512	--	64 133
Přírůstky	--	--	--	--	4 558	805	5 363
Úbytky	--	--	- 705	- 390	--	--	- 1 095
Přeúčtování	93	284	1 680	1 586	-3 643	--	--
Zůst. k 30.9.2017	1 037	8 085	31 209	23 838	3 427	805	68 401
<b>Oprávký</b>							
Zůstatek k 1.10.2016	--	4 875	20 559	13 313	--	--	38 747
Odpisy	--	257	1 921	3 687	--	--	5 865
Oprávký k úbytkům	--	--	- 705	- 390	--	--	- 1 095
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2017	--	5 132	21 775	16 610	--	--	43 517
<b>Opravné položky</b>							
Zůstatek k 1.10.2016	--	--	--	--	--	--	--
Změna stavu opr. položek	--	--	--	--	--	--	--
Zůst. k 30.9.2017	--	--	--	--	--	--	--
<b>Zůst. hodn. 1.10.2016</b>	<b>944</b>	<b>2 926</b>	<b>9 675</b>	<b>9 329</b>	<b>2 512</b>	<b>--</b>	<b>25 386</b>
<b>Zůst. hodn. 30.9.2017</b>	<b>1 037</b>	<b>2 953</b>	<b>9 434</b>	<b>7 228</b>	<b>3 427</b>	<b>805</b>	<b>24 884</b>

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého majetku v roce 2016/17 patřila obnova vozového parku v celkové hodnotě 1 586 tis. Kč. Úbytky dlouhodobého majetku obsahují prodej nákladního automobilu ve výši 705 tis. Kč a vyřazení nefunkční výpočetní techniky ve výši 390 tis. Kč.

# VODOS s.r.o.

## Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2017  
(v tisících Kč)

2015/16	Pozemky	Stavby	Techn. stroje a zařízení	Provozní vybavení	Nedok.dl. hmotný majetek	Celkem
<b>Pořizovací cena</b>						
Zůstatek k 1.10.2015	944	7 760	30 296	19 344	2 891	61 235
Přírůstky	--	41	2 149	4 305	6 117	12 612
Úbytky	--	--	- 2 211	- 1 007	--	- 3 218
Přeúčtování	--	--	--	--	6 496	6 496
Zůst. k 30.9.2016	944	7 801	30 234	22 642	2 512	64 133
<b>Oprávký</b>						
Zůstatek k 1.10.2015	--	4 619	21 265	10 211	--	36 095
Odpisy	--	256	1 505	3 635	--	5 396
Oprávký k úbytkům	--	--	- 2 211	- 533	--	- 2 744
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2016	--	4 875	20 559	13 313	--	38 747
<b>Opravné položky</b>						
Zůstatek k 1.10.2015	--	--	--	--	--	--
Změna stavu opr. položek	--	--	--	--	--	--
Zůst. k 30.9.2016	--	--	--	--	--	--
<b>Zůst. hodn. 1.10.2015</b>	<b>944</b>	<b>3 141</b>	<b>9 031</b>	<b>9 133</b>	<b>2 891</b>	<b>25 139</b>
<b>Zůst. hodn. 30.9.2016</b>	<b>944</b>	<b>2 926</b>	<b>9 675</b>	<b>9 329</b>	<b>2 512</b>	<b>25 386</b>

## 4. Finanční majetek

### (a) Dlouhodobý finanční majetek

#### Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku

2016/17	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	Jiný dlouhodobý finanční maj.	Celkem
Zůstatek k 1.10.2016	1 550	36 464	38 014
Přírůstky	--	--	--
Úbytky	--	- 12 502	- 12 502
Přecenění	--	--	--
<b>Zůstatek k 30.9.2017</b>	<b>1 550</b>	<b>23 962</b>	<b>25 512</b>

Úbytkem dlouhodobého finančního majetku je skončení termínovaného vkladu ve výši 9,9 mil. Kč a dále převedení části dlouhodobých půjček na krátkodobé.

# VODOS s.r.o.

## Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2017  
(v tisících Kč)

2015/16	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	Jiný dlouhodobý finanční maj.	Celkem
Zůstatek k 1.10.2015	1 550	25 714	27 264
Přírůstky	--	13 250	13 250
Úbytky	--	- 2 500	- 2 500
Přecenění	--	--	--
<b>Zůstatek k 30.9.2016</b>	<b>1 550</b>	<b>36 464</b>	<b>38 014</b>

### Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem

2016/17	Vlastnický podíl	Počet akcií	Nominální hodnota akcie v Kč	Celkový zisk (+) ztráta (-) za rok 2017	Vlastní kapitál k 30.9.2017	Pořizovací cena	Hodnota podílu na vlast. kapitálu (ocenění ekvivalencí)
KAPKA spol. s r.o.	16,67 %	--	--	2 600	12 000	1 550	--
Celkem majetkové účasti						1 550	--

Finanční informace týkající se této společnosti byly získány z předběžných předpokládaných výsledků.

### Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem

2015/16	Vlastnický podíl	Počet akcií	Nominální hodnota akcie v Kč	Celkový zisk (+) ztráta (-) za rok 2016	Vlastní kapitál k 30.9.2016	Pořizovací cena	Hodnota podílu na vlast. kapitálu (ocenění ekvivalencí)
KAPKA spol. s r.o.	16,67 %	--	--	3 111	13 242	1 550	--
Celkem majetkové účasti						1 550	--

V roce 2016/17 měla společnost z dlouhodobého finančního majetku výnos z titulu přijatých podílů na zisku ve výši 232 tis. Kč.

Sídlo dceřiné společnosti je následující:

KAPKA spol. s r.o.  
Bylany 85  
284 01 Kutná Hora  
Česká republika

Jiný dlouhodobý finanční majetek je tvořen peněžními prostředky na termínovaných bankovních účtech z titulu poskytnutých bankovních záruk ve výši 13 250 mil. Kč a dlouhodobými poskytnutými půjčkami ve výši 10 712 mil. Kč. Změny termínovaných vkladů a poskytnutých úvěrů jsou zachyceny v přehledu o peněžních tocích na položkách B.1 a B.2.



# VODOS s.r.o.

## Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2017  
(v tisících Kč)

### 5. Zásoby

Na základě provedené inventury k 30. září 2017 byla identifikována nižší zásoba bezobrátkového materiálu v hlavním skladu. Z tohoto důvodu společnost snížila opravnou položku k materiálu na 1 129 tis. Kč (2015/16 – 1 340 tis. Kč).

### 6. Pohledávky z obchodních vztahů

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti jsou k 30. 9. 2017 ve výši 7 712 tis. Kč (2015/16 – 7 130 tis. Kč). Opravná položka k pochybným pohledávkám k 30. září 2017 činila 2 897 tis. Kč (2015/16 – 2 543 tis. Kč).

Společnost neviduje dlouhodobé pohledávky s dobou splatnosti delší než pět let.

### 7. Dohadné účty aktivní

Dohadné účty aktivní představují hodnotu nevyfakturovaných dodávek pitné a odpadní vody. Výše dohodných účtů aktivních činí 14 405 tis. Kč (2015/16 – 14 490 tis. Kč).

### 8. Náklady příštích období

Náklady příštích období zahrnují zejména časové rozlišení nákladů na služby spojené s nájmem ve výši 22 510 tis. Kč (2015/16 – 25 000 tis. Kč) a časově rozlišené ostatní náklady ve výši 276 tis. Kč (2015/16 – 437 tis. Kč).

Náplň ostatních významných položek aktiv je zřejmá z názvu jednotlivých řádků výkazu.

### 9. Opravné položky

	Opravná položka k zásobám	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1.10.2016	- 1 340	- 2 543	- 3 883
Tvorba	--	- 354	- 354
Rozpuštění/použití	211	--	211
Zůstatek k 30.9.2017	- 1 129	- 2 897	- 4 026

### 10. Základní kapitál

Základní kapitál společnosti je tvořen peněžitými vklady společníka ve výši 145 tis. Kč. Společník splatil svůj vklad v plné výši.

### 11. Vlastní kapitál

Přehled o změnách vlastního kapitálu je uveden v samostatném výkazu.

# VODOS s.r.o.

## Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2017  
(v tisících Kč)

### Navrhované rozdělení zisku vytvořeného v běžném období:

Zisk běžného období	9 306
Příděl do rezervního fondu	--
Příděl do sociálního fondu	--
Tantiémy členům představenstva	--
Podíly na zisku	8 375
Nerozdělený zisk	931

### 12. Rezervy

	Rezerva na personální náklady	Ostatní rezervy vč. rezervy na DPPO	Celkem
Zůstatek k 1.10.2016	2 751	2 811	5 562
Tvorba	2 868	4 786	7 654
Čerpání	- 2 748	- 953	- 3 701
Rozpuštění	- 670	- 1 495	- 2 165
Zůstatek rezerv k 30.9.2017	2 201	5 149	7 350

### 13. Krátkodobé přijaté zálohy

Krátkodobé přijaté zálohy představují především zaplacené zálohy na vodné a stočné ve výši 725 tis. Kč (2015/16 – 373 tis. Kč).

### 14. Závazky z obchodních vztahů

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti jsou k 30. 9. 2017 ve výši 3 tis. Kč (2015/16 – 354 tis. Kč).

### 15. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba

Informace k této položce jsou obsaženy v bodu 21.

### 16. Dohadné účty pasivní

Dohadné účty pasivní jsou představovány především nevyfakturovaným nájemným za provozování infrastrukturního majetku, náklady na elektrickou energii a poplatky za odběr podzemních vod.

Náplň ostatních významných položek pasiv je zřejmá z názvu jednotlivých řádků výkazu.

# VODOS s.r.o.

## Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2017  
(v tisících Kč)

### 17. Informace o tržbách

Společnost se zabývá především provozováním vodovodů a kanalizací na území České republiky. Tržby za tyto služby byly v roce 2016/17 a 2015/16 následující:

	2016/17	2015/16
Vodné	102 522	96 087
Stočné	85 544	86 662
Velkoobchod vodárenským materiálem	70 933	70 688
Ostatní	26 570	15 843
<b>Celkem</b>	<b>285 569</b>	<b>269 280</b>

### 18. Informace o významných nákladech

Přehled významných nákladů v roce 2016/17 a 2015/16:

	2016/17	2015/16
Nájemné infrastrukturního majetku	72 414	65 589
Velkoobchod vodárenským materiálem	61 693	61 277
<b>Celkem</b>	<b>134 107</b>	<b>126 866</b>

### 19. Zaměstnanci a členové řídicích, kontrolních a správních orgánů

	Průměrný přepočtený počet		Mzdové náklady*	
	2016/17	2015/16	2016/17	2015/16
Zaměstnanci	86	94,4	26 105	27 597
Členové řídicích a správních orgánů	17	16,6	9 561	9 061
Členové dozorčí rady	5	5	348	285
<b>Celkem</b>	<b>108</b>	<b>116</b>	<b>36 014</b>	<b>36 943</b>

\* Mzdové náklady u členů řídicích, kontrolních a správních orgánů představují odměny členům těchto orgánů z důvodů jejich funkce.

Společnosti nevznikly do 30. září 2017 žádné penzijní závazky vůči bývalým členům řídicích, kontrolních a správních orgánů.

# VODOS s.r.o.

## Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2017  
(v tisících Kč)

### 20. Daň z příjmů

(a) Odložená

	Pohledávky		Závazky		Změna stavu	
	2016/17	2015/16	2016/17	2015/16	2016/17	2015/16
Dlouhodobý hmotný majetek	--	--	- 1 100	- 832	-268	308
Pohledávky	194	127	--	--	67	247
Zásoby	214	255	--	--	-41	--
Rezervy	1 387	1 056	--	--	331	113
Odložená daňová pohledávka	1 795	1 439	- 1 100	- 832	-89	668

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2i) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19 % (2015/16 – 19 %).

### 21. Informace o transakcích se spřízněnými stranami

(a) Transakce se spřízněnými stranami

	Závazky k 30.9.	
	2017	2016
Závazky z cashpoolingu – ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.	20 337	31 702

Závazky z cashpoolingu jsou uvedeny na řádku výkazu Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba.

Všechny významné transakce se spřízněnými osobami byly uskutečněny za běžných tržních podmínek.

- (b) V roce 2016/17 a 2015/16 neobdrželi členové řídicích, kontrolních a správních orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky a jiné výhody a nevlastní žádné akcie/podíly společnosti.

### 22. Najatý majetek

- (a) Společnost je provozovatelem infrastrukturního majetku ve vlastnictví provozovaných měst a obcí v lokalitě Kolín, Kostelec nad Černými lesy a Praha východ. Celková hodnota pronajatého majetku v roce 2016/17 činí 2 023 tis. Kč (2015/16 – 2 220 tis. Kč).

**23. Závazky nevykázané v rozvaze**

- (a) Společnost poskytla prostřednictvím Raiffeisenbank a.s. a UniCredit Bank bankovní záruky v celkové hodnotě 61 600 tis. Kč (v minulém hospodářském roce 59 500 tis. Kč), z čehož 33 000 tis. Kč je poskytnuto Vodohospodářskému sdružení Kolín a 25 000 tis. Kč městu Kolín. Všechny bankovní záruky byly poskytnuty za účelem zajištění řádného splnění závazků z provozovatelských smluv.
- (b) Hodnota pronajatého infrastrukturního majetku v roce 2016/17 činí 2 023 tis. Kč (2015/16 – 2 220 tis. Kč).

**24. Přehled o peněžních tocích**

Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech a další finanční aktiva, jejichž ocenění může být spolehlivě určeno a která mohou být snadno přeměněna v peněžní prostředky. Zůstatek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období činí částku 420 tis. Kč (2015/16 – 594 tis. Kč)

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností se uvádějí v přehledu o peněžních tocích nekompenzované.

**25. Významná následná událost**

Dne 8. září 2017 rozhodla valná hromada společnosti, že ke dni zápisu do obchodního rejstříku dojde k prodeji části závodu společnosti, a to konkrétně velkoobchodu a maloobchodu s vodárenským materiálem, za kupní cenu stanovenou znaleckým posudkem. Část podniku byla prodána spřízněné společnosti VODOS Velkoobchod s.r.o., do obchodního rejstříku byla tato skutečnost zapsána dne 2. října 2017. Tato skutečnost neohrožuje předpoklad nepřetržitého trvání účetní jednotky.

Dne 30. září 2017 byl odvolán z funkce jednatele společnosti pan Ing. Alexandr Novotný a dne 1. října 2017 byl jmenován nový jednatel společnosti, pan Ing. Roman Pešek.

Sestaveno dne: 31. října 2017



Ing. Roman Pešek

jednatel



Ing. Jaroslava Nešporová

jednatel



