

0110-2017

0 2 0 1 8 m³

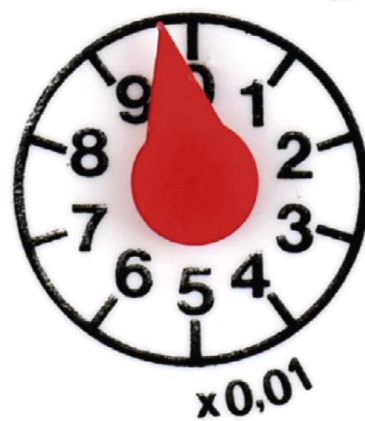
D86
6.131.96



2017

H.KI.B.
PN 16

Qn 2,5



Obsah **výroční zprávy**

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

1. ÚVODNÍ SLOVO

Vážení,

dovolte mi úvodem zhodnotit uplynulý hospodářský rok 2017/2018, který byl započat 1. 10. 2017 a ukončen 30. 9. 2018. Tento rok byl dvacátýmpátým 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 4 081 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. Významným krokem byl rovněž prodej části závodu sesterké společnosti, který umožní efektivněji se zaměřit na hlavní obor naší činnosti, spojených s problematikou poskytování vodohospodářských služeb.

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 chtěl 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. Roman Pešek
jednatel společnosti

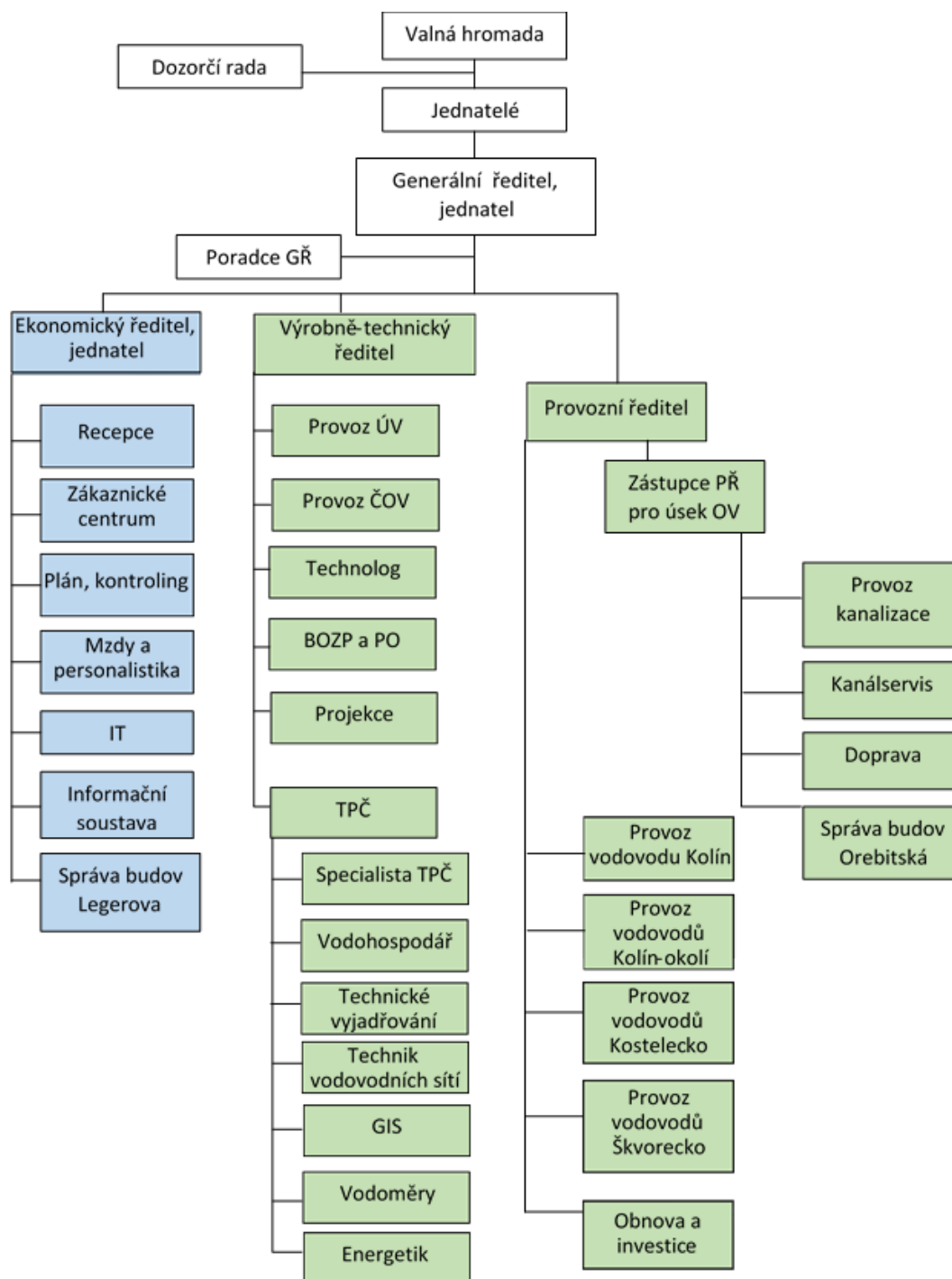
2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

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 produkovaných odpadních vod.

2.2. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA



2.3. ČLENOVÉ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI

STATUTÁRNÍ ORGÁN SPOLEČNOSTI

Složení statutárního orgánu k 30.09.2018

Ing. Roman Pešek – jednatel

Ing. Jaroslava Nešporová - jednatel

DOZORČÍ RADA

Složení dozorčí rady k 30.09.2018

Ing. Alexandr Novotný, narozen 17.2. 1955, 280 02 Kolín II, Kremličkova 965

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 30.09.2018

Ing. Roman Pešek, generální ředitel společnosti

Ing. Jaroslava Nešporová, ekonomický ředitel

Mgr. Petr Kavalír, Ph.D, výrobní a technický ředitel

Martin Mlynář, provozní ředitel

2.4. VYBRANÉ EKONOMICKÉ UKAZATELE

ROZVAHA (v tis. Kč)	2017/18	2016/17	2015/16
AKTIVA	128 009	158 342	168 658
A. Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	0	0	0
B.I Dlouhodobý nehmotný majetek	40 663	72	6
B.II Dlouhodobý hmotný majetek	24 845	24 884	25 386
B.III Dlouhodobý finanční majetek	15 410	25 512	38 014
C.I Zásoby	2 600	8 486	4 593
C.II Pohledávky	64 545	76 182	74 628
C.III Krátkodobý finanční majetek	0	0	0
C.IV Peněžní prostředky	97	420	594
D. Časové rozlišení aktiv	20 104	22 786	25 437
PASIVA	128 009	158 342	168 658
A. Vlastní kapitál	84 841	89 135	91 475
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	80 615	79 684	78 390
A.V Výsledek hospodaření za účetní období	4 081	9 306	12 940
B. Rezervy	8 989	9 814	5 562
C.I Dlouhodobé závazky	0	0	0
C.II Krátkodobé závazky	30 620	59 161	71 036
D. Časové rozlišení pasiv	3 559	202	585
VÝNOSY (v tis. Kč)	2017/18	2016/17	2015/16
Tržby za vodné	107 190	102 552	96 087
Tržby za stočné	86 962	85 544	86 662
Ostatní provozní tržby a výnosy	38 457	99 012	87 597
Finanční výnosy	385	844	280
VÝNOSY CELKEM	232 994	287 922	270 626

NÁKLADY (v tis. Kč)	2017/18	2016/17	2015/16
Výkonová spotřeba	154 255	211 073	188 645
Osobní náklady	51 138	48 965	50 099
Úpravy hodnot v provozní oblasti	3 345	6 015	3 674
Aktivace a změna stavu zásob	1 071	-1 252	79
Ostatní provozní náklady	18 546	10 897	11 151
Finanční náklady	424	543	911
Daň z příjmů	134	2 375	3 127
NÁKLADY CELKEM	228 913	278 616	257 686
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ (v tis. Kč)	4 081	9 306	12 940

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 provozovaných měst a obcí v lokalitě Kolín, Kostelec nad Černými lesy a Praha východ. infrastrukturního majetku ve vlastnictví

STAV K	30.09.2018	30.09.2017	30.09.2016
Délka vodovodní sítě v km	588	576	570
Délka kanalizační sítě v km	297	283	287
Počet úpraven vody	7	7	7
Počet čistíren odpadních vod	20	18	18
Počet vodovodních čerpacích stanic	39	39	39
Počet kanalizačních čerpacích stanic	52	52	53
Počet vodojemů	38	38	38

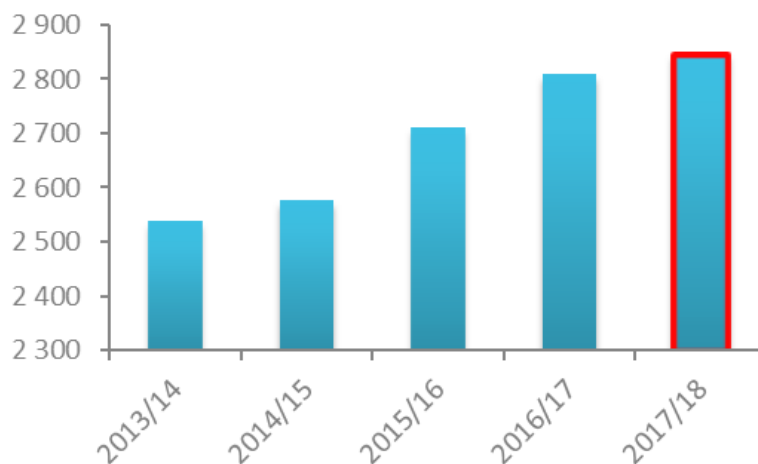
3.2. VÝROBA A DODÁVKA PITNÉ VODY

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 2018 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 572 tis. m³, což je 14,9 % veškeré vody dodávané našim odběratelům. Z vlastních zdrojů jsme vyrobili 3 261 tis. m³ vody, což je 85,1 %.

VÝVOJ HOSPODAŘENÍ S VODOU (v tis. m3)	2017/18	2016/17	2015/16
Voda vyrobená	3 261	3 313	3 281
Voda převzatá	572	560	247
Voda předaná	400	331	343
Voda určená k realizaci	3 433	3 542	3 186
Voda fakturovaná domácnostem	1 865	1 787	1 580
Voda fakturovaná ostatním	973	1 020	995
Ztráty vody (v %)	17	21	19

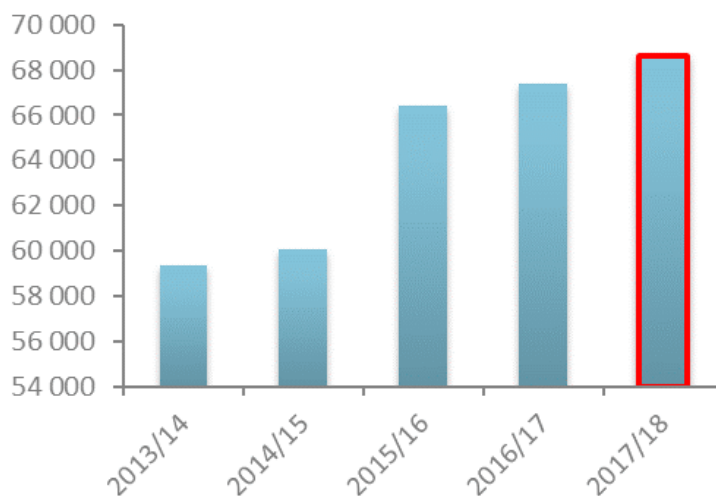
VODA FAKTUROVANÁ PITNÁ CELKEM (v tis. m3)



Hlavním důvodem nárůstu objemu fakturované pitné vody je provoz nových lokalit Hluboký Důl a Volárna.

Za sledovaný hospodářský rok došlo k nárůstu zásobovaných obyvatel, a to celkem o 1 251 obyvatel.

POČET ZÁSOBOVANÝCH OBYVATEL (PITNÁ VODA)



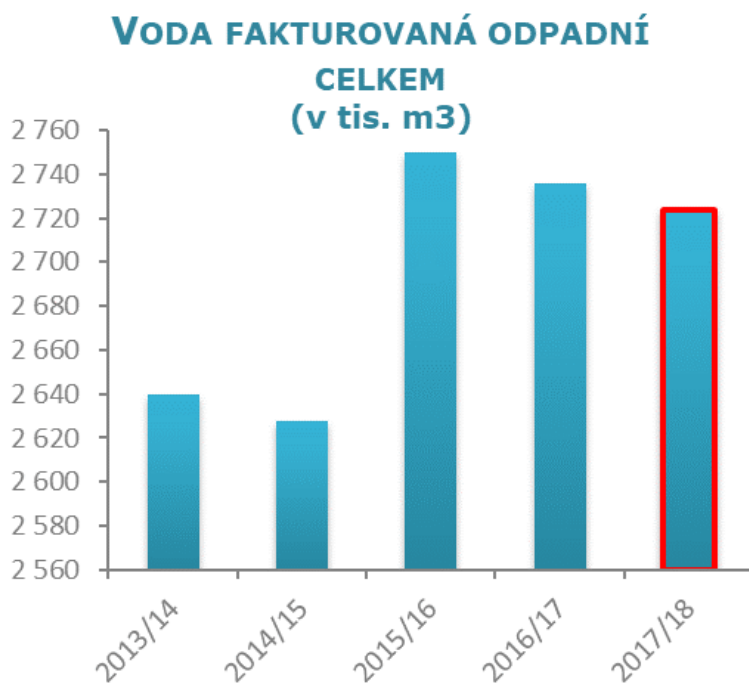
3.3. ODVÁDĚNÍ A ČIŠTĚNÍ ODPADNÍCH VOD

Společnost VODOS s.r.o. provozovala v roce 2018 veřejnou kanalizaci ve městě

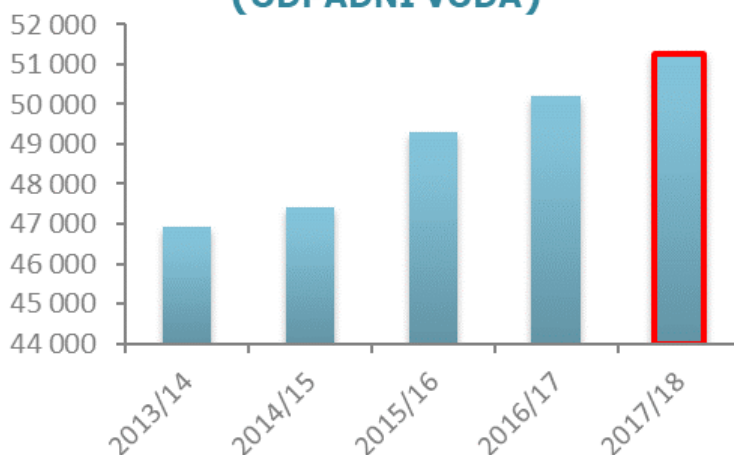
Kolín, Kostelec nad Černými lesy a dále ve 23 obcích.

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O KANALIZAČNÍ SÍTI

STAV K	30.09.2018	30.09.2017	30.09.2016
Počet obyvatel napojených na kanalizační síť	51.243	50.217	49.302
Počet kanalizačních přípojek	11.289	10.947	10.605
Kapacita čistíren odpadních vod (m3/den)	17.695	17.642	17.591
Objem čistěných odpadních vod (v tis. m3)	3.689	4.032	3.981
Množství kalů produkovaných z ČOV (sušina v t)	4.288	872	792
Voda fakturovaná odpadní celkem (v tis. m3)	2.724	2.736	2.750



POČET ZÁSOBOVANÝCH OBYVATEL (ODPADNÍ VODA)



Hlavním důvodem nárůstu objemu fakturované odpadní vody je provoz nových lokalit Nebovidy, Volárna, Hluboký Důl, Zalesňany, Žabonosy a Přebozy.

Za sledovaný hospodářský rok došlo k nárůstu zásobovaných obyvatel, a to o celkem 1026 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 úpravný - Vinice a Nová vodárna. Jakost vody ve všech úpravnách 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

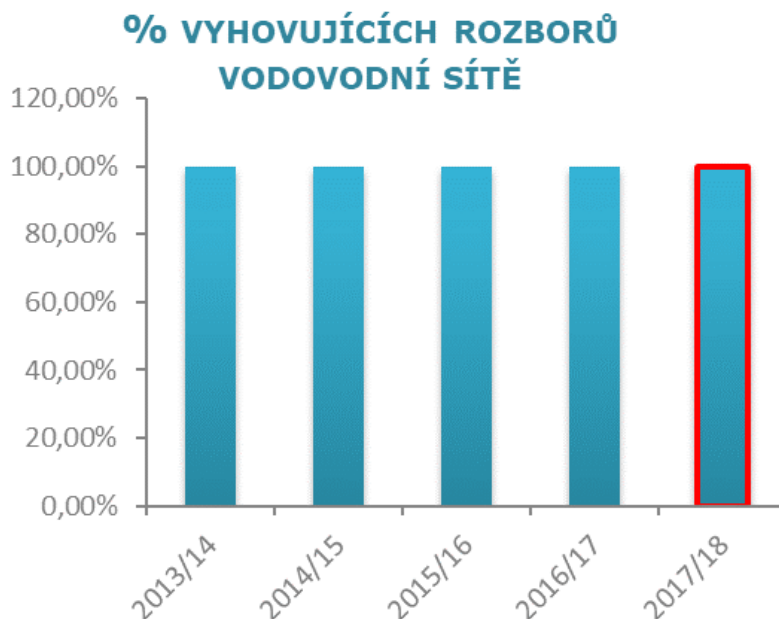
spotřeby vody. U některých zdrojů podzemní vody vlivem složení geologického podloží dochází k trvalému překročení hygienických limitů (dusičnany). Týká se to zdroje Štítary (dusičnany), který byl zakonzervován a je připraven pro nouzové využití. V mikrobiologických a biologických ukazatelích kvalita 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	2017/18	2016/17	2015/16
Celkový počet vzorků	117	122	109
Počet nevyhovujících vzorků	0	0	0
% vyhovujících rozborů vodovodní sítě	100,00%	100,00%	100,00%



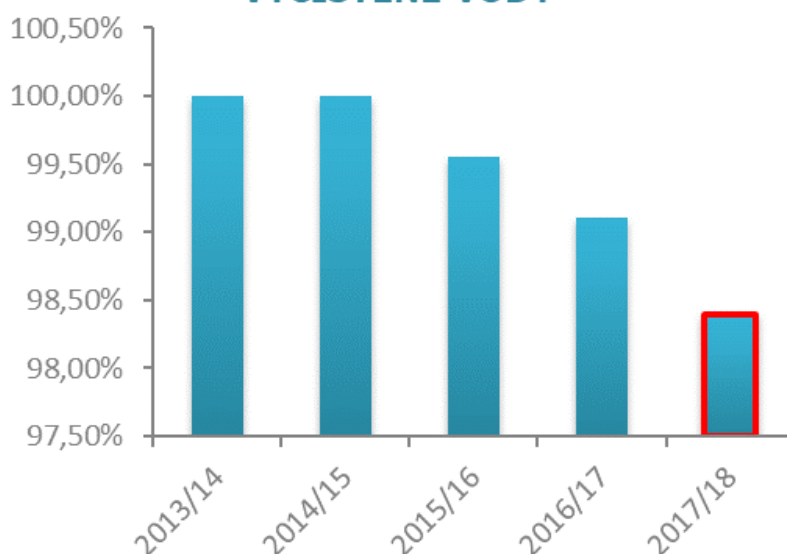
ODPADNÍ VODA

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	2017/18	2016/17	2015/16
Celkový počet vzorků	250	224	223
Počet nevyhovujících vzorků	4	2	1
% vyhovujících rozborů vyčištěné vody	98,40%	99,11%	99,55%

% VYHOVUJÍCÍCH ROZBORŮ VYČIŠTĚNÉ VODY



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 prozdech 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

4. INVESTICE

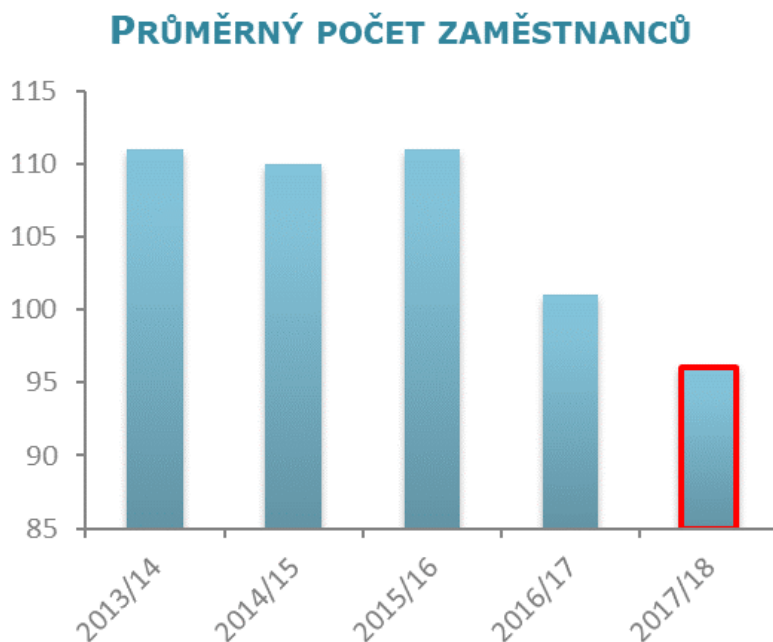
V roce 2017/2018 bylo investováno 6 308 tis. Kč. Investice byly směřovány především do obnovy vozového parku. Obnovena byla osobní, užitková a speciální kanalizační vozidla. Majetek společnosti byl dále rozšířen o speciální technické vybavení

– lokátor skrytých úniků. Velká část finančních prostředků byla dále vynaložena na zpracování projektu a na nákup pozemků 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.



6. ZPRÁVA AUDITORA



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

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

Zpráva nezávislého auditora

Společníkovi 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. 2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 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. 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018, 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.

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 jednatelé společnosti.

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 nejví 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.



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

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

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 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 vzniknout 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.

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.



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

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


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 jednatelé společnosti uvedli v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednateli 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 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 13. prosince 2018

Auditorská společnost:


BDO CB s.r.o.
evidenční číslo 094

Statutární auditor:


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 2017 DO 30. ZÁŘÍ 2018

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 2017 do 30. září 2018.

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 2017 DO 30. ZÁŘÍ 2018

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 2017 do 30. září 2018, 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 skupinový vodovod Škvorec a kanalizaci v obci Tuklaty a poskytuje podnájem prostor.

Ovládaná osoba společnost VODOS Velkoobchod s.r.o. provozuje v rámci skupiny EAGB velkoobchod s vodárenským materiálem.

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 2017 DO 30. ZÁŘÍ 2018

Přehled jednání učiněných za období od 1. října 2017 do 30. září 2018, 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.

V souladu s rozhodnutím jediného společníka a na základě znaleckého posudku došlo k odprodeje části závodu sesterské společnosti VODOS VELKOVBCHOD, s.r.o.

Celková výše závazků vyplývajících z cashpoolingu vůči společnosti ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. k 30.9.2018 činí 1 260 tis. Kč

Na základě rozhodnutí valné hromady ze dne 16. 1. 2018, bylo rozhodnuto o výplatě dividend společnosti ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. ve výši 8 375 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 2017 DO 30. ZÁŘÍ 2018

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.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH 2017/18

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 2017 do 30. září 2018 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 2018

Ing. Roman Pešek
Jednatel

Ing. Pavel Linzer, MBA
Jednatel

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 30. ZÁŘÍ 2018

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

IČO: 475 38 457

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

K 30. 9. 2018

(v celých tisících Kč)

AKTIVA	Běžné účetní období		Min. účetní období	
	Brutto	Korekce	Netto	Netto
AKTIVA CELKEM	182 594	-54 585	128 009	158 342
B. Dlouhodobý majetek	92 867	-52 204	40 663	50 468
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek	6 451	-6 043	408	72
B.I.2. Ocenitelná práva	6 451	-6 043	408	72
B.I.2.1. Software	6 451	-6 043	408	72
B.II. Dlouhodobý hmotný majetek	71 006	-46 161	24 845	24 884
B.II.1. Pozemky a stavby	9 871	-5 380	4 491	3 990
B.II.1.1. Pozemky	1 839	0	1 839	1 037
B.II.1.2. Stavby	8 032	-5 380	2 652	2 953
B.II.2. Hmotné movité věci a jejich soubory	57 624	-40 781	16 843	16 662
B.II.5. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	3 511	0	3 511	4 232
B.II.5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	805
B.II.5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	3 511	0	3 511	3 427
B.III. Dlouhodobý finanční majetek	15 410	0	15 410	25 512
B.III.5. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	1 550	0	1 550	1 550
B.III.7. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	13 860	0	13 860	23 962
B.III.7.1. Jiný dlouhodobý finanční majetek	13 860	0	13 860	23 962
C. Oběžná aktiva	69 623	-2 381	67 242	85 088
C.I. Zásoby	2 600	0	2 600	8 486
C.I.1. Materiál	1 158	0	1 158	5 868
C.I.2. Nedokončená výroba a polotovary	1 442	0	1 442	2 618
C.II. Pohledávky	66 926	-2 381	64 545	76 182
C.II.1. Dlouhodobé pohledávky	562	0	562	695
C.II.1.4. Odložená daňová pohledávka	562	0	562	695
C.II.2. Krátkodobé pohledávky	66 364	-2 381	63 983	75 487
C.II.2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	29 076	-2 381	26 695	46 846
C.II.2.4. Pohledávky - ostatní	37 288	0	37 288	28 641
C.II.2.4.3. Stát - daňové pohledávky	10 392	0	10 392	14 088
C.II.2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	135	0	135	141
C.II.2.4.5. Dohadné účty aktivní	14 245	0	14 245	14 405
C.II.2.4.6. Jiné pohledávky	12 516	0	12 516	7
C.IV. Peněžní prostředky	97		97	420
C.IV.1. Peněžní prostředky v pokladně	38		38	412
C.IV.2. Peněžní prostředky na účtech	59		59	8

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

IČO: 475 38 457

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

K 30. 9. 2018

(v celých tisících Kč)

AKTIVA	Běžné účetní období		Min. účetní období	
	Brutto	Korekce	Netto	Netto
D. Časové rozlišení aktiv	20 104		20 104	22 786
D.1. Náklady příštích období	20 104		20 104	22 786

VODOS s.r.o., IČO 475 38 457
ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU K 30. 9. 2018

PASIVA

Běžné účetní období Minulé účetní období

PASIVA CELKEM	128 009	158 342
A. Vlastní kapitál	84 841	89 135
A.I. Základní kapitál	145	145
A.I.1. Základní kapitál	145	145
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	80 615	79 684
A.IV.1. Nerozdělený zisk minulých let	80 615	79 684
A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	4 081	9 306
B. + C. Cizí zdroje	39 609	69 005
B. Rezervy	8 989	9 814
B.2. Rezerva na daň z příjmů	0	2 464
B.4. Ostatní rezervy	8 989	7 350
C. Závazky	30 620	59 191
C.II. Krátkodobé závazky	30 620	59 191
C.II.2. Závazky k úvěrovým institucím	0	0
C.II.3. Krátkodobé přijaté zálohy	493	725
C.II.4. Závazky z obchodních vztahů	12 496	20 645
C.II.6. Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	1 260	20 337
C.II.8. Závazky ostatní	16 371	17 484
C.II.8.3. Závazky k zaměstnancům	2 231	2 340
C.II.8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1 305	1 385
C.II.8.5. Stát - daňové závazky a dotace	337	369
C.II.8.6. Dohadné účty pasivní	12 449	13 367
C.II.8.7. Jiné závazky	49	23
D. Časové rozlišení pasiv	3 559	202
D.1. Výdaje příštích období	3 356	181
D.2. Výnosy příštích období	203	21

Okamžik sestavení: 30.10.2018

Podpisový záznam:



TEXT	Skutečnost v účetním období	
	sledovaném	minulém
I. Tržby z prodeje výrobků a služeb	224 672	214 636
II. Tržby za prodej zboží	0	70 933
A. Výkonová spotřeba	154 255	211 073
A.1. Náklady vynaložené na prodané zboží	0	61 693
A.2. Spotřeba materiálu a energie	37 597	37 393
A.3. Služby	116 658	111 987
B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	1 177	-1 107
C. Aktivace (-)	-106	-145
D. Osobní náklady	51 138	48 965
D.1. Mzdové náklady	38 004	36 014
D.2. Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	13 134	12 951
D.2.1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12 177	11 980
D.2.2. Ostatní náklady	957	971
E. Úpravy hodnot v provozní oblasti	3 345	6 015
E.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	4 991	5 872
E.1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	4 991	5 872
E.2. Úpravy hodnot zásob	0	-211
E.3. Úpravy hodnot pohledávek	-1 646	354
III. Ostatní provozní výnosy	7 937	1 509
III.1. Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	1 971	188
III.2. Tržby z prodaného materiálu	4 830	0
III.3. Jiné provozní výnosy	1 136	1 321
F. Ostatní provozní náklady	18 546	10 897
F.1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	1 221	0
F.2. Prodaný materiál	5 959	0
F.3. Daně a poplatky	7 567	7 826
F.4. Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	1 690	1 737
F.5. Jiné provozní náklady	2 109	1 334
* Provozní výsledek hospodaření (+/-)	4 254	11 380
IV. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	248	232
IV.1. Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	248	232
VI. Výnosové úroky a podobné výnosy	54	30
VI.2. Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	54	30
J. Nákladové úroky a podobné náklady	122	220
J.2. Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	122	220
VII. Ostatní finanční výnosy	83	582
K. Ostatní finanční náklady	302	323
* Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-39	301
** Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	4 215	11 681
L. Daň z příjmů	134	2 375
L.1. Daň z příjmů splatná	0	2 464
L.2. Daň z příjmů odložená (+/-)	134	-89
** Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	4 081	9 306

TEXT

Skutečnost v účetním období
sledovaném minulém

*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	4 081	9 306
* Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	232 994	287 922

Okamžik sestavení:

31.10.2018

Podpisový záznam:


.....


PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
Za účetní období 1.10.2017 až 30.9.2018
(v celých tisících Kč)

Řádek	Text	2018	2017
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	420	594
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)			
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)	4 215	11 681
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	4 106	9 981
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu (+/-)	4 991	5 872
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	45	4 339
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+) (vyúčtování do výnosů '-', do nákladů '+')	- 749	- 188
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku (-)	-248	- 232
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	68	190
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	8 321	21 662
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-186	-14 228
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	18 013	1 849
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	-25 214	-12 395
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	7 015	-3 682
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	8 135	7 434
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-122	-220
A.4.	Přijaté úroky (+)	54	30
A.5.	Zaplacená daň z příjmů (pouze za běžnou činnost) a za doměrky daně za minulá období (-)	-459	-3 424
A.7.	Přijaté podíly na zisku (+) (lze postupovat odlišně v souladu s §43 odst. 4 vyhlášky)	248	232
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	7 856	4 052
Peněžní toky z investiční činnosti			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-1 876	-5 270
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	2 072	12 690

VODOS s.r.o.
IČ: 475 38 457

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
Za účetní období 1.10.2017 až 30.9.2018
(v celých tisících Kč)

Řádek	Text	2018	2017
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	196	7 420
Peněžní toky z finančních činností			
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-8 375	- 11 646
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 (-)	-8 375	- 11 646
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-8 375	- 11 646
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-323	-174
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	97	420

Okamžik sestavení: 31. 10. 2018

Podpisový záznam:



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

IČ: 475 38 457
Účetní období: 1.10.2017 až 30.9.2018

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

K 30. 9. 2018 A 30. 9. 2017

(v celých tisících Kč)

	Základní kapitál	Výsledek hospodaření min. let	Výsledek běžného období	Vlastní kapitál celkem
	A.I.	A.IV.	A.V.	A.
Stav k 1.10.2017	145	79 684	9 306	89 135
Výplata podílů na zisku	0	0	-8 375	-8 375
Převedení do nerozděleného zisku minulých let	0	931	-931	0
Výsledek hospodaření za rok 2017/2018	0	0	4 081	4 081
Stav k 30.9.2018	145	80 615	4 081	84 841

	Základní kapitál	Výsledek hospodaření min. let	Výsledek běžného období	Vlastní kapitál celkem
	A.I.	A.IV.	A.V.	A.
Stav k 1.10.2016	145	78 390	12 940	91 475
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
Stav k 30.9.2017	145	79 684	9 306	89 135

Okamžik sestavení: 31.10.2018

Podpisový záznam:



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 2018 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 2018

Jednatelé

Ing. Roman Pešek
Ing. Jaroslava Nešporová

Členové dozorčí rady

Ing. Alexandr Novotný (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 2016/17 jsou uvedeny v souladu s uspořádáním a označováním položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty dle vyhlášky v platném znění pro rok 2017/18. 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.

Oceňování 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 vyrovnání z titulu konkurenční doložky.

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) Účtování 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. 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

2017/18	Software	Celkem
Požizovací cena		
Zůstatek k 1.10.2017	6 065	6 065
Přírůstky	386	386
Úbytky	--	--
Přeúčtování	--	--
Zůstatek k 30.9.2018	6 451	6 451
Oprávký		
Zůstatek k 1.10.2017	5 993	5 993
Odpisy	50	50
Oprávký k úbytkům	--	--
Přeúčtování	--	--
Zůstatek k 30.9.2018	6 043	6 043
Zůstatková hodnota 1.10.2017	72	72
Zůstatková hodnota 30.9.2018	408	408

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

VODOS s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2018
(v tisících Kč)

b) Dlouhodobý hmotný majetek

2017/18	Pozemky	Stavby	Techn. stroje a zařízení	Provozní vybavení	Nedok.dl. hmotný majetek	Posk. zálohy na dl. hmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena							
Zůstatek k 1.10.2017	1 037	8 085	31 209	23 838	3 427	805	68 401
Přírůstky	802	--	383	5 658	84	--	6 927
Úbytky	--	- 53	- 1 785	- 1 679	--	- 805	- 4 322
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--	--
Zůst. k 30.9.2018	1 839	8 032	29 807	27 817	3 511	0	71 006
Oprávký							
Zůstatek k 1.10.2017	--	5 132	21 775	16 610	--	--	43 517
Odpisy	--	301	2 948	2 912	--	--	6 161
Oprávký k úbytkům	--	- 53	- 1 785	- 1 679	--	--	- 3 517
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2018	--	5 380	22 938	17 843	--	--	46 161
Opravné položky							
Zůstatek k 1.10.2017	--	--	--	--	--	--	--
Změna stavu opr. položek	--	--	--	--	--	--	--
Zůst. k 30.9.2018	--	--	--	--	--	--	--
Zůst. hodn. 1.10.2017	1 037	2 953	9 434	7 228	3 427	805	24 884
Zůst. hodn. 30.9.2018	1 839	2 652	6 869	9 974	3 511	0	24 845

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého majetku v roce 2017/18 patřila obnova vozového parku v celkové hodnotě 5 658 tis. Kč. Úbytky dlouhodobého majetku obsahují prodej dvou osobních automobilů a jednoho nákladního automobilu ve výši 1 546 tis. Kč a vyřazení nefunkční výpočetní techniky ve výši 133 tis. Kč.

VODOS s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2018
(v tisících Kč)

2016/17	Pozemky	Stavby	Techn. stroje a zařízení	Provozní vybavení	Nedok.dl. hmotný majetek	Posk. zálohy na dl. hmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena							
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
Oprávký							
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	--	--	45 517
Opravné položky							
Zůstatek k 1.10.2016	--	--	--	--	--	--	--
Změna stavu opr. položek	--	--	--	--	--	--	--
Zůst. k 30.9.2017	--	--	--	--	--	--	--
Zůst. hodn. 1.10.2016	944	2 926	9 675	9 329	2 512	--	25 386
Zůst. hodn. 30.9.2017	1 037	2 953	9 434	7 228	3 427	805	24 884

4. Finanční majetek

a) Dlouhodobý finanční majetek

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku

2017/18	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	Jiný dlouhodobý finanční maj.	Celkem
Zůstatek k 1.10.2017	1 550	23 962	25 512
Přírůstky	--	2 500	2 500
Úbytky	--	- 102	- 102
Převedení krátkodobé části	--	- 12 500	- 12 500
Zůstatek k 30.9.2018	1 550	13 860	15 410

VODOS s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2018
(v tisících Kč)

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	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2017	1 550	23 962	25 512

Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem

2017/18	Vlastnický podíl	Počet akcií	Nominální hodnota akcie v Kč	Celkový zisk (+) ztráta (-) za rok 2018	Vlastní kapitál k 30.9.2018	Požizovací cena	Hodnota podílu na vlast. kapitálu (ocenění ekvivalencí)
KAPKA spol. s r.o.	16,67 %	--	--	3 000	13 269	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

2016/17	Vlastnický podíl	Počet akcií	Nominální hodnota akcie v Kč	Celkový zisk (+) ztráta (-) za rok 2017	Vlastní kapitál k 30.9.2017	Požizovací 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	--

V roce 2017/18 měla společnost z dlouhodobého finančního majetku výnos z titulu přijatých podílů na zisku ve výši 248 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 750 tis. Kč a dlouhodobými poskytnutými

VODOS s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2018
(v tisících Kč)

půjčkami ve výši 13 110 mil. Kč. Změny termínovaných vkladů a poskytnutých úvěrů jsou zachyceny v přehledu o peněžních tocích na položkách B.1 a B.2.

5. Zásoby

Na počátku hospodářského roku došlo k oddělení střediska velkoobchod a jeho následnému prodeji sesterské společnosti VODOS Velkoobchod s.r.o., kterému byly odprodány zásoby ponížené o opravnou položku (celkem zásoby 5 953 tis. Kč – 1 129 tis. Kč, cena netto 4 824 tis. Kč). V kontextu této skutečnosti byla zrušena vytvořená opravná položka k materiálu v celkové vytvořené výši 1 129 tis. Kč.

6. Pohledávky z obchodních vztahů

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti jsou k 30. 9. 2018 ve výši 7 329 tis. Kč (2016/17 – 7 712 tis. Kč). Opravná položka k pochybným pohledávkám k 30. září 2018 činila 2 381 tis. Kč (2016/17 – 2 897 tis. Kč).

Společnost neeviduje 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 14 245 tis. Kč (2016/17 – 14 405 tis. Kč).

8. Jiné pohledávky

Jiné pohledávky jsou tvořeny především krátkodobým termínovaným vkladem ve výši 12 500 tis. Kč.

9. Náklady příštích období

Náklady příštích období zahrnují zejména časové rozlišení nákladů na služby spojené s nájmem ve výši 20 018 tis. Kč (2016/17 – 22 510 tis. Kč) a časově rozlišené ostatní náklady ve výši 86 tis. Kč (2017/18 – 276 tis. Kč).

10. Opravné položky

	Opravná položka k zásobám	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1.10.2017	- 1 129	- 2 897	- 4 026
Tvorba	--	- 548	- 548
Rozpuštění/použití	1 129	1 064	2 193
Zůstatek k 30.9.2018	0	- 2 381	- 2 381

11. Základní kapitál

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

VODOS s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2018
(v tisících Kč)

12. Vlastní kapitál

Přehled o změnách vlastního kapitálu je uveden v samostatném výkazu.

Navrhované rozdělení zisku vytvořeného v běžném období:

Zisk běžného období	4 081
Příděl do rezervního fondu	--
Příděl do sociálního fondu	--
Tantiémy členům představenstva	--
Podíly na zisku	3 265
Nerozdělený zisk	816

13. Rezervy

	Rezerva na personální náklady	Ostatní rezervy	Celkem
Zůstatek k 1.10.2017	2 201	5 149	7 350
Tvorba	4 679	2 939	7 618
Čerpání	- 2 138	- 1 252	- 3 390
Rozpuštění	-1 387	- 1 202	- 2 589
Zůstatek rezerv k 30.9.2018	3 355	5 686	8 989

14. Krátkodobé přijaté zálohy

Krátkodobé přijaté zálohy představují především zaplacené zálohy na vodné a stočné ve výši 567 tis. Kč (2016/17 – 725 tis. Kč).

15. Závazky z obchodních vztahů

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti jsou k 30. 9. 2018 ve výši 202 tis. Kč (2016/17 – 3 tis. Kč).

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.

Rok končící 30. září 2018
(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 2017/18 a 2016/17 následující:

	2017/18	2016/17
Vodné	107 190	102 522
Stočné	86 962	85 544
Velkoobchod vodárenským materiálem	0	70 933
Ostatní	30 520	26 570
Celkem	224 672	285 569

18. Informace o nákladech

Přehled významných nákladů v roce 2017/18 a 2016/17:

	2017/18	2016/17
Nájemné infrastrukturního majetku	76 480	72 414
Velkoobchod vodárenským materiálem	0	61 693
Celkem	76 480	134 107

19. Zaměstnanci a členové řídicích, kontrolních a správních orgánů

	Průměrný přepočtený počet		Mzdové náklady*	
	2017/18	2016/17	2017/18	2016/17
Zaměstnanci	80	86	29 579	26 105
Členové řídicích a správních orgánů ¹	15	17	7 412	9 561
Členové dozorčí rady ²	5	5	1 013	348
Celkem	100	108	38 004	36 014

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

Společnosti nevznikly do 30. září 2018 žádné penzijní závazky vůči bývalým členům řídicích, kontrolních a správních orgánů.

¹ Informace o odměnách z důvodu funkce nemusí být uvedena, pokud by tak bylo umožněno zjištění finanční situace konkrétního člena orgánu.

² Informace o odměnách z důvodu funkce nemusí být uvedena, pokud by tak bylo umožněno zjištění finanční situace konkrétního člena orgánu.

VODOS s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2018
(v tisících Kč)

20. Daň z příjmů

a) Odložená

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2017/18	2016/17	2017/18	2016/17	2017/18	2016/17
Dlouhodobý hmotný majetek	--	--	- 1 194	- 1 100	-1 194	-1 100
Pohledávky	47	194	--	--	47	194
Zásoby	--	214	--	--	0	214
Rezervy	1 708	1 387	--	--	1 708	1 387
Odložená daňová pohledávka	1 755	1 795	- 1 194	- 1 100	561	695

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2i) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19 % (2016/17 – 19 %).

21. Informace o transakcích se spřízněnými stranami

a) Transakce se spřízněnými stranami

	Závazky k 30.9.	
	2018	2017
Závazky z cashpoolingu – ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.	1 260	20 337

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

- b) V roce 2017/18 a 2016/17 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) Finanční leasing

Společnost nevyužívá finanční leasing.

b) Operativní leasing

Společnost nevyužívá operativní leasing.

c) Nájem infrastrukturního majetku

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 2017/18 činí 1 745 mil. Kč (2016/17 – 2 023 mil. Kč).

23. Závazky nevykázané v rozvaze

- a. Společnost poskytla prostřednictvím Raiffeisenbank a.s. a UniCredit Bank bankovní záruky v celkové hodnotě 63 450 tis. Kč (v minulém hospodářském roce 61 600 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 2017/18 činí 1 745 mil.. Kč (2016/17 – 2 023 mil. 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 97 tis. Kč (2016/17 – 420 tis. Kč)

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

25. Významné následné události

Dne 8. října 2018 byla odvolána z funkce jednatele společnosti paní Ing. Jaroslava Nešporová a dne 9. října 2018 byl jmenován nový jednatel společnosti, pan Ing. Pavel Linzer, MBA.

Sestaveno dne: 22. listopadu 2018



Ing. Roman Pešek
jednatel



Ing. Pavel Linzer, MBA
jednatel

