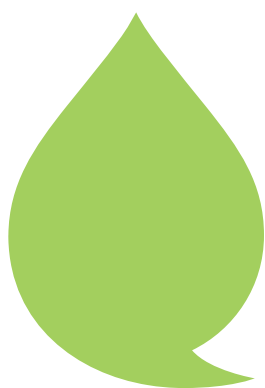
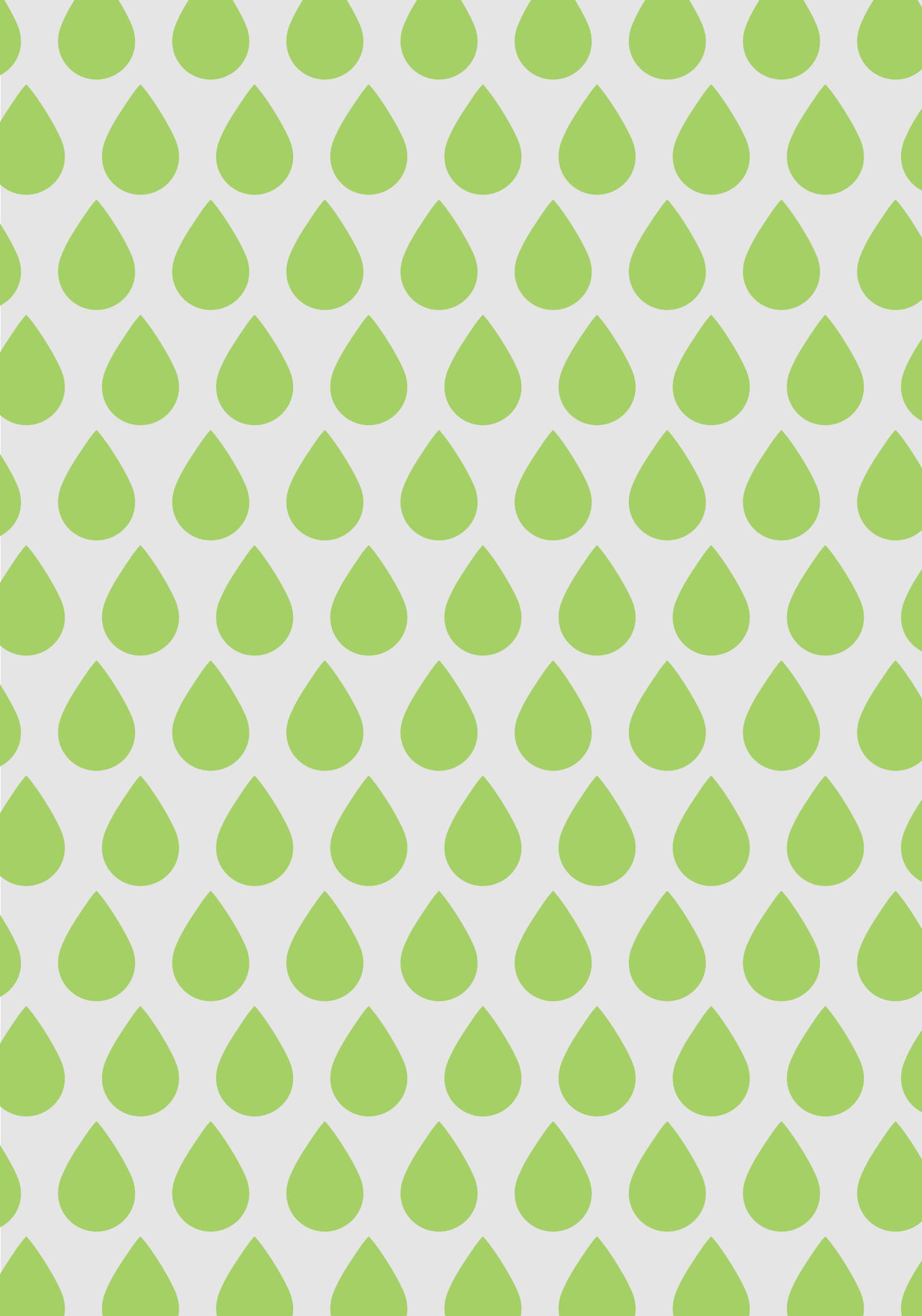


VÝROČNÍ ZPRÁVA 2021



Vodohospodářská
obchodní
společnost

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2021



OBSAH

Zpráva představenstva	6
Hodnoty společnosti	8
Zvyšování kvality pitné vody	10
Rekonstrukce vodárenské infrastruktury	12
Jsme v našem regionu vidět	14
Základní údaje o společnosti	18
Orgány společnosti	19
Rozvaha společnosti k 31. 12. 2021	20
Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2021	24
Přehled o změnách vlastního kapitálu	26
Přehled o peněžních tocích	28
Příloha k roční účetní závěrce	30
Technické údaje o provozovaných vodovodech	40
Technické údaje o provozovaných kanalizacích	42
Opravy a obnova na vodovodech a kanalizacích	44
Stanovisko dozorčí rady	46
Zpráva nezávislého auditora	48

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA



Vážení akcionáři, obchodní přátelé, dámy a pánové,

na základě rozhodnutí a z pověření představenstva VOS a. s. předkládám zprávu o činnosti představenstva za období roku 2020 – 2021.

Představenstvo VOS a. s. pracovalo od minulé řádné valné hromady ve složení Ing. Lubor Jenček, JUDr. Ing. Rudolf Cogan Ph.D., JUDr. Jan Malý, Petr Soukup, Aleš Svoboda a Ing. Pavel Šubr. Funkci předsedy vykonával JUDr. Jan Malý a místopředsedy Petr Soukup. Na zasedáních byla přítomna i předsedkyně dozorčí rady Ing. Hana Masáková, MBA.

Představenstvo se v roce 2020 – 2021 sešlo devětkrát. Na tuto četnost měla vliv pandemie koronaviru. Představenstvo projednávalo průběžně hospodářské výsledky společnosti, uzavírání jednotlivých smluv, zabývalo se personálními otázkami a rozvojem společnosti pro další období.

Provozní zisk společnosti za rok 2021 činil 17,1 mil. Kč, což je téměř o 3 miliony více než výsledek roku 2020. Celkový čistý zisk společnosti ve výši 16,6 mil. Kč překročil loňský výsledek výrazně, a to o 12 mil. Kč. Dobrého hospodaření společnost dosáhla zejména díky udržení solidního vývoje prodeje pitné vody v objemu 2 780 tisíc m³ i prodeje stočného v objemu 2 892 tisíc m³. Dalšími významnými vlivy pozitivního hospodaření bylo zvýšení cen vodného a stočného, racionální řízení provozních nákladů a výrazné posílení kurzu české koruny vůči euru. V roce 2021 byly nadále vynaloženy vysoké finanční prostředky na rozvoj, obnovu a opravy vodárenské infrastruktury, konkrétně ve výši 90 mil. Kč.

Celková aktiva společnosti se v roce 2021 zvýšila o 11 mil. Kč na celkových

1 142 mil. Kč. Ve srovnání s koncem roku 2020 byl o 33 milionů posílen dlouhodobý majetek, zejména díky kapitalizaci vodárenského majetku i vysokým investičním výdajům. Konkrétně svůj podíl ve společnosti navýšilo město Vysoké Veselí a obce Stará Paka, Úlibice a Boháňka, novým akcionářem se stala obec Nemyčeves. Vzhledem k velmi dobrému hospodaření a plynulému inkasu dotací se podařilo udržet a dokonce mírně navýšit stav krátkodobého finančního majetku na celkových 103,5 mil. Kč. Tento stav nám umožňuje hradit veškeré závazky společnosti bez problémů a včas. Významně se také v porovnání s loňským rokem snížily krátkodobé i dlouhodobé pohledávky (o 23 mil. Kč). Tento pokles byl zapříčiněn zejména čerpáním dotací při realizaci propojování vodovodů na Kopidlensku a Hořicku.

V oblasti pasiv došlo ke dvěma pozitivním změnám. Zprvce byl posílen vlastní kapitál společnosti, konkrétně o 72 mil. Kč na celkových 900 mil. Kč, díky kapitalizaci vodárenského majetku a dosažením čistého zisku ve výši 16,6 mil. Kč. Zadruhé došlo ke snížení investičního úvěru o 25 mil. Kč na celkových 135 mil. Kč, a to vlivem postupného splácení jistiny a posílením kurzu koruny vůči euru. Stejně jako v aktivech byly sníženy díky čerpání dotací i dlouhodobé i krátkodobé závazky.

Nejvýznamnějšími investičními akcemi společnosti v roce 2021 byly dva dotační projekty - propojení vodovodů na Hořicku a propojení vodovodu ze Sobotky na Kopidlensko. Dalšími významnými investicemi byly investice do řídicích systémů, rekonstrukce kanalizace v Hořicích a pokračování rekonstrukce čistírny odpadních vod v Hořicích. Vzhledem k vysokému nárůstu investic i potřeb společnosti na obnovu a opravy vodárenských zařízení, nárůstu cen materiálů, služeb i osobních nákladů, představenstvo společnosti rozhodlo o zvýšení cen vodného a stočného pro rok 2022 v průměru o 1,5 %. Vodné se od 1. ledna 2022 zvýšilo o 2 %, stočné o 1 %, přesto se ceny vodného a stočného udržely mezi nejnižšími v České republice.

Ceny se od 1. 1. 2022 zvyšují o 1,5 % na celkových 86,21 Kč/m³ včetně DPH. Vodné se zvyšuje o 2 % na 43,37 Kč/m a stočné o 1 % na 42,84 Kč/m³.

Valná hromada VOS a. s. na svém zasedání dne 10. 6. 2021 rozhodla o navýšení základního jmění, které bylo realizováno nepeněžitými vklady obcí Boháňka, Nemyčeves, Stará Paka, Úlibice a Vysoké Veselí. Představenstvo VOS a. s. na svém prosincovém zasedání schválilo

předání akcií starostům dotčených obcí, které předseda představenstva předal osobně starostům Vysoké Veselí, Nemyčeves a Stará Paka. Ředitel společnosti pak zajistil předání akcií obcím Boháňka a Úlibice.

Jak jsem již uváděl v minulých zprávách o činnosti, je důležitou otázkou řešení pozemků pod stávající ČOV v Jicině. Došlo nakonec k soudnímu řízení s ÚZSVM. Soud nakonec ve věci přibral revizního znalce a výsledek je pro naši společnost příznivý, neboť z požadovaných 535 484 Kč jsme na dlužném nájemném byli povinni zaplatit pouze 178 213 Kč. Nyní vedeme jednání ohledně samotné koupě předmětných pozemků od ÚZSVM. V této souvislosti je třeba poděkovat advokátní kanceláři za úspěšné zastupování naší společnosti.

Představenstvo rovněž v roce 2020 – 2021 jednalo o uzavření nové smlouvy s odborovou organizací. Po jednání s oběma stranami došlo k dohodě na zvýšení mezd pro rok 2020 o 5 %, dále se zvýšila hodnota stravenek na 135 Kč, zvýšil se příspěvek za práci v noci ze současných 6 Kč/hod. na 9 Kč/hod., zvýšil se příspěvek na důchodové připojištění o 200 Kč měsíčně a za práci ve ztíženém pracovním prostředí byla částka 6 Kč nahrazena textem ve výši 10 % základní sazby z minimální mzdy.

V loňském roce z důvodu pandemie koronaviru setkání akcionářů neproběhlo. V letošním roce nám příznivý průběh pandemie umožnil opět na tato pravidelná setkání navázat a setkání akcionářů proběhlo dne 10. 3. 2022 v hotelu Tammel v Jicině. Ředitelem společnosti Ing. Smutným byly prezentovány investiční akce loňského roku a Ing. Němcem pak výsledky hospodaření včetně návrhů na další rozvoj společnosti. S ohledem na hospodářské výsledky a úroveň poskytování služeb můžeme hodnotit uplynulý rok jako úspěšný.

Představenstvo VOS a. s. děkuje tímto všem zaměstnancům, řediteli Ing. Smutnému a obchodně-ekonomickému náměstkovi Ing. Němcovi za jejich každodenní práci a sám pak děkuje všem členům představenstva a dozorčí rady za práci pro naši společnost.

22. 3. 2022

JUDr. Jan Malý
předseda představenstva VOS a. s.

HODNOTY SPOLEČNOSTI



Voda je naše starost

Staráme se o cenné zdroje vody v našem kraji a chráníme je. Denně pracujeme na tom, abychom vodu v její nejlepší kvalitě dopravili až k vám domů. Usilujeme o další rozvoj naší společnosti, aby naše služby byly pro všechny obyvatele dostupné a spolehlivé. Podílíme se také na vzdělávání obyvatel a rozvoji regionu, především v oblasti ochrany přírody. Naší prioritou jste vy – lidé, kteří tu žijí tak jako my.

Voda je náš kraj

Voda je naše společné bohatství, které sdílíme. Proto usilujeme o rozvoj našeho kraje a pečujeme o něj. Jsme regionální společností obcí a měst, proto hodnoty, které vytváříme, tu dlouhodobě zůstávají.

Voda je rodina

Voda je součástí každé rodiny. Být každý den s vámi je pro nás závazek, který nás neustále vede ke zlepšování našich služeb. Zlepšujeme dostupnost, prosazujeme přátelskou komunikaci a držíme ceny při zemi. Zároveň vám poskytujeme informace a vzděláváme vás, jak s našimi zdroji zacházet šetrně a zodpovědně.

Voda je zdraví

Člověk je z 80 % tvořen vodou. Kvalita vody, kterou pijete, je zásadní pro vaše zdraví. Proto je pro nás kvalita prioritní. Pečlivě vybíráme vodní zdroje a technologii úpravy a kvalitu vody ověřujeme několikastupňovou kontrolou.

Voda je život

Voda je součástí přírody a je nepostradatelná pro život. Je podstatou živých bytostí a sama jako živel vytváří životní prostředí. Pečlivě se proto staráme o čištění vod, které přírodě navracíme. Provozujeme celkem 11 čističek odpadních vod, z nichž většina využívá nejmodernějších dostupných technologií.

Voda je radost

Voda je nejen životní potřeba, je to i radost, relaxace, chuť. Dobře si protouvědomujeme, že abyste si ji užili naplno, potřebujete od nás precizní a kvalitní služby. U nás se budete ve službách cítit jako ryba ve vodě!



VODA JE NAŠE STAROST

ZVYŠOVÁNÍ KVALITY PITNÉ VODY

Posilování zdrojů pitné vody a propojování vodovodů



Vodohospodářská a obchodní společnost, a. s. pokračovala v roce 2021 v propojování menších vodovodů na silnější skupinové vodovody. Realizovány byly další práce na dvou projektech, kdy společným cílem bylo zajištění bezproblémové dodávky vody pro obyvatele obcí, které měly slabé či méně kvalitní zdroje.

Projekt Skupinový vodovod Hořicko byl zrealizován z důvodu nevyhovujících parametrů vody na prameništi Bahna, vrtu v Jeřicích a na zdroji v Doubravě. Prameniště Bahna dosud zásobovalo skupinový vodovod Boháňka, z něhož je napojeno šest obcí a lokalit - Jeřice, Boháňka, Cerekvice, Třebovětice, Skála a Chloumek. Voda zde dlouhodobě obsahovala nadlimitní množství dusičnanů a byla omezena výjimkou. Podobné problémy s kvalitou vody byly i ve vodovodu Doubrava, kde jí navíc bylo v letních měsících nedostatek. Všechny tyto lokality se postupně připojily na silné zdroje a úpravnu vody v Březovicích, odkud je zásobena část Hořic.

V první etapě v roce 2020 došlo k propojení ÚV Březovice a prameniště Bahna, a to potrubím o délce 5 150 metrů. Tento přívodní řad umožňuje doplňování vodojemu na prameništi Bahna vodou ze zdroje v Březovicích. Kvůli tomu byla v Březovicích postavena i nová čerpací stanice. V roce 2021 pak práce pokračovaly vybudováním přívodního řadu, který spojil vodojemy Chloumek a Doubravu. Tento řad o délce 2 860 metrů zajišťuje kvalitní pitnou vodu do osady Doubrava z již nově zásobeného vodovodu Boháňka.

Součástí výstavby byla i oprava vodojemů. Kromě sanace a stavebních úprav byla vyměněna kompletně i technologie. Dokončení projektu se plánuje v lednu 2022.

Druhou oblastí je propojení Sobotecka a Kopidlenska. V této oblasti západně od Jičína jsou silné a kvalitní zdroje vody v údolí Plakánek, který zásobuje podstatnou část Sobotecka. Na Kopidlenku je to pak zdroj v Batíně. Cílem stavby bylo propojit oba vodovody, aby mohly být obě části vzájemně zásobeny. K propojení došlo mezi obcemi Rakov a Staňkova Lhota. V roce 2020 bylo položeno základní potrubí o délce 5 800 m. V roce 2021 se pokračovalo stavbou nového vodojemu o objemu 300 m³ na vrchu Čakan. Zajímavostí je, že se jedná o podzemní vodojem citlivě zasazený do tamní krajiny. Dokončení projektu se plánuje v březnu 2022.

Hořicko

- Investováno - 41,1 mil. Kč bez DPH.
- Dotace ze SFŽP - 26,3 mil. Kč.
- Stavbu prováděla společnost BAK stavební společnost, a. s. a EVT Stavby.
- Délka vodovodní sítě - 8 000 m.
- Nově napojeno 1 300 obyvatel.

Kopidlensko - Sobotecko

- Investováno - 60,9 mil. Kč bez DPH.
- Dotace ze SFŽP - 41 mil. Kč.
- Stavbu prováděla společnost BAK stavební společnost, a. s.
- Délka vodovodní sítě - 5 800 m.
- Nový vodojem o objemu 300 m³.



**HOŘICE
SOBOTKA
KOPIDLNO
BATÍN
RAKOV
STAŇKOVA LHOTA
JEŘICE**

**BOHÁŇKA
CEREKVICE
TREBOVĚTICE
SKÁLA
CHLOUMEK
DOUBRAVA**

REKONSTRUKCE VODÁRENSKÉ INFRASTRUKTURY

Opravy a obnova vodovodů a kanalizací



V roce 2021 vložila Vodohospodářská a obchodní společnost a. s. do obnovy a rekonstrukcí stávající vodárenské infrastruktury zhruba 86 milionů korun. Ty putovaly do oprav potrubí a na rekonstrukci vodárenských budov a zařízení. Práce vždy probíhají po domluvě s jednotlivými městy a obcemi, pokud možno souběžně s rekonstrukcí dalších sítí či povrchů vozovky a chodníků. V některých případech došlo po domluvě s investorem (město, obec) ke společně vypsání výběrovému řízení, což oběma snižuje náklady stavby. Zároveň je tento postup i příjemnější pro obyvatele daného území, protože na sebe práce vzájemně navazují. Pokud vstup do vozovky není možný, provádí se opravy infrastruktury také za pomoci moderních robotů, kteří dokážou opravit potrubí zevnitř.

Středisko Nová Paka řešilo např. opravu kanalizace v ul. Vrchlického v délce 157 m, sanaci kanalizace v ul. Tyršova v délce 130 m, v Lázních Bělohradu výměnu vodovodu u kašny nebo lokální opravu kanalizace u ČOV. Havarijní opravy pak provádělo např. v ul. Tyršova, ul. Heřmanická, ul. K. Havlaty a ul. Bulharská v Nové Pace.

Středisko v Hořicích provedlo rekonstrukci vodovodu v ul. Na Závisti, opravu kanalizace v ul. Nádražní, sanaci kanalizace v ul. Šalounova v délce 477 m, opravu vodovodu v Jeřicích, výměnu řadu a opravu vodojemu Cerekvice, opravy a sanace vodojemů Křížek, Březovice, Miletín. Dále řešilo opravu vodovodu v obci Doubrava v délce 195 m, výměnu vodovodu

a opravu kanalizace v Libonicích. Havarijní opravy se pak děly v ul. Maixnerova a Barákova. Středisko v Jičíně řešilo opravu vodovodu v ul. Dělnická, havarijní opravy kanalizace v ul. Hoffmanova, Dlouhá a K. Vika, opravu kanalizace ve Valdicích, výměnu vodovodu a opravy kanalizace v Libáni, opravu vodovodu ve Vysokém Veselí v délce 523 m. V Sobotce se opravoval vodovod v ul. Nádražní a dále ve Střehomí.

Průběžně se také dle potřeby opravovaly kanalizační poklopy, šachty a vodovodní šoupata.

HOŘICE
SOBOTKA
JIČÍN
NOVÁ PAKA
LÁZNĚ BĚLOHRAD
VYSOKÉ VESELÍ
JEŘICE

CEREKVICE
MILETÍN
BŘEZOVICE
DOUBRAVA
VALDICE
LIBÁŇ

**JSME V NAŠEM
REGIONU VIDĚT**

SkVOStná voda z Českého ráje Propagujeme pití kohoutkové vody



Ačkoliv to na začátku roku vypadalo, že pandemie nám stejně jako v roce 2020 nedovolí žádné venkovní aktivity, opak byl naštěstí pravdou. I v roce 2021 nás mohli návštěvníci největších kulturních či sportovních akcí v regionu vidět v rámci projektu SkVOStná voda z Českého ráje. Pití kohoutkové vody a dodržování pitného režimu jsme tentokrát propagovali na největších akcích v Jičíně a Hořicích. Vodu jsme nabízeli v našem stánku všem návštěvníkům zdarma, a to přímo z napojeného místního vodovodu.

Pro zájemce jsme ji na přání nasýtli CO₂ (soda) a dětem jsme ji namíchali s ovocnou šťávou. Během točení skVOStné vody jsme návštěvníky průběžně informovali o kvalitě vody v daném místě a na mapě se mohli podívat, z jakých zdrojů voda pochází.

Naši vodu mohli lidé ochutnat na čtyřech akcích v regionu

Organizátoři museli některé akce posunout oproti tradičním termínům, proto první naší akcí byl začátkem srpna tradiční cyklistický závod Jičínská 50 a běžecký závod CITY RUN, který se konal na Lidickém náměstí v Jičíně. Zúčastnilo se ho na 500 závodníků. Další významnou akcí byl jičínský Food Festival, který v zámeckém parku v Jičíně navštívilo přes 5000 gurmánů. V září jsme na hořickém náměstí vodou občerstvili návštěvníky Slavností hořických trubiček.

Začátkem září jsme pak nechyběli ani na festivalu Jičín-město pohádky. VOS a. s. byla tentokrát jedním z hlavních partnerů festivalu, neboť se konal 30. ročník s podtitulem „Čas plyne jako voda“. Návštěvníky, především z řad dětí, jsme napojili v našem stánku na Valdštejnově náměstí, který se pro tentokrát zahalil do hávu lesní studánky. Byli jsme také součástí pohádkové hry Cesta vody, kterou si mohl každý návštěvník projít za doprovodu našeho naučného letáku s názvem Koloběh vody v přírodě. Dvou-denní festival navštívilo okolo 10 000 lidí.

Celkem jsme na akcích vytočili přes 2 000 litrů vody a 150 litrů ovocné šťávy.



JIČÍNSKÁ 50 A WEBER CITY RUN

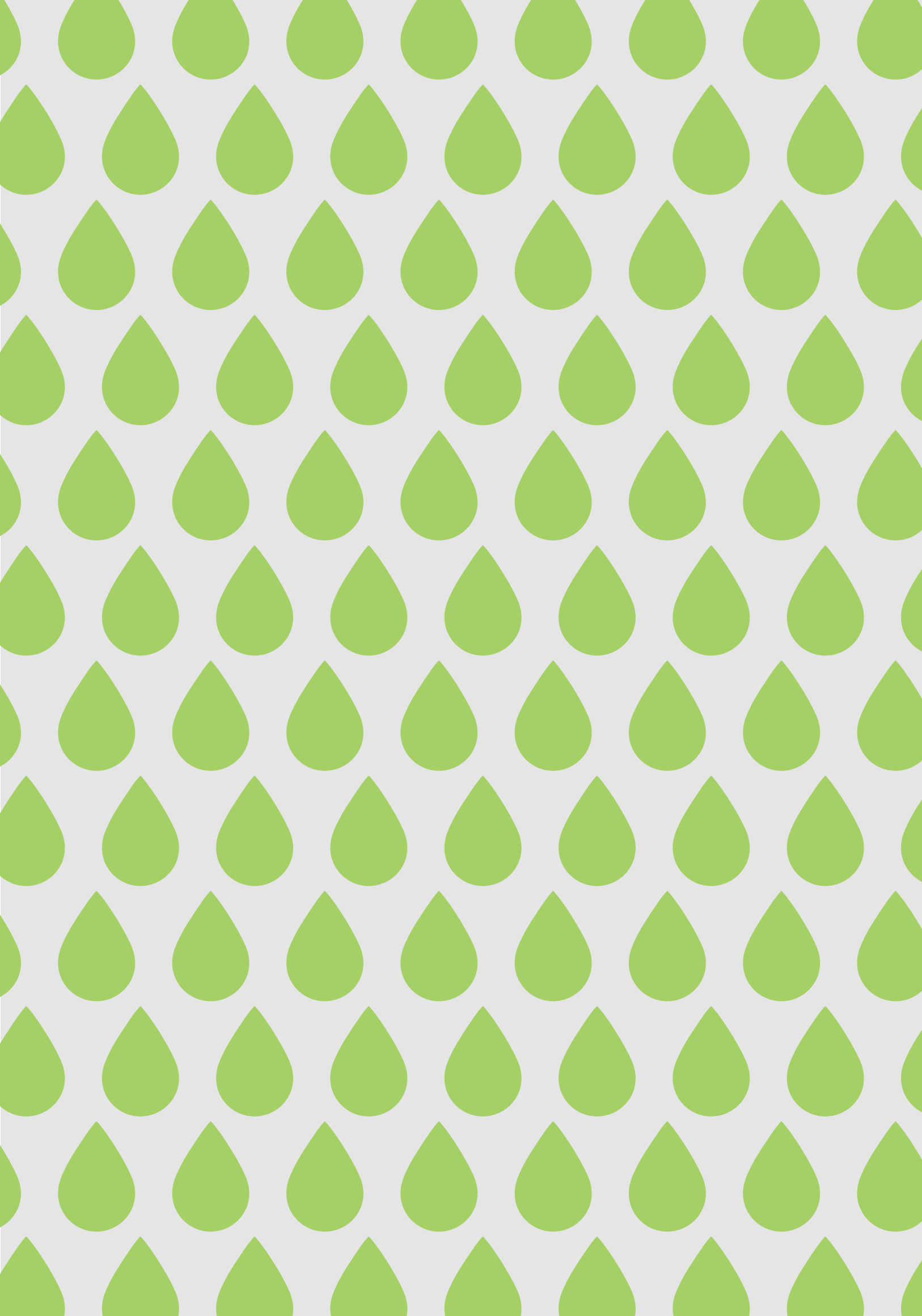
JIČÍNSKÝ FOOD FESTIVAL

SLAVNOSTI HOŘICKÝCH TRUBIČEK

FESTIVAL JIČÍN - MĚSTO POHÁDKY



SPOLEČNOST V DETAILECH 2021



ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

Základní kapitál společnosti:	668 083 000 Kč
Počet akcií:	668 083 ks Všechny akcie společnosti jsou splaceny
Nominální hodnota akcií	1 000,- Kč
Akcionáři jsou města a obce se 100 % ze zapsaného základního kapitálu	
Počet rozhodujících akcionářů s více než 20 % akcií:	město Jičín 33,05 %

STRUKTURA AKCIONÁŘŮ A ROZLOŽENÍ ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU K 31. 12. 2021

Majitel	Procenta základního kapitálu
město Jičín	33,05 %
město Hořice v Podkrkonoší	19,16 %
město Nová Paka	14,23 %
drobní akcionáři	33,56 %

DROBNÍ AKCIONÁŘI

Město Lázně Bělohrad, město Sobotka, obec Valdice, město Kopidlno, obec Holín, obec Holovousy, obec Stará Paka, obec Lužany, město Miletín, obec Podhorní Újezd a Vojice, obec Cerekvice nad Bystřicí, město Libáň, obec Lískovice, obec Dobrá Voda u Hořic, obec Boháňka, městys Pecka, město Vysoké Veselí, obec Bystřice, městys Mlázovice, obec Třtěnice, obec Kacákova Lhota, obec Konecchlumí, obec Libošovice, obec Brístřany, obec Libuň, obec Tuř, obec Butoves, obec Úlibice, obec Dobšín, obec Židovice, obec Jičíněves, obec Osek, obec Zelenecká Lhota, obec Bílsko, obec Jeřice, obec Kovač, obec Úbislavice, obec Záměstí – Blata, obec Staré Hradky, obec Újezd pod Troskami, obec Mladějov, obec Radim, obec Sedliště, město Dolní Bousov, obec Rohoznice, obec Nemyčevy.

PŘEHLED PODNIKÁNÍ

Vodohospodářská a obchodní společnost, a. s. je akciovou společností s převážující činností výroba a dodávka vody, odkanalizování odpadních a dešťových vod a jejich čištění. Společnost však vyvíjí i jinou podnikatelskou činnost v dalších oblastech. Na území bývalého okresu Jičín je VOS, a. s. hlavním poskytovatelem těchto služeb.

Předmět podnikání:

- Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady.
- Vodoinstalérství, topenářství.
- Opravy silničních vozidel.
- Provádění staveb, jejich změn a odstraňování.
- Silniční motorová doprava nákladní.
- Nákladní provozovaná vozidla nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí.
- Nákladní provozovaná vozidla nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí.

• Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 a 3 živnostenského zákona.

Obory činností:

- Provozování vodovodů a kanalizace.
- Nakládání s odpady (vyjma nebezpečných).
- Velkoobchod a maloobchod.
- Ubytovací služby.
- Testování, měření, analýzy a kontroly.
- Opravy a údržba potřeb pro domácnost, předmětů kulturní povahy, výrobků jemné mechaniky, optických přístrojů a měřidel.

Předmět činnosti Vodohospodářské a obchodní společnosti, a. s. je vymezen v článku 5. stanov společnosti v souladu s usneseními valných hromad a zápisem v Obchodním rejstříku.

Hlavní činností je provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu včetně výroby a dodávky pitné vody, vyhledávání poruch na vodovodní síti, vytyčování vodovodů a kanalizací, revize kanalizací, zabezpečení odvádění odpadních a dešťových vod, jejich čištění v čistírně odpadních vod včetně likvidace kalů. Společnost působí na území bývalého okresu Jičín.

Provozní střediska podniku:

- Jičín s působností Sobotka, Libáň a Vysoké Veselí,
- Hořice v Podkrkonoší,
- Nová Paka s působností Lázně Bělohrad,
- ČOV Jičín, Hořice v Podkrkonoší, Nová Paka, Lázně Bělohrad, Pecka, Miletín, Ostroměř, Libáň, Sobotka, Vysoké Veselí, Kopidlno.

SLOŽENÍ PŘEDSTAVENSTVA V ROCE 2021

předseda	JUDr. Jan Malý — město Jičín
místopředseda	Petr Soukup - město Libáň
členové	Aleš Svoboda - město Hořice v Podkrkonoší JUDr. Ing. Rudolf Cogan, Ph.D. - město Nová Paka Ing. Lubor Jenček - město Sobotka Ing. Pavel Šubr - město Lázně Bělohrad

SLOŽENÍ DOZORČÍ RADY V ROCE 2021

předseda	Ing. Hana Masáková - město Kopidlno
místopředseda	od 17. 8. 2021 Miroslav Kodydek - město Jičín do 11. 5. 2021 Josef Dlabola - obec Stará Paka
členové	Ing. Zdeněk Švorc - obec Staré Hradky do 16. 8. 2021 Miroslav Kodydek - město Jičín Hana Štěrbová - městys Pecka od 1. 7. 2021 Jan Herber - obec Stará Paka

VÝKONNÉ VEDENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2021

ředitel	Ing. Richard Smutný
obchodně-ekonomický náměstek	Ing. Zbyněk Němec

VALNÁ HROMADA

Dne 10. června 2021 se konala 28. řádná valná hromada společnosti, která zejména schválila:

- zprávu o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti,
- roční účetní závěrku společnosti za rok 2020,
- rozdělení zisku z roku 2020,
- zvýšení základního kapitálu společnosti o nepeněžitě vklady obcí, následně bylo realizováno navýšení základního kapitálu o 31 170 tis. Kč na celkových 668 083 tis. Kč.

ROZVAHA SPOLEČNOSTI

KE DNI 31. 12. 2021 V CELÝCH TISÍCÍCH KČ)

označ	AKTIVA	řád	Běžné účetní období			Min.úč. období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 74)	001	2 116 505	974 507	1 141 998	1 130 654
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002			0	
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 14 + 27)	003	1 897 055	970 506	926 549	893 571
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 + 010 + 011)	004	4 945	2 723	2 222	452
B. I. 1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005			0	
B. I. 2	Ocenitelná práva	006	3 465	1 452	2 013	199
	B.I.2.1. Software	007	3 465	1 452	2 013	199
	B.I.2.2. Ostatní ocenitelná práva	008			0	
B. I. 3	Goodwill	009			0	
B. I. 4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	1 480	1 271	209	253
B. I. 5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
	B.I.5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
	B.I.5.2. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	0		0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 + 19 + 20 + 24)	014	1 892 010	967 783	924 227	893 019
B. II. 1	Pozemky a stavby	015	1 588 749	796 323	792 426	733 279
	B.II.1.1. Pozemky	016	10 387		10 387	10 243
	B.II.1.2. Stavby	017	1 578 362	796 323	782 039	723 036
B. II. 2	Hmotné movité věci a soubory movitých věcí	018	228 689	171 436	57 253	52 038
B. II. 3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019				
B. II. 4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	254	24	230	213
	B.II.4.1. Pěstitelské celky trvalých porostů	021			0	
	B.II.4.2. Dospělá zvířata a jejich skupiny	022			0	
	B.II.4.3. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	023	254	24	230	213
B. II. 5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	74 318	0	74 318	107 489
	B.II.5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0		0	0
	B.II.5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	74 318		74 318	107 489
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)	027	100	0	100	100
B. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028			0	
B. III. 2	Zápůjčka a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoby	029			0	
B. III. 3	Podíly - podstatný vliv	030			0	
B. III. 4	Zápůjčka a úvěry - podstatný vliv	031			0	
B. III. 5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	100		100	100
B. III. 6	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033			0	
B. III. 7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034	0	0	0	0
	B.III.7.1. Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				
	B.III.7.2. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036			0	

označ	AKTIVA	řád	Běžné účetní období			Min.úč. období
a	b	c	Brutto I	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 68 + 71)	037	219 126	4 001	215 125	236 163
C. I.	Zásoby (ř. 39 + 40 + 41 + 44 + 45)	038	8 448	762	7 686	5 732
C. I. 1	Materiál	039	8 448	762	7 686	5 732
	2 Nedokončená výroba a polotovary	040				
	3 Výrobky a zboží	041	0	0	0	0
	C.I.3.1. Výrobky	042				
	C.I.3.2. Zboží	043				
	4 Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
	5 Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
C. II.	Pohledávky (ř. 47 + 57)	046	107 201	3 239	103 962	127 340
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky	047	32 332	0	32 332	39 021
	C.II.1.1. Pohledávky z obchodních vztahů	048	437	0	437	811
	C.II.1.2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049				
	C.II.1.3. Pohledávky - podstatný vliv	050				
	C.II.1.4. Odložená daňová pohledávka	051				
	C.II.1.5. Pohledávky - ostatní	052	31 895	0	31 895	38 210
	C.II.1.5.1. Pohledávky za společníky	053	31 261		31 261	37 570
	C.II.1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	250		250	250
	C.II.1.5.3. Dohadné účty aktivní	055				
	C.II.1.5.4. Jiné pohledávky	056	384		384	390
	2 Krátkodobé pohledávky	057	74 869	3 239	71 630	88 319
	C.II.2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	058	25 177	3 239	21 938	23 632
	C.II.2.2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059				
	C.II.2.3. Pohledávky - podstatný vliv	060				
	C.II.2.4. Pohledávky - ostatní	061	49 692	0	49 692	64 687
	C.II.2.4.1. Pohledávky za společníky	062	9 099		9 099	0
	C.II.2.4.2. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063				
	C.II.2.4.3. Stát - daňové pohledávky	064	0		0	0
	C.II.2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	370		370	488
	C.II.2.4.5. Dohadné účty aktivní	066	32 256		32 256	31 321
	C.II.2.4.6. Jiné pohledávky	067	7 967		7 967	32 878
C. III.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 69 až 70)	068	0	0	0	40 000
C. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069				
	2 Ostatní krátkodobý finanční majetek	070				40 000
C. IV.	Peněžní prostředky (ř. 72 až 73)	071	103 477	0	103 477	63 091
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	072	39		39	93
	2 Peněžní prostředky na účtech	073	103 438		103 438	62 998
D. I.	Časové rozlišení (ř. 75 až 77)	074	324	0	324	920
D. I. 1	Náklady příštích období	075				430
	2 Komplexní náklady příštích období	076				
	3 Příjmy příštích období	077	324		324	490

označ	PASIVA	řad	Běžné úč.	Min.úč.
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř. 79 + 101 + 141)	078	1 141 998	1 130 654
A.	Vlastní kapitál (ř. 80 + 84 + 92 + 95 + 99 + 100)	079	900 044	828 133
A. I.	Základní kapitál (ř. 81 až 73)	080	668 083	636 913
I	Základní kapitál	081	668 083	636 913
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	082		
3	Změny základního kapitálu	083		
A. II.	Ážio (ř. 85 až 86)	084	122 903	98 734
A. II. 1	Ážio	085	116 319	92 150
2	Kapitálové fondy	086	6 584	6 584
	A.II.2.1.Ostatní kapitálové fondy	087	6 584	6 584
	A.II.2.2.Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	088		
	A.II.2.3.Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	089		
	A.II.2.4.Rozdíly z přeměn obchodních korporací	090		
	A.II.2.5.Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	091		
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 93 + 94)	092	38 303	38 077
A. III. 1	Ostatní rezervní fondy	093	37 900	37 674
2	Statutární a ostatní fondy	094	403	403
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 96 + 98)	095	54 184	49 895
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	096	64 404	60 115
2	Neuhrazená ztráta minulých let	097		
3	Jiný výsledek hospodaření minulých let	098	-10 220	-10 220
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) (ř. 01 - (+ 80 + 84 + 92 + 95 + 100 + 101 + 141))	099	16 571	4 514
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku	100		
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 102 + 107)	101	241 566	302 195
B. I.	Rezervy (ř. 103 až 106)	102	691	1 695
B. I. 1	Rezerva na důchody a podobné závazky	103		
2	Rezerva na daň z příjmů	104		
3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105		
4	Ostatní rezervy	106	691	1 695
C.	Závazky (ř. 108 + 123)	107	240 875	300 500
C. I.	Dlouhodobé závazky (ř. 109 + 112 + 113 + 114 + 115 + 116 + 117 + 118 + 119)	108	185 798	202 380
C. I. 1	Vydané dluhopisy	109	0	0
	C.I.1.1.Vyměnitelné dluhopisy	110		
	C.I.1.2.Ostatní dluhopisy	111		
2	Závazky k úvěrovým institucím	112	119 236	142 727
3	Dlouhodobé přijaté zálohy	113		
4	Závazky z obchodních vztahů	114		
5	Dlouhodobé směnky k úhradě	115		
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116		
7	Závazky - podstatný vliv	117		
8	Odložený daňový závazek	118	52 771	42 960
9	Závazky - ostatní	119	13 791	16 693
	C.I.9.1.Závazky ke společníkům	120		
	C.I.9.2.Dohadné účty pasivní	121		
	C.I.9.3.Jiné závazky	122	13 791	16 693

označ	PASIVA	řad	Běžné úč. období	Min.úč. období
a	b	c	5	6
C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 124 + 127 + 128 + 129 + 130 + 131 + 132 + 133)	123	55 077	98 120
C. II. I	Vydané dluhopisy	124	0	0
	<i>C.II.1.1. Vyměnitelné dluhopisy</i>	125		
	<i>C.II.1.2. Ostatní dluhopisy</i>	126		
2	Závazky k úvěrovým institucím	127	15 959	16 849
3	Krátkodobé přijaté zálohy	128	5 430	5 243
4	Závazky z obchodních vztahů	129	11 071	28 161
5	Krátkodobé směnky k úhradě	130		
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131		
7	Závazky - podstatný vliv	132		
8	Závazky ostatní	133	22 617	47 867
	<i>C.II.8.1. Závazky ke společníkům</i>	134		
	<i>C.II.8.2. Krátkodobé finanční výpomoci</i>	135		
	<i>C.II.8.3. Závazky k zaměstnancům</i>	136	4 182	3 671
	<i>C.II.8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění</i>	137	2 283	2 158
	<i>C.II.8.5. Stát - daňové závazky a dotace</i>	138	16 056	41 867
	<i>C.II.8.6. Dohadné účty pasivní</i>	139	19	79
	<i>C.II.8.7. Jiné závazky</i>	140	77	92
D. I.	Časové rozlišení (ř. 142 + 143)	141	388	326
D. I. I	Výdaje příštích období	142	388	326
2	Výnosy příštích období	143		

Právní forma účetní jednotky:	akciová společnost
Předmět podnikání nebo jiné činnosti:	výroba a dodávka vody, kanalizace a čištění odpadních vod

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
22. 3. 2022	Ing. Zbyněk Němec 	JUDr. Jan Malý 

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

KE DNI 31. 12. 2021 (V CELÝCH TISÍCÍCH KČ)

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	221 189	214 826
II.	Tržby za prodej zboží	02	0	0
A.	Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)	03	81 631	76 000
A. 1	Náklady vynaložené na prodané zboží	04		
A. 2	Spotřeba materiálu a energie	05	37 540	32 800
A. 3	Služby	06	44 091	43 200
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	07		
C.	Aktivace	08		
D.	Osobní náklady (ř. 10 + 11)	09	74 578	72 321
D. 1.	Mzdové náklady	10	52 361	50 786
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	22 217	21 535
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	17 415	16 990
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	4 802	4 545
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)	14	40 946	43 287
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	40 940	43 583
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	40 940	43 583
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	15	-453
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-9	157
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)	20	1 315	1 232
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	21	435	264
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	22	328	107
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	552	861
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	8 277	10 192
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	160	44
F. 2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	56	65
F. 3.	Daně a poplatky	27	7 897	8 427
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-1 004	-11
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	1 168	1 667
*	Provozní výsledek hospodaření (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)	30	17 072	14 258

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném I	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 +33)	31	27	18
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
IV. 2.	Ostatní výnosy z podílů	33	27	18
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36 +37)	35	0	0
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
V. 2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 41 + 42)	39	356	1 143
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40		
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	356	1 143
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 45 +46)	43	1 489	1 743
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	1 489	1 743
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	11 707	779
K.	Ostatní finanční náklady	47	1 292	9 004
*	Finanční výsledek hospodaření (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)	48	9 309	-8 807
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř. 30 + 48)	49	26 381	6 480
L.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 51 + 52)	50	9 810	937
L. 1	Daň z příjmů splatná	51	0	0
L. 2	Daň z příjmů odložená	52	9 810	937
**	Výsledek hospodaření po zdanění (ř. 59 - 50)	53	16 571	4 514
M.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (ř. 53 - 54)	55	16 571	4 514
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	234 594	217 998

Okamžik sestavení 22. 3. 2022	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
	Ing. Zbyněk Němec 	JUDr. Jan Malý 



PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ZA OBDOBÍ OD 1. 1. 2021 DO 31. 12. 2021 (V CELÝCH TISÍCÍCH KČ)

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)			
A.1.	Počáteční stav	636 913	631 382
A.2.	Zvýšení	31 170	5 531
A.3.	Snížení	0	0
A.4.	Konečný zůstatek	668 083	636 913
B. Základní kapitál nezapsaný (účet 419)			
B.1.	Počáteční stav	0	0
B.2.	Zvýšení	0	0
B.3.	Snížení	0	0
B.4.	Konečný zůstatek	0	0
C. A. +/- B. se zohledněním účtu 252			
C.1.	Počáteční zůstatek A. +/- B.	636 913	631 382
C.2.	Počáteční zůstatek vlastních akcií a vlastních obchodních podílů	0	0
C.3.	Změna stavu účtu 252	0	0
C.4.	Konečný zůstatek účtu 252	0	0
C.5.	Konečný zůstatek A. +/- B.	668 083	636 913
D. Emisní ážio			
D.1.	Počáteční stav	92 150	87 449
D.2.	Zvýšení	24 169	4 701
D.3.	Snížení	0	0
D.4.	Konečný zůstatek	116 319	92 150
E. Rezervní fondy			
E.1.	Počáteční stav	37 674	37 461
E.2.	Zvýšení	226	213
E.3.	Snížení	0	0
E.4.	Konečný zůstatek	37 900	37 674

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
F. Ostatní fondy ze zisku			
F.1.	Počáteční zůstatek	403	403
F.2.	Zvýšení	0	0
F.3.	Snížení	0	0
F.4.	Konečný zůstatek	403	403
G. Kapitálové fondy			
G.1.	Počáteční zůstatek	6 584	6 584
G.2.	Zvýšení	0	0
G.3.	Snížení	0	0
G.4.	Konečný zůstatek	6 584	6 584
H. Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsledku hospodaření			
H.1.	Počáteční zůstatek	0	0
H.2.	Zvýšení	0	0
H.3.	Snížení	0	0
H.4.	Konečný zůstatek	0	0
I. Zisk účetních období (účet 428 + zůstatek na straně D účtu 431)			
I.1.	Počáteční zůstatek	49 895	45 850
I.2.	Zvýšení	4 289	4 045
I.3.	Snížení	0	0
I.4.	Konečný zůstatek	54 184	49 895
J. Ztráta účetních období (účet 429 + zůstatek na straně MD účtu 431)			
J.1.	Počáteční zůstatek	4 514	4 258
J.2.	Zvýšení	0	0
J.3.	Snížení	4 514	4 258
J.4.	Konečný zůstatek	0	0
K.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	16 571	4 514

Sestaveno dne: 22. 3. 2022	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky: akciová společnost	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis): Ing. Zbyněk Němec 
Předmět podnikání: výroba a dodávka vody, kanalizace a čištění odpadních vod	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis): JUDr. Jan Malý 

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

ZA OBDOBÍ OD 1. 1. 2021 DO 31. 12. 2021 (V CELÝCH TISÍCÍCH KČ)

			2021	2020
P.		Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	103 091	136 628
		Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.		Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	26 382	5 451
A.	I	Úpravy o nepeněžní operace	40 718	44 136
A.	I 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	40 940	43 584
A.	I 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	-1 046	192
A.	I 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-282	-221
A.	I 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	-27	-18
A.	I 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	1 133	599
A.	I 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A.	*	Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami	67 100	49 587
A.	2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	59 986	73 413
A.	2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	72 405	49 730
A.	2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	-10 465	24 423
A.	2 3	Změna stavu zásob	-1 954	-740
A.	2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů		
A.	**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	127 086	123 000
A.	3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-1 489	-1 742
A.	4	Přijaté úroky	356	1 143
A.	5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	-	-
A.	6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	-	-
A.	7	Přijaté dividendy a podíly na zisku	27	18
A.	***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	125 980	122 419
		Peněžní toky z investiční činnosti		
B.	1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-74 079	-85 279
B.	2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	435	265
B.	3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	-2 790	-4 080
B.	***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-76 434	-89 094
		Peněžní toky z finanční činnosti		
C.	1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	-49 160	-66 862
C.	2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-	-
C.	2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.		
C.	2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům		
C.	2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C.	2 4	Úhrada ztráty společníky		
C.	2 5	Přímé platby na vrub fondů		
C.	2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně		
C.	***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-49 160	-66 862
F.		Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	386	-33 537
R.		Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	103 477	103 091

Právní forma účetní jednotky:	akciová společnost
Předmět podnikání účetní jednotky:	výroba a dodávka pitné vody, nakládání s odpady
Okamžik sestavení 22. 3. 2022	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky
	Ing. Zbyněk Němec
	
	JUDr. Jan Malý
	

PŘÍLOHA K ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2021

POPIS SPOLEČNOSTI

Vodohospodářská a obchodní společnost, a. s. (dále jen „společnost“) je akciová společnost, která sídlí na adrese Na Tobolce 428, Holínské Předměstí, 506 01 Jičín, Česká republika, identifikační číslo 60109149. Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku u Obchodního soudu v Hradci Králové pod spisovou značkou 22964/2004, oddíl B, vložka I045.

Hlavním předmětem její činnosti je výroba a dodávka vody, odkanalizování a čištění odpadních vod. V roce 2021 byla provedena tato významná změna v zápisu do obchodního rejstříku: Dne 18. října 2021 bylo realizováno zvýšení základního kapitálu společnosti z původních 636 913 tis. Kč na 668 083 tis. Kč zápisem do obchodního rejstříku.

Toto zvýšení základního kapitálu bylo rozhodnuto na valné hromadě ze dne 10. června 2021. Společnost má podíl ve společnosti Kapka spol. s.r.o., se sídlem na adrese Bylany 85, 284 01 Kutná Hora.

I. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Přiložená individuální účetní závěrka byla připravena v souladu se Zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“) a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí

některá ustanovení Zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů,

ve znění platném pro rok 2021 a 2020 (dále jen „prováděcí vyhláška k zákonu o účetnictví“).

2. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2021 a 2020 jsou následující:

a) Dlouhodobý nehmotný majetek
Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný majetek do 80 tis. Kč je odepisován do nákladů.

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Společnost odepisuje rovnoměrně, poprvé následující měsíc po zařazení majetku do užívání, daňově i účetně podle předpokládané doby životnosti majetku po dobu 72 měsíců.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku, převyšující 80 000 Kč v jednotlivém případě, zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů na účet 518 – Ostatní služby. Inventury majetku se provádí jedenkrát ročně na základě každoročně vydávaného příkazu.

b) Dlouhodobý hmotný majetek
Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady

s pořízením související.

Ocenění dlouhodobého hmotného majetku se snižuje o dotace ze státního rozpočtu, případě o dotace z jiných zdrojů.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku, převyšující 40 000 Kč v jednotlivém případě, zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Samostatné movité věci se vstupní cenou 10 000 Kč až 40 000 Kč a s dobou použitelnosti delší než jeden rok se považují za drobný hmotný majetek a účtují se na účet 381 jako náklady příštích období s ročním časovým rozlišením do nákladů ve výši jedné třetiny ze vstupní ceny. Od 1. ledna 2020 se nově pořízené movité věci do 40 000 Kč již časově nerozlišují, účtují se přímo do materiálových nákladů, od 3 000 Kč se evidují a inventarizují. Věcná břemena se účtují jako jiný dlouhodobý hmotný majetek bez ohledu na cenu pořízení a odepisují se rovnoměrně po dobu třiceti let, poprvé od měsíce následujícího po zařazení.

Dlouhodobý hmotný majetek se zařazuje do odpisových skupin v souladu se Zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů a odepisuje

se rovnoměrně dle § 31. Účetní odpisy se stanoví dle odpisových kategorií podle předpokládané doby životnosti příslušného majetku v souladu se samostatnou směrnici - odpisový plán. Inventury majetku se provádí jedenkrát ročně na základě každoročně vydávaného příkazu.

c) Finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek tvoří pouze podíl ve společnosti Kapka spol. s.r.o., který je oceněn nominální cenou pořízení podílu. Tyto cenné papíry jsou oceněny pořizovacími cenami. Krátkodobý finanční majetek tvoří pouze směnky Komerční banky, a. s. se splatností do jednoho roku. Tyto cenné papíry jsou oceněny pořizovacími cenami.

d) Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

e) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami, vyskladnění je prováděno váženým aritmetickým průměrem. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, clo, provize atd.).

Opravná položka k pomalu obrátkovým a zastaralým zásobám či jinak dočasně znehodnoceným zásobám je tvořena na základě analýzy obrátkovosti zásob ve výši 30 %, pokud jsou 12 měsíců bez pohybu. Opravná položka může být stanovena i jiným individuálním způsobem, pokud k tomu budou důvody.

f) Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu ve výši 100 %, pokud jsou půl roku po splatnosti a starší, za dlužníky v konkurzním nebo insolvenčním řízení ve výši 100 % a dále na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků.

Pohledávky se rozdělují na krátkodobé (doba splatnosti do 12 měsíců včetně) a dlouhodobé (splatnost nad 12 měsíců), s tím, že krátkodobé jsou splatné do jednoho roku od rozvahového dne.

g) Dohadné účty

Dohadné účty se oceňují na základě odborných odhadů a propočtů. Rozdělují se na krátkodobé a dlouhodobé.

Nejvýznamnější dohadnou položkou aktivní je nevyfakturované vodné a stočné ke konci roku, které se stanovuje na základě sestavy vyfakturovaného množství vodného a stočného z minulých období. Toto množství se přepočítává poměrem vyfakturovaného objemu vodného a stočného ve druhém pololetí minulého a příslušného období. Pokud se vyskytnou nepředvídatelné okolnosti (významné úniky vody či ztráty vody) je možno toto množství upravit. Dohadné účty pasivní obsahují předpokládanou spotřebu elektrické energie do konce roku, která ještě nebyla vyúčtována. Jako podklad sloužila spotřeba za stejné období minulého účetního období.

h) Rezervy

Rezervy jsou tvořeny proto, aby pokryly možné budoucí ztráty z podnikání, především vyplývající ze soudních sporů nebo na pokrytí jiných rizik či budoucích závazků. Dále na případy související s účetním obdobím, které nelze zaúčtovat jako běžný náklad.

i) Deriváty

V rozvaze jsou deriváty vykázány

jako součást jiných dlouhodobých/krátkodobých pohledávek, resp. závazků. K rozvahovému dni se deriváty přeceňují na reálnou hodnotu. Změny reálných hodnot derivátů určených k obchodování se účtují do finančních nákladů, resp. výnosů.

j) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku krajského soudu. Případné zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo ke dni účetní závěrky zapsáno do obchodního rejstříku, se vykazuje jako změny základního kapitálu na účtu 419 - Změny základního kapitálu. Vklady přesahující základní kapitál se vykazují jako ážio. Podle stanov společnosti společnost vytváří rezervní fond přidělem 5 % z čistého zisku příslušného roku.

k) Cizí zdroje

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách. Dlouhodobé i krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se vykazují ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se považuje i část dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

Dlouhodobé závazky (dluhy) jsou ty, jejichž doba splatnosti od rozvahového dne je více jak 12 měsíců, ostatní jsou krátkodobými závazky (dluhy).

l) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách denním kurzem vyhlášeným ČNB a k rozvahovému dni byly položky peněžité povahy oceněny kurzem platným k 31. 12. vyhlášeným Českou národní bankou.

Realizované i nerealizované kurzové zisky a ztráty se účtují do finančních výnosů nebo finančních nákladů běžného roku.

m) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí. Nevýznamné a pravidelně se opakující daňové výdaje, popř. příjmy, které podle předpisů upravujících účetnictví není nutno časově rozlišovat, se i pro účely stanovení základu daně z příjmů považují za daňové výdaje, popř. příjmy, u nichž byla dodržena věcná a časová souvislost.

Tento postup lze uplatnit u částek, které by se časově rozlišovaly jen mezi dvěma účetními obdobími.

n) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy atd.). Dále se zohledňují položky snižující základ daně, odčitatelné položky (daňová ztráta) a slevy na dani z příjmů. Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace. Nejvýznamnější položkou odložené daně je rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou majetku.

o) Dotace

Dotace je zaúčtována v okamžiku jejího přijetí, či nezpochybnitelného nároku na přijetí. Dotace přijatá na pořízení dlouhodobého majetku včetně technického zhodnocení a na úhradu úroků zahrnutých do pořizovací ceny majetku snižuje pořizovací cenu nebo vlastní náklady na pořízení.

p) Rozúčtování režijních nákladů

Režijní náklady se účtují k datu účetní závěrky pouze do reportovacích výkazů pro účely sledování nákladů na vodné a stočné. Režijní náklady snížené o režijní výnosy se do jednotlivých činností účtují podle přímých nákladů. Přímé náklady se pro účely rozúčtování režii snižují o jednorázové náklady, většinou se jedná pouze o účetní operace, např. rezervy, kurzové rozdíly, ocenění derivátů, daň z příjmů apod.

q) Následné události

Po datu účetní závěrky do dnešního dne nenastaly žádné významné události, které by mohly mít za následek výrazný vliv na účetní závěrku za rok 2020.

3. DLOUHODOBÝ MAJETEK

a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)
POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Software	1 539	1 926	0	0	3 465
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 480	0	0	0	1 480
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0
Celkem 2021	3 019	1 926	0	0	4 945
Celkem 2020	2 759	260	0	0	3 019

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Software	1 340	112	0	0	0	1 452	0	2 013
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 227	44	0	0	0	1 271	0	209
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem 2021	2 567	156	0	0	0	2 723	0	2 222
Celkem 2020	2 475	92	0	0	0	2 567	0	452

b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)
POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyhrazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	10 243	144	0	0	10 387
Stavby	1 489 960	91 419	3 017	0	1 578 362
Hmotné movité věci a jejich soubory	219 754	13 735	4 800	0	228 689
Ostatní hmotný majetek	229	25	0	0	254
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	107 489	72 153	105 324	0	74 318
Celkem 2021	1 827 676	177 486	113 141	0	1 892 010
Celkem 2020	1 749 444	121 857	43 626	0	1 827 676

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	10 387
Stavby	766 924	32 416	3 017	0	0	769 323	0	782 039
Hmotné movité věci a jejich soubory	167 716	8 521	4 800	0	0	171 436	0	57 253
Jiný hmotný majetek	16	8	0	0	0	24	0	230
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0	0
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0	74 318
Celkem 2021	897 910	40 937	7 817	0	0	967 783	0	924 227
Celkem 2020	897 910	43 535	6 788	0	0	934 657	0	893 019

c) Dlouhodobý finanční majetek (v tis. Kč)

Dlouhodobý finanční majetek tvoří pouze podíl ve společnosti Kapka spol. s.r.o., kde společnost vlastní podíl	100 000 Kč (1,07 % základního kapitálu), je oceněn nominální cenou pořízení. Výnosy z tohoto podílu byly v roce	2021 celkem 27,4 tis. Kč (v roce 2020 celkem 17,6 tis. Kč).
---	---	---

PŘEHLED O POHYBU DLOUHODOBÉHO FINANČNÍHO MAJETKU:

	Zůstatek k 31. 12. 2019	Přírůstky	Úbytky	Přecenění	Zůstatek k 31. 12. 2020	Přírůstky	Úbytky	Přecenění	Zůstatek k 31. 12. 2021
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	100	0	0	0	100	0	0	0	100
Celkem	100	0	0	0	100	0	0	0	100

OSTATNÍ DLOUHODOBÉ CENNÉ PAPÍRY A PODÍLY K 31. 12. (V TIS. KČ):

	2020			2021		
Osoba	Počet akcií/Jmenovitá hodnota	Tržní hodnota	Výnosy	Počet akcií/Jmenovitá hodnota	Tržní hodnota	Výnosy
Kapka spol. s.r.o.	100/1000	Není známá	23	100/1000	Není známá	18

4. ZÁSoby

K 31. 12. 2021 byly zásoby společnosti v netto hodnotě 7 686 tis. Kč (k 31. 12. 2020: 5 732 tis. Kč).

5. POHLEDÁVKY

K 31.12.2021 eviduje společnost dlouhodobé pohledávky v celkové hodnotě 32 332 tis. Kč (v roce 2020 v hodnotě 39 021 tis. Kč).	71 630 tis. Kč (v roce 2020 v hodnotě 88 319 tis. Kč). Nejvýznamnějšími položkami byly jiné pohledávky, především obdržená dotační rozhodnutí v hodnotě 7 844 tis. Kč, dohadné účty skládají se zejména za nevyfakturované vodné a stočné ve výši 32 256 tis. Kč, pohledávky z obchodních vztahů ve výši 25 177 tis. Kč, pohledávek v rámci spolufinancování kanalizace Sobotka – 3. etapy v hodnotě 4 099 tis. Kč a kanalizace Libáň v hodnotě 5 000 tis. Kč.	5 369 tis. Kč). Z toho pohledávky po lhůtě delší než 90 dnů činily 2 416 tis. Kč (k 31. 12. 2020: 2 899 tis. Kč). Na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za pochybné, byly v roce 2020 a 2021 vytvořeny opravné položky na základě analýzy dlužníků (viz bod 6). Společnost z důvodu nedobytnosti, zamítnutí konkurzu a vyrovnání, či neuspokojení pohledávek v konkurzním či insolvenčním řízení atd. odepsala do nákladů v roce 2021 pohledávky ve výši 28 tis. Kč (v roce 2020: 572 tis. Kč).
Dlouhodobé pohledávky k 31.12. 2021 jsou všechny splatné do 5 let, skládají se zejména z pohledávek v rámci spolufinancování kanalizace a ČOV Kopidlno v hodnotě 7 840 tis. Kč, kanalizace Miletín v hodnotě 421 tis. Kč, kanalizace Brtev v hodnotě 3 000 tis. Kč a ČOV Nová Paka v hodnotě 20 000 tis. Kč.	Z pohledávek z obchodních vztahů k 31. 12. 2021 činily pohledávky po lhůtě splatnosti 5 095 tis. Kč (k 31. 12. 2020:	
Krátkodobé pohledávky byly ke konci roku 2021 evidovány v celkové hodnotě		

6. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv (uvedených v bodech 3, 4 a 5).

ZMĚNY NA ÚČTECH OPRAVNÝCH POLOŽEK (V TIS. KČ):

Opravné položky k:	Zůstatek k 31. 12. 2019	Netto změna v roce 2020	Zůstatek k 31. 12. 2020	Netto změna v roce 2021	Zůstatek k 31. 12. 2021
Zásobám	1 206	-453	753	9	762
Pohledávkám - zákonné	2 357	111	2 468	-5	2 463
Pohledávkám - ostatní	802	-27	775	1	776

Zákonné opravné položky se tvoří v souladu se zákonem o rezervách a jsou daňově uznatelné.

7. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY

Krátkodobý finanční majetek v roce 2020 tvořila pouze směnka Komerční banky, a. s. se splatností do jednoho roku v hodnotě 40 000 tis. Kč. Tyto cenné papíry jsou oceněny

pořizovacími cenami. V roce 2021 jsou peněžní prostředky uloženy u dvou bank (KB a ČSOB), buď na termínovaných vkladech, spořicíh účtech nebo běžných účtech.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV

Náklady příštích období zahrnují drobný hmotný majetek a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší. Jedná se o dokončení metody započaté

v minulých účetních obdobích, na konci roku 2021 je tato položka nulová. Příjmy příštích období zahrnují zejména neuplatněné DPH, které bude uplatněno jako odpočet až v následujícím roce.

9. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti se skládá z 668 083 ks akcií na jméno v listinné podobě plně upsaných a splacených, s nominální hodnotou 1 000 Kč. V roce 2021 bylo zaúčtováno zvýšení základního kapitálu o nepeněžitě vklady měst a obcí v celkové hodnotě 31 170 tis. Kč. V roce 2020 se základní kapitál zvýšil o 5 531 tis. Kč také nepeněžitými vklady měst a obcí.

Ostatní kapitálové fondy ve výši 6 584 tis. Kč byly vytvořeny v letech 1994-2005 dotacemi od měst a rozdílem cen akcií při snížení základního kapitálu, naopak byly sníženy v roce 2003 na úhradu závazku z odložené daně. Společnost dále přidělila ze zisku roku 2020 do rezervního fondu 226 tis. Kč (5 % zisku) a do nerozděleného zisku 4 289 tis. Kč (v roce 2020 byl přiděl

ze zisku roku 2019 do rezervního fondu 213 tis. Kč a do nerozděleného zisku 4 045 Kč). Z důvodu kapitalizace vodárenského zařízení byla v roce 2018, v souladu s účetními standardy, zaúčtována příslušná část odložené daně ve výši 10 220 tis. Kč jako jiný výsledek hospodaření minulých let. Valná hromada společnosti rozhodla nevyplácet podíly na zisku roku 2020 a 2019.

10. REZERVY

ZMĚNY NA ÚČTECH REZERV (V TIS. KČ):

Rezervy	Zůstatek k 31. 12. 2019	Netto změna v roce 2020	Zůstatek k 31. 12. 2020	Netto změna v roce 2021	Zůstatek k 31. 12. 2021
Ostatní	1 503	192	1 695	-1 004	691

Ostatní rezervy jsou především rezervy na nevyplacené prémie.

11. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

	2020	2021
Jiné dlouhodobé závazky	16 693	13 791

V roce 2021 i 2020 je nejvyšší položkou nájemného za pronajatou vodárenskou infrastrukturu vůči městům a obcím (12 981 tis. Kč, resp. 13 047 tis. Kč). Přesný datum splatnosti není znám, neboť se z tohoto účtu postupně čer-

pají prostředky na obnovu vodárenské infrastruktury ve vlastnictví obcí, které o tom rozhodují. Další významnou položkou je úrokový swap, který společnost koupila na deset let k zajištění úrokových rizik (pohybu

měsíční sazby Euribor) k investičnímu úvěru. Tento úrokový swap byl oceněn reálnou hodnotou ve výši – 810 tis. Kč (k 31.12. 2020: - 3 647 tis. Kč).

12. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Závazek	2020	2021
Z obchodních vztahů	28 161	11 071
Přijaté zálohy	5 243	5 430
Ostatní	47 867	22 617

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů představují běžné provozní a investiční faktury za nákup materiálu a služeb, přijaté zálohy jsou zálohy na vodné a stočné od zákazníků.

Ostatní krátkodobé závazky jsou zejména závazky z obdržení dotačních rozhodnutí v hodnotě 7 844 tis. Kč, závazky k zaměstnancům, na sociální a zdravotní pojištění,

závazky státu daňové, za poplatky a dohadné účty pasivní. Společnost neeviduje žádné závazky po lhůtě splatnosti.

13. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

				2020		2021	
Banka	Termíny / Podmínky	Úroková sazba	Celkový limit	Částka v cizí měně EUR	Částka v tis. Kč	Částka v cizí měně EUR	Částka v tis. Kč
Bankovní úvěry krátkodobé	2020	plovoucí		641 976	16 849	641 976	15 959
Bankovní úvěry dlouhodobé	do 2029	plovoucí		5 438 264	142 727	4 796 288	119 236
Celkem				6 080 240	159 576	5 438 264	135 195

Náklady na úroky vztahující se k závazkům k úvěrovým institucím za rok 2021 činily 1 489 tis. Kč (v roce 2020: 1 742 tis. Kč).

projektu „Cidlina“, realizovaného v letech 2007 - 2010. Veškeré závazky vůči poskytovateli úvěru k 31. 12. 2021 a 31. 12. 2020 byly plněny. Od čtvrtého čtvrtletí 2016 společnost na deset let velice výhodně zajistila celý úvěr (původně 8 648 144 EUR) proti výkyvu

sazby Euribor, od kterého se vypočítává úroková sazba úvěru.

Výše uvedený bankovní úvěr je spojen s výstavbou ČOV a kanalizací dotačního

PŘEHLED SPLATNOSTI ZÁVAZKŮ K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM V TIS. Kč:

	Bankovní úvěry
2022	15 959
2023 a dále	119 236

14. DERIVÁTY

(tis. Kč)	2020			2021		
	Smluvní / Nominální	Reálná hodnota		Smluvní / Nominální	Reálná hodnota	
		kladná	záporná		kladná	záporná
Úrokové kontrakty						
Swapy	159 576	-3 647	0	135 195	0	-810
Deriváty celkem	159 576	-3 647	0	135 195	0	-810

■ 15. DAŇ Z PŘÍJMU, ODLOŽENÁ DAŇ

VÝPOČET EFEKTIVNÍ DAŇOVÉ SAZBY
ZA ROK 2020 A 2021 (V TIS. KČ):

	2020	2021
Zisk před zdaněním	5 451	26 328
Daň z příjmů splatná	0	0
Daň z příjmů odložená	937	9 810
Efektivní daňová sazba (%) *)	17,2	37,2

*) Efektivní daňová sazba představuje podíl součtu daně z příjmu splatné a odložené a zisku před zdaněním

SPOLEČNOST VYČÍSLILA ODLOŽENOU DAŇ NÁSLEDOVNĚ (V TIS. KČ)

Položky odložené daně	2020		2021	
	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku		252 427		289 242
Ostatní přechodné rozdíly:				
Opravná pol. k pohledávkám po lhůtě	775		776	
Opravná pol. k zásobám	753		762	
Uplatnitelné rezervy	1 695		691	
Daňová ztráta z minulých let	23 099		9 273	
Celkem	26 322	252 427	11 502	289 242
Netto	5 001	47 961	2 185	54 956

Společnost v roce 2021 zaúčtovala odložený daňový závazek ve výši 52 771 tis. Kč na základě výše uvedených hodnot.

■ 16.VÝNOSY

ROZPISTŘŽEB SPOLEČNOSTI Z PRODEJE ZBOŽÍ,VÝROBKŮ A SLUŽEB Z BĚŽNÉ ČINNOSTI
(V TIS. KČ):

	2020		2021	
	Domácí	Zahraniční	Domácí	Zahraniční
Tržby za vodné a stočné	210 576		216 668	
Ostatní tržby	4 250		4 521	
Ostatní provozní výnosy	1 232		1 315	
Ostatní finanční výnosy	1 940		12 091	
Výnosy celkem	217 998		234 595	

Převážná část výnosů společnosti za rok 2021 je soustředěna na vodné a stočné v okrese Jičín, nárůst tržeb v roce 2021 je zejména zapříčiněn nárůstem cen vodného a stočného.

Ostatní finanční výnosy jsou zejména tvořeny úročením volných finančních zdrojů a kurzovými rozdíly, v roce 2021 byly kurzové rozdíly z důvodu posílení koruny vůči euru vysoké (8 mil. Kč).

17. OSOBNÍ NÁKLADY

ROZPIS OSOBNÍCH NÁKLADŮ (V TIS. KČ):

	2020		2021	
	Celkový počet zaměstnanců	Z toho řídící zaměstnanci	Celkový počet zaměstnanců	Z toho řídící zaměstnanci
Průměrný počet zaměstnanců	120	10	120	10
Mzdy	50 786	8 347	52 361	8 709
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	16 990	2 588	17 415	2 943
Ostatní	4 545	379	4 802	403
Osobní náklady celkem	72 321	11 314	74 578	12 055

Osobní náklady byly čerpány v souladu s kolektivní smlouvou Vodohospodářské a obchodní společnosti a. s. kdy byl dosažen 3% nárůst mzdových nákladů a dále byly z nákladů společnosti posíleny sociální benefity.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v roce 2021 činil 120 osob (v roce 2020 také 120 osob), z toho 29 technicko - hospodářských pracovníků a 91 pracovníků v dělnických profesích.

Odměny členům řídících, kontrolních či správních orgánů z důvodu jejich funkce obsažené ve výše uvedené tabulce jako součást osobních nákladů, v roce 2021 došlo k zařazení jednoho člena představenstva.

	2020	2021
Odměna členům představenstva	40	95
Odměna členům dozorčí rady	54	58
Celkem	94	153

18.VÝZNAMNÉ NÁKLADOVÉ POLOŽKY Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

	2020	2021
Spotřeba materiálu	18 290	21 480
Spotřeba energie	14 509	16 060
Služby	43 200	44 091
Poplatky	8 184	7 655
Odpisy NIM a HIM	43 583	40 940
Nákladové úroky	1 742	1 489
Ostatní finanční náklady	9 004	1 292

Spotřeba materiálu je tvořena především materiálem pro opravy vodovodů, kanalizací, ČOV a spotřebou vodoměrů. Služby jsou tvořeny zejména opravami vodárenského majetku (27 mil. Kč) a službami zajišťujícími provozní chod společnosti (17 mil. Kč).

Poplatky jsou zejména tvořeny poplatky za čerpání podzemní vody a za vypouštění odpadní vody. Odpisy byly v roce 2021 o něco nižší především z důvodu postupného odepisování majetku, na druhé straně došlo k mírnému posílení vodárenských zařízení kapitalizací

obecního majetku. Nákladové úroky poklesly z titulu snížení investičního úvěru i posílením koruny vůči euru Ostatní finanční náklady jsou tvořeny kurzovými rozdíly, v roce 2020 se negativně projevilo oslabení koruny vůči euru a snížení hodnoty úrokového swapu k investičnímu úvěru.

■ **19.VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI**

Po datu účetní závěrky do dnešního dne nenastaly žádné významné události, které by mohly mít za následek výrazný vliv na aktiva, závazky a výsledek hospodaření společnosti v roce 2022. Pokračovala celosvětová pandemie s negativním dopadem na hospodaření v celém světě. Společnost však není těmito vlivy výrazně ovlivněna, jelikož provozuje činnost v anticyklickém odvětví.

■ **20. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH**

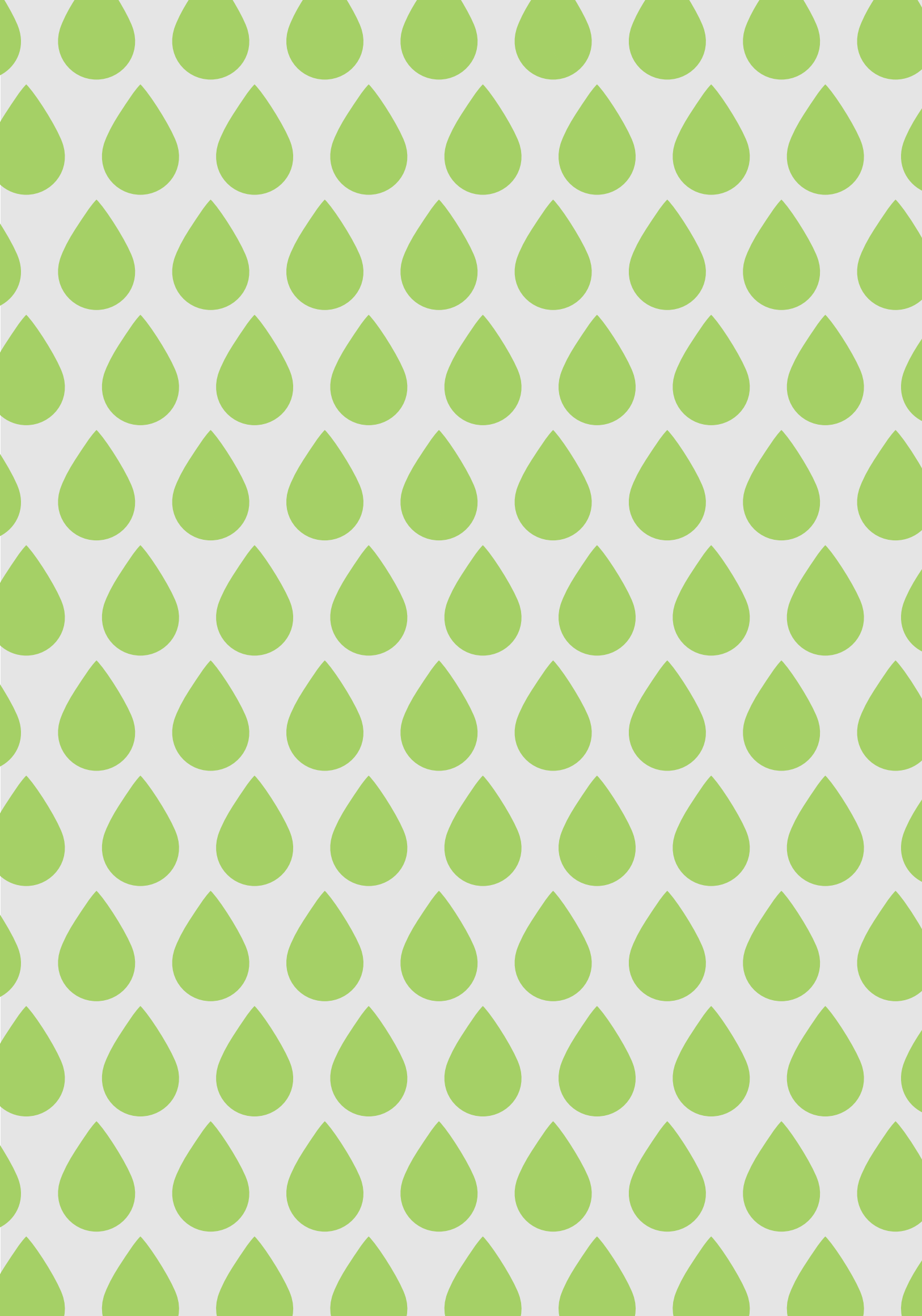
Přehled o peněžních tocích byl zpracován nepřímou metodou. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti.

PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY A PENĚŽNÍ EKVIVALENTY LZE ANALYZOVAT TAKTO (V TIS. KČ):

	31. 12. 2020	31. 12. 2021
Peníze v hotovosti a ceniny	93	39
Účty v bankách	62 998	103 438
Peněžní ekvivalenty zahrnuté v krátkodobém finančním majetku	40 000	0
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	103 091	103 477

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností se uvádějí v přehledu o peněžních tocích nekompenzované. Z tohoto přehledu vyplývá, že mírné posílení cash flow bylo zapříčiněno zejména velmi dobrým provozním i finančním peněžním tokem.

Sestaveno dne:	22. března 2022
Jméno a podpis statutárního orgánu společnosti:	JUDr. Jan Malý předseda představenstva 

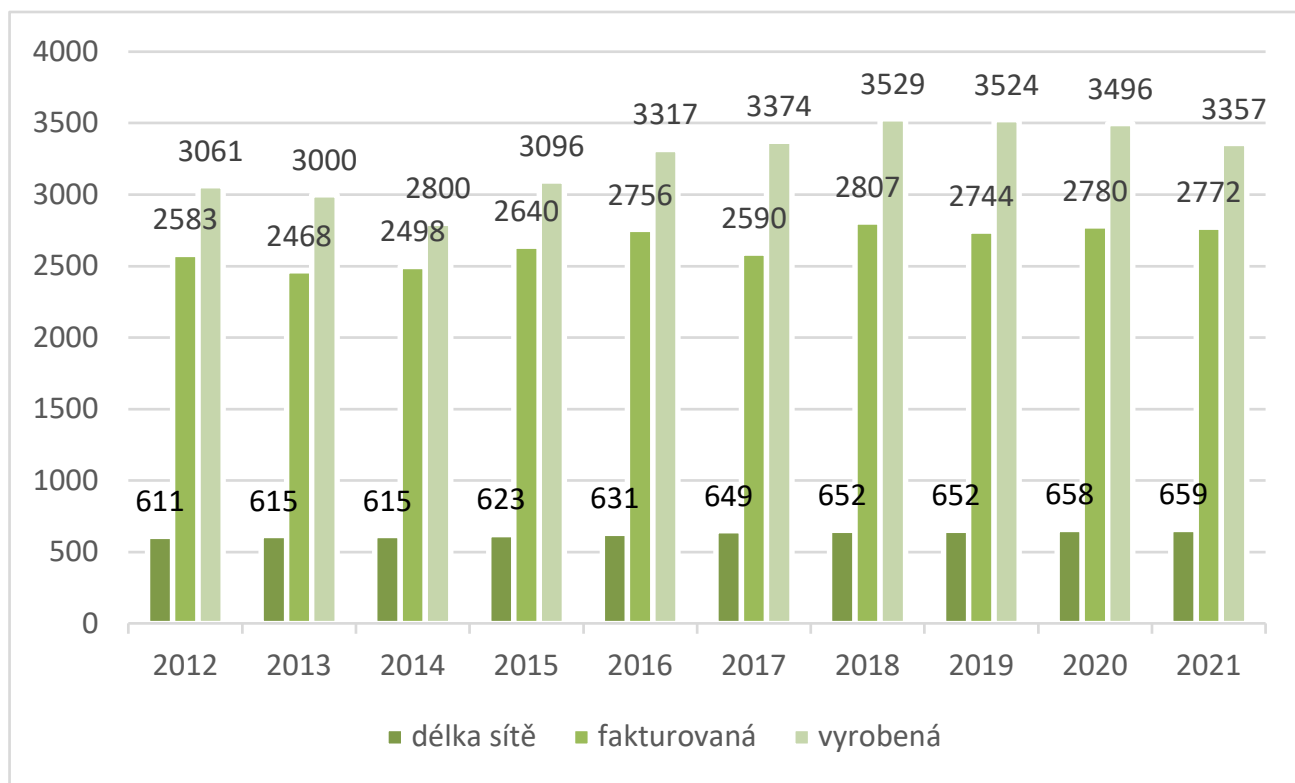


TECHNICKÉ ÚDAJE O PROVOZOVANÝCH VODOVODECH

Údaj	měrná jed.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
počet zásob. obyvatel	počet	60 168	61 089	61 274	61 454	61 774	61 769
délka vod. sítě bez přípojek	km	631	649	652	652	656	659
délka vodovod. přípojek	km	203	208	210	212	213	215
počet vodovod. přípojek	počet	18 394	18 941	19 149	19 315	19 493	19 658
kapacita vodojemů	m³	18 430	18 436	18 436	18 436	18 436	18 576
kapacita zdrojů vody	l / sec	372	373	373	373	368	368
voda vyrobená ve vlast. zdrojích	tis. m³	3 317	3 374	3 529	3 524	3 496	3 357
voda fakturovaná	tis. m³	2 756	2 590	2 807	2 744	2 780	2 772
domácnosti	tis. m³	1 968	1 861	2 008	1 968	2 019	2 022
ostat. odběratelé	tis. m³	788	729	799	776	761	750
pořizovací cena HIM	tis. Kč	463 175	465 513	599 442	603 822	633 336	633 336
zůstatková cena HIM	tis. Kč	156 326	146 139	267 302	263 502	283 373	283 373
% odepsanosti HIM	%	66,2	68,6	55,4	56,4	55,3	55,3
tržby za vodné	tis. Kč	92 829	87 220	94 545	94 754	101 325	106 218

VÝVOJ OBJEMU VYROBENÉ A FAKTUROVANÉ VODY A DÉLKY SÍTĚ VODOVODŮ

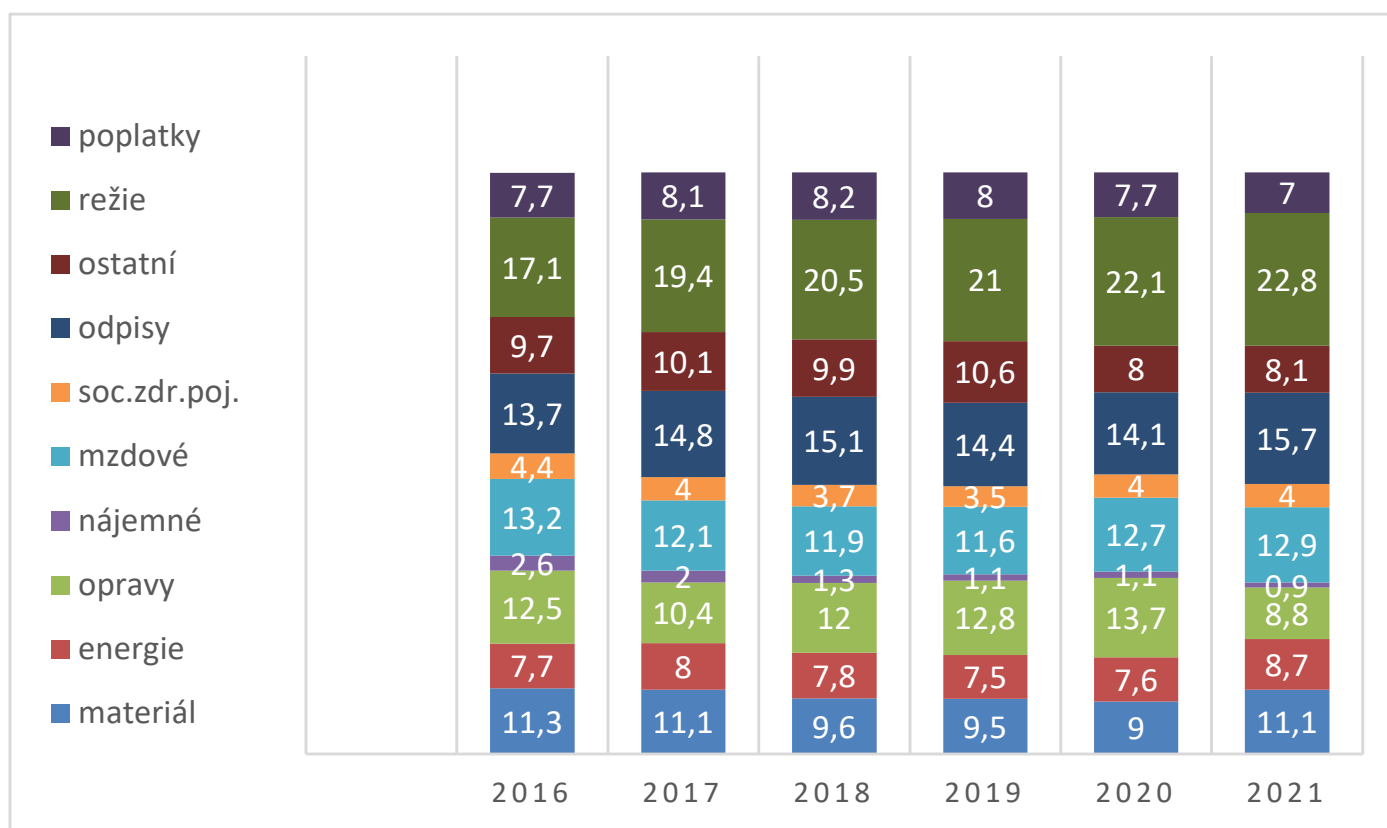
V OBDOBÍ 2012 - 2021



NÁKLADY NA VÝROBU A ROZVOD PITNÉ VODY

(% Z ÚPLNÝCH VLASTNÍCH NÁKLADŮ)

Ukazatel	2016	2017	2018	2019	2020	2021
materiál	11,3	11,1	9,6	9,5	9,0	11,1
energie	7,7	8,0	7,8	7,5	7,6	8,7
opravy a udržování	12,5	10,4	12,0	12,8	13,7	8,8
nájemné za provozování	3,4	2,6	2,0	1,3	1,1	0,9
mzdové náklady	13,2	12,1	11,9	11,6	12,7	12,9
sociální a zdravotní pojištění	4,4	4,0	3,7	3,5	4,0	4,0
odpisy	13,7	14,8	15,1	14,4	14,1	15,7
ostatní náklady	9,7	10,1	9,9	10,6	8,0	8,1
režijní náklady	17,1	19,4	20,5	21	22,1	22,8
poplatky za podzemní vody	7,7	8,1	8,2	8	7,7	7,0



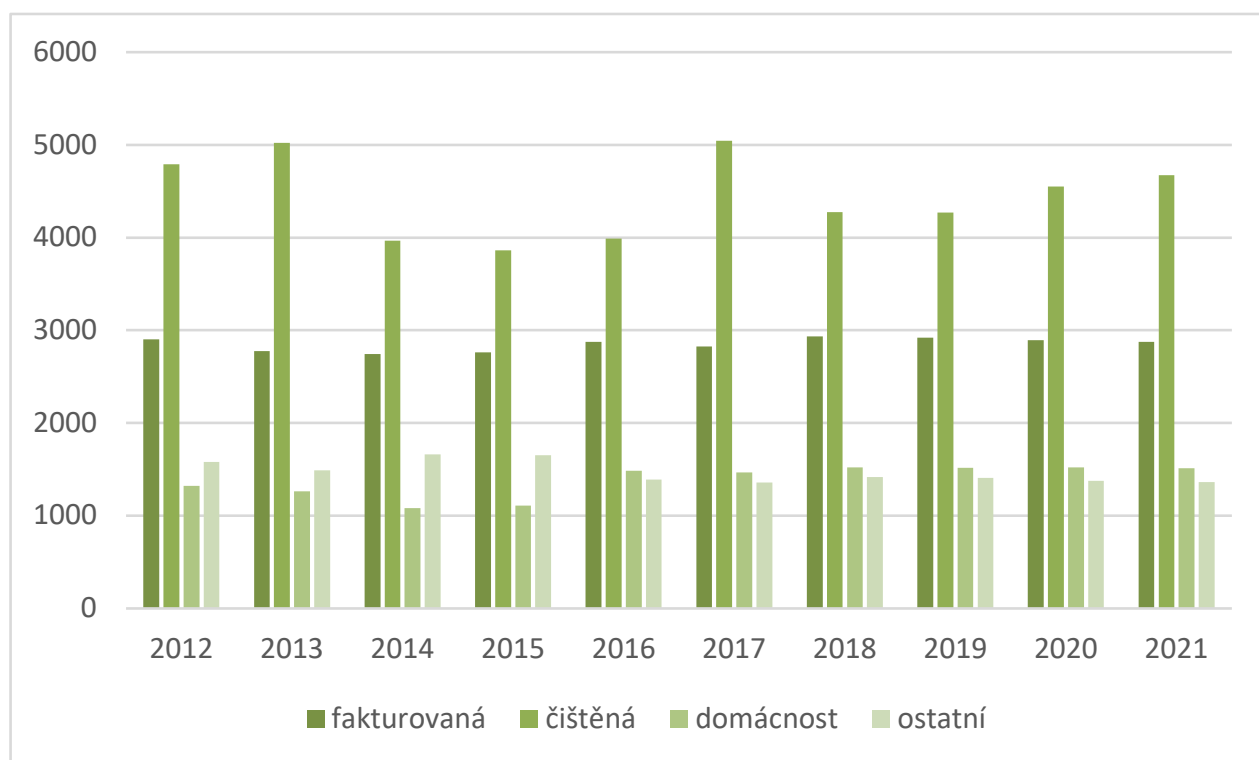
Ceny vodného za m ³ / Kč bez DPH	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Ceny kalkulované	33,68	33,68	33,68	33,68	34,69	36,77	38,61
Ceny skutečně realizované	34,03	33,81	33,85	31,45	34,20	34,20	37,22

TECHNICKÉ ÚDAJE O PROVOZOVANÝCH KANALIZACÍCH

Údaj	měr. jednotka	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Počet napojených obyvatel na veřejnou kanalizaci	počet	45 848	45 049	46 281	46 330	46 366	46 353
obyvatelé napojení na čistírny	počet	45 586	45 853	46 054	46 094	46 155	46 143
počet čistíren odp. vod	počet	11	11	11	11	11	11
délka kanal. sítě bez přípojek	km	255	256	257	257	258	259
počet kanalizačních přípojek	počet	10 953	11 075	11 183	11 288	11 363	11 424
délka kanalizačních přípojek	km	85	87	87	89	90	90
kapacita provozovaných ČOV	m3 / den	17 989	17 989	17 989	17 989	17 989	17 989
fakturované odpad. vody	tis. m3	2 873	2 823	2 935	2 922	2 892	2 874
domácnosti	tis. m3	1 485	1 464	1 518	1 517	1 519	1 513
ostatní odběratelé	tis. m3	1 388	1 359	1 417	1 405	1 373	1 361
čištěné odpadní vody	tis. m3	3 990	5 047	4 275	4 269	4 549	4 673
pořizovací cena HIM	tis. Kč	887 883	914 392	990 603	990 833	991 836	991 836
zůstatková cena HIM	tis. Kč	472 383	466 574	514 569	487 782	461 064	461 064
% odepsanost HIM	%	46,8	49,0	48,1	50,8	53,5	53,5
tržby za stočné	tis. Kč	100 449	98 703	102 609	104 795	109 361	110 449

VÝVOJ OBJEMU ČIŠTĚNÉ A FAKTUROVANÉ VODY

V OBDOBÍ 2012 - 2021

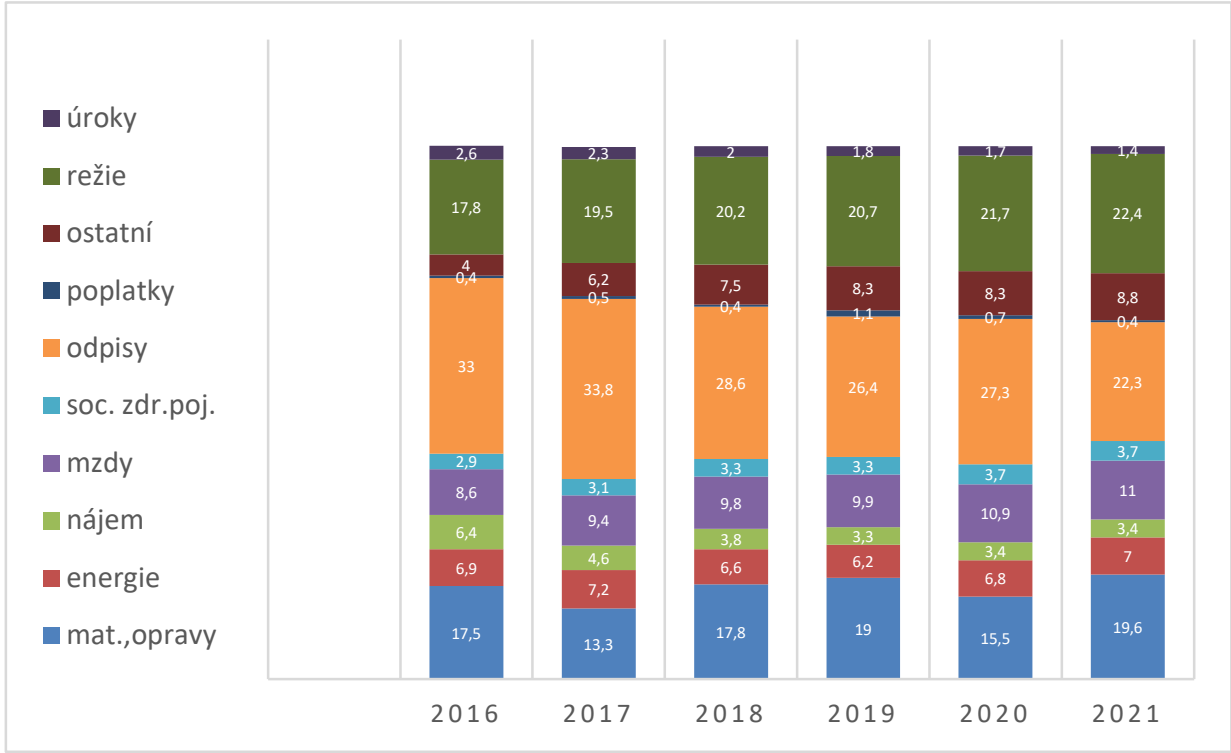




NÁKLADY NA ODVÁDĚNÍ A ČIŠTĚNÍ ODPADNÍCH VOD

(% Z ÚPLNÝCH VLASTNÍCH NÁKLADŮ)

Ukazatel	2016	2017	2018	2019	2020	2021
materiál a opravy	17,5	13,3	17,8	19	15,5	19,6
energie	6,9	7,2	6,6	6,2	6,8	7,0
nájemné	6,4	4,6	3,8	3,3	3,4	3,4
mzdové náklady	8,6	9,4	9,8	9,9	10,9	11,0
sociální a zdravotní pojištění	2,9	3,1	3,3	3,3	3,7	3,7
odpisy	33	33,8	28,6	26,4	27,3	22,3
poplatky za odpadní vody	0,4	0,5	0,4	1,1	0,7	0,4
ostatní	4	6,2	7,5	8,3	8,3	8,8
režijní náklady	17,8	19,5	20,2	20,7	21,7	22,4
úroky z úvěru	2,6	2,3	2,0	1,8	1,7	1,4



Cena stočného m³ / Kč bez DPH	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
cena kalkulovaná	34,96	34,96	34,96	34,96	36,05	38,16	38,06
ceny skutečně realizované	34,97	34,05	34,67	34,88	36,41	36,09	37,80

OPRAVY A OBNOVA NA VODOVODECH A KANALIZACÍCH

(V TIS. KČ - VČETNĚ DOTACÍ A VNITROPODNIKOVÝCH NÁKLADŮ)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
vodovody	36 989	35 898	36 258	115 117	142 694	56 820
kanalizace + ČOV	24 851	22 616	23 014	27 242	30 296	29 364
celkem	61 840	58 514	59 272	142 359	172 990	86 184

V ROCE 2021 BYLY PROVEDENY NÁSLEDUJÍCÍ VÝZNAMNÉ OPRAVY A OBNOVY VODÁRENSKÝCH ZAŘÍZENÍ

OPRAVY VODOVODNÍ SÍTĚ

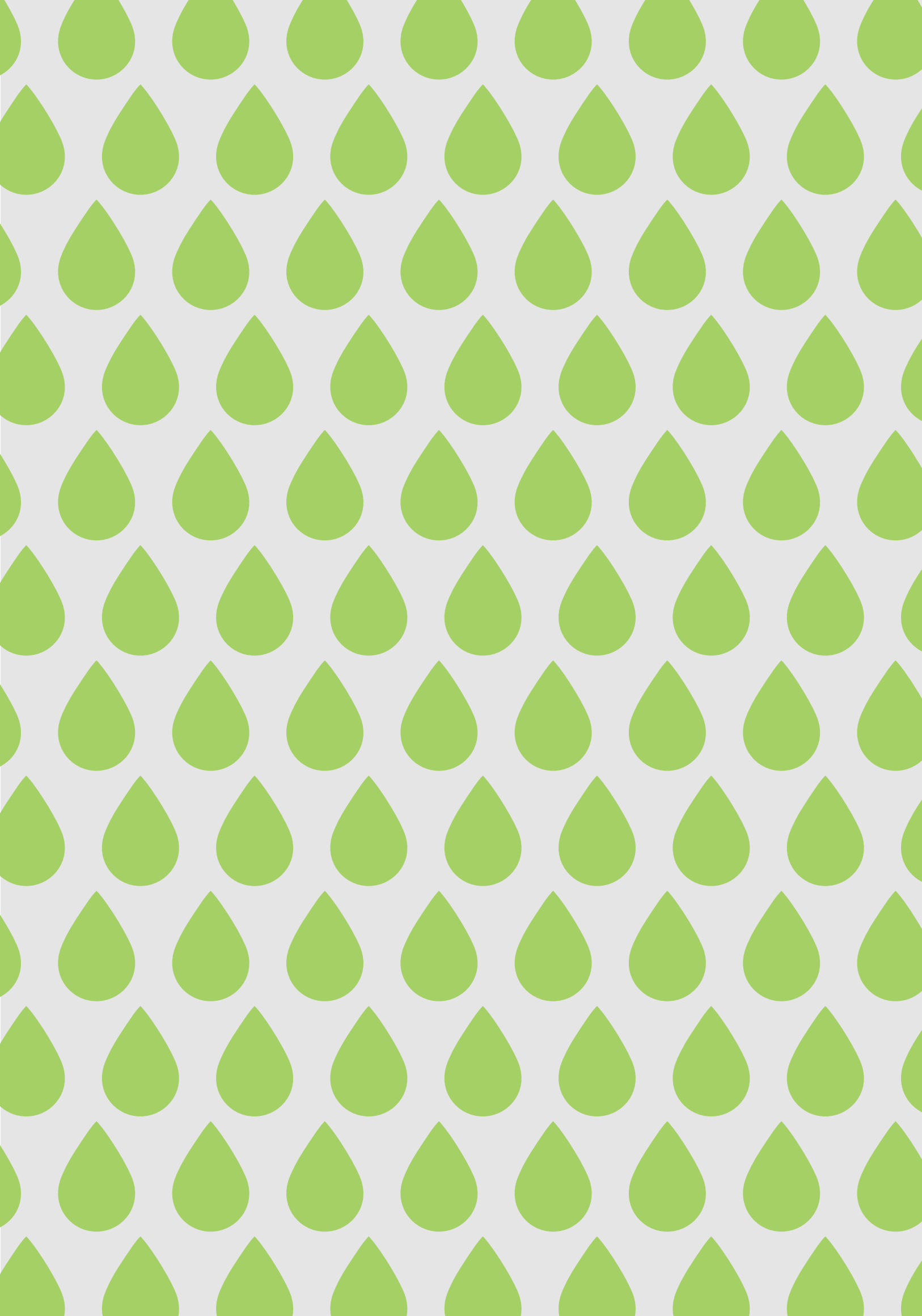
- Dotovaná akce propojení vodovodů „Skupinový vodovod Hořicko“. Stavba je dokončena a bylo požádáno o kolaudaci.
- Dotovaná akce propojení vodovodů „Skupinový vodovod Kopidlensko“. Probíhá dokončení stavby.
- Jeřice, Zahrady - oprava vodovodu v délce 242 m, DN 110.
- Jičín, ul. Dělnická - oprava vodovodu v délce 233 m.
- Hořice, ul. Na Závisti - rekonstrukce vodovodu v délce 259 m
- Jeřice – oprava komunikace SÚS po opravě vodovodu.
- Nová Paka, ul. Vrchlického - oprava kanalizace včetně přípojek v délce 157 m.
- Oprava VDJ Křížek (středisko Hořice).
- Rekonstrukce SW vybavení CDSP Jičín a souvisejících okolních dispečinků.
- Miletín, Dobrá Voda - oprava živichých vozovek.
- Jeřice - oprava komunikace SÚS.
- VDJ ÚV Březovice - provedení sanace.
- VDJ Staňkova Lhota - oprava a výměna potrubních tras nátoků do akumulací.
- VDJ Miletín - oprava povlakové krytiny, klempířské práce.
- Doubrava - oprava vodovodu v délce 195 m.
- Střehom - oprava vodovodu v délce 102 m.
- Sobotka - oprava vodovodu (přívod na Spyšovou) v délce 127 m.
- Sobotka, ul. Nádražní - oprava vodovodu.
- Vysoké Veselí - oprava vodovodu v délce 523 m.
- VDJ Cerekvice - výměna výtlaku v délce 424 m.
- Libonice - výměna vodovodu u vrtu v délce 4 m.
- Libonice - výměna vodovodu u obchvatu v délce 45 m.
- Kal - výměna vodovodu od návsi k ZD v délce 140 m.
- Lázně Bělohrad - výměna vodovodu u kašny v délce 15 m.
- Libáň - výměna vodovodu na náměstí v délce 127 m.
- Libáň - výměna vodovodu k p. č. 1486/4 v délce 93 m.
- Jičín, ul. M. Koněva - 3 ks vodovodních šoupat.

OPRAVY KANALIZAČNÍ SÍTĚ

- Hořice, Libonice - oprava havarijního stavu kanalizace, DN 800 v délce 101 m a DN 600 v délce 34 m.
- Valdice - lokální oprava kanalizace.
- Hořice, ul. Nádražní - lokální oprava kanalizace (čištění, průzkum odstranění kořenů).
- Lázně Bělohrad - lokální oprava kanalizace, nátok na ČOV (čištění, průzkum odstranění kořenů).
- Lázně Bělohrad - lokální oprava kanalizace.
- Hořice, ul. Šalounova - sanace kanalizace DN 300 v délce 477 m.
- Nová Paka, ul. Tyršova - sanace kanalizace v délce cca 130 m.
- Dolní Nová Ves - sanace kanalizace DN 600 v délce 373 m.
- Havarijní opravy kanalizace a šachet - Jičín ul. Hoffmanova a šachet ul. Dlouhá a K. Vika.
- Havarijní opravy kanalizace - Hořice, ul. Maixnerova v délce 3 m.
- Havarijní opravy kanalizace - Libáň v délce 18 m.
- Havarijní opravy kanalizace a šachet - Nová Paka u Doubka.
- Havarijní opravy kanalizace a šachet - Nová Paka, ul. Tyršova.
- Havarijní opravy kanalizace - Nová Paka, ul. Heřmanická u hřiště v délce 8 m.
- Havarijní opravy kanalizace - Hořice 4x šachta.
- Havarijní opravy kanalizace - Hořice, ul. Barákova v délce 7 m.
- Havarijní opravy kanalizace a šachet - Nová Paka, ul. Bulharská.
- Havarijní opravy kanalizace - Libáň, ul. Na Sídlišti, v délce 40 m.
- Havarijní opravy kanalizace - Libáň, ul. Smutná (šachta).
- Havarijní opravy kanalizace a šachet - Nová Paka, ul. Karla Havlaty.
- Hořice - oprava poklopů na revizních šachtách kanalizace.
- Nová Paka - oprava poklopů.
- Valdice - oprava kanalizačních poklopů.
- Jičín - oprava šachty kabelovodu na ČOV.

POČET PORUCH NA SÍTÍCH

Další významnou aktivitou v roce 2021 byla likvidace poruch na vodovodních a kanalizačních řadech. Ve srovnání s rokem 2020 došlo k mírnému nárůstu počtu poruch na celkových 151.



STANOVISKO DOZORČÍ RADY



Mimo shora uvedené okruhy činnosti VOS, a. s. dozorčí rada prověřovala zejména tyto oblasti hospodaření:

- zápisy z jednání představenstva,
- čtvrtletní rozbor hospodaření společnosti,
- rozbor pohledávek po lhůtě splatnosti,
- finanční plán na rok 2021,
- stanovení cen vodného a stočného pro rok 2022,
- inventarizaci majetku a závazků,
- výroční zprávu roku 2021,
- roční účetní závěrku 2021,
- návrh na rozdělení zisku za rok 2021,
- kontrolu vydaných směrnic, především v souvislosti s pandemií COVID-19.

Vážení akcionáři, dámy a pánové,

dovolte, abych vás seznámila s činností dozorčí rady Vodohospodářské a obchodní společnosti, a. s. za období roku 2021.

Dozorčí rada v průběhu roku 2021 změnila své složení, neboť k datu 11. května 2021 odstoupil člen a místopředseda dozorčí rady pan Josef Dlabola. Na valné hromadě byl zvolen nový člen dozorčí rady, starosta obce Stará Paka, pan Jan Herber, kterému vzniklo členství k datu 1. července 2021. Dne 17. srpna 2021 byl zvolen pan Miroslav Kodydek místopředsedou dozorčí rady.

V roce 2021 se konalo šest řádných zasedání dozorčí rady v souladu s plánem kontrol a potřebami společnosti. Předsedkyně dozorčí rady se pravidelně účastnila jednání představenstva a dozorčí rada byla průběžně informována o stavu společnosti, aktuálních úkolech a vývoji hospodaření. Informace, stanoviska a ostatní podklady byly předávány včas a v odpovídající kvalitě. K zasedání byl zván ředitel společnosti a obchodně-ekonomický náměstek.

Kromě níže uvedených pravidelných kontrol hospodaření byla dozorčí rada informována o jednáních ve věci navyšování základního kapitálu společnosti kapitalizací pronajatého majetku a o strategickém plánu společnosti na roky 2022–2026. Dále byla dozorčí rada informována o čerpání dotací v roce 2021 a průběhu výstavby dvou projektů, na které jsou čerpány dotace z Operačního programu Životní prostředí. Jedná se o propojení vodovodů ze Sobotky na Kopidlensko a propojení vodovodů na Hořicku. Dozorčí rada se také seznámila se zásadními soudními spory, které jsou společností vedeny. Po ukončení auditu roku 2021 se dozorčí rada seznámila s dopisem auditora, který na zasedání projednala přímo s auditorem.

Dozorčí rada předává své závěry z jednotlivých kontrol představenstvu k seznámení a případně k zajištění nápravných opatření.

Dozorčí rada konstatuje, že po dobu své činnosti ve sledovaném období nezjistila porušení povinností členů představenstva ani nedostatky v hospodaření společnosti.

Valná hromada, konaná dne 10. 6. 2019 určila auditory k ověření roční účetní závěrky na roky 2019 až 2022.

Jedná se o společnost ÚČTY spol. s r.o., se sídlem Patrného 193, Pražské Předměstí, 551 01 Jaroměř, IČ: 25263391, číslo oprávnění Komory auditorů České republiky č. 567.

Na základě svých zjištění vyslovila dozorčí rada souhlas s roční účetní závěrkou za rok 2021, s návrhem na rozdělení zisku za rok 2021 a doporučuje valné hromadě výsledek roční účetní závěrky a návrh na rozdělení zisku za rok 2021

ke schválení.

V Jičíně 29. 3. 2022

Ing. Hana Masáková, MBA
předsedkyně dozorčí rady VOS a. s.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky o ověření ostatních informací (tj. ověření výroční zprávy) společnosti Vodohospodářská a obchodní společnost, a. s.

Příjemce zprávy:	Vodohospodářská a obchodní společnost, a. s. Na Tobolce 428 Holínské Předměstí, 506 01 Jičín IČO: 60109149
Auditorská společnost:	ÚČTY spol. s r.o. Petrného 193 551 01 Jaroměř č. opr. 567 tel.: 491 815 469, 773 149 293
Za účetní období:	od 01. 01. 2021 do 31. 12. 2021
Přílohy:	Ověřená rozvaha Ověřený výkaz zisku a ztrát Ověřená příloha k účetní závěrce Ověřený přehled o peněžních tocích Ověřený přehled o změnách vlastního kapitálu Ověřená výroční zpráva
V Jaroměři dne: 29. 3. 2022	

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
PŘÍJEMCE: AKCIONÁŘI A VEDENÍ SPOLEČNOSTI VODOHOSPODÁŘSKÁ
A OBCHODNÍ SPOLEČNOST, A. S.

ZPRÁVA O AUDITU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Vodohospodářská a obchodní společnost, a. s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2021, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2021 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě I přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Vodohospodářská a obchodní společnost, a. s. k 31. 12. 2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12. 2021 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 odpovídá představenstvo Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky, seznámení

se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) 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 (materiality), 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 (materiálních) 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 (materiální) věcné nesprávnosti.
V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Představenstvo Společnosti odpovídá 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 (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno 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 představenstvo plánuje 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 (materiální) 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 (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), 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 (materiální) 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 (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol představenstvem.

- 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

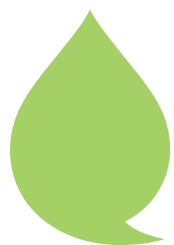
představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z události nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) 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 představenstvo 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 Jaroměři
dne: 29. 3. 2022

	
Ověření provedla auditorská společnost ÚČTY spol. s r.o., Patrného 193, 551, 01 Jaroměř, zapsaná v seznamu auditorských společností vedené Komorou auditorů ČR č. oprávnění 567.	Ing. Jakub Kohout auditor odpovědný za audit evidenční číslo 2482



**Vodohospodářská
obchodní
společnost**

