



2014/15
VÝROČNÍ
ZPRÁVA



VODOS *Kolín*

Obsah **výroční zprávy**

1. ÚVODNÍ SLOVO	2
2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI	3
3. ZPRÁVA O ČINNOSTI	8
4. INVESTICE	14
5. PERSONÁLNÍ OBLAST	15
6. ZPRÁVY ŘÍDÍCÍCH A DOZORČÍCH ORGÁNŮ	16
7. ZPRÁVA AUDITORA	17
8. PŘÍLOHY	20

1. ÚVODNÍ SLOVO

Vážení,

dovolte mi úvodem zhodnotit uplynulý hospodářský rok 2014/2015, který byl započat 1. 10. 2014 a ukončen 30. 9. 2015. V tomto období se podařilo navázat a zabezpečit konsolidaci účetní uzávěrky v rámci celého koncernu Energie AG Oberösterreich, připravit a plnit desetiletý plán plnění. Stabilizovala se činnost dozorčí rady společnosti, která se v pravidelných intervalech scházela. 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. Podařil se splnit plánovaný výsledek hospodaření společnosti, dosažený výsledek je 15 684 tis. Kč. Přesto, že byly dosažené výsledky naší práce dobré, probíhalo v zájmu zlepšení budoucích výsledků ve společnosti prověření potřeb pracovníků na všech úsecích činnosti. Stávající ostatní zakázkové činnosti, včetně obchodní činnosti jsou důležitou součástí naší společnosti a pomáhají vytvářet celkový

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

Dovolte mi, abych touto cestou také vzpomenu na dlouholetého jednatele a ředitele společnosti pana Ing. Jaroslava Fišeru, který nás bohužel v tomto roce opustil a který se velikou měrou podílel na směřování společnosti a dosahování výsledků.

Ing. Alexandr Novotný
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.

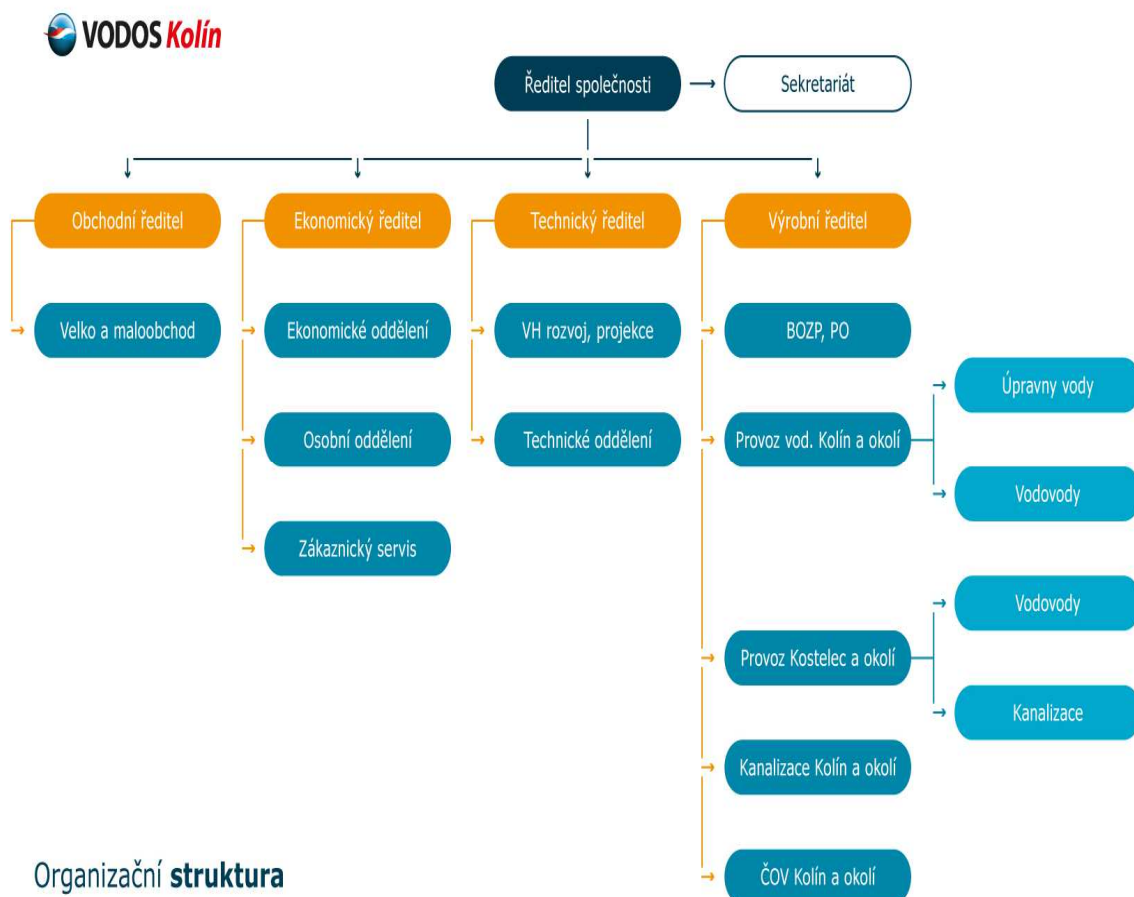
Dle obchodního rejstříku, vedeného Městským soudem v Praze oddíl C, vložka 18281 je předmět podnikání dán těmito činnostmi:

- *provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu*
- *koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej*
- *výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů*
- *činnost technických poradců v oblasti vodohospodářství*
- *inženýrská činnost v investiční výstavbě*
- *projektová činnost ve výstavbě*
- *provádění staveb včetně jejich změn, udržovacích prací na jejich odstraňování*
- *silniční motorová doprava nákladní*
- *práce zemními stroji*
- *podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady*
- *realitní činnost*
- *laboratorní činnost v oboru vodovodů a kanalizací*
- *zámečnictví*



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



Organizační **struktura**

2.3. ČLENOVÉ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI

STATUTÁRNÍ ORGÁN SPOLEČNOSTI K 30.09.2015

Ing. Jaroslav Fišera – jednatel (do 14.9.2015)

Ing. Pavel Linzer, MBA – jednatel (od 4.3.2015)

Ing. Alexandr Novotný – jednatel

DOZORČÍ RADA

Složení dozorčí rady k 30.09.2015

Mag. Thomas Kriegner – předseda dozorčí rady

Petr Hudler – člen dozorčí rady

Ing. Pavel Peroutka – člen dozorčí rady

Ing. Jaroslava Hradová – člen dozorčí rady

MUDr. Jan Rakušan – člen dozorčí rady

VEDENÍ SPOLEČNOSTI :

Ing. Jaroslav Fišera - generální ředitel společnosti (do 14.9.2015)

Ing. Alexandr Novotný - ekonomický ředitel

Ing. Roman Nešpor - technický ředitel

Martin Mlynář - výrobní ředitel

Pavel Kubišta - obchodní ředitel

2.4. VYBRANÉ EKONOMICKÉ UKAZATELE

ROZVAHA (v tis. Kč)	2014/15	2013/14	2012/13
AKTIVA	149 974	136 992	136 782
A. Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	0	0	0
B.I Dlouhodobý nehmotný majetek	39	440	1 083
B.II Dlouhodobý hmotný majetek	25 139	25 419	24 788
B.III Dlouhodobý finanční majetek	27 264	19 050	21 550
C.I Zásoby	5 430	5 596	5 839
C.II Dlouhodobé pohledávky	1 454	598	727
C.III Krátkodobé pohledávky	64 552	85 123	81 364
C. IV Krátkodobý finanční majetek	548	547	1 233
D. Časové rozlišení	25 548	219	198
PASIVA	149 974	136 992	136 782
A. Vlastní kapitál	91 082	87 793	92 300
A.I Základní kapitál	145	145	145
A.II Kapitálové fondy	0	0	0
A.III Fondy tvořené ze zisku	0	15	15
A.IV Výsledek hospodaření minulých let	75 253	72 140	77 335
A.V Výsledek hospodaření za účetní období	15 684	15 493	14 805
B.I Rezervy	6 156	2 384	2 115
B.II Dlouhodobé závazky	0	0	0
B.III Krátkodobé závazky	52 659	46 815	42 367
B.IV Bankovní úvěry a výpomoci	0	0	0
C. Časové rozlišení	77	0	0
VÝNOSY CELKEM (v tis. Kč)	2014/15	2013/14	2012/13
Tržby za vodné	90 662	86 461	85 588
Tržby za stočné	97 037	95 015	96 642
Ostatní provozní tržby a výnosy	89 303	104 039	78 233
Finanční výnosy	180	197	372
VÝNOSY CELKEM	277 182	285 712	260 835

NÁKLADY CELKEM (v tis. Kč)	2014/15	2013/14	2012/13
Výkonnová spotřeba	187 373	202 517	178 940
Personální náklady	49 347	48 956	48 502
Odpisy dlouhodobého majetku	5 451	4 878	4 899
Ostatní provozní náklady	15 058	9 966	10 106
Finanční náklady	504	229	85
Daň z příjmů	3 765	3 673	3 498
NÁKLADY CELKEM	261 498	270 219	246 030

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ (v tis. Kč)	2014/15	2013/14	2012/13
	15 684	15 493	14 805

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 čistícím 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

STAV K	30.9.2015	30.9.2014	30.9.2013
Délka vodovodní sítě v km	507	502	497
Délka kanalizační sítě v km	271	265	268
Počet úpraven vody	7	7	7
Počet čistíren odpadních vod	15	16	14
Počet vodovodních čerpacích stanic	36	36	36
Počet kanalizačních čerpacích stanic	47	44	41
Počet vodojemů	37	37	38

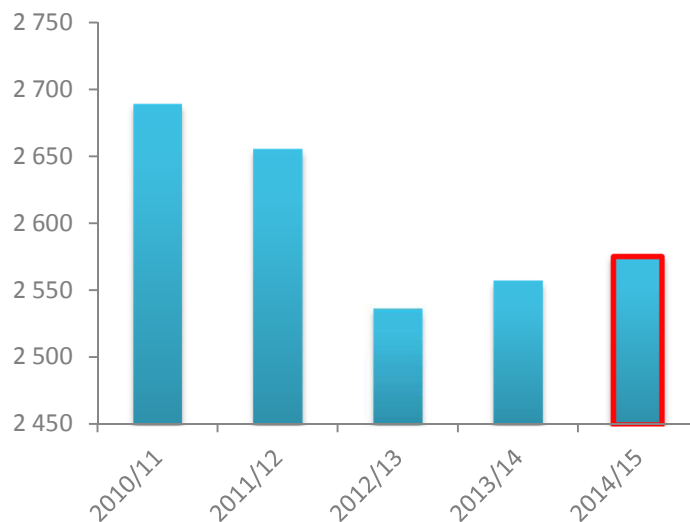
3.2. VÝROBA A DODÁVKA PITNÉ VODY

Firma VODOS s.r.o. provozuje vodovody v 47 městech a obcích v okrese Kolín a částečně Kutná Hora. Vodohospodářský infrastrukturní majetek, který byl v roce 2015 majetkem měst a obcí provozuje VODOS s.r.o. na základě provozních smluv o pronájmu vodovodů. Zásobování pitnou vodou probíhalo v loňském období plynule bez větších výpadků. Nákup vody dosáhl

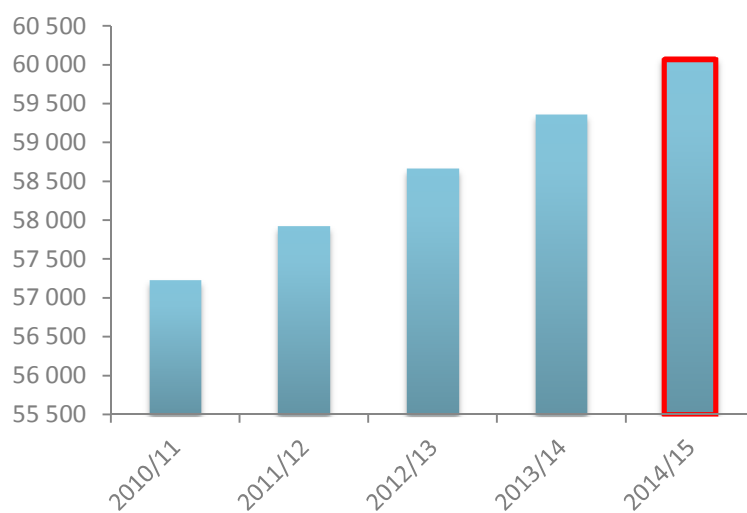
247 tis. m³, což je 7,0 % veškeré vody dodávané našim odběratelům. V roce 2015 bylo v rámci všech provozovaných vodovodů vyhlášeno 34 cen vodného. Z vlastních zdrojů jsme vyrobili 3 281 tis. m³ vody, což je 93,0 %.

VÝVOJ HOSPODAŘENÍ S VODOU (v tis. m ³)	2014/15	2013/14	2012/13
Voda vyrobená	3 281	3 299	3 270
Voda převzatá	247	260	275
Voda předaná	343	224	227
Voda určená k realizaci	3 186	3 336	3 339
Voda fakturovaná domácnostem	1 580	1 539	1 518
Voda fakturovaná ostatním	995	1 018	1 018
Ztráty vody (v %)	19	23	24

VODA FAKTUROVANÁ PITNÁ CELKEM (v tis. m³)



POČET ZÁSOBOVANÝCH OBYVATEL (PITNÁ VODA)



3.3. ODVÁDĚNÍ A ČIŠTĚNÍ ODPADNÍCH VOD

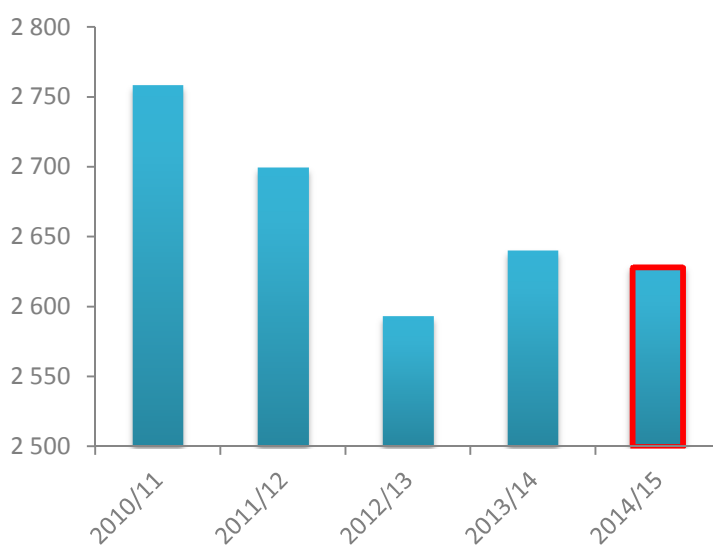
Firma VODOS s.r.o. provozovala v roce 2015 veřejnou kanalizaci ve městě Kolín a Kostelec n.Č.l., obcích Tři Dvory, Plaňany, Ratboř, Velim, Veltruby, Suchdol, Zásmuky, Krakovany, Žiželice (do

30.1.2015), Strančice, Chotutice, Kořenice, Velký Osek, Červené Pečky, Přitoky (od 1.7.2015), Bylany (od 1.7.2015) a ČOV TPCA.

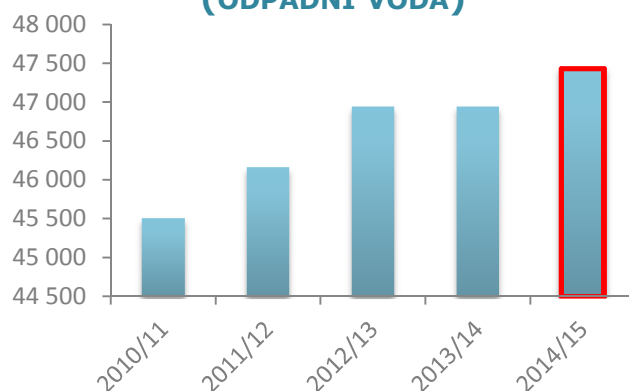
ZÁKLADNÍ ÚDAJE O KANALIZAČNÍ SÍTI

STAV K	30.9.2015	30.9.2014	30.9.2013
Počet obyvatel napojených na kanalizační síť	47 428	46 932	46 933
Počet kanalizačních přípojek	9 917	9 728	9 741
Kapacita čistíren odpadních vod (m3/den)	19 132	19 266	19 041
Objem čištěných odpadních vod	3 599	4 304	4 844
Množství kalů produkovaných z ČOV (sušina v t)	723	722	743
Voda fakturovaná odpadní celkem (v tis. m3)	2 628	2 640	2 593

**VODA FAKTUROVANÁ ODPADNÍ CELKEM
(v tis. m3)**



POČET ZÁSOBOVANÝCH OBYVATEL (ODPADNÍ VODA)



3.4. KVALITA VODY

V současné době je v provozu 7 úpraven vody. Z toho šest malých úpraven - Velký Osek, Jestřabí Lhota, Starý Kolín, Horní Kruty, Krupá a dvě velké úpravní - 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

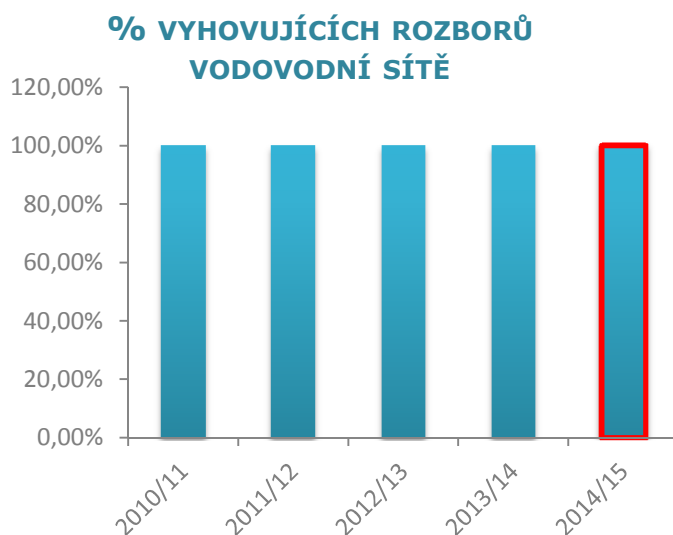
spotřeby vody. U některých zdrojů podzemní vody vlivem složení geologického podloží dochází k trvalému překročení hygienických limitů (dusičnany). Týká se to zdroje Štítary (dusičnany), který byl zakonzervován a je připraven pro nouzové využití. V mikrobiologických a biologických ukazatelích kvalita pitné vody v drtivé většině odběru 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	2014/15	2013/14	2012/13
Celkový počet vzorků	106	106	102
Počet nevyhovujících vzorků	0	0	0
% vyhovujících rozborů vodovodní sítě	100,00%	100,00%	100,00%



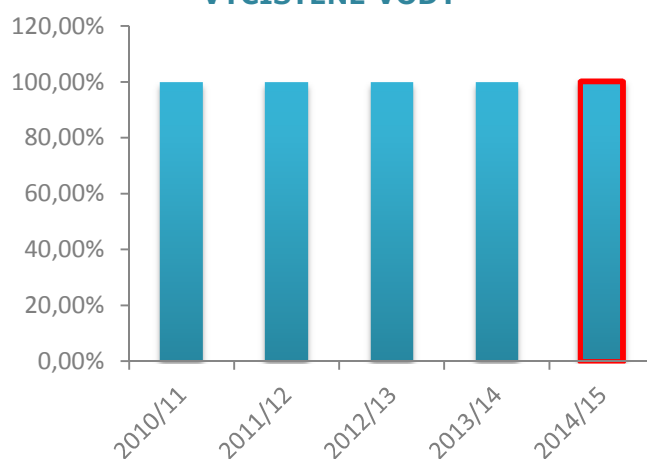
ODPADNÍ VODA

Laboratorní rozbory 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	2014/15	2013/14	2012/13
Celkový počet vzorků	412	424	372
Počet nevyhovujících vzorků	0	0	0
% vyhovujících rozborů vyčištěné vody	100,00%	100,00%	100,00%

**% VYHOVUJÍCÍCH ROZBORŮ
VYČIŠTĚNÉ VODY**



3.5. OBLAST OCHRANY ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

VODOS Kolín má zpracován plán odpadového hospodářství. Odvoz a likvidace odpadu je zabezpečována naší speciální technikou. Největší podíl odpadů tvoří čistírenské kaly, které jsou předávány firmě AVE CZ - Čáslav odpadové hospodářství 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 prozozech 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 (NCHLP) je ve společnosti ošetřena ustanovením

externí odborně způsobilé osoby. Jsou vypracována pravidla pro nakládání v NCHLP, která jsou odsouhlasena orgánem ochrany veřejného zdraví. Společnosti VODOS Kolín nebyly v roce 2014/15 uděleny ze strany orgánů státní správy žádné sankce za porušení legislativy v oblasti životního prostředí. Všechny objekty ve vlastnictví společnosti i pronajaté jsou napojeny na veřejný vodovod a kanalizaci a tím je zajištěna dodávka pitné vody pro zaměstnance i odvádění odpadních vod, čímž je zajištěno zdravé životní prostředí pro zaměstnance společnosti.

V prosinci 2012 bylo zpracováno posouzení ekologické újmy dle zákona 167/2008 Sb.

4. INVESTICE

V roce 2014/2015 bylo investováno 4 838 tis. Kč. Byl nakoupen nový server, vyhledávací přístroj lokalizace poruch a úniků vody, montérské vozidlo,

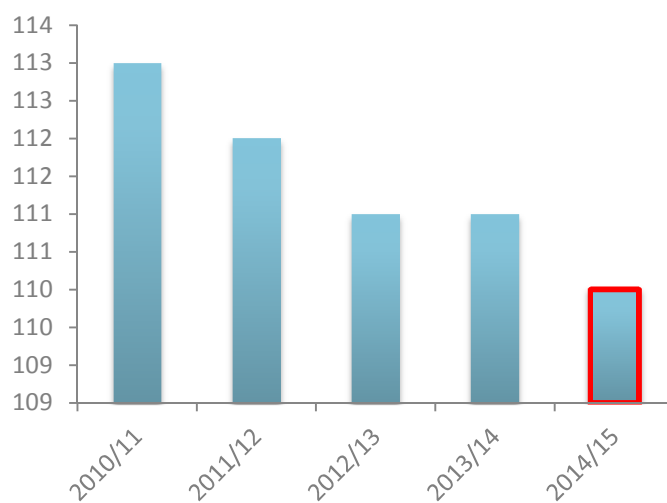
kontejnerová nástavba k nákladnímu vozu, dále byly provedeny stavební úpravy v provozním objektu Orebitská.

5. PERSONÁLNÍ OBLAST

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

V následující tabulce je provedeno meziroční porovnání počtu zaměstnanců.

PRŮMĚRNÝ POČET ZAMĚSTNANCŮ



6. ZPRÁVY ŘÍDÍCÍCH A DOZORČÍCH ORGÁNŮ

6.1. ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

Dozorčí rada na svém zasedání, dne 15. 12. 2015 projednala předloženou účetní závěrku za hospodářský rok 2014 – 2015, zprávu auditora o jejím ověření, zprávu o vztazích mezi propojenými osobami a prostudovala návrh na rozdělení zisku za účetní období 2014 – 2015.

Dozorčí rada přijala toto usnesení:

- a) Dozorčí rada Společnosti konstatuje, že provedla přezkum řádné účetní závěrky Společnosti, a návrh na rozdělení zisku za období 1. 10. 2014 – 30. 9. 2015.
- b) Dozorčí rada Společnosti konstatuje, že ve výše uvedených dokumentech neshledala pochybení a nedostatky, a že dle jejího názoru s přihlédnutím k výroku auditora společnosti BDO CB, s.r.o. ze dne 24. listopadu 2015 jsou úplné a podávají věrný obraz o hospodaření společnosti za dané období. Dozorčí rada se seznámila se zprávou auditora k účetní závěrce.
- c) Dozorčí rada přezkoumala zprávu o vztazích a konstatuje, že ve vztazích neshledala žádné vady.

- d) Dozorčí rada Společnosti navrhuje valné hromadě, aby schválila účetní závěrku, zprávu o vztazích mezi propojenými osobami a návrh na rozdělení zisku Společnosti za období 1. 10. 2014 – 30. 9. 2015 tak, jak byly navrženy jednateli Společnosti.
- e) Zisk po zdanění ve výši 15.683.721,96 Kč navrhuje rozdělit následujícím způsobem:
 - 80 % zisku, tj. 12.546.978,- Kč vyplatit společníkovi podle výše jeho podílu
 - 20 % zisku, tj. 3.136.743,96 Kč ponechat na účtu nerozděleného zisku minulých let.

V Kolíně dne 15. 12. 2015

Mag. Thomas Kriegner
předseda dozorčí rady

7. ZPRÁVA AUDITORA



Tel.: +420 385 102 511
Fax: +420 385 102 529
www.bdo.cz

BDO CB s. r. o.
Ot. Ostrčíla 18
České Budějovice
370 05

Zpráva nezávislého auditora

Společníkům VODOS s.r.o.

Na základě provedeného auditu jsme dne 24. 11. 2015 vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy, zprávu následujícího znění:

"Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti VODOS s.r.o., se sídlem Legerova 21, Kolín III, Kolín, identifikační číslo 475 38 457, která se skládá z rozvahy k 30. 9. 2015, výkazu zisku a ztráty za období od 1. 10. 2014 do 30. 9. 2015 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti VODOS s.r.o. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením a dále posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.



Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti VODOS s.r.o. k 30. 9. 2015 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1. 10. 2014 do 30. 9. 2015, v souladu s českými účetními předpisy."

Zpráva o zprávě o vztazích

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích společnosti VODOS s.r.o. za období od 1. 10. 2014 do 30. 9. 2015. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti VODOS s.r.o. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsme provedli podle kritérií zákona o obchodních společnostech a družstvech (obchodních korporacích) č. 90/2012 Sb. v platném znění a v souladu s AS č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit zprávy o vztazích jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích společnosti VODOS s.r.o. za období od 1. 10. 2014 do 30. 9. 2015 obsahuje významné věcné nesprávnosti.

Zpráva o ověření výroční zprávy

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti VODOS s.r.o. s účetní závěrkou, která je v této výroční zprávě obsažena. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti VODOS s.r.o. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu s mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.



Tel.: +420 385 102 511
Fax: +420 385 102 529
www.bdo.cz

BDO CB s. r. o.
Ot. Ostrčíla 18
České Budějovice
370 05

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti VODOS s.r.o. k 30. 9. 2015 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Českých Budějovicích dne 7. ledna 2016

BDO CB s. r. o., auditorské oprávnění č. 094
zastoupená partnerem:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'V. Ambrož', written over a light blue circular stamp.

Ing. Vladimír Ambrož
auditorské oprávnění č. 0129

ÚVODNÍ SLOVO
ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI
ZPRÁVA O ČINNOSTI
INVESTICE
PERSONÁLNÍ OBLAST
ZPRÁVY ŘÍDÍCÍCH A DOZORČÍCH ORGÁNŮ
ZPRÁVA AUDITORA
PŘÍLOHY

8. PŘÍLOHY

8.1 ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI
8.2 ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 30. ZÁŘÍ 2015

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU ZA OBDOBÍ OD 1. ŘÍJNA 2014 DO 30. ZÁŘÍ 2015

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 2014 do 30. září 2015.

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 v Kolíně, 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
ENERGIE AG BOHEMIA Service s.r.o.	České Budějovice	Mánesova 40/4	26081750
Vodárenská společnost Chrudim, a.s.	Chrudim	Novoměstská 626	27484211
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 2014 DO 30. ZÁŘÍ 2015

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 2014 do 30. září 2015, 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 AQUA SERVIS a.s. poskytuje v rámci skupiny EAGB služby v oblasti elektrodílen.

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

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 2014 DO 30. ZÁŘÍ 2015

Přehled jednání učiněných za období od 1. října 2014 do 30. září 2015, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání

týkalo majetku, který přesahuje 10% vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky:

Dne 31. 1. 2012 byla uzavřena Úvěrová smlouva a Smlouva o cashpoolingu s křížovým čerpáním mezi Raiffeisenbank a.s., jako úvěrovým věřitelem a poskytovatelem cashpoolingu a následujícími společnostmi: **ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.**, IČ 63908298, **Vodárenská společnost Chrudim, a.s.**, IČ 27484211, **Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.**, IČ 46356975, **ČEVAK a.s.**, IČ 60849657, **AQUA SERVIS, a.s.**, IČ 60914076, **VODOS s.r.o.**, IČ 47538457, a **VHOS, a.s.**, IČ 48172901, jako solidárními spoludlužníky a uživateli služby cashpooling s křížovým čerpáním. Předmětem smlouvy o cashpoolingu s křížovým čerpáním je úprava cashpoolingu mezi vymezenými účty společností vedenými u Raiffeisenbank a.s.

Celková výše závazků vyplývajících z cashpoolingu vůči společnosti ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. k 30. 9. 2015 činí 12 327 tis. Kč

Na základě rozhodnutí valné hromady ze dne 23. 2. 2015, bylo rozhodnuto o výplatě dividend společnosti ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. ve výši 10 258 tis. Kč a společnosti ČEVAK a.s. ve výši 2 137 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 2014 DO 30. ZÁŘÍ 2015

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

PŘEHLED SMLUV MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU

Licenční smlouva o poskytnutí práva užívat ochrannou známku

Smlouva o poskytování poradenských služeb

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

Úvěrová smlouva mezi Raiffeisenbank a.s., jako úvěrovým věřitelem a následujícími společnostmi: **ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.**, IČ 63908298, **Vodárenská společnost Chrudim, a.s.**, IČ 27484211, **Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.**, IČ 46356975, **ČEVAK a.s.**, IČ 60849657, **AQUA SERVIS, a.s.**, IČ 60914076, **VODOS s.r.o.**, IČ 47538457, a **VHOS, a.s.**, IČ 48172901, jako solidárními spoludlužníky. Předmětem smlouvy je poskytnutí úvěrového rámce ve výši 150 milionů korun českých formou platebních a neplatebních bankovních záruk nebo závazných příslibů k jejich vystavení s dobou platnosti do 5 let.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH 2014/15

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

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 2014 do 30. září 2015 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 24. listopadu 2015

Alexandr Novotný
jednatel



Martin Mlynář
jednatel



ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 30. ZÁŘÍ 2015

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

IČ: 475 38 457

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

K 30. 9. 2015

(v celých tisících Kč)

označ.	AKTIVA	Brutto	Běžné účetní období Korekce	Netto	Min. účetní období Netto
	AKTIVA CELKEM	197 782	-47 808	149 974	136 992
B.	Dlouhodobý majetek	94 613	-42 171	52 442	44 909
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	6 114	-6 075	39	440
	3. Software	6 114	-6 075	39	440
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	61 235	-36 096	25 139	25 419
	1. Pozemky	944	0	944	944
	2. Stavby	7 760	-4 619	3 141	1 496
	3. Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	49 640	-31 477	18 163	18 852
	7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 891	0	2 891	4 127
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	27 264	0	27 264	19 050
	3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	1 550	0	1 550	1 550
	5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	25 714	0	25 714	17 500
C.	Oběžná aktiva	77 621	-5 637	71 984	91 864
C.I.	Zásoby	6 770	-1 340	5 430	5 596
	1. Materiál	5 010	-1 340	3 670	3 987
	2. Nedokončená výroba a polotovary	1 760	0	1 760	1 609
C.II.	Dlouhodobé pohledávky	1 454	0	1 454	598
	1. Pohledávky z obchodních vztahů	175	0	175	0
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	5	0	5	0
	8. Odložená daňová pohledávka	1 274	0	1 274	598
C.III.	Krátkodobé pohledávky	68 849	-4 297	64 552	85 123
	1. Pohledávky z obchodních vztahů	50 653	-4 297	46 356	64 544
	2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0	0	0
	6. Stát - daňové pohledávky	8 096	0	8 096	8 559
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	210	0	210	125
	8. Dohadné účty aktivní	9 890	0	9 890	9 650
	9. Jiné pohledávky	0	0	0	2 245
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek	548	0	548	547
	1. Peníze	293		293	304
	2. Účty v bankách	255		255	243
D.I.	Časové rozlišení	25 548		25 548	219
	1. Náklady příštích období	25 548		25 548	219

VODOS s.r.o., IČ 475 38 457
ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU K 30. 9. 2015

označ.	PASIVA	Běžné účetní období	Minulé účetní období
	PASIVA CELKEM	149 974	136 992
A.	Vlastní kapitál	91 082	87 793
A.I.	Základní kapitál	145	145
	1. Základní kapitál	145	145
A.III.	Fondy ze zisku	0	15
	1. Rezervní fond	0	15
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	75 253	72 140
	1. Nerozdělený zisk minulých let	75 253	72 140
A.V.1	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	15 684	15 493
B.	Cizí zdroje	58 815	49 199
B.I.	Rezervy	6 156	2 384
	4. Ostatní rezervy	6 156	2 384
B.III.	Krátkodobé závazky	52 659	46 815
	1. Závazky z obchodních vztahů	25 238	33 056
	2. Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	13 814	1 280
	5. Závazky k zaměstnancům	2 304	2 239
	6. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1 308	1 271
	7. Stát - daňové závazky a dotace	1 307	324
	8. Krátkodobé přijaté zálohy	73	138
	10. Dohadné účty pasivní	8 614	8 506
	11. Jiné závazky	1	1
C.I.	Časové rozlišení	77	0
	1. Výdaje příštích období	77	0

Okamžik sestavení:

23. 11. 2015

Podpisový záznam:


 Alexandr Novotný, jednatel


 Martin Mlynář, jednatel

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

K 30. 9. 2015

(v celých tisících Kč)

označ.	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném	minulém
I.	Tržby za prodej zboží	73 620	79 087
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	62 470	68 592
+	Obchodní marže	11 150	10 495
II.	Výkony	201 234	205 045
1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	200 949	204 578
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	151	230
3.	Aktivace	134	237
B.	Výkonová spotřeba	124 903	133 925
1.	Spotřeba materiálu a energie	34 355	36 404
2.	Služby	90 548	97 521
+	Přidaná hodnota	87 481	81 615
C.	Osobní náklady	49 347	48 956
1.	Mzdové náklady	35 718	35 456
2.	Odměny členům orgánů obchodní korporace	652	610
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12 017	11 884
4.	Sociální náklady	960	1 006
D.	Daně a poplatky	7 562	7 645
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	5 451	4 878
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	815	673
1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	815	673
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	0	434
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	0	434
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	6 152	921
IV.	Ostatní provozní výnosy	1 333	710
H.	Ostatní provozní náklady	1 344	966
*	Provozní výsledek hospodaření	19 773	19 198
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	167	89
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	167	89
X.	Výnosové úroky	12	97
N.	Nákladové úroky	427	135
XI.	Ostatní finanční výnosy	1	11
O.	Ostatní finanční náklady	77	94
*	Finanční výsledek hospodaření	-324	-32
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	3 765	3 673
1.	- splatná	4 441	3 544
2.	- odložená	-676	129
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	15 684	15 493

označ.	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném	minulém
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	15 684	15 493
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	19 449	19 166

Okamžik sestavení: 23. 11. 2015

Podpisový záznam:


Alexandr Novotný, jednatel


Martin Mlynář, jednatel

VODOS s. r. o.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 30. září 2015
(v tisících Kč)

Příloha účetní závěrky je sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a 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.

Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici.

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Název:	VODOS s.r.o.
Sídlo společnosti:	Legerova 21, Kolín III, Česká republika
Identifikační číslo:	475 384 57

VZNIK A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI:

Společnost vznikla 10. března 1993. Společnost koupila část podniku Středočeské vodovody a kanalizace Praha dne 1. října 1994 od Fondu národního majetku na základě privatizačního projektu č. 25835. Hlavní činností společnosti je provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu, koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej.

PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ DÁLE JE:

1. Projektová činnost ve výstavbě
2. Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
3. Silniční motorová doprava – nákladní vnitrostátní provozovaná vozidla o největší povolené hmotnosti do 3,5 tuny včetně
4. Nákladní vnitrostátní provozovaná vozidla o největší povolené hmotnosti nad 3,5 tuny
5. Provádění staveb, jejich změn a odstraňování
6. Zámečnictví, nástrojářství
7. Výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
8. Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

VODOS s. r. o.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 30. září 2015
(v tisících Kč)

VLASTNÍCI SPOLEČNOSTI:

ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o., IČO 63908298 podíl 100 %

STATUTÁRNÍ ORGÁN:

Ing. Jaroslav Fišera – jednatel (do 14.9.2015)

Ing. Pavel Linzer, MBA - jednatel

Ing. Alexandr Novotný – jednatel

ČLENOVÉ DOZORČÍ RADY K 30. ZÁŘÍ 2015:

Mag. Thomas Kriegner – předseda dozorčí rady

Petr Hudler – člen dozorčí rady

Ing. Pavel Peroutka – člen dozorčí rady

Ing. Jaroslava Hradová – člen dozorčí rady

MUDr. Jan Rakušan – člen dozorčí rady

ZMĚNY V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU:

V hospodářském roce 2014/2015 se stala Energie AG Bohemia s.r.o. 100% vlastníkem společnosti, když na ní byl převeden podíl 25/145 ze společnosti ČEVAK a.s. České Budějovice. Dále společnost rozšířila počet členů statutárního orgánu ze dvou na tři.

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA:

Ve sledovaném období nebyly provedeny žádné zásadní změny v organizační struktuře. Je uplatňována liniová řídicí struktura. Společnost je rozdělena na hlavní provoz Kolín, hlavní provoz Kostelec nad Černými lesy, na pomocné provozy a správní provoz. Pracovníci centrály se zabývají účetnictvím, strategickým plánováním, správou finančních zdrojů a informačními technologiemi.

2. Zásadní účetní postupy používané společností

Společnost vede účetnictví podle příslušných ustanovení zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Účetním obdobím byl hospodářský rok od 01.10.2014 do 30.09.2015. Rozvahovým dnem je datum 30.09.2015.

VODOS s. r. o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 30. září 2015
(v tisících Kč)

(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

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

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

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

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Stavby	Lineární	30 let
Stroje a přístroje	Lineární	3 let
Automobily	Lineární	5 let
Patenty a ostatní nehmotná aktiva	Lineární	6 let
Software	Lineární	3 roky
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	Lineární	15 let

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 představují majetkové účasti, dlouhodobé půjčky a termínovaný vklad. Je účtován v pořizovací ceně. Pořizovací cena zahrnuje přímé náklady související s pořízením.

(c) Krátkodobé cenné papíry a podíly

Společnost nevlastní žádné krátkodobé cenné papíry a podíly.

(d) 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 průměrnou cenou.

Nedokončená výroba a hotové výrobky jsou oceňovány vlastními náklady, které zahrnují cenu materiálu, práce a proporcionalní část výrobních režijních nákladů podle stavu rozpracovanosti. Úbytek nedokončené výroby a hotových výrobků je oceňován standardními cenami.

Zboží je oceňováno v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, skladovací poplatky při dopravě a dopravné za dodání do skladu. Úbytek zboží je oceňován průměrnou cenou. Zásoby zboží společnost nemá, protože o zboží je účtováno průběžně a při nákupu materiálu nelze rozlišit, které bude materiál a které zboží.

(e) Stanovení opravných položek a rezerv

Společnost netvoří opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku.

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a věkové struktury pohledávek. Pro pohledávky, které jsou více než 180 dní po splatnosti, se tvoří opravná položka 50 %, pro pohledávky, které jsou více než 365 dní po splatnosti, se tvoří opravná položka ve výši 100 %. V odůvodněných případech lze vytvořit opravnou položku k pohledávkám, které se mohou od těchto pravidel lišit. Týká se to především pohledávek, které jsou vymáhány soudně, jsou v insolvenčním řízení, nebo které jsou zajištěny splátkovým kalendářem.

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

Rezervy na opravy dlouhodobého hmotného majetku společnost nevytváří.

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 podle jednotlivých zaměstnanců.

Dále byla vytvořena rezerva na odměny pracovníkům.

Rezervy na záruční opravy společnost nevytváří.

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

VODOS s. r. o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 30. září 2015
(v tisících Kč)

(f) Přepočty cizích měn

Společnost neúčtuje v cizí měně.

(g) Výzkum a vývoj

Náklady na výzkum a vývoj společnost nemá.

(h) Pacht majetku

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

(i) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a v odložené dani aktivní nebo pasivní.

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

Dohadné položky aktivní tvoří převážně nevyfakturované vodné a stočné, jehož výše je stanovena na základě výpočtu ze srovnatelného minulého období a aktuální ceny vodného a stočného. Dohadné účty pasivní jsou tvořeny pro spotřebu podzemní vody, elektřiny maloodběr a poplatky za vypouštění odpadních vod. Skutečnost všech těchto položek je vyúčtována za kalendářní rok.

3. Změna účetních metod a postupů

Během účetního období nedošlo k žádným změnám v účetních postupech společnosti.

VODOS s. r. o.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 30. září 2015
(v tisících Kč)

4. Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

	Software	Celkem
Pořizovací cena		
Zůstatek k 1.10.2014	6 114	6 114
Přírůstky	--	--
Úbytky	--	--
Přeúčtování	--	--
Zůstatek k 30.09.2015	6 114	6 114
Oprávký		
Zůstatek k 1.10.2014	5 674	5 674
Odpisy	401	401
Oprávký k úbytkům	--	--
Přeúčtování	--	--
Zůstatek k 30.09.2015	6 075	6 075
Zůstatková hodnota 1.10.2014	440	440
Zůstatková hodnota 30.09.2015	39	39

VODOS s. r. o.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 30. září 2015
(v tisících Kč)

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Pozemky	Stavby	Techn. stroje a zařízení	Provozní vybavení	Nedokončený hmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena						
Zůstatek k 1.10.2014	944	5 896	30 155	16 091	4 127	57 213
Přírůstky	--	--	--	--	4 838	4 838
Úbytky	--	--	-30	-721	-65	-816
Přeúčtování	--	1 864	171	3 974	-6 009	--
Zůst. k 30.09.2015	944	7 760	30 296	19 344	2 891	61 235
Oprávký						
Zůstatek k 1.10.2014	--	4 401	19 384	8 012	--	31 797
Přírůstky	--	218	1 911	2 921	--	5 050
Úbytky	--	--	-30	-721	--	-751
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--
Zůst. k 30.09.2015	--	4 619	21 265	10 212	--	36 096
Zůst. hodnota 1.10.2014	944	1 496	10 771	8 081	4 127	25 419
Zůst. hodnota 30.09.2015	944	3 141	9 031	9 132	2 891	25 139

5. Najatý majetek

(a) Finanční leasing

Společnost nemá.

(b) Operativní leasing

Společnost nemá.

6. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek nevykázaný v rozvaze

V souladu s účetními postupy, popsanými v bodě 2.(a), účtovala společnost část dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku do nákladů v roce jeho pořízení.

VODOS s. r. o.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 30. září 2015
(v tisících Kč)

Celková kumulovaná pořizovací hodnota tohoto dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, který je ještě v používání, je následující:

	2013/14	2014/15
Dlouhodobý hmotný majetek	8 335	8 419
Dlouhodobý nehmotný majetek (software)	--	--
Celkem	8 335	8 419

Dále má společnost v pachtu dlouhodobý vodohospodářský majetek měst a obcí, které provozujeme.

7. Finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představuje majetkovou účast ve společnosti KAPKA spol. s r.o. v částce 1 550 tis. Kč, dlouhodobou půjčku Vodohospodářskému sdružení Kolín ve výši 15 000 tis. Kč. (1/10 půjčky tj. 2 500 tis. Kč je splatná každý rok), vkladový účet na 9 900 tis. Kč. Jedná se o jistotní vklad v souvislosti s poskytnutou zárukou od Raiffeisenbank (viz část 21) a dále dlouhodobá část pohledávky za OÚ Ratboř 814 tis. Kč.

MAJETKOVÉ účasti 2014/15

	Vlastnický podíl	Celkový zisk (+) ztráta (-) k 30.9. 2015	Vlastní kapitál k 30.09. 2015	Pořizo- vací cena
KAPKA spol. s r.o. IČO 62967983	16,67%	2 569	12 590	1 550
Celkem majetkové účasti				1 550

V roce 2014/15 měla společnost z dlouhodobého finančního majetku výnos z titulu přijatých dividend ve výši 167 tis. Kč.

VODOS s. r. o.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 30. září 2015
(v tisících Kč)

8. Zásoby

Stav materiálu na skladě činí 5 010 tis. Kč (2013/14 4 987 tis. Kč) a zásoby nedokončené výroby 1 760 tis. Kč (2013/2014 1 609 tis. Kč). Společnost vytvořila k zásobám opravné položky ve výši 1 340 tis. Kč (2013/2014 1 000 tis. Kč).

	2013/14	2014/15
Stav zásob	5 596	5 430
Nedokončená výroba	1 609	1 760
Celkem	7 205	7 190

9. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

(a) Pohledávky

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 50 653 tis. Kč (2013/14 66 802 tis. Kč), ze kterých 13 253 tis. Kč (2013/14 15 987 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám k 30. září 2015 činila 4 297 tis. Kč (2013/14 2 258 tis. Kč).

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

(b) Závazky

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 25 238 tis. Kč (2013/14 33 056 tis. Kč), ze kterých 11 312 tis. Kč (2013/14 14 894 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti.

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

10. Krátkodobé přijaté zálohy

Krátkodobé přijaté zálohy představují zaplacené zálohy na vodné a stočné ve výši 73 tis. Kč (2013/14 138 tis. Kč).

11. Náklady příštích období

Náklady příštích období jsou 25 548 tis. Kč (2013/2014 219 tis. Kč), z čehož nejvyšší částkou je pachtovné pro Vodohospodářské sdružení Kolín 25 000 tis. Kč.

VODOS s. r. o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 30. září 2015
(v tisících Kč)

12. Opravné položky

	Opravná položka k zásobám	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1.10.2014	-1 000	-2 258	- 3 258
Tvorba	-340	-3 799	-4 139
Rozpuštění/použití	--	1 760	1 760
Zůstatek 30.09.2015	-1 340	-4 297	-5 637

13. Základní kapitál

	Základní kapitál
Zůstatek k 1.10.2014	145
Zůstatek k 30.09.2015	145

14. Přehled o změnách vlastního kapitálu

	Základní kapitál	Zisk běžného období	Neroz- dělený zisk	Zákon. rezervní fond	Celkem
Zůstatek k 1.10.2014	145	15 493	72 140	15	87 793
Převod do nerozděleného zisku minulých let	--	-3 098	3 113	-15	--
Dividendy	--	-12 395	--	--	-12 395
Zisk za rok 2014/15	--	15 684	--	--	15 684
Zůstatek k 30.09.2015	145	15 684	75 253	--	91 082

VODOS s. r. o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 30. září 2015
(v tisících Kč)

15. Rezervy

	Rezerva na dovolenou a odměny	Ostatní rezervy	Celkem
Zůstatek k 30.9.2014	2 384	--	2 384
Tvorba	3 247	2 909	6 156
Čerpání	2 384	--	2 384
Rozpuštění	--	--	--
Zůstatek k 30.09.2015	3 247	2 909	6 156

Společnost vytvořila ostatní rezervu ve výši 2.909 tis. Kč na základě vydaného rozhodnutí soudu první instance, které vyznělo pro společnost negativně.

16. Informace o tržbách

Výnosy	2013/14	2014/15
Tržby za vodné	86 461	90 662
Tržby za stočné	95 015	97 037
Ostatní provozní tržby a výnosy	104 039	89 303
Finanční výnosy	197	180
Celkem	285 712	277 182

VODOS s. r. o.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 30. září 2015
(v tisících Kč)

17. Informace o spřízněných osobách

(a) Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

	Pohledávky k 30.09.		Závazky k 30.09.	
	2013/14	2014/15	2013/14	2014/15
AQUA SERVIS, a.s.	--	--	--	--
ČEVAK a. s.	130	79	102	68
ENERGIE AG BOHEMIA Service s.r.o.	--	--	3	2
Vodárenská společnost Chrudim, a.s.	--	17	11	--
Vodovody a kanalizace Beroun, a. s.	195	660	--	--
VHOS, a. s.	232	658	--	--
Městské tepelné hospodářství Kolín s. r. o.	977	917	155	155
ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.	--	--	1 112	1 487
Celkem	1 534	2 331	1 383	1 712

V pohledávkách a v pohledávkách a závazcích z obchodních vztahů, popsanych v bodě 9, jsou obsaženy následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině.

(b) pohledávky, závazky a úroky z cashpoolingu

	30.9.2014		30.9.2015	
	Závazky	Nákladové úroky	Závazky	Nákladové úroky
ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.	1 280	135	12 327	427
Celkem	1 280	135	12 327	427

(c) Transakce se spřízněnými osobami

	Tržby za zboží		Nákupy zboží	
	2013/14	2014/15	2013/14	2014/15
AQUA SERVIS, a. s.	1 271	854	--	--
ČEVAK a. s.	268	679	--	--
Vodárenská společnost Chrudim, a. s.	--	488	--	--
Vodovody a kanalizace Beroun, a. s.	2 001	4 405	--	--
VHOS, a. s.	591	1 242	--	--
Městské tepelné hospodářství Kolín	262	580	--	--
Celkem	3 394	8 248	--	--

VODOS s. r. o.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 30. září 2015
(v tisících Kč)

	Tržby za služby		Náklady na služby	
	2013/14	2014/15	2013/14	2014/15
ENERGIE AG BOHEMIA s. r. o.	--	--	4 358	5 194
AQUA SERVIS, a. s.	--	--	--	--
ČEVAK a.s.	--	--	1 625	1 257
ENERGIE AG BOHEMIA Service s. r. o.	--	--	34	29
Vodárenská společnost Chrudim, a. s.	--	--	53	67
Vodovody a kanalizace Beroun, a. s.	--	--	--	--
VHOS, a. s.	--	--	--	--
Městské tepelné hospodářství Kolín	10 207	9 917	642	591
Celkem	10 207	9 917	6 712	7 138

Společnost nakupuje materiál, využívá služeb a prodává výrobky spřízněným stranám v rámci běžné obchodní činnosti podniku. Všechny významné transakce se spřízněnými osobami byly uskutečněny za běžných tržních podmínek.

(d) Odměny a půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů

	Jednatelé		Dozorčí rada	
	2013/14	2014/15	2013/14	2014/15
Počet členů	2	2	5	5
Odměny z titulu výkonu funkce	2 024	484	154	168
Ostatní plnění (důchodové připojištění aj.)	8	2	--	--

Členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů, včetně bývalých členů těchto orgánů, nebyla poskytnuta půjčka, úvěr ani zajištění.

(e) Faktický koncern

Společnost nemá uzavřenu ovládací smlouvu. Zpráva o vzájemných vztazích bude součástí výroční zprávy.

VODOS s. r. o.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 30. září 2015
(v tisících Kč)

18. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za rok 2013/14 a 2014/15:

2013/14	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	108	33 674	11 278	979
Vedoucí pracovníci	3	1 782	606	27
Celkem	111	35 456	11 884	1 006

2014/15	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	108	33 772	11 355	958
Vedoucí pracovníci	2	1 946	662	2
Celkem	110	35 718	12 017	960

19. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí - 1 308 tis. Kč (2013/14 - 1 271 tis. Kč). Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky činí – 1 307 tis. Kč (2013/14 - 324 tis. Kč), žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

20. Daň z příjmů

(a) Splatná

Splatná daň z příjmů zahrnuje odhad daně za zdaňovací období 2014/15 ve výši 4 441 tis. Kč (2013/14 3 544 tis. Kč). V roce 2014/15 byly uhrazeny zálohy na daň z příjmů ve výši 3 453 tis. Kč. Zůstatek daně z příjmů je k 30.9.2015 988 tis. Kč.

VODOS s. r. o.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 30. září 2015
(v tisících Kč)

(b) Odložená

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2.(i) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19% (pro rok 2013/14 – 19 %).

VYKÁZANÉ ODLOŽENÉ DAŇOVÉ POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY:

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2013/14	2014/15	2013/14	2014/15	2013/14	2014/15
Dlouhodobý hmotný majetek	--	--	-191	-525	-191	-525
Dlouhodobý nehmotný majetek	--	--	--	--	--	--
Dlouhodobý finanční majetek	--	--	--	--	--	--
Pohledávky	146	374	--	--	146	374
Zásoby	190	255	--	--	190	255
Rezervy	453	1 170	--	--	453	1 170
Daňové ztráty	--	--	--	--	--	--
Přecenění majetku a závazků účtované proti vlastnímu kapitálu	--	--	--	--	--	--
Ostatní dočasné rozdíly	--	--	--	--	--	--
Odložená daňová pohledávka/závazek	789	1 799	-191	-525	598	1 274

21. Závazky nevykázané v rozvaze

Společnost zatížila následující dlouhodobý hmotný majetek zástavním právem ve prospěch města Kolín: budova bez čp. na pozemku č. 3626, budova bez čp. na pozemku č. 3627, budova bez čp. na pozemku č. 3628/1, budova bez čp. na pozemku č. 3628/2, pozemek č. 3626 – 993m², pozemek č. 3627 – 67 m², pozemek č. 3628/1 – 933 m², pozemek č. 3628/2 – 348 m², pozemek č. 1915/2 – 1888 m², pozemek č. 1915/3 – 332 m², pozemek č. 1915/5 – 10 m², pozemek č. 1918/3 – 2270 m², pozemek č. 1918/5 – 1874 m², pozemek č. 1918/6 – 214 m², pozemek č. 1918/7 – 1361 m², pozemek č. 1918/8 – 617 m². Vše je zapsáno na LV č. 6351, vedeného u Katastrálního úřadu Kolín pro katastrální území, obec a okres Kolín.

VODOS s. r. o.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 30. září 2015
(v tisících Kč)

Bankovní záruka



Na základě uzavřené Koncesní smlouvy o provozování vodovodů pro veřejnou potřebu města Kolína, mezi Vodohospodářským sdružením Kolín a společností VODOS s.r.o., byla zřízena u Raiffeisenbanky bankovní záruka č. 142400 na částku 33 000 tis. Kč. Tato záruka zajišťuje nároky na smluvní pokutu, náhradu škody, zajištění náhradního plnění, kompenzace nebo jakýchkoliv nákladů vzniklých porušení Smlouvy Provozovatelem. Bankovní záruka je platná do 31. prosince 2016.

22. Celkové náklady na odměny statutárního auditora

V roce 2015 činí náklady na auditora 217 tis. Kč. Žádné ověřovací služby, daňové poradenství nebo jiné služby, podléhající auditu, společnost v hospodářském roce 2014/15 neměla.

23. Významná následná událost

Dne 1. října 2015 byl jmenován nový jednatel společnosti Martin Mlynář.

Datum: 24. listopadu 2015	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou  Alexandr Novotný jednatel  Martin Mlynář jednatel
----------------------------------	--

VODOS s.r.o.
Legerova 21
280 02 Kolín III
vodos@vodoskolin.cz

www.vodoskolin.cz

Společnost je zapsaná v obchodním rejstříku
vedeném Městským soudem v Praze oddíl C, vložka 18281.