



V Ý R O Č N Í Z P R Á V A 2 0 2 0 / 2 1

 **VAK** *Beroun*

OBSAH

01 Úvodní slovo	2
02 Základní údaje o společnosti	4
03 Zpráva o činnosti	10
04 Investice	20
05 Personální oblast	22
06 Zpráva auditora	24
07 Přílohy	27

01 ÚVODNÍ SLOVO

Vážené dámy a pánové, vážení akcionáři.

Jestliže jsem v úvodním slovu minulé výroční zprávy nazval skončený rok mimořádným, musím uplynulý hospodářský rok 2021-21 označit jako přelomový. I přes všechny obtíže způsobené přetrvávající epidemií nemoci COVID-19 se dění v naší společnosti neomezilo jen na běžnou operativu, ale byly dokončeny nebo zahájeny projekty daleko přesahující rámec jednoho hospodářského roku.

Poprvé v historii společnosti jsme překročili hranici 100 tis. zákazníků, kterým přímo dodáváme služby spojené s dobrou pitnou vodou. Souvisí to nejen s extrémním růstem sídelních oblastí na Praze – západ a Berounsku, ale také se snahou společnosti rozšiřovat své působení v regionech, kde dlouhodobě působíme.

Významný krok představuje přechod na dvousložkovou cenu u regionálního vodného od ledna 2021. Přináší to nejen vyšší cenovou stabilitu pro odběratele, ale také přínos pro změnu vnímání naší práce. Chceme, aby naši zákazníci chápali dobrou vodu jako komplexní službu, která v sobě skrývá řadu činností a nákladů nezávislých na množství odebrané vody.

Na začátku roku 2020 jsme vyčerpali kapacitu pro nová připojování na skupinový vodovod z Prahy a zastavili proto vydávání souhlasů k výstavbě vodovodů. Možnost navýšení odběru z Prahy je vázána na vybudování dostatečného zásobního objemu pro překlenutí možných odstávek přivaděče mezi úpravnou vodu Želivka a Prahou. Jednání, která s Prahou vedeme, jsou intenzivní a zapojil se do nich i Středočeský kraj. Abychom zcela nezastavili projektování výstavby nových vodovodů, připravili jsme systém zálohových plateb, na základě kterých si žadatelé

o připojení zarezervují budoucí kapacitu a mohou pokračovat v přípravách až do získání stavebního povolení. Zálohy slouží k budoucí úhradě nákladů na zvýšení zásobního objemu, takže se tento náklad nepromítne do ceny vody pro stávající odběratele. Systém je zcela transparentní a je podrobně popsán na internetových stránkách společnosti. Kromě toho hledáme i doplňková a alternativní řešení. Jedním z nich je obnovení provozu na ÚV Neřežín. Ani investice se v tomto roce nemohly zastavit. Vyčerpali jsme celý rozpočet a dokončili mj. zrušení čistírny v Komárově a převedení odpadních vod do hořovické kanalizace. Podobná náročná řešení, která znamenají z dlouhodobého pohledu úsporu nákladů, investic i obsluhy, hodláme aplikovat i na dalších místech, např. převedením odpadních vod ze Zdic do berounského systému. Způsob přípravy a vyhodnocení variantních řešení pro tento typ investice vzbudil pozornost i v odborných kruzích, takže po přednášce na semináři byli naši kolegové požádáni o publikaci článku v oborovém časopisu SOVAK.

Na více než dekádu rozplánovaná investice do obnovy přivaděče z Prahy pokračovala druhou etapou, při které se sanovala shybka pod dálnicí D5 u sjezdu na Bavoryni a Zdice. Opět byla použita technologie zatažení nového polyetylenového potrubí do stávající ocelové trubky.

Po vyhodnocení pilotního nasazení technologie radiových odečtů vodoměrů v Hořovicích bylo rozhodnuto o plošném nasazení systému Flexnet na celé území, kde společnost vlastní vodovody. Naše referenční data z úseku vodovodu, kde jsou všechny přípojky osazeny chytrými vodoměry posílajícími data každý den, patří mezi první svého druhu nejen v ČR. Díky tomuto měření máme

prakticky on-line k dispozici porovnání mezi nátokem vody do úseku a součtem spotřeb více než 200 odběrných míst, takže můžeme ihned identifikovat, zda je v úseku únik vody, nebo se jedná o zvýšení spotřeby.

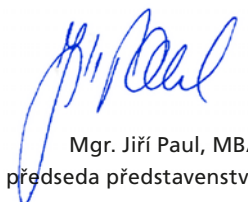
Uplynulé měsíce nám ukázaly, jak důležité je orientovat se na digitalizaci a automatizaci těch procesů, které mohou být ohroženy nedostatkem lidí nebo nedostatkem komunikace. Co se týče automatizace, dlouhodobě udržujeme na našem majetku vysoký standard. Prakticky není objektu, který by nebyl pod stálou kontrolou centrálního dispečinku. Přes dispečink jsme schopni i řadu úkonů provádět na dálku. Také nové formy komunikace ve firmě jsou jedním z opatření, jak se vypořádat s narůstajícím rozsahem provozovaného majetku i s potřebou udržet a rozprostřít důležité informace mezi všechny zaměstnance. Právě z tohoto důvodu ve společnosti probíhá nasazení dvou rozsáhlých informačních systémů. Tím prvním je technický systém umožňující evidenci důležitých strojů, zařízení technologií a tvorbu údržbových a revizních plánů. Druhým je kancelářský software, který umožní všem zaměstnancům napříč společností sdílet potřebné informace a pracovat ve stejném prostředí.

Nic z toho, co jsem dosud popsal, by se nestalo nebýt zaměstnanců společnosti. Jim patří velká pochvala za odvedenou práci, a hlavně za zodpovědný přístup, trpělivost a odolnost, díky kterým jsme přečkali a jistě ještě přečkáme nepohodu přinášenou epidemií koronaviru. Vedení společnosti si uvědomuje, že jedině kvalitní personální práce, dostatečná komunikace a zapojení zaměstnanců do všech procesů probíhajících ve společnosti vede k takovému pracovnímu prostředí, ve kterém se dají zvládat

i ty nejnáročnější úkoly. Je potěšující, že vedení má v tomto velkou podporu představenstva i největších akcionářů společnosti.

Před dvěma lety proběhl průzkum spokojenosti zaměstnanců. Vedení společnosti se zaměřilo na ta témata, která v hodnocení dopadla nejhůře. Letošní opakování průzkumu přineslo skvělé výsledky – celková spokojenost se zvýšila ze 74 na 82 body ze sta a 94 % hodnotilo pozitivně vedení společnosti za zvládnutí koronavirové krize.

Představenstvo bude valné hromadě navrhopvat, stejně jako v minulých letech, ponechání zhruba 70 procent zisku po zdanění jako nerozdělený zisk na investice. Tyto prostředky jsou zárukou trvalé udržitelnosti obnovy majetku. Dovolte mi, abych závěrem poděkoval všem našim partnerům a zejména zástupcům obcí za spolupráci, podporu a důvěru, které si obzvlášť velmi ceníme.



Mgr. Jiří Paul, MBA
předseda představenstva



REPORTÁŽ
O ČOV KOMÁROV



ČLÁNEK
O ČOV KOMÁROV



REPORTÁŽ O OBNOVĚ
SKUPINOVÉHO VODOVODU

02 ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

2. 1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE

Obchodní jméno:	Vodovody a kanalizace Beroun, a. s.
Sídlo společnosti:	Mostníkovská 255/3, Beroun – Závodí, 266 01 Beroun
Datum vzniku:	1. 1. 1994
Identifikační číslo:	463 56 975
Právní forma:	Akciová společnost
Hlavní předmět činnosti:	Provozování vodovodů a kanalizací
Základní kapitál:	394 670 tis. Kč
Osoby podílející se více než 20 % na základním kapitálu společnosti:	59,22 % ENERGIE AG BOHEMIA, s. r. o. Lazarská 11/6, 120 00 Praha 2

Založení společnosti:

Společnost byla založena jako akciová společnost jediným zakladatelem Fondem národního majetku České republiky na základě zakladatelské listiny ze dne 3. prosince 1993. Společnost vznikla zápisem do obchodního rejstříku u Městského soudu v Praze 1, v oddíle B, vložce 2378, ke dni 1. ledna 1994.

Struktura akcií v nominální hodnotě 1 000 Kč:

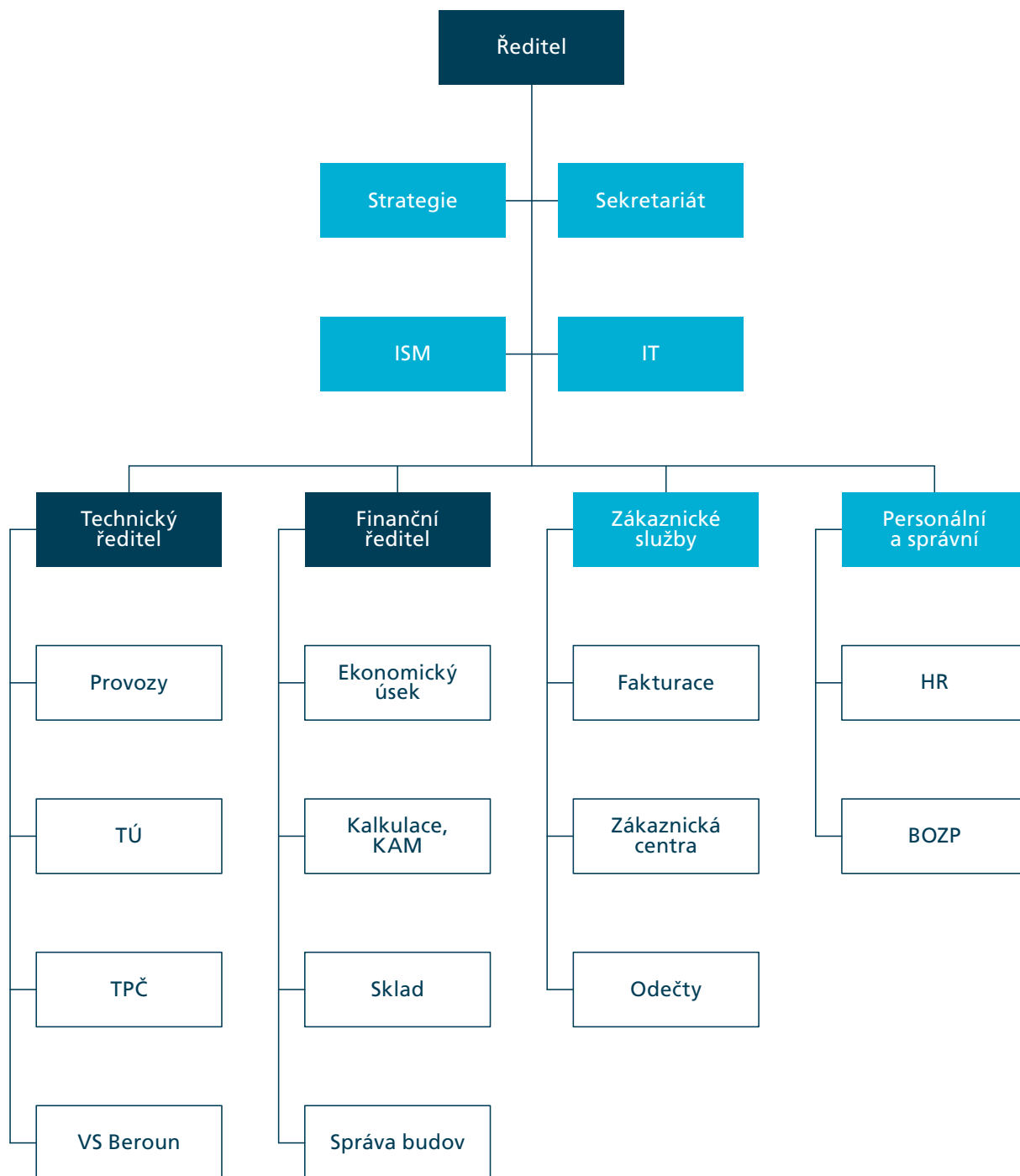
akcie na jméno	344 140 ks
akcie na majitele	50 530 ks

Přehled hlavních akcionářů:

ENERGIE AG BOHEMIA, s. r. o.	59,22 %
Město Beroun	10,48 %
Město Hořovice	10,19 %
Město Králův Dvůr	3,28 %
Město Zdice	2,26 %
Město Žebrák	0,58 %

Jmenovaní uzavřeli akcionářskou dohodu, jejímž předmětem je úprava způsobu výkonu práv a povinností akcionářů společnosti. Cílem této dohody je prosazovat společnou strategii, cenovou a investiční politiku.

2. 2. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA



2. 3. ČLENOVÉ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI

Představenstvo

Složení představenstva k 30. 09. 2021

Mgr. Jiří Paul, MBA, předseda představenstva
Ing. Mag. Adolf Punz, místopředseda představenstva
RNDr. Soňa Chalupová, místopředseda představenstva
Ing. Jan Šilhavý, Ph. D., člen představenstva
Ing. Ivan Kafka, MBA, člen představenstva
Bc. Michal Hasman, MPA, člen představenstva
Aleš Hrnčál, člen představenstva

Dozorčí rada

Složení dozorčí rady k 30. 09. 2021

Ing. Martin Kalač, předseda dozorčí rady
Naděžda Fritschová, místopředseda dozorčí rady
Mgr. Daniel Havlík, člen dozorčí rady
Ing. Roman Badin, MBA, člen dozorčí rady
Kateřina Zusková, člen dozorčí rady
Ing. Jiří Podskalský, člen dozorčí rady



2. 4. VYBRANÉ EKONOMICKÉ UKAZATELE

ROZVAHA (v tis. Kč)	2020/21	2019/20	2018/19
AKTIVA	1 065 932	1 015 149	979 310
A. Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	0	0	0
B.I Dlouhodobý nehmotný majetek	4 030	5 354	2 854
B.II Dlouhodobý hmotný majetek	799 309	770 711	746 793
B.III Dlouhodobý finanční majetek	9 700	10 700	12 216
C.I Zásoby	9 847	8 664	6 660
C.II Pohledávky	236 825	213 661	201 850
C.III Krátkodobý finanční majetek	0	0	0
C.IV Peněžní prostředky	3 194	1 033	2 068
D. Časové rozlišení aktiv	3 027	5 026	6 869
PASIVA	1 065 932	1 015 149	979 310
A. Vlastní kapitál	783 540	747 392	715 147
A.I Základní kapitál	394 670	394 670	394 670
A.II Ažio	13 533	13 533	13 533
A.III Fondy ze zisku	16 140	16 140	16 140
A.IV Výsledek hospodaření minulých let	308 846	276 609	244 619
A.V Výsledek hospodaření za účetní období	50 351	46 440	46 185
B. Rezervy	15 386	14 654	11 333
C.I Dlouhodobé závazky	47 208	35 334	34 269
C.II Krátkodobé závazky	219 697	217 661	218 442
D. Časové rozlišení pasiv	101	108	119

VÝNOSY (v tis. Kč)	2020/21	2019/20	2018/19
Tržby za vodné	227 564	213 410	210 365
Tržby za stočné	188 648	182 356	166 991
Ostatní provozní tržby a výnosy	50 325	49 327	48 225
Finanční výnosy	808	1 455	1 375
VÝNOSY CELKEM	467 345	446 548	426 956

NÁKLADY (v tis. Kč)	2020/21	2019/20	2018/19
Výkonová spotřeba	250 863	250 099	239 707
Osobní náklady	94 286	87 727	79 441
Úpravy hodnot v provozní oblasti	56 356	47 655	48 194
Aktivace a změna stavu zásob	-5 778	-9 150	-9 446
Ostatní provozní náklady	9 108	11 085	10 748
Finanční náklady	260	348	424
Daň z příjmů	11 899	12 344	11 703
NÁKLADY CELKEM	416 994	400 108	380 771

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ	2020/21	2019/20	2018/19
(v tis. Kč)	50 351	46 440	46 185

2. 5. PODNIKATELSKÉ STRATEGIE

Poslání společnosti:

Společnost VAK Beroun - největší vlastník a provozovatel vodovodů a kanalizací v regionu - je zákaznický orientovaným a spolehlivým dodavatelem trvale udržitelných odborných služeb vysoké kvality.

Vize, která toto poslání rozvíjí, stanovuje dílčí cíle podnikání společnosti. Našimi hlavními úkoly jsou trvalá udržitelnost našeho majetku, prostřednictvím kterého poskytujeme většinu našich služeb, dobrá spolupráce s municipalitami a špičkový zákaznický servis. Toho

můžeme dosáhnout, pouze pokud budeme průběžně vzdělávat náš personál a motivovat jej k plnění těchto cílů. Vedle toho je klíčové využívat dostupné moderní technologie a postupy tak, aby i naše služby byly na nejvyšší možné úrovni.

Strategické řízení bylo úspěšně propojeno s integrovaným systémem řízení. Umožnil to přechod na nové verze norem jakosti, které jsou, stejně jako naše strategie, založeny na procesním řízení a práci s riziky a příležitostmi.

03 ZPRÁVA O ČINNOSTI

3. 1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O PROVOZOVANÉM MAJETKU

Společnost VAK Beroun je největším provozovatelem a vlastníkem vodohospodářského majetku na území Berounska, Hořovicka a Prahy západ.

Regionální cena je uplatňována v 48 obcích na vodném a v 15 obcích na stočném, kde společnost vlastní a provozuje vodovody či kanalizace.

VAK Beroun již zásobuje pitnou vodou více než 100 tis. obyvatel. Provozuje 11 úpraven pitné vody a 86 vodojemů. K 30. 9. 2021 VAK Beroun odváděl odpadní vody od více než 87 tis. obyvatel a čistil je na 41 čistírnách odpadních vod.

STAV K	30. 09. 2021	30. 09. 2020	30. 09. 2019
Délka vodovodní sítě v km	983	971	969
Délka kanalizační sítě v km	702	703	689
Počet úpraven vody	11	10	10
Počet čistíren odpadních vod	41	43	43
Počet vodovodních čerpacích stanic	104	104	104
Počet kanalizačních čerpacích stanic	106	106	105
Počet vodojemů	86	84	84

3. 2. VÝROBA A DODÁVKA PITNÉ VODY

Z celkového množství v objemu 5,19 mil. m³ vody realizované, činil podíl vody vyrobené v místních zdrojích 22,9 %. Ostatní voda v objemu 4,63 mil. m³ byla nakoupena od jiných provozovatelů. Největším dodavatelem vody pro naši společnost je PVK, a. s.

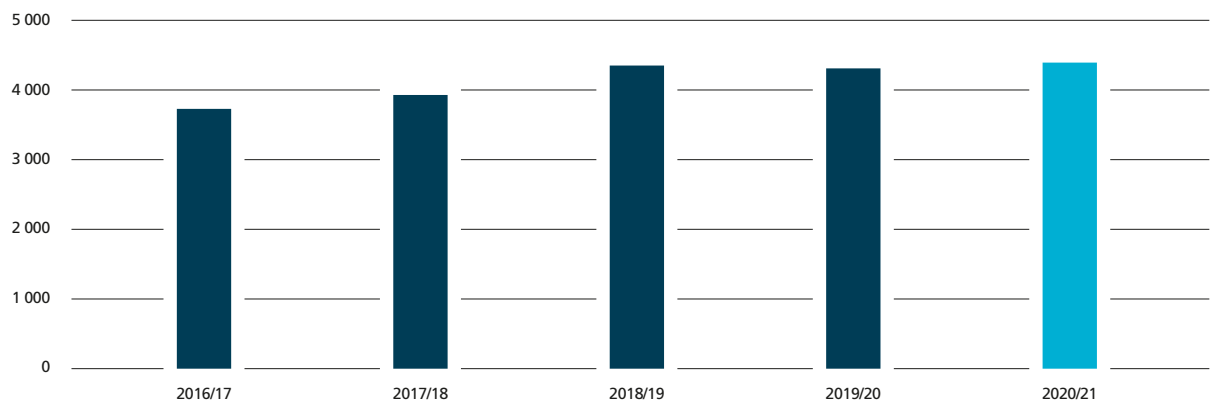
Společnost se trvale věnuje udržování nízkého podílu objemu nefakturované vody a ztrát vody z potrubí. Do budoucna k tomu přispěje zaváděný systém rádiových odečtů chytrých vodoměrů přenášejících do vyhodnocovacího softwaru. Společnost provozuje pilotní měrný okresek, kde je na denní bázi monitorován nátok a součet spotřeb ze všech 245 odběrných míst pro možnost okamžité indikace úniku vody.

Ztráty vody v roce 2020/21 nepřesáhly hodnotu 13 %.

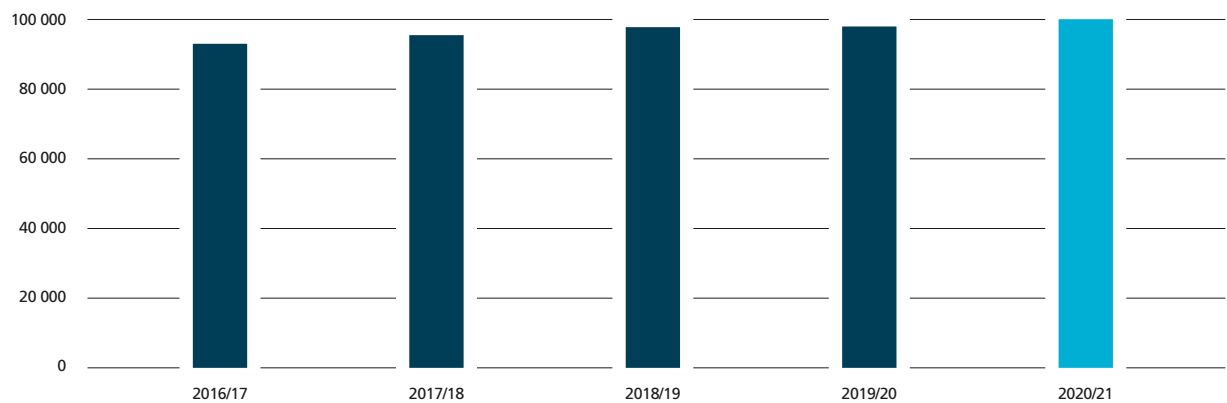


VÝVOJ HOSPODAŘENÍ S VODOU (v tis. m³)	2020/21	2019/20	2018/19
Voda vyrobená	1 186	1 050	1 078
Voda převzatá	4 634	4 507	4 521
Voda předaná	633	597	603
Voda určená k realizaci	5 186	4 960	4 996
Voda fakturovaná	4 392	4 309	4 351
Voda nefakturovaná	794	651	645
Ztráty vody (v %)	12,98	11,04	10,83

Voda fakturovaná pitná celkem (v tis. m³)



Počet zásobovaných obyvatel (pitná voda)



3. 3. ODVÁDĚNÍ A ČIŠTĚNÍ ODPADNÍCH VOD

Celkové množství čištěné odpadní vody na provozovaných ČOV bylo v uplynulém období 7,60 mil. m³. Nefakturovaná odpadní voda v objemu 2,90 mil. m³ představuje 38,2 % z celkového objemu čištěných vod. Vzhledem k tomu, že kanalizační systémy v největších zásobovaných lokalitách, jako je Beroun, Hořovice, Králův Dvůr, Zdice, Žebrák nebo Březnice, jsou řešeny jako jednotné, objem nefakturované odpadní vody je ovlivněn množstvím srážek.

Kal produkovaný na čistírnách bez možnosti odvodnění kalu je svážen ke zpracování na ČOV Beroun, Hořovice nebo Březnice. Veškerá produkce odvodněných kalů je předávána oprávněným firmám, které je využívají jako surovinu k výrobě kompostovacích směsí. V uplynulém období bylo takto zlikvidováno 1828 t kalu v sušině.

V nočních hodinách 18. 7. 2021 se po požáru tzv. malé dmyhárný se ČOV Beroun ocitla zcela bez proudu a automatizace. Ve shořelé budově se totiž kromě hlavního elektrického rozvaděče nacházel i uzel sbírající všechna data z měřících a regulačních stanic na čistírně. Díky okamžitému zahájení odstraňování následků se podařilo již během dopoledne obnovit provizorně provoz celé ČOV. Odstraňování následků bude trvat do jara roku 2022. Do té doby

je zajištěn provoz a čištění odpadních vod na maximální možné úrovni v souladu s vydaným povolením k nakládání s vodami. Škoda bude kryta pojistným plněním.

Základní údaje o kanalizační síti

Všechny provozované kanalizační sítě v celkové délce 703 km jsou ukončeny čistírnami odpadních vod. V současné době společnost provozuje 41 ČOV, z toho 13 je v majetku VAK Beroun. V uplynulém období bylo ukončeno provozování ČOV Zaječov a ČOV Komárov byla zrušena a odpadní vody jsou nyní přečerpávány do Hořovic.

Společnost k 30. 9. 2021 provozovala 106 přečerpávacích stanic odpadních vod na stokových sítích.

V rámci spolupráce s krizovým štábem ORP Beroun má společnost ve správě 4 mobilní čerpací stanice odpadních vod. Ty slouží při povodňové situaci k přečerpávání odpadních vod z uzavřené kanalizace v oblastech města chráněných před zaplavením.

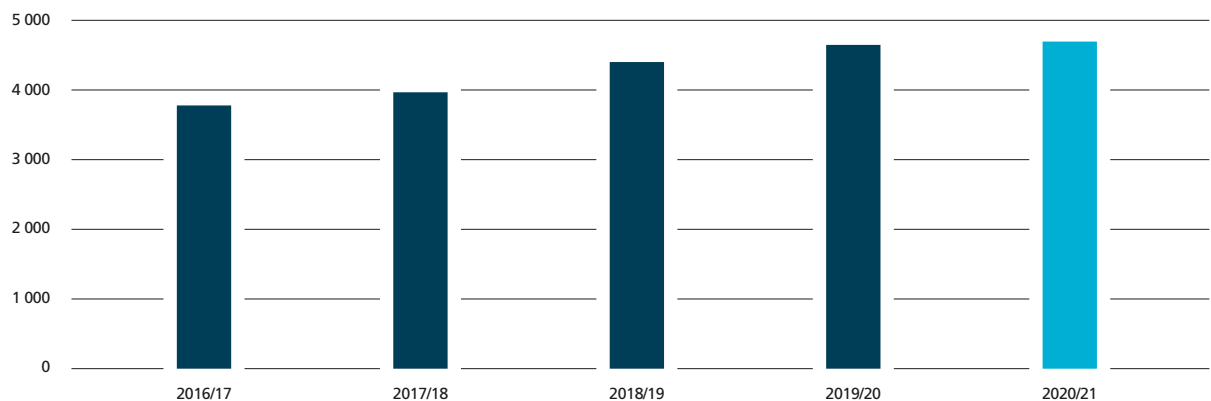


STAV K	30. 09. 2021	30. 09. 2020	30. 09. 2019
Počet obyvatel napojených na kanalizační síť	87 201	86 982	83 590
Počet kanalizačních přípojek	24 463	24 179	23 287
Kapacita čistíren odpadních vod (m ³ /den)	32 397	34 624	34 624
Objem čištěných odpadních vod	7 595	6 678	6 313
Množství kalů produkovaných z ČOV (sušina v t)	1 828	1 798	1 576
Voda fakturovaná odpadní celkem (v tis. m ³)	4 694	4 646	4 400

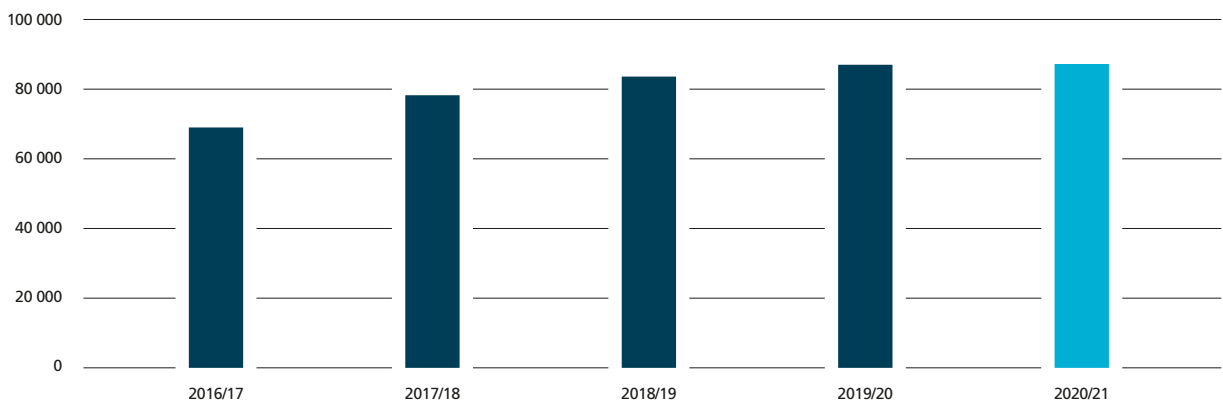
Významnou provozní událostí v roce 2021 byl požár objektu elektrorozvodny a tzv. malé dmychárny na ČOV Beroun, ke kterému došlo v noci ze 17. na 18. 7. 2021. Požár, u kterého zasahovaly jednotky HZS Beroun a Chyňava, kompletně zničil jak stavební konstrukci, tak veškeré technologické vybavení. Vzhledem k tomu, že v objektu byla umístěna i pojistková skříň pro další objekty na ČOV,

došlo k dočasnému vyřazení čistírny z provozu. Díky úsilí pracovníků celého provozního střediska byl již po 12 hodinách v provizorním režimu obnoven provoz ČOV a to mechanického i biologického stupně. Již před koncem hospodářského roku byly zahájeny práce na obnově požárem zničeného objektu.

Voda fakturovaná odpadní celkem (v tis. m³)



Počet zásobovaných obyvatel (odpadní voda)



3. 4. KVALITA VODY

Jakost pitných a míra znečištění odpadních vod byly v uplynulém období sledovány v souladu s aktualizovanými ročními plány kontrol, které jsou vypracovány podle příslušných právních předpisů.

Pitná voda

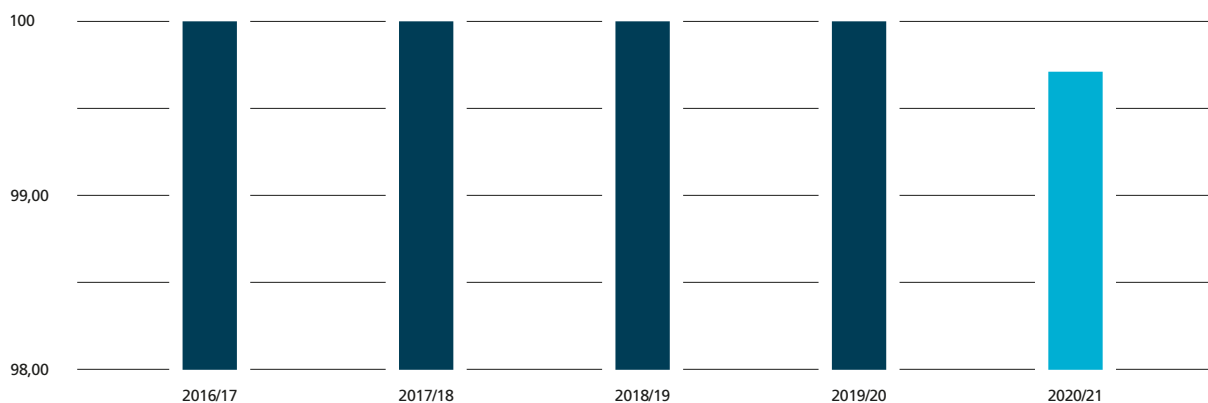
Kvalita dodávané vody splňovala požadavky podle vyhlášky č. 252/2004 Sb. Základní parametry kvality pitné vody jsou zveřejňovány a pravidelně aktualizovány na webových stránkách společnosti.

Společnost pokračuje s posuzováním rizik na všech vodárenských systémech. Případná opatření jsou zapracovávána do aktualizovaných provozních řádů.

V rámci kontrolních analýz na pitné vodě byla v jednom případě zjištěna nadlimitní koncentrace chloridů a síranů. Důvodem mohla být nevhodná zimní údržba komunikací v blízkosti ochranného pásma. Provozním opatřením bylo zamezeno další překračování těchto ukazatelů.

PITNÁ VODA	2020/21	2019/20	2018/19
Celkový počet vzorků	346	281	340
Počet nevyhovujících vzorků	1	0	0
% vyhovujících rozborů vodovodní sítě	99,71%	100,00%	100,00%

% vyhovujících rozborů vodovodní sítě



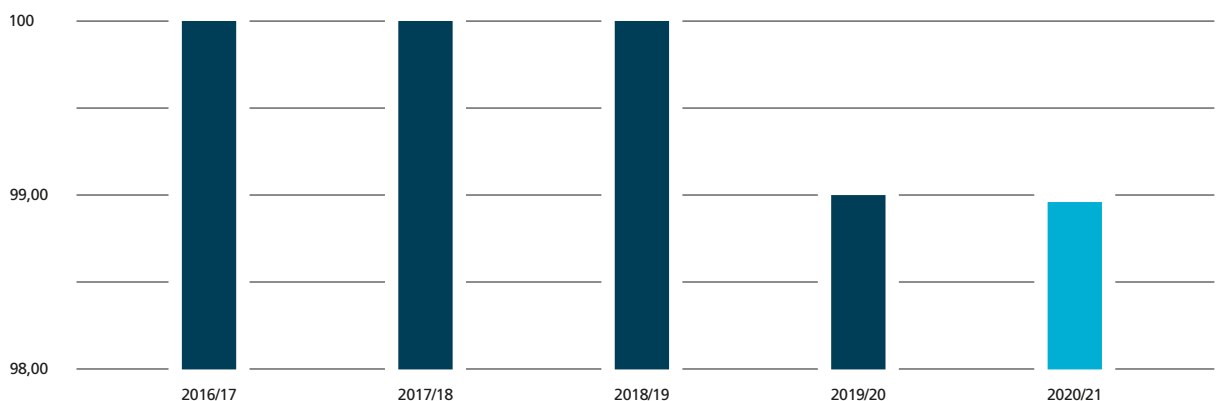
Odpadní voda

V hospodářském roce 2020/21 byla povolená míra znečištění vypouštěných odpadních vod překročena celkem pětkrát.

K překročení povolených limitů docházelo ojediněle při nestandardních provozních událostech na ČOV (rekonstrukce) a možnost zvýšení koncentrací vypouštěného znečištění byla předem hlášena příslušným úřadům.

ODPADNÍ VODA	2020/21	2019/20	2018/19
Celkový počet vzorků	480	498	530
Počet nevyhovujících vzorků	5	5	1
% vyhovujících rozborů vyčištěné vody	98,96%	99,00%	99,81%

% vyhovujících rozborů vyčištěné vody



3. 5. INTEGROVANÝ SYSTÉM MANAGEMENTU

Společnost se řídí Politikou integrovaného systému managementu QMS, EMS a BOZP od roku 2008.

V letech 2018 a 2020 proběhla recertifikace zavedených systémů podle nových norem:

- Systém managementu kvality dle ČSN EN ISO 9001:2016

Systém kvality pomáhá společnosti řídit procesy ve společnosti. Systém managementu kvality je tím propojen se strategickým řízením.

- Systém environmentálního managementu dle ČSN EN ISO 14001:2016

Jako poskytovatel služeb odvádění a čištění odpadní vody jsme společností, která se přímo podílí na ochraně životního prostředí, zejména ochraně vody a vodních společenstev. Kromě toho při všech našich činnostech zvažujeme možnosti takových postupů, které by měly nejmenší dopad na životní prostředí.

Naším cílem v této oblasti je ale také vzdělávání široké veřejnosti. Společnost se proto zapojila do projektu DO-ODPADU, v rámci kterého se děti dozvídají, jak se čistí odpadní voda a jak samy mohou přispět ochraně životního prostředí například tím, že důsledně třídí odpady a do kanalizace nevhazují, co tam nepatří. Více se lze o projektu dozvědět na www.doodpadu.cz.

- Systém managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci dle ČSN ISO 45001:2018

Recertifikace zavedeného systému na novou normu ČSN ISO 45001:2018 proběhla úspěšně v listopadu 2020.

Důsledné plnění požadavků vnějších i vnitřních předpisů z hlediska bezpečnosti a ochrany zdraví zaměstnanců při práci a pravidelné proškolení zaměstnanců je pro nás samozřejmostí. Zaměstnanci jsou zapojováni do vyhledávání rizik a příležitostí, šetření případných pracovních úrazů, výběru vhodných ochranných pracovních prostředků a dalších činností v rámci BOZP.

Integrovaný systém řízení se vztahuje na všechny hlavní procesy společnosti:

- Získávání a distribuce pitné vody
- Odkanalizování a čištění odpadní vody
- Zákaznické služby související s provozováním vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu
- Externí činnosti související se správou a provozováním vodovodů a kanalizací



04 INVESTICE

V období 10/2020 až 09/2021 bylo do hmotného a nehmotného majetku společnosti investováno téměř 86 miliónů korun.

Investiční činnost probíhala na základě investičního plánu v těchto oblastech:

- infrastruktura pitné a odpadní vody
- strojní vybavení a vozový park
- ostatní provozní a obchodní vybavení společnosti.

Největší objem investičních prostředků je v souladu s investiční politikou společnosti a plánem financování obnovy určen především k obnově vlastního vodohospodářského majetku.

V oblasti pitných vod byly realizovány především akce sledující zlepšení kvality pitné vody dodávané odběratelům, obnovu stávajícího majetku společnosti a zvýšení spolehlivosti dodávek pitné vody.

Mezi nejdůležitější investiční akce z této kategorie patří obnova dalšího úseku skupinového vodovodu BKDZH. Jednalo se o rekonstrukci dálniční shybky pod D5. Dále v Berouně došlo k rekonstrukci 250 m vodovodního řadu v ul. Viničná. V Hořovicích byla dokončena rekonstrukce 375 m vodovodu v ul. Lipová a Sadová. Zahájeny byly rekonstrukce vodovodů v ul. Družstevní a Odborářská v Komárově a v severozápadní části Hudlic. V rámci snižování

rizik a zvýšení bezpečnosti pitné vody došlo k rekonstrukci nižborského zdroje Žlubinec.

V oblasti odvádění a čištění odpadních vod byla věnována největší pozornost technologickým objektům. Na ČOV Beroun byla zahájena rekonstrukce čerpací stanice vratného a přebytečného kalu spolu s obnovou rozdělovacího objektu, který distribuuje nátok ze tří linek aktivačních nádrží do dvou dosazovacích nádrží. Dokončena byla rekonstrukce dešťové zdrže a vystrojení třetí linky oběhové aktivače. Na ČOV Hořovice bylo dokončeno vystrojení druhé aktivační nádrže, jejíž uvedení do provozu umožňuje čistit odpadní vody nejen z Hořovic, ale také z okolních obcí (Tlustice, Komárov, Podluhy a v budoucnu např. Osek). Pro centralizované čištění odpadních vod z Komárova byla dokončena čerpací stanice, která pomocí představeného výtlačného potrubí v délce téměř 3 km zajišťuje přečerpání odpadních vod z Komárova do kanalizačního systému Hořovic. Na ČOV Hořovice byla zahájena rekonstrukce kalového hospodářství. Tato rekonstrukce v objemu 38 mil. Kč bude probíhat až do hospodářského roku 2022/23.

Prostředky ve výši 8,36 miliónu korun byly vynaloženy na obnovu vozového parku. Nejvýznamnějšími položkami byly podvozky Mercedes pro převoz kontejnerů a Tatra pro cisternovou nástavbu pro svoz odpadních vod.

Významné investiční akce v období 10/2020 – 09/2021

Název investice	hodnota v Kč
BKDZH - rekonstrukce - II. Etapa	16 346 808
Komárov - výstavba nové čerpací stanice odpadních vod	12 855 783
Beroun - ČOV – čerpací stanice kalu a rozdělovací objekt	12 043 177
Obnova vozového parku	7 221 716
Hořovice - ČOV - vystrojení 2. linky aktivační nádrže	6 902 271
Hořovice - ČOV – rekonstrukce uskladňovacích nádrží kalu	3 278 793
Komárov – ul. Družstevní, Odborářská – rekonstrukce vodovodu	2 748 400
Hudlice – Severozápadní část - rekonstrukce vodovodu	2 255 800
Beroun - ČOV - obnova dmychárny	1 727 636
Flexnet - pořízení základnových stanic pro Smart metering	1 499 997
Tlustice - obnova vodovodu	1 296 693
Beroun - Viničná - rekonstrukce vodovodu	1 065 526
Hořovice - pod Skládkou – vodovod	1 028 361

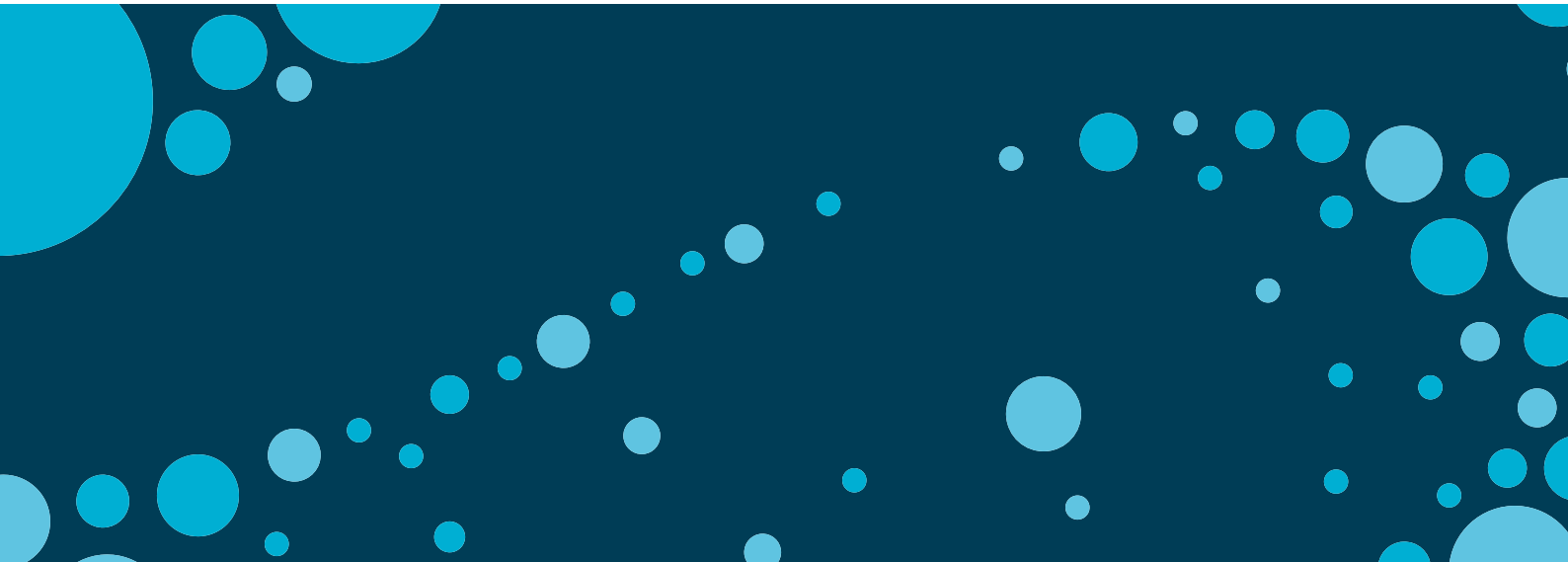
05 PERSONÁLNÍ OBLAST

Pokud máme jako společnost udržet vysokou kvalitu našich služeb, musíme být schopni získávat ale i udržet kvalifikované a neustále se rozvíjející zaměstnance. Při léta trvajícím celospolečenském tlaku na cenu vodného a stočného bylo odměňování v našem oboru zanedbáváno u všech profesních skupin, které zaměstnáváme.

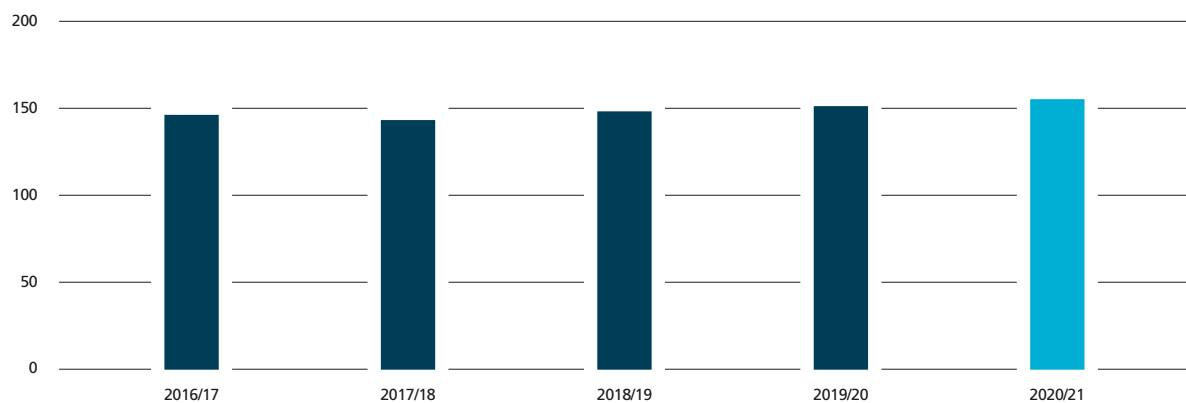
Chceme být pro stávající i potenciální zaměstnance atraktivním zaměstnavatelem. Nabízíme oproti jiným oborům nesporné výhody, např. stabilitu zaměstnání, přesto stále není jednoduché získat perspektivní pracovníky v dobách dostatečné nabídky míst na trhu práce. Snažíme se proto zapojením do praktické odborné výuky nabízet práci studentům a čerstvým absolventům.

Významným krokem ke stabilizaci stávajícího kádru byl přechod z hodinového na měsíční odměňování u dělnických profesí, který přinesl na jednu stranu jistotu výdělku a na druhou možnost ocenění výkonu a přístupu formou nenárokových mzdových složek.

Před dvěma lety proběhl průzkum spokojenosti zaměstnanců. Vedení společnosti se zaměřilo na ta témata, která v hodnocení dopadla nejhůře. Letošní opakování průzkumu přineslo skvělé výsledky – celková spokojenost se zvýšila ze 74 na 82 body ze sta a 94 % hodnotilo pozitivně vedení společnosti za zvládnutí koronavirové krize.



Průměrný počet zaměstnanců



06 ZPRÁVA AUDITORA



Tel.: +420 241 046 111
www.bdo.cz

BDO Audit s. r. o.
V Parku 2316/12
Praha 4 - Chodov
148 00

Zpráva nezávislého auditora

Akcionářům Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Vodovody a kanalizace Beroun, a.s., se sídlem Mostníkovská 255/3, Beroun, identifikační číslo 463 56 975, (dále také společnost) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30. 9. 2021, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za období od 1. 10. 2020 do 30. 9. 2021 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Vodovody a kanalizace Beroun, a.s. k 30. 9. 2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za období od 1. 10. 2020 do 30. 9. 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 Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

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

BDO Audit s. r. o., česká společnost s ručením omezeným (IČO 453 14 381, registrovaná u Rejstříkového soudu Praha, oddíl a vložka C. 7279, evidenční číslo Komory auditorů ČR 018) je členem BDO International Limited (společnosti s ručením omezeným ve Velké Británii) a je součástí mezinárodní sítě nezávislých členských firem BDO.



Tel.: +420 241 046 111
www.bdo.cz

BDO Audit s. r. o.
V Parku 2316/12
Praha 4 - Chodov
148 00

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

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

- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

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

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady společnosti Vodovody a kanalizace Beroun, a. s. za účetní závěrku

Představenstvo společnosti Vodovody a kanalizace Beroun, a. s. 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 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 společnosti Vodovody a kanalizace Beroun, a. s.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat

BDO Audit s. r. o., česká společnost s ručením omezeným (IČO 453 14 381, registrovaná u Rejstříkového soudu Praha, oddíl a vložka C. 7279, evidenční číslo Komory auditorů ČR 018) je členem BDO International Limited (společnosti s ručením omezeným ve Velké Británii) a je součástí mezinárodní sítě nezávislých členských firem BDO.



Tel.: +420 241 046 111
www.bdo.cz

BDO Audit s. r. o.
V Parku 2316/12
Praha 4 - Chodov
148 00


dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

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


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

V Praze dne 1. 12. 2021

Auditorská společnost:


BDO Audit s. r. o.
evidenční číslo 018

Statutární auditor:


Lukáš Hendrych
evidenční číslo 2169



07
Přílohy

7. 1. ZPRÁVA O VZTAZÍCH

ZPRÁVA O VZTAZÍCH
2020/21

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU ZA OBDOBÍ OD 1. ŘÍJNA 2020 DO 30. ZÁŘÍ 2021

Tato zpráva byla vypracována statutárním orgánem společnosti Vodovody a kanalizace Beroun, a.s. na základě povinnosti stanovené v § 82, zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních korporacích v platném znění, za období od 1. října 2020 do 30. září 2021.

OVLÁDAJÍCÍ OSOBA:

Energie AG Oberösterreich, se sídlem Böhmerwaldstrasse 3, 4021 Linz, Rakouská republika, s

a ta prostřednictvím Energie AG Oberösterreich Bohemia 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 Vodovody a kanalizace Beroun, a.s. se sídlem Mostníkovská 255/3 Beroun-Závodí, 266 01 Beroun, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddílu C, vložka 2378 (dále jen „ovládaná osoba“)

Ovládaná osoba je jediným společníkem společnosti Vodárenská společnost Beroun, s.r.o. se sídlem Mostníkovská 255/3, Beroun-Závodí, 266 01 Beroun, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, v oddílu C. vložka 112399.

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
1. Jihočeská vodohospodářská spol. s r.o.	České Budějovice	Severní 8/2264	49050907
Vodovod Radyně a.s.	České Budějovice	Severní 8/2264	26386682
VODOS Velkoobchod s.r.o.	Kolín	Orebitská 885	26081750
Vodárenská společnost Chrudim, a.s.	Chrudim	Novoměstská 626	27484211
Energie AG Kolín a.s.	Kolín	Orebitská 885	47538457
VHOS, a.s.	Moravská Třebová	Nádražní 1430/6	48172901
SATEZA a.s.	Šumperk	8. května 2948/41a	25350129

ZPRÁVA O VZTAZÍCH 2020/21

Tepelné zásobování Rakovník, spol. s r.o.	Rakovník	Havlíčkova 2583	25072251
Energie AG Teplo Rokycany s.r.o.	Rokycany	Rokycanova 1351	25223569
Démos, spol. s r.o.	Ústí nad Orlicí	Chodská 1115	49810707
Démos – správa, s.r.o.	Ústí nad Orlicí	Chodská 1115	25960661
Energie AG Teplo Vimperk s.r.o.	Vimperk	1. máje 637	28088654
VaK Zápy, s.r.o.	Zápy	Zápy 9	47544511

Dne 1. 10. 2021 proběhla vnitrostátní fúze sloučením jmění společnosti **Tepelné zásobování Rakovník, spol. s r.o.**, se sídlem Havlíčkova 2583, Rakovník II, 269 01 Rakovník, IČ: 25072251, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, Sp. zn. C 47206 se zanikající společností **Energie AG Teplo Rokycany s.r.o.**, se sídlem Rokycanova 1351, Nové Město, 337 01 Rokycany, IČ: 25223569, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, Sp. zn. C 10117. Společnost Tepelné zásobování Rakovník, spol. s r.o. se stala nástupnickou společností, která od okamžiku zápisu předmětné fúze do obchodního rejstříku nově užívá obchodní firmu: **Energie AG Teplo Bohemia s.r.o., IČ: 25072251, sídlo: Havlíčkova 2583, Rakovník II, 260 01 Rakovník.**

K rozhodnému dni 1. 10. 2021 došlo u společnosti **Vodovod Radyně a.s.**, akciové společnosti se sídlem Severní 2264/8, České Budějovice 3, 370 10 České Budějovice, IČ: 26386682, zapsané v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Českých Budějovicích, Sp. zn. B 2445 ke změně právní formy na **společnost s ručením omezeným.**

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 2020 DO 30. ZÁŘÍ 2021

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 2020 do 30. září 2021, byla následující:

Ovládající osoba poskytuje společně 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 stavební montážní činnosti, nájmy prostor.

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

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

ZPRÁVA O VZTAZÍCH 2020/21

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.

Ovládaná osoba společnost Energie AG Kolín, a.s. poskytuje v rámci skupiny služby zajištění finančního a mzdového účetnictví, zajištění energetických činností, zabezpečení provozu tepelného zařízení a technické činnosti.

Ovládaná osoba společnost Tepelné zásobování Rakovník, spol. s r.o. poskytuje v rámci skupiny služby zabezpečení provozu tepelného zařízení.

Ovládaná osoba společnost Démos, spol. s r.o. poskytuje v rámci skupiny služby zabezpečení provozu tepelného zařízení.

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 2020 DO 30. ZÁŘÍ 2021

Přehled jednání učiněných za období od 1. října 2020 do 30. září 2021, 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.

Dne 01.04.2021 byl uzavřen dodatek č. 12 k Úvěrové smlouvě č. 021021/2011-CP-3 ze dne 31.01.2012, který upravuje přistoupení společnosti **Vodovod Radyně a.s.**, IČ: 26386682 k úvěrové smlouvě.

Dne 01.04.2021 byl uzavřen dodatek č. 13 ke Smlouvě o cashpoolingu s křížovým čerpáním ze dne 31.1.2012, kterým se do cashpoolingu přidává bankovní účet nového klienta **Vodovod Radyně a.s.**

Celková výše pohledávek vyplývajících z cashpoolingu vůči společnosti ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. k 30. 9. 2021 činí 39 415 tis. Kč

Na základě rozhodnutí valné hromady ze dne 24.6.2021, bylo rozhodnuto o výplatě podílů na zisku společnosti ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. ve výši 8 414 tis. Kč.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH 2020/21

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 2020 DO 30. ZÁŘÍ 2021

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 včetně dodatků 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, **Energie AG Kolín, a.s.** IČ 47538457, a **VHOS, a.s.**, IČ 48172901, **Tepelné zásobování Rakovník, s.r.o.**, IČ 25072251, **Energie AG Teplo Vimperk s.r.o.**, IČ 28088654, **Energie AG Teplo Rokycany s.r.o.**, IČ 25223569, **SATEZA a. s.**, IČ 25350129, **Démos spol. s r.o.**, IČ 26960661, **Démos – správa s.r.o.**, IČ 25960661 a **Energie AG Teplo Bohemia s.r.o.**, IČ 26049970, **Vodárenská společnost Beroun, s.r.o.**, IČ 27428338, **VaK Zápy, s.r.o.**, IČ 47544511, **Vodovod Radyně a.s.**, IČ: 26386682 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 včetně dodatků 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, **Energie AG Kolín, a.s.**, IČ 47538457, a **VHOS, a.s.**, IČ 48172901, **Tepelné zásobování Rakovník, s.r.o.**, IČ 25072251, **Energie AG Teplo Vimperk s.r.o.**, IČ 28088654, **Energie AG Teplo Rokycany s.r.o.**, IČ 25223569, **SATEZA a. s.**, IČ 25350129, **Démos spol. s r.o.**, IČ 26960661, **Démos – správa s.r.o.**, IČ 25960661 a **Energie AG Teplo Bohemia s.r.o.**, IČ 26049970, **Vodárenská společnost Beroun, s.r.o.**, IČ 27428338, **VaK Zápy, s.r.o.**, IČ 47544511, **Vodovod Radyně a.s.**, IČ: 26386682 jako solidárními spoludlužníky. Předmětem smlouvy je poskytnutí úvěrového rámce ve výši 325 miliónů korun českých formou platebních a neplatebních bankovních záruk nebo závazných příslibů k jejich vystavení s dobou platnosti do 5 let.

Dohoda o provedení cashpoolingu

PŘEHLED SMLUV MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

Smlouva o poskytnutí služeb SLA

Smlouva o zprostředkování, správě pojištění a poradenské činnosti

Smlouva o využívání datového spoje

Smlouva o poskytování služeb vzorkování a analýzy pitných, surových, odpadních vod a čistírenských kalů

Smlouva o poskytování služeb v oblasti IT podpory

Smlouva o poskytování služeb – GIS

Smlouva o podnájmu nemovitosti

ZPRÁVA O VZTAZÍCH 2020/21

Rámcová kupní smlouva
Smlouva o dílo

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 2020 do 30. září 2021 nejsou známy žádné další ekonomicko-hospodářské vztahy ovládané osoby s propojenými osobami.

Společnosti Vodovody a kanalizace Beroun, a.s. nevznikla ze vztahů, z uzavřených smluv a jiných právních úkonů s ovládající společností ani s propojenými osobami žádná újma.

V Berouně, dne 1.12.2021

Mgr. Jiří Paul, MBA
předseda představenstva


.....

.....

Ing. Mag. Adolf Punz
místopředseda představenstva

7. 2. Účetní závěrka

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.
 Mostníkovská 255/3
 Beroun-Závodí
 266 01

IČO: 463 56 975

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

K 30. 9. 2021

(v celých tisících Kč)

AKTIVA		Běžné účetní období			Minulé období
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
Označení	Popis				
	AKTIVA CELKEM	2 041 042	-975 110	1 065 932	1 015 149
B.	Stálá aktiva	1 785 751	-972 712	813 039	786 765
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	18 752	-14 722	4 030	5 354
B.I.2.	Ocenitelná práva	13 082	-10 784	2 298	569
B.I.2.1.	Software	13 082	-10 784	2 298	569
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	5 670	-3 938	1 732	2 452
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	2 333
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	2 333
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	1 757 299	-957 990	799 309	770 711
B.II.1.	Pozemky a stavby	1 368 713	-741 687	627 026	635 642
B.II.1.1.	Pozemky	9 015	0	9 015	8 928
B.II.1.2.	Stavby	1 359 698	-741 687	618 011	626 714
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	296 049	-214 502	81 547	81 695
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	644	-644	0	0
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	644	-644	0	0
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	91 893	-1 157	90 736	53 374
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	91 893	-1 157	90 736	53 374
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	9 700	0	9 700	10 700
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	200	0	200	200
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	9 500	0	9 500	10 500
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	9 500	0	9 500	10 500
C.	Oběžná aktiva	252 264	-2 398	249 866	223 358
C.I.	Zásoby	10 894	-1 047	9 847	8 664
C.I.1.	Materiál	8 755	-1 047	7 708	7 551
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	2 139	0	2 139	1 113
C.II.	Pohledávky	238 176	-1 351	236 825	213 661
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	23 995	0	23 995	24 708
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	23 995	0	23 995	24 708
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společníky	23 315	0	23 315	24 030
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	680	0	680	678
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	214 181	-1 351	212 830	188 953
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	24 248	-1 351	22 897	22 918
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	39 415	0	39 415	36 609
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	150 518	0	150 518	129 426
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společníky	714	0	714	714
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	1 925	0	1 925	2 159
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	416	0	416	2 373
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	147 239	0	147 239	123 940
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	224	0	224	240
C.IV.	Peněžní prostředky	3 194	0	3 194	1 033
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	145	0	145	37
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	3 049	0	3 049	996
D.	Časové rozlišení aktiv	3 027	0	3 027	5 026
D.1.	Náklady příštích období	3 027	0	3 027	5 026

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.
Mostníkovská 255/3
Beroun-Závodí
266 01

IČO: 463 56 975

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

K 30. 9. 2021

(v celých tisících Kč)

PASIVA		Běžné účetní období	Minulé období
Označení	Popis	Netto	Netto
	PASIVA CELKEM	1 065 932	1 015 149
A.	Vlastní kapitál	783 540	747 392
A.I.	Základní kapitál	394 670	394 670
A.I.1.	Základní kapitál	394 670	394 670
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	13 533	13 533
A.II.2.	Kapitálové fondy	13 533	13 533
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	13 533	13 533
A.III.	Fondy ze zisku	16 140	16 140
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	16 140	16 140
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	308 846	276 609
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	308 846	276 609
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	50 351	46 440
B+C.	Cizí zdroje	282 291	267 649
B.	Rezervy	15 386	14 654
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	1 776	784
B.4.	Ostatní rezervy	13 610	13 870
C.	Závazky	266 905	252 995
C.I.	Dlouhodobé závazky	47 208	35 334
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	12 082	0
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	0	198
C.I.8.	Odložený daňový závazek	35 126	35 136
C.II.	Krátkodobé závazky	219 697	217 661
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	137 233	132 141
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	55 648	49 901
C.II.8.	Závazky ostatní	26 816	35 619
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	574	537
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	4 414	3 818
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	2 408	2 248
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	421	668
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	18 803	28 161
C.II.8.7.	Jiné závazky	196	187
D.	Časové rozlišení pasiv	101	108
D.2.	Výnosy příštích období	101	108

Sestaveno: 2. 11. 2021

Podpisový záznam:

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.
Mostníkovská 255/3
Beroun-Závodí
266 01

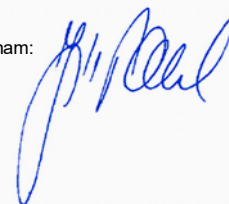
IČO: 463 56 975

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU
(DRUHOVÉ ČLENĚNÍ)
ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ OD 1. 10. 2020 DO 30. 9. 2021
 (v celých tisících Kč)

Označení	Popis	Běžné období	Minulé období
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	457 066	441 924
A.	Výkonová spotřeba	250 863	250 099
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	145 394	145 626
A.3.	Služby	105 469	104 473
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-1 026	1 749
C.	Aktivace (-)	-4 752	-10 899
D.	Osobní náklady	94 286	87 727
D.1.	Mzdové náklady	66 302	62 070
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	27 984	25 657
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	22 742	21 051
D.2.2.	Ostatní náklady	5 242	4 606
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	56 356	47 655
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	55 825	48 411
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	53 252	48 411
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	2 573	0
E.2.	Úpravy hodnot zásob	348	6
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	183	-762
III.	Ostatní provozní výnosy	9 471	3 169
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	589	180
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	1 942	2 395
III.3.	Jiné provozní výnosy	6 940	594
F.	Ostatní provozní náklady	9 108	11 085
F.2.	Prodaný materiál	1 237	957
F.3.	Daně a poplatky	3 293	4 788
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-260	2 537
F.5.	Jiné provozní náklady	4 838	2 803
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	61 702	57 677
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	808	1 455
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	17	83
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	791	1 372
K.	Ostatní finanční náklady	260	348
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	548	1 107
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	62 250	58 784
L.	Daň z příjmů	11 899	12 344
L.1.	Daň z příjmů splatná	11 909	11 080
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	-10	1 264
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	50 351	46 440
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	50 351	46 440
	* Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	467 345	446 548

Sestaveno: 2. 11. 2021

Podpisový záznam:



Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.
Mostnikovská 255/3
Beroun-Závodí
266 01

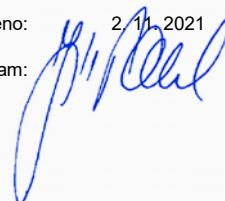
IČO: 463 56 975

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ OD 1. 10. 2020 DO 30. 9. 2021
(v celých tisících Kč)

Označení	Popis	Běžné období	Minulé období
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	1 033	2 068
PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	61 702	57 677
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	58 330	50 024
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu (+/-)	53 252	48 411
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	2 844	1 781
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+) (vyúčtování do výnosů '-', do nákladů '+')	-589	-180
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	2 823	12
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	120 032	107 701
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-34 611	-395
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-21 348	-9 206
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	-11 732	10 820
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-1 531	-2 009
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	85 421	107 306
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-260	-348
A.4.	Přijaté úroky (+)	808	1 455
A.5.	Zaplacená daň z příjmů (pouze za běžnou činnost) a za doměrky daně za minulá období (-)	-10 598	-10 827
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	75 371	97 586
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-72 470	-85 923
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 589	1 696
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-70 881	-84 227
PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍ ČINNOSTI			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popřípadě takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (například některé provozní úvěry) na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	11 874	-199
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-14 203	-14 195
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	5	13
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)	-14 208	-14 208
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-2 329	-14 394
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	2 161	-1 035
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	3 194	1 033

Sestaveno: 2. 11. 2021

Podpisový záznam:



Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.
 Mostníkovská 255/3
 Beroun-Závodí
 266 01

IČO: 463 56 975

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU
K 30. 9. 2021
 (v celých tisících Kč)

	Základní kapitál	Ážio a kapitálové fondy	Fondy ze zisku	VH minulých let	VH běžného období	Vlastní kapitál celkem
	A.I.	A.II.	A.III.	A.IV.	A.V.	A.
Stav k 1. 10. 2020	394 670	13 533	16 140	276 609	46 440	747 392
Převod výsledku hospodaření minulého období				32 232	-32 232	0
Výplata podílů na zisku					-14 208	-14 208
Závazek z promíčených dividend				75		75
Použití nerozděleného zisku na charitativní účely				-70		-70
Výsledek hospodaření běžného období					50 351	50 351
Stav k 30. 9. 2021	394 670	13 533	16 140	308 846	50 351	783 540

K 30. 9. 2020

	Základní kapitál	Ážio a kapitálové fondy	Fondy ze zisku	VH minulých let	VH běžného období	Vlastní kapitál celkem
	A.I.	A.II.	A.III.	A.IV.	A.V.	A.
Stav k 1. 10. 2019	394 670	13 533	16 140	244 619	46 185	715 147
Převod výsledku minulého období				31 977	-31 977	0
Výplata podílů na zisku					-14 208	-14 208
Závazek z promíčených dividend				63		63
Použití nerozděleného zisku na charitativní účely				-50		-50
Výsledek hospodaření běžného období					46 440	46 440
Stav k 30. 9. 2020	394 670	13 533	16 140	276 609	46 440	747 392

Sestaveno: 2. 11. 2021

Podpisový záznam:

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s. („společnost“) vznikla 1.1.1994 zápisem do obchodního rejstříku vedeného u Městského soudu v Praze pod spisovou značkou 2378, oddíl B. Hlavním předmětem činnosti společnosti je provozování vodohospodářských děl a vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu.

Vlastníci společnosti

Akcionáři společnosti k 30. září 2021 jsou:

ENERGIE AG BOHEMIA, s.r.o.	59,22 %
Město Beroun	10,48 %
Město Hořovice	10,19 %
Město Králův Dvůr	3,28 %
Město Zdice	2,26 %
Město Žebrák	0,58 %
Ostatní	13,99 %

Sídlo společnosti

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.
Mostníkovská 255/3, Beroun - Závodí
266 01 Beroun
Česká republika

Identifikační číslo

463 56 975

Členové představenstva a dozorčí rady k 30. září 2021

Členové představenstva

Mgr. Jiří Paul, MBA (předseda)
Ing. Mag. Adolf Punz (místopředseda)
RNDr. Soňa Chalupová (místopředseda)
Ing. Jan Šilhavý, Ph. D.
Ing. Ivan Kafka, MBA
Bc. Michal Hasman, MPA
Aleš Hrnčál

Členové dozorčí rady

Ing. Martin Kalač (předseda)
Naděžda Fritschová (místopředseda)
Ing. Roman Badin
Ing. Jiří Podskalský
Mgr. Daniel Havlík
Kateřina Zusková

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

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021
(v tisících Kč)

Změny v obchodním rejstříku

V roce 2020/21 byla provedena následující změna v představenstvu společnosti:

- dne 24. června 2021 došlo k zániku členství člena představenstva Petra Vychodila;
 - dne 24. června 2021 byl do představenstva společnosti jmenován Ing. Jan Šilhavý, Ph. D.
- Tyto změny byly ke 22. září 2021 zapsány do obchodního rejstříku.

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

Tato účetní závěrka je připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o účetnictví) a s vyhláškou Ministerstva financí České republiky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, (dále jen vyhláška). Srovnávací údaje za rok 2019/20 jsou uvedeny v souladu s uspořádáním a označováním položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty dle vyhlášky v platném znění pro rok 2020/21.

Účetní závěrka je sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek v pořizovací ceně do 40 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	30-67 let
Stroje a přístroje	Lineární	5-20 let
Automobily	Lineární	5 let
Patenty a ostatní nehmotná aktiva	Lineární	6 let
Software	Lineární	3 roky
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	Lineární	--

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

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

b) Dlouhodobý finanční majetek

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

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

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021
(v tisících Kč)

c) Zásoby

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

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

d) Stanovení opravných položek a rezerv

Dlouhodobý hmotný majetek

Společnost tvoří opravné položky k nedokončenému dlouhodobému majetku u akcií, kde není jistota realizace. Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné“.

Pohledávky

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

Zásoby

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

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

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

Rezervy

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

Společnost tvoří ostatní rezervy na roční odměny zaměstnanců za účetní období.

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021
(v tisících Kč)

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

V rozvaze je rezerva na daň z příjmů snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů.

Společnost tvoří rezervy na ostatní rizika, která jsou jí známa ke dni účetní závěrky, např. na riziko vyplývající se zahájených kontrolních šetření kontrolními orgány.

e) Přepočty cizích měn

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

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

f) Účtování výnosů a nákladů

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

g) Daň z příjmů

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

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

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

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

h) 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.

i) Dohadné účty aktiv a pasiv

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

Dohadné položky pasivní tvoří zejména nevyfakturované nájemné infrastrukturního majetku, náklady na spotřebu elektrické energie a ostatní nevyfakturované dodávky a služby.

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021
(v tisících Kč)

j) Konsolidace

V souladu s ustanovením § 22aa zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, je účetní závěrka společnosti a všech jí konsolidovaných účetních jednotek zahrnuta do konsolidované účetní závěrky společnosti Energie AG Oberösterreich se sídlem Böhmerwaldstrasse 3, 4021 Linz, Österreich. Její konsolidovaná účetní závěrka bude zveřejněna v souladu s ustanovením § 22a odst. 2c) a podle § 21a zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021
 (v tisících Kč)

3. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

2020/21	Software a jiný nehm.majetek	Nedokončený nehm.majetek	Celkem
Pořizovací cena			
Zůstatek k 1.10.2020	16 058	2 333	18 391
Přírůstky	494	--	494
Úbytky	--	-133	-133
Přeúčtování	2 200	-2 200	--
Zůstatek k 30.9.2021	18 752	--	18 752
Oprávký			
Zůstatek k 1.10.2020	13 037	--	13 037
Odpisy	1 685	--	1 685
Oprávký k úbytkům	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2021	14 722	--	14 722
Zůstatková hodnota 1.10.2020	3 021	2 333	5 354
Zůstatková hodnota 30.9.2021	4 030	--	4 030

2019/20	Software a jiný nehm.majetek	Nedokončený nehm.majetek	Celkem
Pořizovací cena			
Zůstatek k 1.10.2019	14 660	198	14 858
Přírůstky	1 398	2 135	3 533
Úbytky	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2020	16 058	2 333	18 391
Oprávký			
Zůstatek k 1.10.2019	12 004	--	12 004
Odpisy	1 033	--	1 033
Oprávký k úbytkům	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2020	13 037	--	13 037
Zůstatková hodnota 1.10.2019	2 656	198	2 854
Zůstatková hodnota 30.9.2020	3 021	2 333	5 354

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021
(v tisících Kč)

b) Dlouhodobý hmotný majetek

2020/21	Pozemky	Stavby	Stroje a zařízení	Dopravní prostřed.	Nedok. dl. hmotný majetek	Posk. zálohy na dl. hmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena							
Zůstatek k 1.10.2020	8 928	1 337 131	205 513	78 758	54 531	--	1 684 861
Přírůstky	16	7 819	8 925	3 722	64 946	--	85 428
Úbytky	--	-4 330	-7 492	-1 162	-6	--	-12 990
Přeúčtování	71	19 078	8 429	--	-27 578	--	--
Zůstatek k 30.9.2021	9 015	1 359 698	215 375	81 318	91 893	--	1 757 299
Oprávký							
Zůstatek k 1.10.2020	--	710 417	143 319	59 257	--	--	912 993
Odpisy	--	32 234	12 783	6 550	--	--	51 567
Oprávký k úbytkům	--	-3 537	-5 602	-1 161	--	--	-10 300
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2021	--	739 114	150 500	64 646	--	--	954 260
Opravné položky							
Zůstatek k 1.10.2020	--	--	--	--	1 157	--	1 157
Změna stavu opr. položek	--	2 573	--	--	--	--	2 573
Zůstatek k 30.9.2021	--	2 573	--	--	1 157	--	3 730
Zůst. hodn. 1.10.2020	8 928	626 714	62 194	19 501	53 374	--	770 711
Zůst. hodn. 30.9.2021	9 015	618 011	64 875	16 672	90 736	--	799 309

Mezi nejvýznamnější patřila investice do rekonstrukce přivaděče z Prahy, do které bylo investováno v roce 2020/21 – 16 347 tis. Kč.

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021
(v tisících Kč)

2019/20	Pozemky	Stavby	Stroje, zařízení a ost. hm. majetek	Dopravní prostř.	Nedok.dl. hmotný majetek	Posk. zálohy na dl. hmotný majetek	Celkem
Požizovací cena							
Zůstatek k 1.10.2019	8 753	1 289 393	198 888	71 750	49 258	44	1 618 086
Přirůstky	175	22 350	4 733	8 810	35 242	--	71 310
Úbytky	--	--	-2 719	-1 802	--	-14	-4 535
Přeúčtování	--	25 388	4 611	--	-29 969	-30	--
Zůstatek k 30.9.2020	8 928	1 337 131	205 513	78 758	54 531	--	1 684 861
Oprávký							
Zůstatek k 1.10.2019	--	681 458	134 239	54 439	--	--	870 136
Odpisy	--	28 959	11 799	6 620	--	--	47 378
Oprávký k úbytkům	--	--	-2 719	-1 802	--	--	-4 521
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2020	--	710 417	143 319	59 257	--	--	912 993
Opravné položky							
Zůstatek k 1.10.2019	--	--	--	--	1 157	--	1 157
Změna stavu opr. položek	--	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2020	--	--	--	--	1 157	--	1 157
Zúst. hodn. 1.10.2019	8 753	607 935	64 649	17 311	48 101	44	746 793
Zúst. hodn. 30.9.2020	8 928	626 714	62 194	19 501	53 374	--	770 711

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021
(v tisících Kč)

4. Dlouhodobý finanční majetek

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku

2020/21	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	Jiný dlouhodobý finanční maj.	Celkem
Zůstatek k 1.10.2020	200	10 500	10 700
Přírůstky	--	--	--
Úbytky	--	-1 000	-1 000
Přecenění	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2021	200	9 500	9 700

2019/20	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	Jiný dlouhodobý finanční maj.	Celkem
Zůstatek k 1.10.2019	200	12 016	12 216
Přírůstky	--	--	--
Úbytky	--	-1 516	-1 516
Přecenění	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2020	200	10 500	10 700

Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem

2020/21	Vlastnický podíl	Počet akcií	Nominální hodnota akcie v Kč	Celkový zisk (+) ztráta (-) za rok 2020/21	Vlastní kapitál k 30.9.2021	Pořizovací cena	Hodnota podílu na vlast. kapitálu (ocenění ekvivalencí)
Vodárenská společnost Beroun, s.r.o.	100 %	--	--	-8	960	200	960
Celkem majetkové účasti						200	960

Finanční informace týkající se těchto společností byly převzaty z předběžných auditorem neověřených účetních závěrek jednotlivých společností.

Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem

2019/20	Vlastnický podíl	Počet akcií	Nominální hodnota akcie v Kč	Celkový zisk (+) ztráta (-) za rok 2019/20	Vlastní kapitál k 30.9.2020	Pořizovací cena	Hodnota podílu na vlast. kapitálu (ocenění ekvivalencí)
Vodárenská společnost Beroun, s.r.o.	100 %	--	--	-19	968	200	968
Celkem majetkové účasti						200	968

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021
(v tisících Kč)

V roce 2020/21 neměla společnost z dlouhodobého finančního majetku žádný výnos z titulu přijatých podílů na zisku.

Společnost disponuje 100% hlasovacích práv ve společnosti Vodárenská společnost Beroun, s.r.o.

Sídlo dceřiné společnosti je následující:

Vodárenská společnost Beroun, s.r.o.
Mostníkovská 255/3, Beroun - Závodí
266 01 Beroun
Česká republika

5. Zásoby

K 30. září 2021 byly identifikovány bezobrátkové zásoby materiálu. Z tohoto důvodu byla vytvořena opravná položka k materiálu ve výši 1 047 tis. Kč (2019/20 – 699 tis. Kč).

Nedokončená výroba je představována rozpracovanými stavebními zakázkami a vodou v potrubí a vodojemech.

6. Dlouhodobé pohledávky

Pohledávky za společníky představují dlouhodobou půjčku městu Beroun na výstavbu stoky F ve výši 23 315 tis. Kč (2019/20 – 24 030 tis. Kč). Město Beroun je minoritním akcionářem společnosti.

7. Pohledávky z obchodních vztahů

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 24 248 tis. Kč (2019/20 – 24 086 tis. Kč), ze kterých 3 889 tis. Kč (2019/20 – 3 608 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám k 30. září 2021 činila 1 351 tis. Kč (2019/20 – 1 168 tis. Kč).

8. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba

Informace k této položce jsou obsaženy v bodu 23.

9. Dohadné účty aktivní

Dohadné účty aktivní představují zejména hodnotu nevyfakturovaných dodávek pitné a odpadní vody v souladu s obecnými postupy popsány v bodu 2 i). Výše dohadných účtů aktivních činí 147 239 tis. Kč (2019/20 – 123 940 tis. Kč).

10. Náklady příštích období

Náklady příštích období zahrnují zejména časové rozlišení nákladů na služby spojené s nájmem infrastrukturního majetku ve výši 2 763 tis. Kč (2019/20 – 4 654 tis. Kč) a časově rozlišené náklady na služby ve výši 264 tis. Kč (2019/20 – 372 tis. Kč).

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021
(v tisících Kč)

11. Opravné položky

	Opravná položka k zásobám	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1.10.2020	699	1 168	1 867
Tvorba	348	183	531
Rozpuštění/použití	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2021	1 047	1 351	2 398

12. Základní kapitál

Společnost vydala 344 140 kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 1 000 Kč a 50 530 akcií na majitele ve jmenovité hodnotě 1 000 Kč.

13. Vlastní kapitál

Přehled o změnách vlastního kapitálu je uveden v samostatném výkazu.

Navrhované rozdělení zisku vytvořeného v běžném období

Zisk běžného období	50 351
Podíly na zisku - 38 Kč na 1 akcii	-14 998
Nerozdělený zisk	35 353

14. Rezervy

	Rezerva na daň z příjmů	Rezerva na personální náklady	Ostatní rezervy	Celkem
Zůstatek k 1.10.2020	784	7 962	5 908	14 654
Tvorba	1 776	8 169	--	9 945
Čerpání	-784	-7 962	-467	-9 213
Zůstatek rezerv k 30.9.2021	1 776	8 169	5 441	15 386

15. Odložený daňový závazek

Konstrukce výpočtu odloženého daňového závazku je uvedena v bodě 22.

16. Krátkodobé přijaté zálohy

Krátkodobé přijaté zálohy ve výši 137 233 tis. Kč (2019/20 – 132 141 tis. Kč) představují především zaplacené zálohy na vodné a stočné.

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021
(v tisících Kč)

17. Závazky z obchodních vztahů

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 55 648 tis. Kč (2019/20 – 49 901 tis. Kč), ze kterých 3 318 tis. Kč (2019/20 – 14 947 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti.

18. Dohadné účty pasivní

Dohadné účty pasivní zahrnují zejména dohadné účty na energie a nájemné.

19. Informace o tržbách

Společnost se zabývá především provozováním vodovodů a kanalizací. Tržby za tyto služby byly v roce 2021/20 a 2019/20 následující:

	2020/21	2019/20
Vodné	227 564	213 410
Stočné	188 648	182 356
Ostatní	40 854	46 158
Celkem	457 066	441 924

20. Informace o významných nákladech

Významný podíl na nákladové položce služby tvoří nájemné infrastruktury ve výši 27 175 tis. Kč (2019/2020 – 26 572 tis. Kč) a náklady na opravy ve výši 19 714 tis. Kč (2019/2020 – 21 000 tis. Kč)

21. Zaměstnanci a členové řídicích, kontrolních a správních orgánů

	Průměrný přepočtený počet		Mzdové náklady*	
	2020/21	2019/20	2020/21	2019/20
Zaměstnanci	136	135	51 446	48 799
Vedoucí zaměstnanci	19	16	13 352	11 825
Členové dozorčí rady	6	6	282	264
Členové představenstva	7	7	1 222	1 182
Celkem	168	164	66 302	62 070

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

Společnosti nevznikly do 30. září 2021 žádné penzijní závazky vůči bývalým členům řídicích, kontrolních a správních orgánů.

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021
(v tisících Kč)

22. Daň z příjmů

a) Odložená

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2020/21	2019/20	2020/21	2019/20	2020/21	2019/20
Dlouhodobý hmotný a nehm. majetek	--	--	-38 045	-38 120	-38 045	-38 120
Pohledávky	64	51	--	--	64	51
Zásoby	199	133	--	--	199	133
Rezervy	2 586	2 740	--	--	2 586	2 740
Ostatní dočasné rozdíly	70	60	--	--	70	60
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	2 919	2 984	-38 045	-38 120	-35 126	-35 136

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2 g) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19 % (2019/20 – 19 %).

23. Informace o transakcích se spřízněnými stranami

a) Transakce se spřízněnými stranami

	Pohledávky	Pohledávky
	k 30. 09. 2021	k 30.09. 2020
Pohledávky a závazky z cashpoolingu – ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.	39 415	36 609

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

Všechny významné transakce se spřízněnými stranami byly učiněny za běžných tržních podmínek.

- b) V roce 2020/21 a 2019/20 neobdrželi členové řídicích, kontrolních a správních orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky a jiné výhody a nevlastní žádné akcie/podíly společnosti.

24. Najatý majetek

a) Nájemné infrastruktury

Společnost má pronajatý vodohospodářský majetek od obcí a měst na základě smluv o provozování. Celkové roční náklady týkající se tohoto nájmu ve fiskálním roce 2020/21 činily 27 175 tis. Kč (2019/20 – 26 572 tis. Kč).

b) Operativní leasing

Společnost má najatý ostatní hmotný majetek na dobu určitou. Celkové roční náklady týkající se tohoto nájmu ve fiskálním roce 2020/21 činily 170 tis. Kč (2019/20 – 131 tis. Kč).

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021
(v tisících Kč)

25. Závazky nevykázané v rozvaze

Společnost poskytla prostřednictvím Raiffeisenbank a.s. a UniCredit Bank bankovní záruky v celkové hodnotě 7 353 tis. Kč (2019/20 – 7 148 tis. Kč), z čehož 1 500 tis. Kč je poskytnuto Svazku obcí VOK Mníšek pod Brdy. Všechny bankovní záruky byly poskytnuty za účelem zajištění řádného splnění závazků z provozovatelských smluv a podaných nabídek.

26. Přehled o peněžních tocích

Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech a další finanční aktiva, jejichž ocenění může být spolehlivě určeno a která mohou být snadno přeměněna v peněžní prostředky. Zůstatek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období činí částku 3 194 tis. Kč (2019/20 – 1 033 tis. Kč)

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

Ve srovnatelném období došlo k úpravě vykázání nepeněžních výdajů spojených s nabytím stálých aktiv, tj. došlo k přesunu částky 11 081 tis. Kč z položky B.1. (investiční činnost) do položky A.2.2. (provozní činnost).

27. Předpoklad nepřetržitého trvání společnosti

Skupinový dodavatel elektrické energie a plynu společnost Lumius s.r.o. (dále jen Lumius) čelí vzhledem k současné situaci na velkoobchodním trhu s elektřinou a plynem problémům s dodržováním svých smluvních závazků vůči společnostem skupiny ENERGIE AG BOHEMIA (dále jen skupina EAGB). Situace se vyvíjí každým dnem, proto je velice složité predikovat budoucí vývoj. Hlavními úkoly a cíli skupiny je zajištění dodávek pro případ, že Lumius nebude plnit své smluvní povinnosti, vyjednávání s Lumius s cílem minimalizovat škody a zajištění finanční stability všech společností skupiny EAGB.

Společnost není schopna v této chvíli vyčíslit případné dopady do hospodaření v hospodářském roce 2021/22, dodávky elektrické energie prozatím probíhají za sjednaných podmínek a dodávky maloodběru plynu byly nahrazeny jiným dodavatelem s dorovnáním cenových dopadů původním dodavatelem. Případné zvýšené náklady na elektrickou energii a plyn budou v určité míře promítnuty do koncových cen vodného a stočného. I přes značnou míru nejistoty ohledně budoucího vývoje této kauzy, nepředpokládáme takové dopady na budoucí hospodaření společnosti, které by mohly ohrozit pokračování činnosti společnosti.

Účetní závěrka k 30. září 2021 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

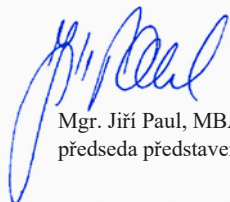
Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021
(v tisících Kč)

28. Významná následná událost

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 30. září 2021.

Sestaveno dne: 2. listopadu 2021



Mgr. Jiří Paul, MBA
předseda představenstva

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.
Mostníkovská 255/3, Beroun-Závodí
266 01 Beroun
vakberoun@vakberoun.cz
www.vakberoun.cz

Společnost je zapsaná v obchodním rejstříku
vedeném Městským soudem v Praze oddíl B, vložka 2378.