

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

Vážení akcionáři, vážené dámy a pánové.

V minulých úvodních slovech výročních zpráv jsem měl snahu označit skončený rok výstižným přídavným jménem. Letos však převládá úleva nad tím, že máme hospodářský rok 2021-22 za sebou. Ne snad, že bychom byli neúspěšní, ale pro to, kolik úsilí nás to stálo.

Byl to rok, ve kterém začala válka na Ukrajině. V přímém přenosu jsme pozorovali útoky na civilní strategické cíle, jako je elektrická rozvodná soustava nebo vodárenské systémy. Ač stovky kilometrů daleko, i my jsme se stali součástí konfliktu, když se v naší zemi, která podporuje Ukrajinu, dramaticky zvýšil počet kybernetických útoků mj. i na vodárenské informační a komunikační systémy. Dostává tím zcela nový rozměr fakt, že jsme byli spolu s dalšími většími provozovateli vodovodů a kanalizací zařazeni Národním úřadem pro kybernetickou bezpečnost mezi provozovatele tzv. kritické infrastruktury. Nebavíme se totiž o hypotetickém nebezpečí, ale reálné situaci, které je nutné umět čelit.

Naprostu bezprecedentní situace na trhu s energiemi uvrhla hospodářství do chaosu a spirály zdražování. Provozovatelé vodovodů a kanalizací v této době obstáli

jako stabilizující prvek. Zatímco ceny potravin nebo paliv se mění i několikrát za týden, kalkulace vodného a stočného v sobě všechny tyto výkyvy po nějakou dobu absorbují. Jak se to konkrétně projevilo v naší společnosti, která v loňském hospodářském roce nakupovala 1 kWh elektrické energie za 1,4 Kč a v září 2022 za 17,5 Kč? Za elektrickou energii jsme zaplatili o 31,5 miliónů Kč více než loni, tedy 53,6 miliónu Kč. Přesto jsme cenu pro vodné a stočné v regionální ceně udrželi až do konce hospodářského roku. Ušetřit elektrickou energii rychle a bez významných investic není v našem oboru dost dobře možné. Voda se bez čerpání nedostane k zákazníkům ani se nevyčistí. Optimalizace odběrů s ohledem na aktuální cenu energie na burze je často v přímém rozporu s provozní potřebou. Rezervy jsme tedy museli hledat jinde, a to téměř ve všech rozpočtových kapitolách, zisk nevyjímaje. Výsledný zisk před zdaněním je tak téměř o 11 miliónů nižší, než bylo plánováno. Pro rok 2023 platí zastropování cen energií i pro provozovatele vodovodů a kanalizací, což nám usnadní kalkulaci cen i její plnění.

Neudržitelnost situace a narůstající náklady si vyžádaly mimořádnou úpravu cen regionálního vodného

a stočného s platností od 1.10.2022. Ponechání cen by ohrozilo tvorbu zisku na obnovu vodohospodářského majetku. Představenstvo bude navrhnout výplatu podílů na zisku ve výši 18 Kč na akcii; tím by ve společnosti zůstala celá výše nerozdělného zisku, jak bylo plánováno, a investiční plán příštího roku tak nebude ohrožen.

Stejně tak tomu bylo i v letošním roce. Investovali jsme do obnovy majetku podle plánu – pokračovaly zahájené investiční akce a rozběhly se nové. Meziročně se ceny materiálů i práce navýšily téměř o třetinu. Nákup materiálů v předstihu a včas zasmluvněné dodávky největších investičních zakázek nám ale pomohly letošní investiční plán splnit. Na příští rok je dokonce připraveno navýšení rozpočtu běžných investic, které pomůže inflaci vyrovnat. Nezastavily se ani projekty Flexnet a Technický informační systém, o nichž jsem podrobněji psal loni. Přibyl naopak další zajímavý projekt, na jehož konci bude virtuální dvojice berounské čistírny odpadních vod, na kterém díky modelu pracujícím v reálném čase s desítkami on-line měřených údajů bude možno simulovat různé provozní stavy a opatření. Takovým opatřením může být i úprava provzdušňování a čerpání, tedy úspora energií.

Z výše uvedeného je zřejmé, jak náročné měsíce máme za sebou. Rád proto za vedení společnosti vyjadřuji velké díky všem zaměstnancům společnosti. Speciální poděkování patří těm, kteří se navíc podíleli na přípravě a úspěšném završení fúze naší společnosti s firmou VaK Zápy, s.r.o. Jednalo se o sesterskou společnost působící na Praze-východ (více v kap. 2.6). V příští výroční zprávě se tak již dočtete o společnosti VAK Beroun, která je obrátově o 25 % větší než současná, která dodává služby ve 110 obcích 125 tisícům zákazníků a která zaměstnává přes 200 zaměstnanců.

V tomto náročném roce pro nás byla klíčová podpora ze strany našich největších akcionářů a představitelů měst a obcí. Upřímně jim za ni jménem celé společnosti děkuji. Velmi si toho vážíme.



Mgr. Jiří Paul, MBA
předseda představenstva

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:	Akiová společnost
Hlavní předmět činnosti:	Provozování vodovodů a kanalizací
Základní kapitál:	394 670 tis. Kč
Osoby podílející se více než 20 % na základním kapitálu společnosti:	59,29 % 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:

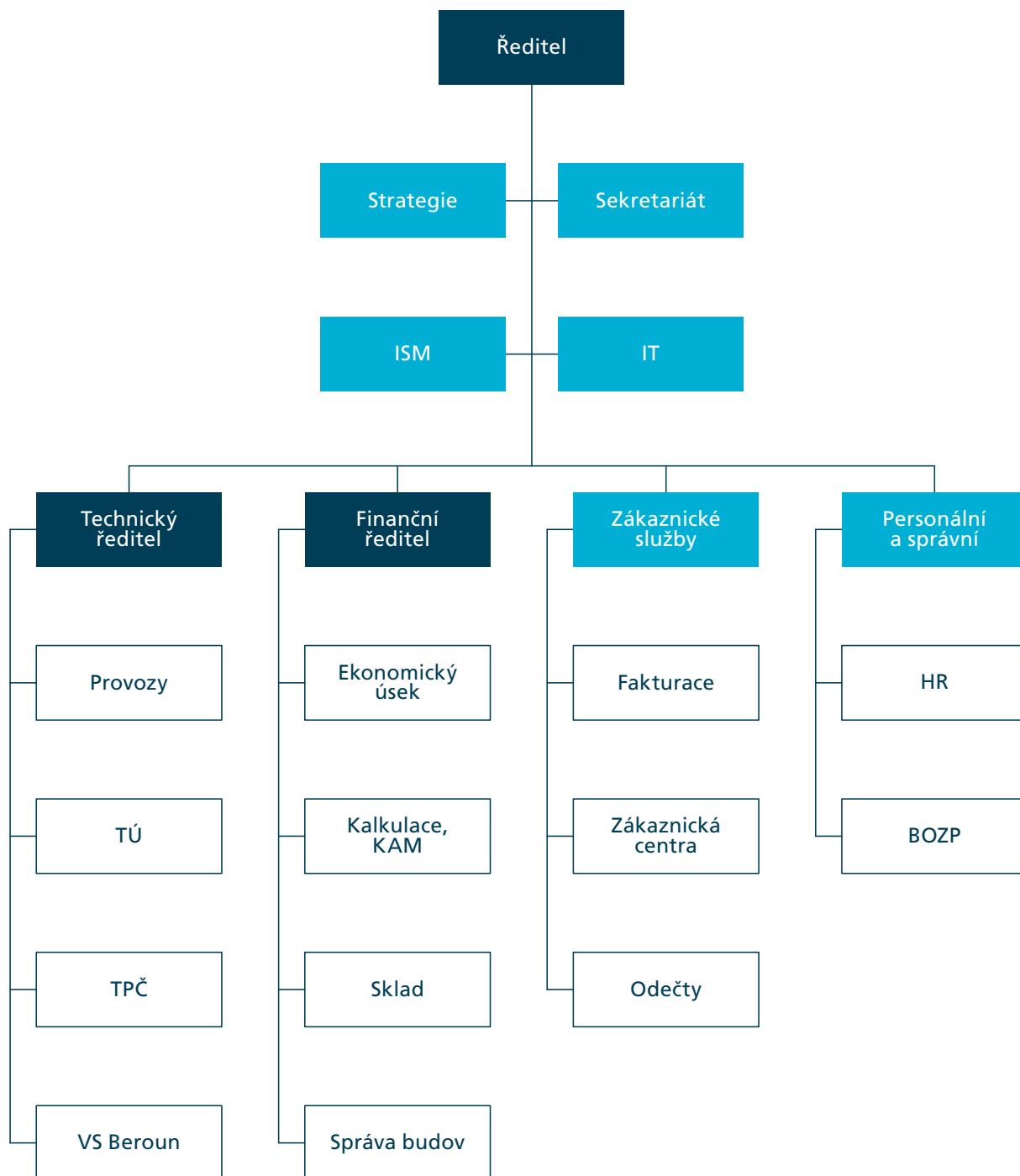
akcie na jméno	344 140 ks
akcie na majitele	50 530 ks

Přehled hlavních akcionářů:

ENERGIE AG BOHEMIA s. r. o.	59,29 %
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 30.09.2022

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 30.09.2022

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)	2021/22	2020/21	2019/20
AKTIVA	1 162 330	1 065 932	1 015 149
A. Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	0	0	0
B.I Dlouhodobý nehmotný majetek	2 938	4 030	5 354
B.II Dlouhodobý hmotný majetek	834 363	799 309	770 711
B.III Dlouhodobý finanční majetek	78 700	9 700	10 700
C.I Zásoby	7 691	9 847	8 664
C.II Pohledávky	234 286	236 825	213 661
C.III Krátkodobý finanční majetek	0	0	0
C.IV Peněžní prostředky	3 085	3 194	1 033
D. Časové rozlišení aktiv	1 267	3 027	5 026
PASIVA	1 162 330	1 065 932	1 015 149
A. Vlastní kapitál	809 774	783 540	747 392
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	344 205	308 846	276 609
A.V Výsledek hospodaření za účetní období	41 226	50 351	46 440
B. Rezervy	5 394	15 386	14 654
C.I Dlouhodobé závazky	84 166	47 208	35 334
C.II Krátkodobé závazky	262 902	219 697	217 661
D. Časové rozlišení pasiv	94	101	108
VÝNOSY (v tis. Kč)	2021/22	2020/21	2019/20
Tržby za vodné	238 767	227 564	213 410
Tržby za stočné	201 319	188 648	182 356
Ostatní provozní tržby a výnosy	54 702	50 325	49 327
Finanční výnosy	1 614	808	1 455
VÝNOSY CELKEM	496 402	467 345	446 548
NÁKLADY (v tis. Kč)	2021/22	2020/21	2019/20
Výkonová spotřeba	292 162	250 863	250 099
Osobní náklady	104 931	94 286	87 727
Úpravy hodnot v provozní oblasti	52 413	56 356	47 655
Aktivace a změna stavu zásob	-4 682	-5 778	-9 150
Ostatní provozní náklady	-1 004	9 108	11 085
Finanční náklady	615	260	348
Daň z příjmů	10 741	11 899	12 344
NÁKLADY CELKEM	455 176	416 994	400 108

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ	2021/22	2020/21	2019/20
(v tis. Kč)	41 226	50 351	46 440

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

2.6. FÚZE SE SPOLEČNOSTÍ VAK ZÁPY S.R.O.

Na základě rozhodnutí představenstva koupila společnost VAK Beroun dne 2.8.2022 100% podíl společnosti VaK Zápy, s.r.o. od společnosti ENERGIE AG BOHEMIA, s.r.o. Společnost působila v okrese Praha-východ a kromě provozování vodovodů a kanalizací ve vlastnictví obcí vlastnila také vodohospodářskou infrastrukturu v jižní části okresu (obce Škvorec a okolí); to byl hlavní důvod, proč se má stát vlastníkem této společnosti právě VAK Beroun – jediná smíšená společnost ve skupině. Představenstvo na základě analýzy provedené vedením společnosti následně odsouhlasilo projekt fúze.

Na základě schváleného projektu proběhla k rozhodnému dni 1.10.2022 vnitrostátní fúze sloučením jmění společnosti Vodovody a kanalizace Beroun, a.s., se sídlem Mostníkovská 255/3, 266 01 Beroun, zapsané

v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 2378, IČO: 463 56975, jako nástupnické společnosti, se zanikající společností VaK Zápy, s.r.o. se sídlem Zápy č. p. 9, PSČ 250 61, zapsané v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, Sp. zn. C 26904, IČO: 475 44511.

VAK Beroun tak přebírá provozování vodovodů a kanalizací ve 26 obcích Prahy-východ, což představuje více než 24 tis. zákazníků, osm tisíc přípojních míst, téměř 400 km sítí a 21 čistíren odpadních vod. Do VAK Beroun přechází 43 zaměstnanců, z toho 25 je v hlavním pracovním poměru.

Provozování v oblasti působnosti společnosti VaK Zápy je zajištěno provozem Praha východ se sídlem v Zápech. V sídle provozovny je umístěno také Zákaznické centrum.

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 ve 48 obcích na vodném a v 15 obcích na stočném, kde společnost vlastní a provozuje vodovody či kanalizace.

VAK Beroun zásobuje pitnou vodou více než 100 tis. obyvatel. Provozuje 10 úpraven pitné vody a 86 vodojemů.

K 30.9.2022 VAK Beroun odváděl odpadní vody od více než 88 tis. obyvatel a čistil je na 41 čistírnách odpadních vod.

STAV K	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2020
Délka vodovodní sítě v km	974	983	971
Délka kanalizační sítě v km	702	702	703
Počet úpraven vody	10	11	10
Počet čistíren odpadních vod	41	41	43
Počet vodovodních čerpacích stanic	104	104	104
Počet kanalizačních čerpacích stanic	107	106	106
Počet vodojemů	86	86	84

3.2. VÝROBA A DODÁVKA PITNÉ VODY

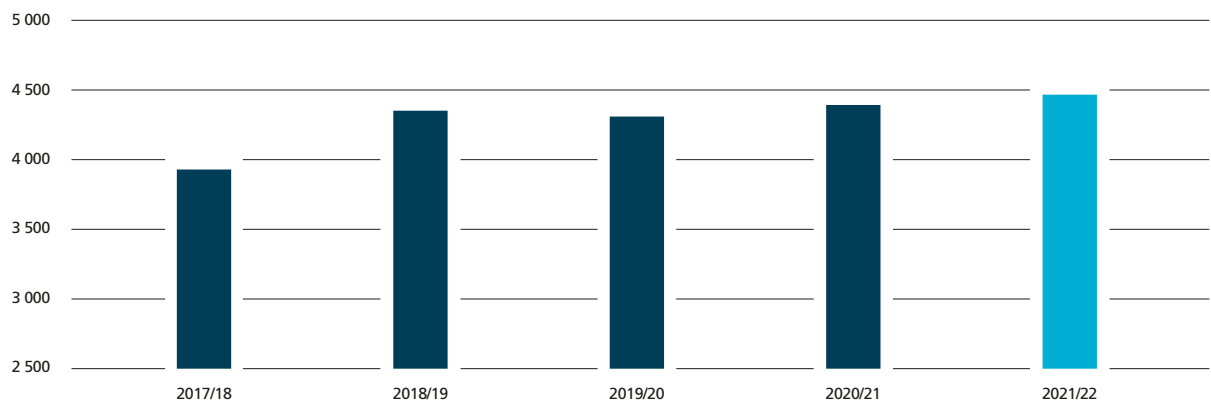
Z celkového množství pitné vody v objemu 5,80 mil. m³ vody činil podíl vody vyrobené v místních zdrojích 23 %. Ostatní voda v objemu 4,59 mil. m³ byla nakoupena od jiných provozovatelů. Největším dodavatelem vody pro naši společnost je PVK, a. s.

Společnost se trvale věnuje udržování nízkého podílu objemu nefakturované vody a ztrát vody z potrubí. Přispívá k tomu implementovaný systém rádiových odečtů čtyřech vodoměrů přenášejících do vyhodnocovacího softwaru. Objem vody nefakturované byl v roce 2021/22 na úrovni 13 %. Ztráty vody pak na úrovni 10,72 %.

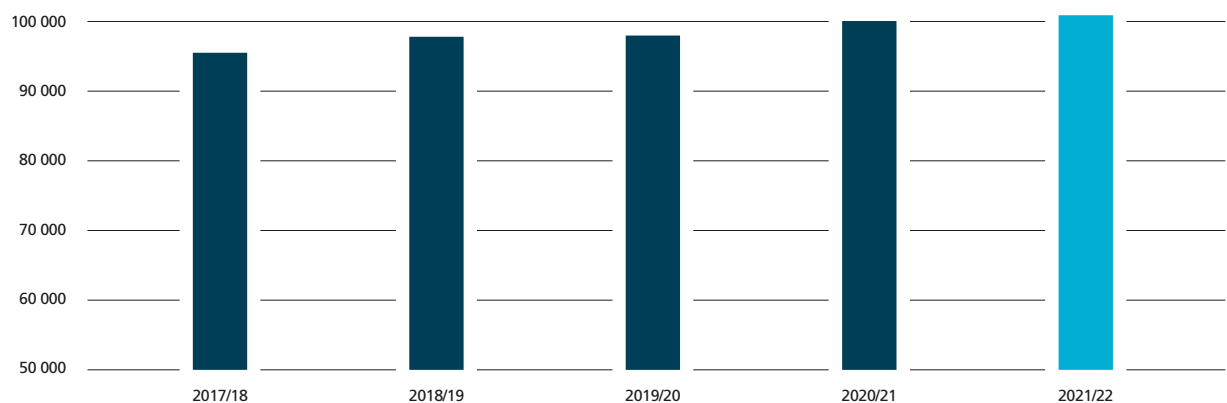


VÝVOJ HOSPODAŘENÍ S VODOU (v tis. m³)	2021/22	2020/21	2019/20
Voda vyrobená	1 186	1 186	1 050
Voda převzatá	4 595	4 634	4 507
Voda předaná	643	633	597
Voda určená k realizaci	5 137	5 186	4 960
Voda fakturovaná	4 466	4 392	4 309
Voda nefakturovaná	671	794	651
Ztráty vody (v %)	10,72	12,98	11,04

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 6,66 mil. m³. Nefakturovaná odpadní voda v objemu 2,29 mil. m³ představuje 32,7 % 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, je objem nefakturované odpadní vody 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 1544 t kalu v sušině.

Základní údaje o kanalizační síti

Všechny provozované kanalizační sítě v celkové délce 702 km jsou ukončeny čistírnami odpadních vod. V současné době společnost provozuje 41 ČOV, z toho 13 je v majetku VAK Beroun.

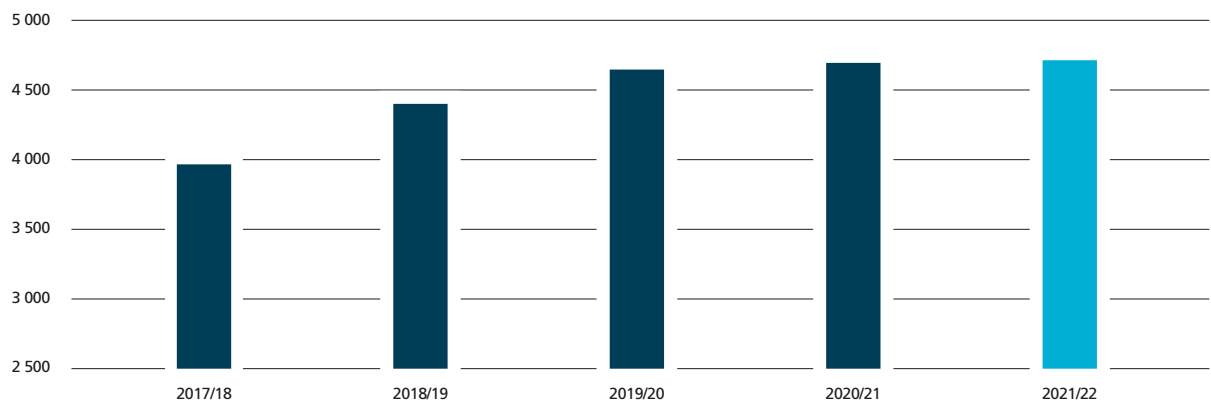
Společnost k 30.9.2022 provozovala 107 přečerpávacích stanic odpadních vod na stokových sítích.

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.

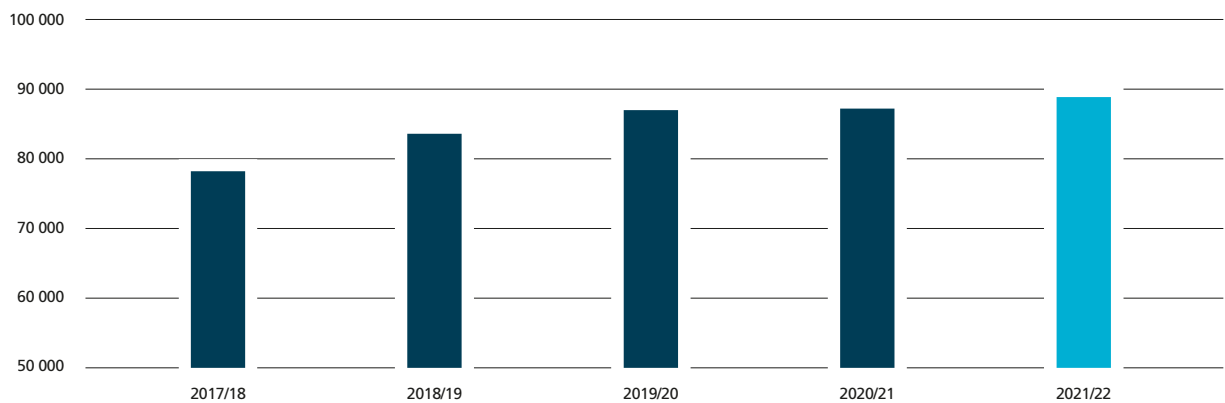


STAV K	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2020
Počet obyvatel napojených na kanalizační síť	88 855	87 201	86 982
Počet kanalizačních přípojek	24 658	24 463	24 179
Kapacita čistíren odpadních vod (m ³ /den)	32 397	32 397	34 624
Objem čištěných odpadních vod	6 657	7 595	6 678
Množství kalů produkovaných z ČOV (sušina v t)	1 544	1 828	1 798
Voda fakturovaná odpadní celkem (v tis. m ³)	4 713	4 694	4 646

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

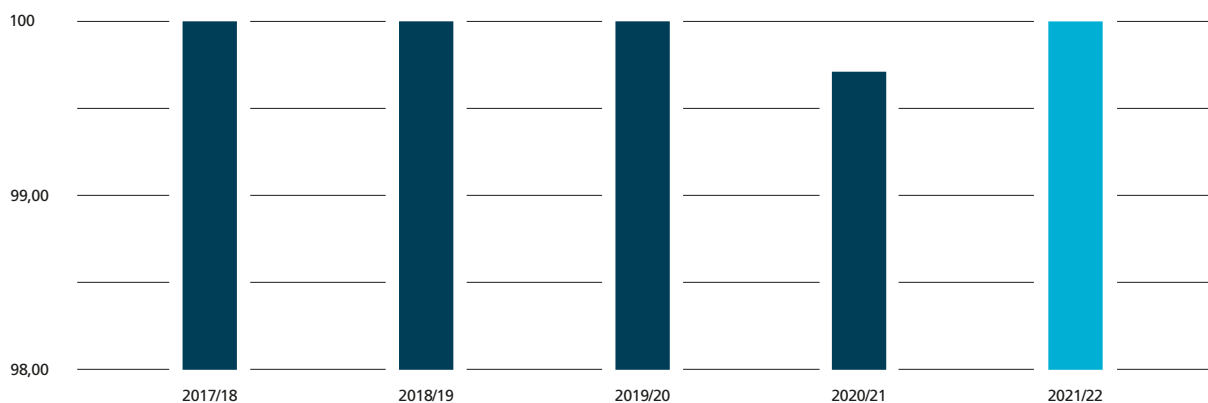
Kvalita dodávané vody splňovala požadavky podle vyhlášky č. 252/2004 Sb.

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 a plánů investic.

PITNÁ VODA	2021/22	2020/21	2019/20
Celkový počet vzorků	343	346	281
Počet nevyhovujících vzorků	0	1	0
% vyhovujících rozborů vodovodní sítě	100,00 %	99,71 %	100,00 %

% vyhovujících rozborů vodovodní sítě



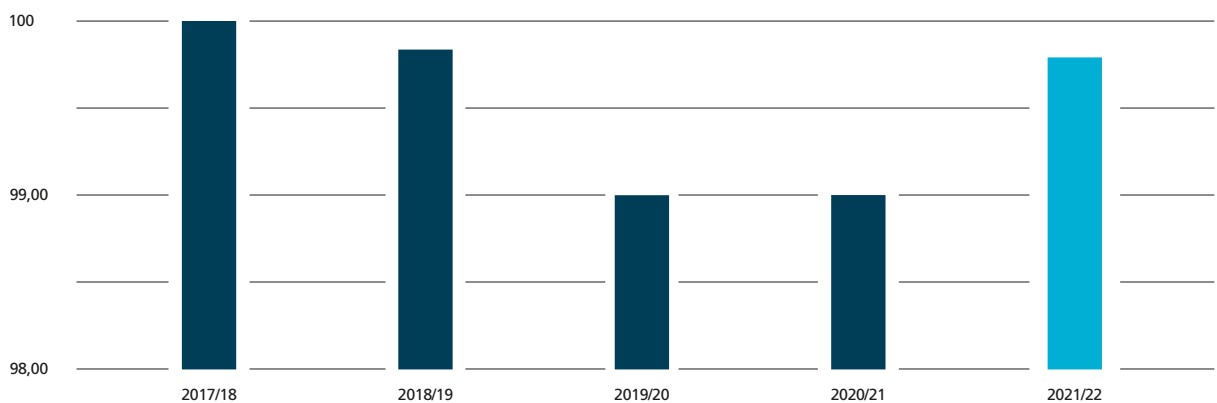
Odpadní voda

V hospodářském roce 2021/22 byla povolená míra znečištění vypouštěných odpadních vod překročena pouze v jednom případě.

K překročení povoleného limitu došlo při poruše technologie v rámci zkušebního provozu na jedné z rekonstruovaných čistíren odpadních vod. Porucha byla odstraněna v rámci reklamačního řízení.

ODPADNÍ VODA	2021/22	2020/21	2019/20
Celkový počet vzorků	487	480	498
Počet nevyhovujících vzorků	1	5	5
% vyhovujících rozborů vyčištěné vody	99,79 %	98,96 %	99,00 %

% 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 10/2021 až 09/2022 vynaložila společnost VAK Beroun na investice celkem 155 889 591 Kč.

Z toho do hmotného a nehmotného majetku společnosti bylo investováno 85 889 591 Kč.

Další, mimořádnou, investicí v objemu 70 mil. Kč byl odkup 100% podílu společnosti VaK Zápy, s.r.o., který společnost koupila v srpnu 2022. VaK Zápy, s.r.o. byla poté k 1.10.2022 integrována do VAK Beroun fúzí sloučením s VAK Beroun (nástupnická společnost).

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 dokončení obnovy dalšího úseku skupinového vodovodu

BKDZH. Jednalo se o rekonstrukci dálniční shybky pod D5. Dále bylo v Berouně obnoveno 470 m vodovodního řadu v ul. Zvonařova a Šafaříkova. Dokončeny byly rekonstrukce vodovodů v ul. Družstevní a Odborářská v Komárově a v severozápadní části Hudlic.

V oblasti odvádění a čištění odpadních vod byla věnována největší pozornost technologickým objektům. Na ČOV Beroun byla dokončena rekonstrukce čerpací stanice vratného a přebytečného kalu spolu s obnovou rozdělovacího objektu, který distribuuje nátok ze tří linek aktivačních nádrží do dvou dosazovacích nádrží. Na berounské ČOV také postupně dochází k obnově dmychárny mechanického předčištění, která byla zničena požárem v roce 2021. Na ČOV Hořovice pokračovala rekonstrukce kalového hospodářství. Tato rekonstrukce v objemu 38 mil. Kč bude probíhat až do hospodářského roku 2022/23.

V rámci ostatních stavebních investic byly prostředky vynaloženy na zlepšení podmínek na pracovištích. Na ČOV Hořovice pokračovala rekonstrukce provozní budovy, kde vznikne nové zázemí pro pracovníky střediska vodovodů i kanalizací. Podobná rekonstrukce probíhala v areálu Mostníkovská v Berouně, kde byly v budově C zbudovány šatny provozu kanalizací.

Prostředky ve výši 6,43 miliónu korun byly vynaloženy na obnovu vozového parku. Nejvýznamnějšími položkami byl podvozek Tatra tlakosacího čistícího vozu pro provozní středisko v Hořovicích. Dále byl nahrazen traktorbagr CASE malým pásovým rypadlem Wacker Neuson.

Významné investiční akce v období 10/2021 – 09/2022

Název investiční akce	Investiční náklady v Kč
VaK Zápy, s. r. o. – odkup 100% podílu společnosti	70 000 000
Hořovice - ČOV - rekonstrukce uskladňovacích nádrží kalu	19 981 245
Hořovice - ČOV - rekonstrukce provozní budovy	9 108 074
Beroun - Mostníkovská - stavební úpravy	4 357 163
Pořízení dopravních prostředků	6 430 320
Beroun - ČOV - armaturní šachta na výtlačku vratného kalu	3 758 438
Beroun - ČOV - obnova dmychárny	3 663 308
Beroun - ČOV - rozdělovací objekt a ČS kalů z DN	3 656 738
Beroun - ČOV - rekonstrukce kalového hospodářství	2 861 350
Zdice - ČOV - přepojení do Králova Dvora	2 479 160
Hořovice - ČOV - strojní zahuštění	2 467 333
Beroun - Šafaříkova - obnova vodovodu	2 322 781
Beroun - ČOV - dávkování síranu železitého	2 158 348
Beroun - Zvonařova - obnova vodovodu	1 751 675
Hudlice - severozápad. část - obnova vodovodu	1 569 525
Skupinový vodovod BKDZH - rekonstrukce - II. etapa	1 507 404
Hořovice - Tyršova - rekonstrukce kanalizace	1 447 244
Hořovice - ČOV - mechanické předčištění - jemné česle	1 276 345
Komárov - výstavba nové ČSOV dokončení	1 077 899
Komárov - Družstevní, Odborářská - obnova vodovodu	796 097

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.

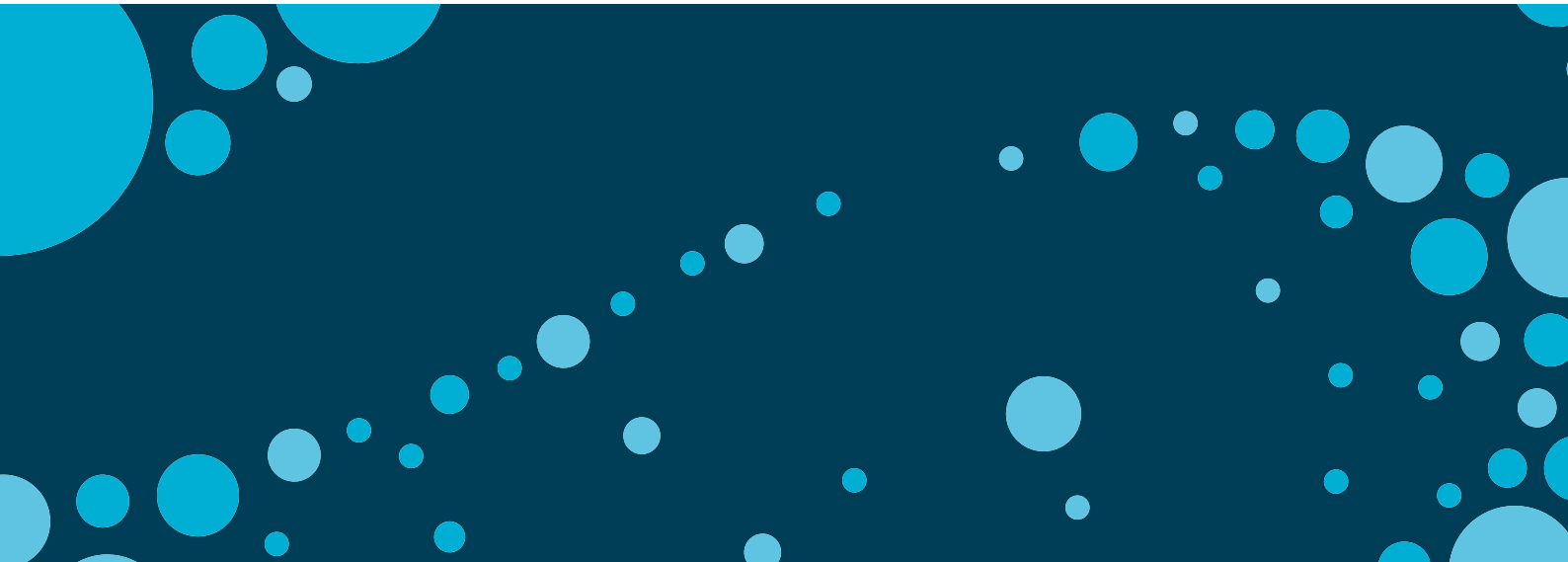
Chceme být pro stávající i potenciální zaměstnance atraktivním zaměstnavatelem. Nabízíme oproti jiným oborům nesporné výhody, např. stabilitu zaměstnání, přesto stále není jednoduché získat perspektivní pracovníky v dobách dostatečné nabídky míst na trhu práce.

Každoročně bereme do praktické odborné výuky nebo na stáže studenty ve snaze přiblížit jim naši práci a nabídnout jim v budoucnu zajímavé zaměstnání.

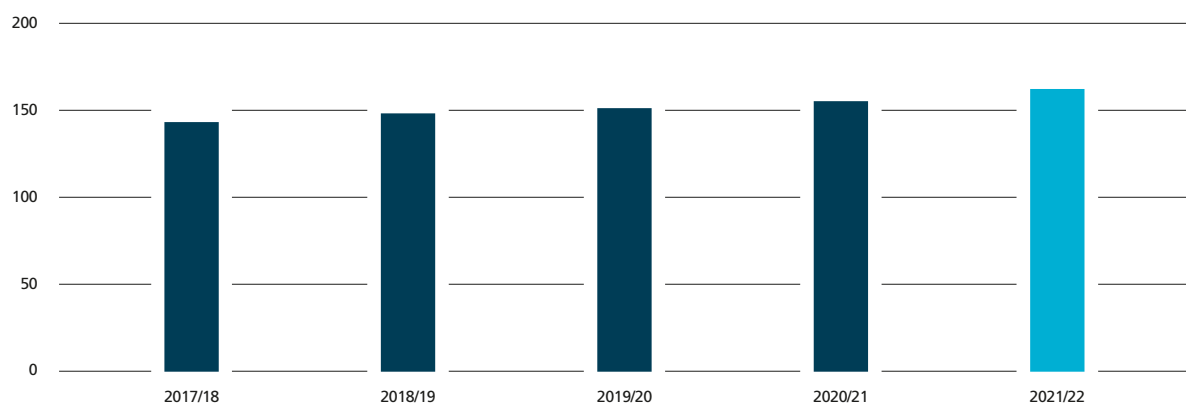
V posledních letech jsme významně zdokonalili programy zástupnictví a nástupnictví. Nedávná organizační změna, při které vzniklo několik vedoucích pozic, tak mohla proběhnout čistě z vlastního personálu.

Jsme oborem, kde je naprostou samozřejmostí pravidelné školení, obnova znalostí a doplňování vzdělání. Kromě povinných školení se naši zaměstnanci účastní řady interních i externích vzdělávacích a odborných akcí.

Systematicky se snažíme naplňovat naši personální vizi: *Pro naše vyškolené, vzdělané a zkušené zaměstnance je jejich práce výzvou a životním naplněním. Jsme hrdí na naši firemní identitu respektované odborné společnosti, která má v oboru i v regionu, kde působí, svoje nezastupitelné místo.*



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
148 00

Zpráva nezávislého auditora

Akcionářům společnosti 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. 09. 2022, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za období od 01. 10. 2022 do 30. 09. 2022 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. 09. 2022 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za období od 01. 10. 2022 do 30. 09. 2022, 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 způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

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

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

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v 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 Vodovody a kanalizace Beroun, a.s. 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 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 7.12.2022

Auditorská společnost:

BDO Audit s.r.o.

BDO Audit s.r.o.

evidenční číslo 018

Statutární auditor:

Lukáš Heřdych

evidenční číslo 2169



07
Přílohy

7.1. ZPRÁVA O VZTAZÍCH

ZPRÁVA O VZTAZÍCH
2021/22

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU ZA OBDOBÍ OD 1. ŘÍJNA 2021 DO 30. ZÁŘÍ 2022

Tato zpráva byla vypracována statutárním orgánem společnosti Vodovdy 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 2021 do 30. září 2022.

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, Sp. zn. C 216581 (dále jen „ovládající osoba“).

OVLÁDANÁ OSOBA:

Obchodní společnost Vodovody a kanalizace Beroun, a.s. se sídlem Mostníkovská 255/3, 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.

Ovládaná osoba je jediným společníkem společnosti VaK Zápy, s.r.o. se sídlem Zápy č.p. 9, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, v oddílu C, vložka 26904.

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 s.r.o.	České Budějovice	Severní 8/2264	26386682
VODOS Velkoobchod s.r.o.	Kolín	Orebitská 885	26081750
Vodárenská společnost Chrudim, a.s.	Chrudim	Novoměstská 626	27484211

ZPRÁVA O VZTAZÍCH 2021/22

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
Energie AG Teplo Bohemia s.r.o.	Rakovník	Havlíčková 2583	25072251
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
R A T E s.r.o.	Štětí	Dlouhá 670	49904507

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.**

Dne 2. 8. 2022 došlo k odprodeji 100% podílu ve společnosti VaK Zápy, s.r.o. se sídlem Zápy č.p. 9, PSČ 250 61, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, Sp. zn. C 26904, IČ: 475 44 511, vlastněném společností 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, Sp. zn. C 216581 na společnost Vodovody a kanalizace Beroun, a.s., se sídlem Mostníkovská 255/3, 266 01 Beroun, zapsané v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, Sp. zn. B 2378, IČ: 463 56 975. Společnost Vodovody a kanalizace Beroun, a.s. se tak k tomuto datu stává jediným společníkem společnosti VaK Zápy, s.r.o.

K rozhodnému dni 1. 10. 2022 proběhla vnitrostátní fúze sloučením jmění společnosti Vodovody a kanalizace Beroun, a.s., se sídlem Mostníkovská 255/3, 266 01 Beroun, zapsané v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, Sp. zn. B 2378, IČ: 463 56 975, jako nástupnické společnosti, se zanikající společností VaK Zápy, s.r.o. se sídlem Zápy č.p. 9, PSČ 250 61, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, Sp. zn. C 26904, IČ: 475 44 511.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH
2021/22

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 2021 DO 30. ZÁŘÍ 2022

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 2021 do 30. září 2022, 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 stavebně 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.

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 Energie AG Teplo Bohemia 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.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH 2021/22

3. PŘEHLED JEDNÁNÍ ZA OBDOBÍ OD 1. ŘÍJNA 2021 DO 30. ZÁŘÍ 2022

Přehled jednání učiněných za období od 1. října 2021 do 30. září 2022, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takové jednání týkalo majetku, který přesahuje 10% vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky:

Ke Smlouvě o cashpoolingu s křížovým čerpáním uzavřené dne 31.01.2012 mezi Raiffeisenbank a společnostmi skupiny byly uzavřeny následující dodatky:

Dodatek č. 14 – uzavřen dne 22.12.2021, upravující změnu skupinové kreditní úrokové sazby s platností od 1.1.2022

Dodatek č. 15 – uzavřen 10.01.2022, upravující výši Intra-day limitu klienta č. 16

Dodatek č. 16 – uzavřen 07.02.2022, upravující zahrnutí nového klienta společnost R A T E s.r.o., IČ: 49904507, se sídlem Dlouhá 670, Štětí

K Úvěrové smlouvě č. 021021/2011-CP-3 uzavřené dne 31.01.2012 mezi Raiffeisenbank a společnostmi skupiny byly uzavřeny následující dodatky:

Dodatek č. 13 – uzavřen 07.02.2022, upravující přistoupení společnosti R A T E s.r.o., IČ: 49904507, se sídlem Dlouhá 670, Štětí ke smlouvě.

Dodatek č. 14 – uzavřen 24.03.2022, upravující lhůtu pro čerpání do 31.3.2023.

Dodatek č. 15 – uzavřen 16.06.2022, upravující novou výši úvěrového rámce.

Celková výše závazků vyplývajících z cashpoolingu vůči společnosti ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. k 30. 9. 2022 činí 35 645 tis. Kč

Na základě rozhodnutí valné hromady ze dne 04.03.2022 bylo rozhodnuto o výplatě dividend společnosti ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. ve výši 8 881 tis. Kč.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH
2021/22

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 2021 DO 30. ZÁŘÍ 2022

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

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, **Energie AG Teplo Bohemia s.r.o.**, IČ 25072251, **Energie AG Teplo Vimperk s.r.o.**, IČ 28088654, **SATEZA a. s.**, IČ 25350129, **Démos spol. s r.o.**, IČ 26960661, **Démos – správa s.r.o.**, IČ 25960661, **Vodárenská společnost Beroun, s.r.o.**, IČ 27428338, **VaK Zápy, s.r.o.**, IČ 47544511, **Vodovod Radyně s.r.o.**, IČ: 26386682 a **R A T E s.r.o.**, IČ: 49904507 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, **Energie AG Teplo Bohemia s.r.o.**, IČ 25072251, **Energie AG Teplo Vimperk s.r.o.**, IČ 28088654, **SATEZA a. s.**, IČ 25350129, **Démos spol. s r.o.**, IČ 26960661, **Démos – správa s.r.o.**, IČ 25960661, **Vodárenská společnost Beroun, s.r.o.**, IČ 27428338, **VaK Zápy, s.r.o.**, IČ 47544511, **Vodovod Radyně s.r.o.**, IČ: 26386682 a **R A T E s.r.o.**, IČ: 49904507 jako solidárními spoludlužníky. Předmětem smlouvy je poskytnutí úvěrového rámce ve výši 525 miliónů.

Dohoda o provedení cashpoolingu

ZPRÁVA O VZTAZÍCH 2021/22

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
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

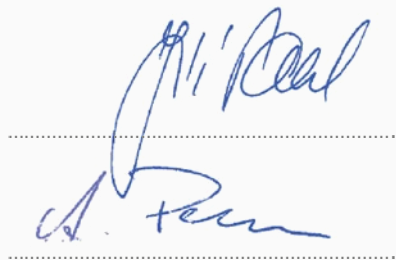
Statutární orgán ovládané osoby prohlašuje, že mu v účetním období od 1. října 2021 do 30. září 2022 nejsou známy žádné další ekonomicko-hospodářské vztahy ovládané osoby s propojenými osobami.

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 7. 12. 2022

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
266 01

IČO: 463 56 975

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU
(DRUHOVÉ ČLENĚNÍ)
ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ OD 1. 10. 2021 DO 30. 9. 2022
(v celých tisících Kč)**

Označení	Popis	Běžné období	Minulé období
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	487 147	457 066
A.	Výkonová spotřeba	292 162	250 863
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	184 164	145 394
A.3.	Služby	107 998	105 469
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	1 063	-1 026
C.	Aktivace (-)	-5 745	-4 752
D.	Osobní náklady	104 931	94 286
D.1.	Mzdové náklady	72 494	66 302
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	32 437	27 984
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	25 198	22 742
D.2.2.	Ostatní náklady	7 239	5 242
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	52 413	56 356
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	51 923	55 825
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	52 012	53 252
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	-89	2 573
E.2.	Úpravy hodnot zásob	354	348
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	136	183
III.	Ostatní provozní výnosy	7 641	9 471
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	143	589
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	2 459	1 942
III.3.	Jiné provozní výnosy	5 039	6 940
F.	Ostatní provozní náklady	-1 004	9 108
F.2.	Prodaný materiál	1 140	1 237
F.3.	Daně a poplatky	4 299	3 293
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-8 216	-260
F.5.	Jiné provozní náklady	1 773	4 838
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	50 968	61 702
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	1 614	808
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	111	17
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	1 503	791
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	401	0
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	401	0
K.	Ostatní finanční náklady	214	260
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	999	548
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	51 967	62 250
L.	Daň z příjmů	10 741	11 899
L.1.	Daň z příjmů splatná	7 127	11 909
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	3 614	-10
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	41 226	50 351
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	41 226	50 351
	* Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	496 402	467 345

Sestaveno: 31. 10. 2022

Podpisový záznam:

Mgr. Jiří Faul, MBA, předseda představenstva
Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

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

IČO: 463 56 975

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU
K 30. 9. 2022
 (v celých tisících Kč)

AKTIVA		Běžné účetní období			Minulé období
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	2 184 605	-1 022 275	1 162 330	1 065 932
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva	1 935 388	-1 019 387	916 001	813 039
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	19 003	-16 065	2 938	4 030
B.I.2.	Ocenitelná práva	12 822	-11 445	1 377	2 298
B.I.2.1.	Software	12 822	-11 445	1 377	2 298
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	5 670	-4 620	1 050	1 732
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	511	0	511	0
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	511	0	511	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	1 837 685	-1 003 322	834 363	799 309
B.II.1.	Pozemky a stavby	1 418 109	-771 522	646 587	627 026
B.II.1.1.	Pozemky	9 101	0	9 101	9 015
B.II.1.2.	Stavby	1 409 008	-771 522	637 486	618 011
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	313 824	-230 012	83 812	81 547
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	631	-631	0	0
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	631	-631	0	0
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	105 121	-1 157	103 964	90 736
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	105 121	-1 157	103 964	90 736
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	78 700	0	78 700	9 700
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	70 200	0	70 200	200
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	8 500	0	8 500	9 500
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	8 500	0	8 500	9 500
C.	Oběžná aktiva	247 950	-2 888	245 062	249 866
C.I.	Zásoby	9 092	-1 401	7 691	9 847
C.I.1.	Materiál	8 016	-1 401	6 615	7 708
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	1 076	0	1 076	2 139
C.II.	Pohledávky	235 773	-1 487	234 286	236 825
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	23 229	0	23 229	23 995
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	23 229	0	23 229	23 995
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společnosti	22 601	0	22 601	23 315
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	628	0	628	680
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	212 544	-1 487	211 057	212 830
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	29 140	-1 487	27 653	22 897
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0	0	39 415
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	183 404	0	183 404	150 518
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společnosti	714	0	714	714
C.II.2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	0	0	0	0
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	7 069	0	7 069	1 925
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	5 626	0	5 626	416
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	169 704	0	169 704	147 239
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	291	0	291	224
C.IV.	Peněžní prostředky	3 085	0	3 085	3 194
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	61	0	61	145
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	3 024	0	3 024	3 049
D.	Časové rozlišení aktiv	1 267	0	1 267	3 027
D.1.	Náklady příštích období	1 267	0	1 267	3 027

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

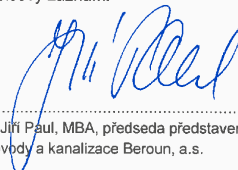
IČO: 463 56 975

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU
K 30. 9. 2022
(v celých tisících Kč)

PASIVA		Běžné účetní	Minulé období
		období	Netto
Označení	Popis	Netto	Netto
	PASIVA CELKEM	1 162 330	1 065 932
A.	Vlastní kapitál	809 774	783 540
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.1.	Ážio	0	0
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 (+/-)	344 205	308 846
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	344 205	308 846
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	41 226	50 351
B+C.	Cizí zdroje	352 462	282 291
B.	Rezervy	5 394	15 386
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	0	1 776
B.4.	Ostatní rezervy	5 394	13 610
C.	Závazky	347 068	266 905
C.I.	Dlouhodobé závazky	84 166	47 208
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	45 426	12 082
C.I.8.	Odložený daňový závazek	38 740	35 126
C.II.	Krátkodobé závazky	262 902	219 697
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	145 426	137 233
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	48 065	55 648
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	35 645	0
C.II.8.	Závazky ostatní	33 766	26 816
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	635	574
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	4 811	4 414
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	2 591	2 408
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	408	421
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	25 116	18 803
C.II.8.7.	Jiné závazky	205	196
D.	Časové rozlišení pasiv	94	101
D.2.	Výnosy příštích období	94	101

Sestaveno: 31. 10. 2022

Podpisový záznam:



Mgr. Jiří Paul, MBA, předseda představenstva
Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

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

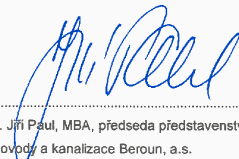
IČO: 463 56 975

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ OD 1. 10. 2021 DO 30. 9. 2022
 (v celých tisících Kč)

Označení	Popis	Běžné období	Minulé období
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	3 194	1 033
PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	50 968	61 702
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	44 059	58 330
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu (+/-)	52 012	53 252
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-7 815	2 844
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+) (vyúčtování do výnosů '-', do nákladů '+')	-143	-589
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	5	2 823
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	95 027	120 032
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	57 097	-34 611
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	5 055	-21 348
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	50 240	-11 732
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	1 802	-1 531
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	152 124	85 421
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-403	-260
A.4.	Přijaté úroky (+)	1 614	808
A.5.	Zaplacená daň z příjmů (pouze za běžnou činnost) a za doměrky daně za minulá období (-)	-13 409	-10 598
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	139 926	75 371
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-163 144	-72 470
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 143	1 589
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-162 001	-70 881
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	36 958	11 874
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-14 992	-14 203
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	5	5
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 (-)	-14 997	-14 208
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	21 966	-2 329
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-109	2 161
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	3 085	3 194

Sestaveno: 31. 10. 2022

Podpisový záznam:


 Mgr. Jiří Paul, MBA, předseda představenstva
 Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

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

IČO: 463 56 975

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

K 30. 9. 2022

(v celých tisících Kč)

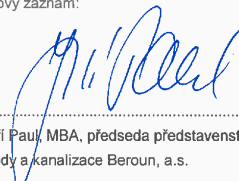
	Základní kapitál	Ážio a kapitálové fondy	Fondy ze zisku	VH minulých let	VH běžného období	Vlastní kapitál celkem
	A.I.	A.II.	A.III.	A.IV.	A.V.	A.
Stav k 1. 10. 2021	394 670	13 533	16 140	308 846	50 351	783 540
Převod výsledku minulého období	0	0	0	35 354	-35 354	0
Výplata podílů na zisku	0	0	0	0	-14 997	-14 997
Závazek z promlčených dividend	0	0	0	85	0	85
Použití nerozděleného zisku na charitativní účely	0	0	0	-80	0	-80
Výsledek hospodaření běžného období	0	0	0	0	41 226	41 226
Stav k 30. 9. 2022	394 670	13 533	16 140	344 205	41 226	809 774

K 30. 9. 2021

	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 minulého období	0	0	0	32 232	-32 232	0
Výplata podílů na zisku	0	0	0	0	-14 208	-14 208
Závazek z promlčených dividend	0	0	0	75	0	75
Použití nerozděleného zisku na charitativní účely	0	0	0	-70	0	-70
Výsledek hospodaření běžného období	0	0	0	0	50 351	50 351
Stav k 30. 9. 2021	394 670	13 533	16 140	308 846	50 351	783 540

Sestaveno: 31. 10. 2022

Podpisový záznam:



Mgr. Jiří Paul, MBA, předseda představenstva
Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2022
(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 2022 jsou:

ENERGIE AG BOHEMIA, s.r.o.	59,29 %
Město Beroun	10,48 %
Město Hořovice	10,19 %
Město Králův Dvůr	3,28 %
Město Zdice	2,26 %
Město Žebrák	0,58 %
Ostatní	13,92 %

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 2022

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 Böhmervaldstrasse 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 2022
(v tisících Kč)

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 2020/21 jsou uvedeny v souladu s uspořádáním a označováním položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty dle vyhlášky v platném znění pro rok 2021/22.

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.

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.

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2022
(v tisících Kč)

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 - dočasně“.

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.

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.

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2022
(v tisících Kč)

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.

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 2022
 (v tisících Kč)

3. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

2021/22	Software a jiný nehm.majetek	Nedokončený nehm.majetek	Celkem
Požizovací cena			
Zůstatek k 1.10.2021	18 752	--	18 752
Přírůstky	246	511	757
Úbytky	-506	--	-506
Přeúčtování	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2022	18 492	511	19 003
Oprávký			
Zůstatek k 1.10.2021	14 722	--	14 722
Odpisy	1 849	--	1 849
Oprávký k úbytkům	-506	--	-506
Přeúčtování	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2022	16 065	--	16 065
Zůstatková hodnota 1.10.2021	4 030	--	4 030
Zůstatková hodnota 30.9.2022	2 427	511	2 938

2020/21	Software a jiný nehm.majetek	Nedokončený nehm.majetek	Celkem
Požizovací 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

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2022
(v tisících Kč)

b) Dlouhodobý hmotný majetek

2021/22	Pozemky	Stavby	Stroje a zařízení	Dopravní prostřed.	Nedok.dl. hmotný majetek	Posk. zálohy na dl. hmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena							
Zůstatek k 1.10.2021	9 015	1 359 698	215 375	81 318	91 893	--	1 757 299
Přirůstky	86	11 783	4 818	5 266	63 179	--	85 132
Úbytky	--	--	-2 324	-2 419	-3	--	-4 746
Přeúčtování	--	37 527	8 921	3 500	-49 948	--	--
Zůstatek k 30.9.2022	9 101	1 409 008	226 790	87 665	105 121	--	1 837 685
Oprávký							
Zůstatek k 1.10.2021	--	739 114	150 500	64 646	--	--	954 260
Odpisy	--	29 923	13 905	6 335	--	--	50 163
Oprávký k úbytkům	--	--	-2 324	-2 419	--	--	-4 743
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2022	--	769 037	162 081	68 562	--	--	999 680
Opravné položky							
Zůstatek k 1.10.2021	--	2 573	--	--	1 157	--	3 730
Změna stavu opr. položek	--	-88	--	--	--	--	-88
Zůstatek k 30.9.2022	--	2 485	--	--	1 157	--	3 642
Zůst. hodn. 1.10.2021	9 015	618 011	64 875	16 672	90 736	--	799 309
Zůst. hodn. 30.9.2022	9 101	637 486	64 709	19 103	103 964	--	834 363

Mezi nejvýznamnější patřila investice do rekonstrukce nádrží na ČOV Hořovice, do které bylo investováno v roce 2021/22 – 19 981 tis. Kč.

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2022
 (v tisících Kč)

2020/21	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 1.10.2020	8 928	1 337 131	205 513	78 758	54 531	--	1 684 861
Přirůstky	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
Zúst. hodn. 1.10.2020	8 928	626 714	62 194	19 501	53 374	--	770 711
Zúst. hodn. 30.9.2021	9 015	618 011	64 875	16 672	90 736	--	799 309

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2022
(v tisících Kč)

4. Dlouhodobý finanční majetek

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku

2021/22	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	Jiný dlouhodobý finanční maj.	Celkem
Zůstatek k 1.10.2021	200	9 500	9 700
Přírůstky	70 000	--	70 000
Úbytky	--	-1 000	-1 000
Přecenění	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2022	70 200	8 500	78 700

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

Dne 2. 8. 2022 došlo k odprodeji 100% podílu ve společnosti VaK Zápy, s.r.o. se sídlem Zápy č.p. 9, PSČ 250 61, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, Sp. zn. C 26904, IČ: 475 44 511, vlastněném společností 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, Sp. Zn. C 216581 na společnost Vodovody a kanalizace Beroun, a.s., se sídlem Mostníkovská 255/3, 266 01 Beroun, zapsané v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, Sp. zn. B 2378, IČ: 463 56 975. Společnost Vodovody a kanalizace Beroun, a.s. se tak k tomuto datu stává jediným společníkem společnosti VaK Zápy, s.r.o.

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2022
 (v tisících Kč)

Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem							
2021/22	Vlastnický podíl	Počet akcií	Nominální hodnota akcie v Kč	Celkový zisk (+) ztráta (-) za rok 2021/22	Vlastní kapitál k 30.9.2022	Pořizovací cena	Hodnota podílu na vlast. kapitálu (ocenění ekvivalencí)
Vodárenská společnost Beroun, s.r.o.	100 %	--	--	172	1 132	200	1 132
VaK Zápy, s.r.o.	100 %	--	--	139	14 954	70 000	14 954
Celkem majetkové účasti						70 200	16 086

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							
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

V roce 2021/22 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. a ve společnosti VaK Zápy, s.r.o.

Sídla dceřiných společností jsou následující:

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

VaK Zápy, s.r.o.
 Zápy 9
 250 01 Zápy

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2022
(v tisících Kč)

5. Zásoby

K 30. září 2022 byly identifikovány bezobrátkové zásoby materiálu. Z tohoto důvodu byla vytvořena opravná položka k materiálu ve výši 1 401 tis. Kč (2020/21 – 1 047 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 22 601 tis. Kč (2020/21 – 23 315 tis. Kč). Město Beroun je minoritním akcionářem společnosti.

7. Pohledávky z obchodních vztahů

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 29 140 tis. Kč (2020/21 – 24 248 tis. Kč), ze kterých 4 485 tis. Kč (2020/21 – 3 889 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám k 30. září 2022 činila 1 487 tis. Kč (2020/21 – 1 351 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 169 704 tis. Kč (2020/21 – 147 239 tis. Kč).

10. Náklady příštích období

Náklady příštích období zahrnují zejména časové rozlišení nákladů na služby spojené s nájmem infrastrukturního majetku ve výši 622 tis. Kč (2020/21 – 2 763 tis. Kč) a časově rozlišené náklady na služby ve výši 644 tis. Kč (2020/21 – 264 tis. Kč).

11. Opravné položky

	Opravná položka k zásobám	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1.10.2021	1 047	1 351	2 398
Tvorba	354	136	490
Rozpuštění/použití	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2022	1 401	1 487	2 888

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2022
(v tisících Kč)

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	41 226
Podíly na zisku - 18 Kč na 1 akcii	-7 104
Nerozdělený zisk	34 122

14. Rezervy

	Rezerva na daň z příjmů	Rezerva na personální náklady	Ostatní rezervy	Celkem
Zůstatek k 1.10.2021	1 776	8 169	5 441	15 386
Tvorba	--	5 394	--	5 394
Čerpání	-1 776	-8 169	-5 441	-15 386
Zůstatek rezerv k 30.9.2022	--	5 394	--	5 394

15. Odložený daňový závazek

Konstrukce výpočtu odloženého daňového závazku je uvedena v bodě 22.

16. Krátkodobé přijaté zálohy

Krátkodobé přijaté zálohy ve výši 145 426 tis. Kč (2020/21 – 137 233 tis. Kč) představují především zaplacené zálohy na vodné a stočné.

17. Závazky z obchodních vztahů

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 48 065 tis. Kč (2020/21 – 55 648 tis. Kč), ze kterých 868 tis. Kč (2020/21 – 3 318 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti.

18. Dohadné účty pasivní

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

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2022
(v tisících Kč)

19. Informace o tržbách

Společnost se zabývá především provozováním vodovodů a kanalizací. Tržby za tyto služby byly v roce 2022/21 a 2020/21 následující:

	2021/22	2020/21
Vodné	238 767	227 564
Stočné	201 319	188 648
Ostatní	47 061	40 854
Celkem	487 147	457 066

20. Informace o významných nákladech

Významný podíl na nákladové položce služby tvoří nájemné infrastruktury ve výši 29 174 tis. Kč (2020/2021 – 27 175 tis. Kč) a náklady na opravy ve výši 18 325 tis. Kč (2020/2021 – 19 714 tis. Kč)

21. Zaměstnanci a členové řídicích, kontrolních a správních orgánů

	Průměrný přepočtený počet		Mzdové náklady*	
	2021/22	2020/21	2021/22	2020/21
Zaměstnanci	142	136	56 349	51 446
Vedoucí zaměstnanci	20	19	14 552	13 352
Členové dozorčí rady	6	6	330	282
Členové představenstva	7	7	1 263	1 222
Celkem	175	168	72 494	66 302

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

Společnosti nevznikly do 30. září 2022 žádné penzijní závazky vůči bývalým členům řídicích, kontrolních a správních orgánů.

22. Daň z příjmů

a) Odložená

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2021/22	2020/21	2021/22	2020/21	2021/22	2020/21
Dlouhodobý hmotný a nehm. majetek	--	--	-40 144	-38 045	-40 144	-38 045
Pohledávky	48	64	--	--	48	64
Zásoby	266	199	--	--	266	199
Rezervy	1 025	2 586	--	--	1 025	2 586
Ostatní dočasné rozdíly	65	70	--	--	65	70
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	1 404	2 919	-40 144	-38 045	-38 740	-35 126

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2022
(v tisících Kč)

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2 g) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19 % (2020/21 – 19 %).

23. Informace o transakcích se spřízněnými stranami

a) Transakce se spřízněnými stranami

	Závazky k 30. 09. 2022	Pohledávky k 30. 09. 2021
Pohledávky a závazky z cashpoolingu – ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.	-35 645	39 415

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

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 2021/22 a 2020/21 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 2021/22 činily 29 174 tis. Kč (2020/21 – 27 175 tis. Kč).

b) Operativní leasing

Společnost má najatý ostatní hmotný majetek na dobu určitou. Celkové roční náklady týkající se tohoto nájmu ve fiskálním roce 2021/22 činily 290 tis. Kč (2020/21 – 170 tis. Kč).

Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2022
(v tisících Kč)

25. Závazky nevykázané v rozvaze

Společnost poskytla prostřednictvím Raiffeisenbank a.s. a UniCredit Bank bankovní záruky v celkové hodnotě 11 573 tis. Kč (2020/21 – 7 353 tis. Kč), z čehož 2 640 tis. Kč je poskytnuto obci Velké Přílepy, 1 500 tis. Kč je poskytnuto Svazku obcí VOK Mníšek pod Brdy a 1 400 tis. Kč je poskytnuto městu Hostomice. 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 3 085 tis. Kč (2020/21 – 3 194 tis. Kč)

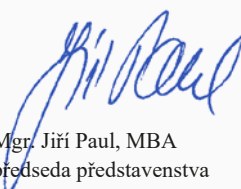
Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností se uvádějí v přehledu o peněžních tocích nekompenzované.

27. Významné následné události

K rozhodnému dni 1. 10. 2022 proběhla vnitrostátní fúze sloučením jmění společnosti Vodovody a kanalizace Beroun, a.s., se sídlem Mostníkovská 255/3, 266 01 Beroun, zapsané v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, Sp. zn. B 2378, IČ: 463 56 975, jako nástupnické společnosti, se zanikající společností VaK Zápy, s.r.o. se sídlem Zápy č.p. 9, PSČ 250 61, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, Sp. zn. C 26904, IČ: 475 44 511.

Dodavatel elektrické energie a plynu, společnost Lumius, spol. s r. o., v roce 2021 jednostranně ukončila dodávky elektrické energie a plynu v rozporu s uzavřenými smlouvami. Mezi společnostmi ve skupině ENERGIE AG BOHEMIA a společností Lumius bylo posléze dosaženo obchodní dohody o narovnání, která je postupně stranami naplňována. Celkový rozsah narovnání zatím není možné zcela stanovit.

Sestaveno dne: 31.10.2022



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.