



VÝROČNÍ ZPRÁVA 2018/19

 **AQUA *SERVIS***

Obsah **výroční zprávy**

1. ÚVODNÍ SLOVO	4
2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI	5
3. ZPRÁVA O ČINNOSTI	10
4. INVESTICE	16
5. PERSONÁLNÍ OBLAST	17
6. ZPRÁVA AUDITORA	18
7. PŘÍLOHY	21

1. ÚVODNÍ SLOVO

Vážení akcionáři, členové orgánů společnosti, dámy a pánové

Předkládáme vám výroční zprávu společnosti AQUA SERVIS, a.s., která dokumentuje její hospodaření za hospodářský rok 2018/2019.

Společnost splnila vytýčené hospodářské cíle a vytvořila čistý hospodářský výsledek ve výši 11,127 mil. Kč. I v uplynulém období bylo naplněno základní poslání společnosti - spolehlivá dodávka pitné vody, odkanalizování a čištění odpadních vod pro obyvatele provozovaného regionu. Tyto služby byly poskytovány bez výraznějších omezení nebo přerušení s tím, že ukazatele kvality dodávané pitné vody či limity vypouštěné odpadní vody nebyly překročeny.

Velkým mezníkem v historii společnosti je datum 1.7.2019, kdy po 25 letech přestala být uplatňována jednotná regionální cena pro vodné a stočné, tzn. skončila plošná solidarita napříč regionem provozovaným společností AQUA SERVIS, a.s. Neskončila však zcela solidarita některých větších měst vůči malým, zpravidla spádovým obcím. Některé obce se dohodly na uplatňování společné ceny a vznikly tzv. „cenové unie“. V případě dodávky pitné vody tak vzniklo 5 cenových unií (Rychnov a obce, Dobruška a obce, Kostelec a Tutleky, Císařská studánka a Dřížná, Doudleby a Záměl) a 5 samostatných cen pro vodné uplatňovaných v rámci svazku obcí Tichá Orlice, Obecní Voda, Křivina a obcí Bolehošť a Lípa nad Orlicí. Kromě spádovosti měla na vznik cenových unií nemalý vliv propojenost jednotlivých vodovodů a ochota k vzájemné osobní spolupráci. K úspěšné realizaci nového

systemu cenové solidarity v regionu přispěla společnost AQUA SERVIS, a.s. rozhodujícím způsobem a poskytovala při ní obcím veškerou podporu. U vody odpadní byla situace odlišná, neboť systémy nejsou propojeny a každý vlastník kanalizace a čistírny odpadních vod kalkuluje svoji cenu, vzniklo tedy 8 cen pro stočné. V konkrétním území bude počínaje 1.1.2020 cena vody zcela odrážet reálné náklady spojené s výrobou a dodávkou vody pitné popř. odváděním a čištěním vody odpadní.

V rámci zlepšování služeb vůči zákazníkům byla od ledna 2019 nabídnuta nová služba, a to možnost hrazení vodného a stočného formou záloh. Výhodou pro odběratele je rovnoměrné rozložení plateb za vodné a stočné na pravidelné měsíční částky, přínosem pro společnost je potom úspora nákladů spojených s odečty vodoměrů a fakturací.

Společnost dlouhodobě podporuje společenské a kulturní akce a sociální projekty v regionu. Rád bych zmínil aktivity zaměřené na veřejnost, jako je Den Země nebo Světový den vody, ale i vzdělávací program „DOODPADU aneb Co do kanalizace nepatří“.

Závěrem mi dovoluji poděkovat všem zaměstnancům za jejich úsilí, iniciativu a zodpovědnost, se kterou přistupovali k nelehkým pracovním úkolům a našim komunálním partnerům za důvěru, se kterou svěřují svoji infrastrukturu do našich rukou.



Ing. Pavel Linzer, MBA
Předseda představenstva

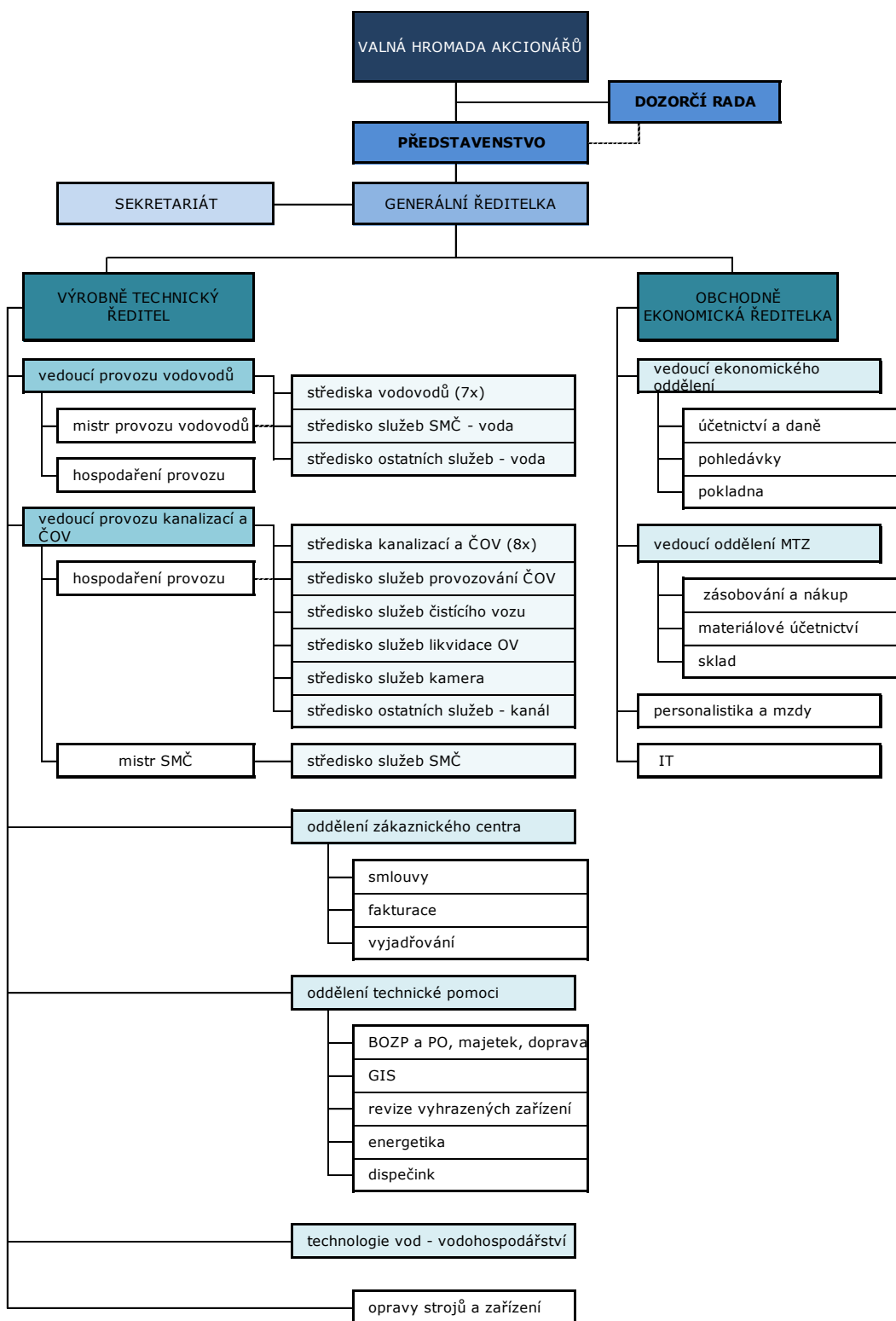
2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

2.1 ZÁKLADNÍ ÚDAJE

Obchodní jméno:	AQUA SERVIS, a.s.
Sídlo společnosti:	Štemberkova 1094, Rychnov nad Kněžnou
Datum vzniku:	01.07.1994
Identifikační číslo:	609 14 076
Právní forma:	Akciová společnost
Hlavní předmět činnosti:	Provozování vodovodů a kanalizací
Základní kapitál:	35 927 tis. Kč
Osoby podílející se více než 20 % na základním kapitálu společnosti:	66 % ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.

Hlavním oborem podnikání je provozování vodovodů a kanalizací a stavebně montážní činnost.

2.2 ORGANIZAČNÍ STRUKTURA



2.3. ČLENOVÉ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI

PŘEDSTAVENSTVO

Složení představenstva k 30.09.2019

Ing. Pavel Linzer, MBA	předseda představenstva
Jana Drábková	místopředseda představenstva
Ing. Miroslav Rys	člen představenstva

DOZORČÍ RADA

Složení dozorčí rady k 30.09.2019

Ing. Roman Pešek	předseda dozorčí rady
Ing. Jan Skořepa	člen dozorčí rady
Ing. Petr Lžíčař	člen dozorčí rady
Jaromír Kratěna	člen dozorčí rady
Jiří Luňák	člen dozorčí rady

2.4. VYBRANÉ EKONOMICKÉ UKAZATELE

ROZVAHA (v tis. Kč)	2018/19	2017/18	2016/17
AKTIVA	158 642	160 309	152 571
A. Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	0	0	0
B.I Dlouhodobý nehmotný majetek	181	393	394
B.II Dlouhodobý hmotný majetek	56 751	57 322	51 800
B.III Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0
C.I Zásoby	6 733	4 456	4 416
C.II Pohledávky	86 269	73 223	74 088
C.III Krátkodobý finanční majetek	0	0	0
C.IV Peněžní prostředky	8 480	24 415	21 683
D. Časové rozlišení aktiv	228	500	190
PASIVA	158 642	160 309	152 571
A. Vlastní kapitál	109 644	106 780	102 560
A.I Základní kapitál	35 927	35 927	35 927
A.II Ažio	28	28	28
A.III Fondy ze zisku	0	0	0
A.IV Výsledek hospodaření minulých let	62 562	58 521	56 202
A.V Výsledek hospodaření za účetní období	11 127	12 304	10 403
B. Rezervy	4 004	2 810	3 995
C.I Dlouhodobé závazky	3 973	3 588	3 194
C.II Krátkodobé závazky	39 177	46 649	42 822
D. Časové rozlišení pasiv	1 844	482	0
VÝNOSY (v tis. Kč)	2018/19	2017/18	2016/17
Tržby za vodné	82 252	79 676	78 730
Tržby za stočné	67 562	66 817	66 533
Ostatní provozní tržby a výnosy	45 421	42 036	40 533
Finanční výnosy	159	21	27
VÝNOSY CELKEM	195 394	188 550	185 823
NÁKLADY (v tis. Kč)	2018/19	2017/18	2016/17
Výkonová spotřeba	112 749	103 262	100 776
Osobní náklady	54 834	56 611	56 790
Úpravy hodnot v provozní oblasti	5 897	5 207	5 615
Aktivace a změna stavu zásob	-1 828	226	1 238
Ostatní provozní náklady	9 651	7 833	8 242
Finanční náklady	72	85	81
Daň z příjmů	2 892	3 022	2 678
NÁKLADY CELKEM	184 267	176 246	175 420
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ (v tis. Kč)	2018/19	2017/18	2016/17
	11 127	12 304	10 403

2. 5. PODNIKATELSKÉ STRATEGIE

Hlavním úkolem naší společnosti je zajistit kvalitní, cenově dostupnou dodávku pitné vody a plynulé odvádění a čištění odpadních vod pro všechny odběratele provozovaného regionu.

Nadále budeme:

- plně ctít legislativní a provozní předpisy a dodržovat platná rozhodnutí správních orgánů;
- maximálně uspokojovat potřeby a očekávání našich zákazníků;
- kvalitně poskytovat služby a práce spojené s naší podnikatelskou činností;
- zlepšovat podmínky pracovního prostředí s důrazem na bezpečnost a ochranu zdraví při práci;
- stanovovat postupy pro jednotlivé procesy a důsledně kontrolovat jejich dodržování;
- rozvíjet zavedené moderní informační technologie (dispečink, GIS);
- dodržovat zavedený systém a obhajovat v minulosti získané certifikáty ISO 9001, 14001 i certifikát systému managementu a bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, OHSAS 18001.

3. ZPRÁVA O ČINNOSTI

3.1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O PROVOZOVANÉM MAJETKU

Společnost provozuje vodovody a kanalizace na území okresu Rychnov n.K. Pitná voda je vyráběna výhradně z vody podzemní. Většina zdrojů je bez úpravy, v sedmi případech se snižuje koncentrace železa, v jednom případě koncentrace

dušičnanů. Kanalizace jsou zřízeny ve větších obcích a převážná většina je zakončena ČOV. Připojení kanalizací dosud nepřipojených na ČOV se připravuje nebo již probíhá.

STAV K	30.9.2019	30.9.2018	30.9.2017
Délka vodovodní sítě v km	555	553	524
Délka kanalizační sítě v km	204	193	193
Počet úpraven vody	8	7	6
Počet čistíren odpadních vod	16	17	17
Počet vodovodních čerpacích stanic	42	42	42
Počet kanalizačních čerpacích stanic	21	19	19
Počet vodojemů	29	29	29

3.2. VÝROBA A DODÁVKA PITNÉ VODY

V uplynulém roce společnost dodala do veřejné sítě celkem 3 021 tis. m³ pitné vody. K 30. 9. 2019 bylo touto vodou zajištěno plynulé zásobování pro 50 518 obyvatel, což odpovídá napojení 64 % všech obyvatel okresu. Pro rozvod pitné vody bylo využíváno 6 skupinových a 13 samostatných veřejných vodovodních systémů o celkové délce 555 km.

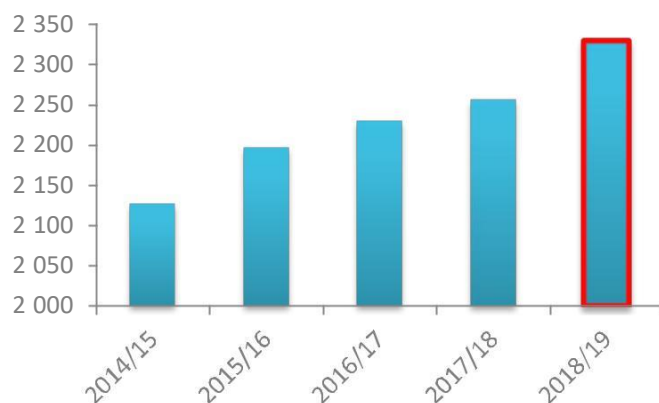
Stav vodovodní sítě je průběžně prověřován, přičemž nevyhovující úseky jsou zahrnovány do plánu investic a následně jsou předkládány vlastníkům infrastruktury návrhy na provedení rekonstrukce nebo výměny.

V rámci tržeb z vodného a stočného byl vytvořen objem nájemného ve výši 40 637 tis. Kč, z nichž podstatná část byla vynaložena na obnovu nebo výstavbu vodohospodářského majetku.

Celková fakturace pitné vody k 30. 9. 2019 dosáhla objemu 2 330 tis. m³, tedy v porovnání s rokem předchozím došlo ke zvýšení fakturovaných odběrů. Příčinou tohoto zvýšení je dlouhodobé sucho, které má vliv na snížení vydatnosti domovních studní a růst počtu odběratelů vlivem zvýšení počtu zaměstnanců v automobilce

VÝVOJ HOSPODAŘENÍ S VODOU (v tis. m³)	2018/19	2017/18	2016/17
Voda vyrobená	2 922	2 891	2 884
Voda převzatá	99	97	114
Voda předaná	0	0	0
Voda určená k realizaci	3 021	2 988	2 998
Voda fakturovaná domácnostem	1 569	1 547	1 419
Voda fakturovaná ostatním	761	710	811
Ztráty vody (v %)	19	20	22

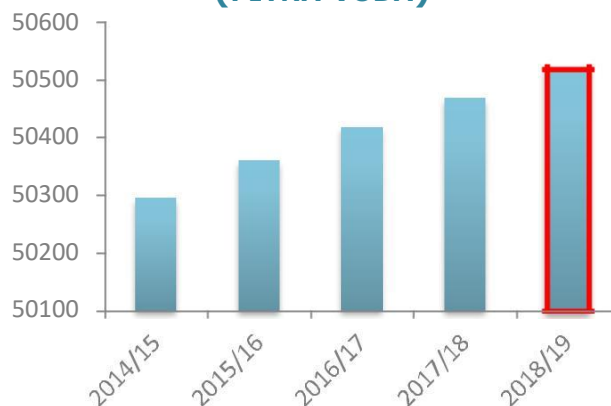
VODA FAKTUROVANÁ PITNÁ CELKEM (v tis. m³)



Spotřeba vody pro obyvatelstvo byla 1 569 tis. m³, tedy na 1 obyvatele a den zásobeného pitnou vodou vychází za

sledované období 85 litrů. Je to hodnota obvyklá v celé České republice, nicméně nižší, než je ve světě běžné.

POČET ZÁSOBOVANÝCH OBYVATEL (PITNÁ VODA)



3. 3. ODVÁDĚNÍ A ČIŠTĚNÍ ODPADNÍCH VOD

V období 2018/19 společnost provozovala veřejné kanalizace a ČOV pro potřeby 32 555 obyvatel.

Odpadní voda je čištěna v celkem 15-ti čistírnách odpadních vod. Celkový rozsah veřejných kanalizačních sítí činil 204 km.

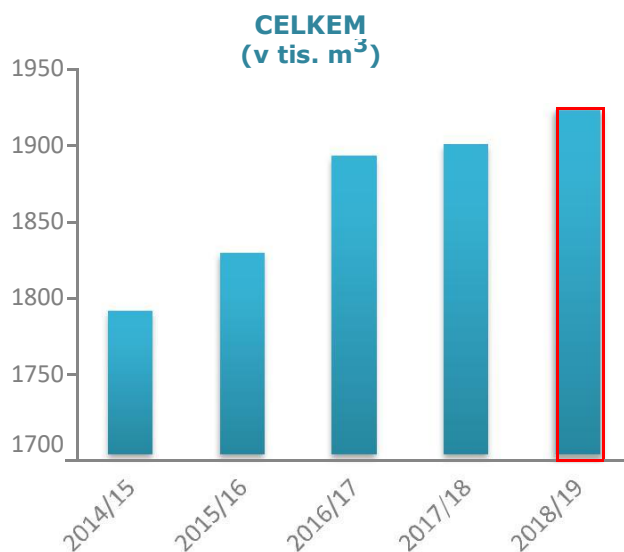
K 30. 9. 2019 bylo odvedeno veřejnými kanalizacemi celkem 3 569 tis. m³ odpadních vod, z nichž 3 565 tis. m³ bylo

vyčištěno na ČOV, což znamená, že 99,9 % všech odpadních vod odváděných kanalizací je čištěno na čistírnách odpadních vod.

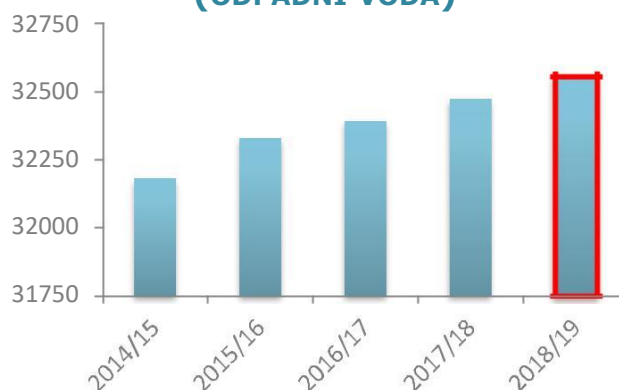
Z hlediska fakturovaného množství odpadních vod bylo k 30. 9. 2019 docíleno objemu 1 925 tis. m³, což i v tomto případě znamená meziroční nárůst.

STAV K	30.9.2019	30.9.2018	30.9.2017
Počet obyvatel napojených na kanalizační síť	32 555	32 391	32 329
Počet kanalizačních přípojek	6 750	6 602	6 507
Kapacita čistíren odpadních vod (m ³ /den)	16 878	17 825	17 825
Objem čištěných odpadních vod	3 569	3 624	3 625
Množství kalů produkovaných z ČOV (sušina v t)	515	406	540
Voda fakturovaná odpadní celkem (v tis. m ³)	1 925	1 895	1 832

VODA FAKTUROVANÁ ODPADNÍ



POČET ZÁSOBOVANÝCH OBYVATEL (ODPADNÍ VODA)



Kromě odvádění a čištění odpadních vod společnost zajišťuje službu odvoz a čištění odpadních vod z míst, kam není zavedena kanalizace. Tímto způsobem bylo transportováno a vyčištěno na ČOV 20 525 m³ odpadních vod.

Na kanalizační síti bylo prováděno čištění a průběžná kontrola kanalizace kamerovým systémem. Nevyhovující úseky byly navrženy k výměně nebo opravě.

3.4. KVALITA VODY

Velká pozornost je věnována jak kvalitě dodávané vody, tak i vyčištěné vody vypouštěné do toků. Rozbory jsou

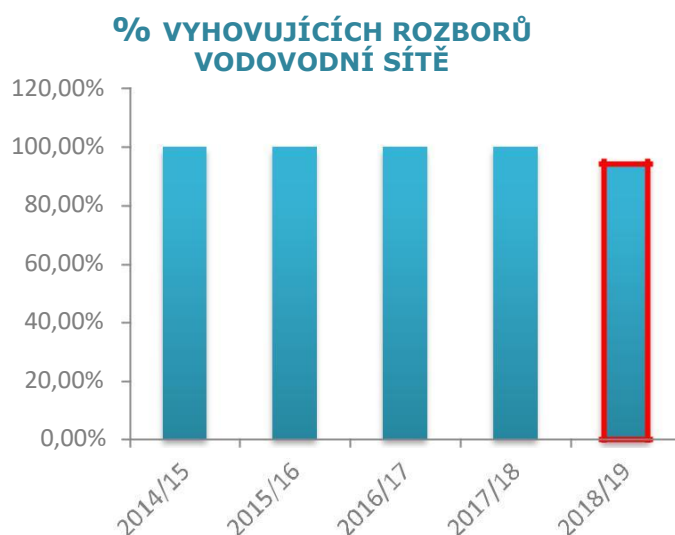
prováděny v laboratořích, které mají všechna potřebná oprávnění k provádění odběrů a rozborů pitné i odpadní vody.

PITNÁ VODA

Při provozu vodovodů bylo provedeno 276 kontrol kvality vody na síti, mimo to se provádí kontrola surové i upravené vody během výroby. V letošním roce došlo na

několika místech k překročení přípustné koncentrace dusičnanů. Situaci jsme řešili ve spolupráci s KHS.

PITNÁ VODA	2018/19	2017/18	2016/17
Celkový počet vzorků	276	201	210
Počet nevyhovujících vzorků	16	0	0
% vyhovujících rozborů vodovodní sítě	94,20%	100,00%	100,00%

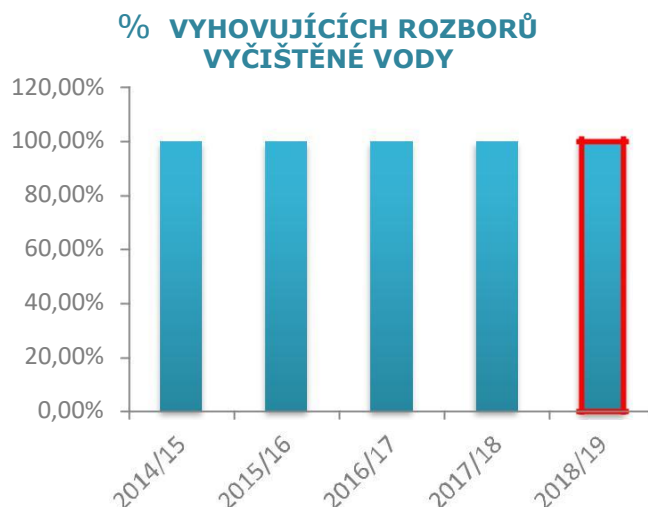


ODPADNÍ VODA

Při provozu kanalizací a ČOV bylo provedeno 156 odběrů na odtocích z ČOV

a na volných výústích. K překročení přípustných hodnot nedošlo.

ODPADNÍ VODA	2018/19	2017/18	2016/17
Celkový počet vzorků	156	158	145
Počet nevyhovujících vzorků	0	0	0
% vyhovujících rozborů vyčištěné vody	100,00%	100,00%	100,00%



3. 5. OBLAST OCHRANY ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

Oblast odpadového hospodářství je řešena plánem odpadového hospodářství. Nakládání s odpady je zajištěno dodavatelsky, a to jak pro kaly, tak pro ostatní odpad. Kaly jsou předávány firmám Setra a Agro CS ke kompostování. Hlášení jsou od těchto dodavatelů shromažďována a zpracována ve formě příslušných hlášení státní správě.

V oblasti hospodaření s teplem jsme pokračovali v kontrole kotlů a rozvodů tepelné energie podle vyhlášky 194/2013 Sb. Dle uvedené vyhlášky budou další kontroly provedeny v roce 2021.

Společnost provozuje 4 vyjmenované zdroje znečištění ovzduší (ČOV s projektovanou kapacitou 10 000 ekvivalentních obyvatel a více). Za tyto zdroje byla zpracována příslušná hlášení.

Chemické látky jsou používány pouze v nezbytné míře. Používá se chlornan k dezinfekci vody, flokulanty pro úpravu kalů a síran železitý ke srážení fosforu. V malé míře se používá chlorid sodný při odstraňování dusičnanů a solení komunikací.

Podle zákona č. 167/2008 Sb., o předcházení ekologické újmy a o její nápravě bylo vypracováno základní hodnocení rizika ekologické újmy. Společnosti AQUA SERVIS, a.s. se týkaly tyto činnosti:

- vypouštění odpadních vod do vod povrchových,
- odběr podzemních vod,
- zacházení se závadnými látkami
- provozování stacionárních zdrojů znečišťování ovzduší.

4. INVESTICE

K 30. 9. 2019 společnost v souladu se schváleným investičním plánem do obnovy majetku proinvestovala 5 270 tis. Kč. Z tohoto objemu bylo realizováno:

- a) do stavebních investic 1 891 tis. Kč
- b) do strojních investic 3 379 tis. Kč

Do provozního majetku tak bylo od vzniku společnosti v roce 1994 proinvestováno celkem 149 686 tis. Kč.

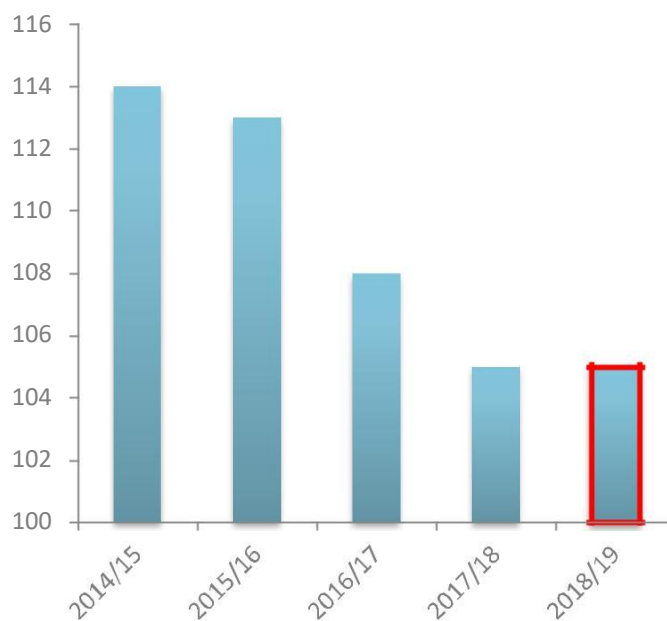
..

5. PERSONÁLNÍ OBLAST

V průběhu sledovaného roku 2018/2019 se i v personální oblasti promítlo uskutečňování cílů stanovených představenstvem a majících za cíl optimalizaci nákladů a stabilizaci zaměstnanců. Průměrný stav k 30. 9. 2019 činil 105 osob.

Společnost i nadále věnovala velké úsilí rozvoji lidských zdrojů, zlepšování pracovního prostředí a firemní kultury. V rámci péče o zaměstnance společnost poskytuje benefity v oblasti penzijního připojištění a stravování.

PRŮMĚRNÝ POČET ZAMĚSTNANCŮ



6. ZPRÁVA AUDITORA



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

BDO Audit s. r. o.
Olbrachtova 1980/5
Praha 4
140 00

Zpráva nezávislého auditora

Akcionářům společnosti AQUA SERVIS, a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti AQUA SERVIS, a.s., se sídlem Štemberkova 1094, Rychnov nad Kněžnou, identifikační číslo 60914076, (dále také společnost) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30. 9. 2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019 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 AQUA SERVIS, a.s. k 30. 9. 2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019, 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 AQUA SERVIS, 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.



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

BDO Audit s. r. o.
Olbrachtova 1980/5
Praha 4
140 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 obdržených ostatních informacích žádné významné věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady společnosti AQUA SERVIS, a.s. za účetní závěrku

Představenstvo společnosti AQUA SERVIS, 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 AQUA SERVIS, 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 AQUA SERVIS, 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 vznikat 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

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.
Olbrachtova 1980/5
Praha 4
140 00

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 AQUA SERVIS, 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 AQUA SERVIS, 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 Brně dne 2. 12. 2019

Auditorská společnost:

BDO Audit s.r.o.

BDO Audit s. r. o.

evidenční číslo 018

Statutární auditor:

Ing. Oldřich Bartušek

evidenční číslo 2256

7. PŘÍLOHY

7.1 ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

7.2 ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 30. ZÁŘÍ 2019

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU ZA OBDOBÍ OD 1. ŘÍJNA 2018 DO 30. ZÁŘÍ 2019

Tato zpráva byla vypracována statutárním orgánem společnosti AQUA SERVIS, a.s. na základě povinnosti stanovené v § 82, zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních korporacích v platném znění, za období od 1. října 2018 do 30. září 2019.

OVLÁDAJÍCÍ OSOBA:

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

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“).

Na společnost ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o., jako společnost nástupnickou, přešlo dne 1. 8. 2019 v důsledku vnitrostátní fúze sloučením jmění zanikající společnosti Energie AG Teplo Bohemia s.r.o., IČO: 26049970, se sídlem Mánesova 40/4, České Budějovice 7, 370 01 České Budějovice, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích v oddílu C, vložka 11131.

OVLÁDANÁ OSOBA:

Obchodní společnost AQUA SERVIS, a.s., se sídlem Štemberkova 1094, 516 01 Rychnov nad Kněžnou, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové (dále jen „ovládaná osoba“)

OSOBY OVLÁDANÉ STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

Název společnosti	Sídlo	Ulice	Identifikační číslo
ČEVAK a.s.	České Budějovice	Severní 8/2264	60849657
VODOS Velkoobchod s.r.o.	Kolín	Orebitská 885	26081750
Vodárenská společnost Chrudim, a.s.	Chrudim	Novoměstská 626	27484211
VODOS s.r.o.	Kolín	Legerova 21	47538457
VODOSPOL s. r. o.	Klatovy	Ostravská 169	48365351
Vodovody a kanalizace Beroun, a.s	Beroun	Mostníkovská 255	46356975
Vodárenská společnost Beroun, s.r.o.	Beroun	Mostníkovská 255	27428338
VHOS, a.s.	Moravská Třebová	Nádražní 1430/6	48172901
SATEZA a.s.	Šumperk	8. května 2948/41a	25350129
Městské tepelné hospodářství Kolín, spol. s r.o.	Kolín	Klenovecká 597	62957872
Tepelné zásobování Rakovník, spol. s r.o.	Rakovník	Havlíčková 2583	25072251
Energie AG Teplo Rokycany s.r.o.	Rokycany	Pod Kostelem 117	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

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 2018 DO 30. ZÁŘÍ 2019

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 2018 do 30. září 2019, byla následující:

Ovládající osoba poskytuje všem vodárenským společnostem v rámci skupiny EAGB poradenské služby, 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 Městské tepelné hospodářství Kolín, spol. s r.o. 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 2018 DO 30. ZÁŘÍ 2019

Přehled jednání učiněných za období od 1. října 2018 do 30. září 2019, 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 28. 3. 2019 byl uzavřen dodatek č. 8 k Úvěrové smlouvě ze dne 31. 1. 2012, jímž byl rozšířen počet klientů úvěrové smlouvy o společnosti: **Městské tepelné hospodářství Kolín, spol. s r.o.**, IČ 62957872, **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. Dodatkem byl navýšen úvěrový rámec do maximální celkové výše 325 milionů korun českých.

Dne 29. 3. 2019 byl uzavřen dodatek č. 9 k Úvěrové smlouvě ze dne 31. 1. 2012, kterým se mění lhůta pro čerpání do 31. 3. 2020. Zástava vkladů na běžných účtech činí 341.250 tis. Kč.

Celková výše pohledávek vyplývajících z cashpoolingu vůči společnosti ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. k 30. 9. 2019 činí 56 358 tis. Kč

Na základě rozhodnutí valné hromady ze dne 30. 1. 2019, bylo rozhodnuto o výplatě dividend společnosti ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. ve výši 5 454 tis. Kč.

4. PŘEHLED VZÁJEMNÝCH SMLUV MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU ZA OBDOBÍ OD 1. ŘÍJNA 2018 DO 30. ZÁŘÍ 2019

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

PŘEHLED SMLUV MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU

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, **VODOS s.r.o.**, IČ 47538457, **VHOS, a.s.**, IČ 48172901, **Městské tepelné hospodářství Kolín, spol. s r.o.**, IČ 62957872, **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, 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, **VODOS s.r.o.**, IČ 47538457, **VHOS, a.s.**, IČ 48172901, **Městské tepelné hospodářství Kolín, spol. s r.o.**, IČ 62957872, **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 jako solidárními spoludlužníky. Předmětem smlouvy je poskytnutí úvěrového rámce ve výši 325 milionů korun českých formou platebních a neplatebních bankovních záruk nebo závazných příslibů k jejich vystavení s dobou platnosti do 5 let.

Dohoda o provedení cashpoolingu

PŘEHLED SMLUV MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

Smlouva o poskytnutí služeb SLA

Smlouva o zprostředkování, správě pojištění a poradenské činnosti

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

Smlouva o poskytování služeb v oblasti IT podpory

ZPRÁVA O VZTAZÍCH 2018/19

Smlouva o poskytování služeb – GIS
Smlouva o podnájmu nemovitosti

Všechna plnění byla uskutečněna za běžných ekonomických podmínek a za ceny obvyklé a společnosti z nich nevznikla žádná újma.

Statutární orgán ovládané osoby sledává 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 2018 do 30. září 2019 nejsou známy žádné další ekonomicko-hospodářské vztahy ovládané osoby s propojenými osobami.

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

V Rychnově nad Kněžnou dne 31. 10. 2019

Ing. Pavel Linzer, MBA
předseda představenstva



Jana Drábková
místopředseda představenstva



ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČ NOSTI K 30. ZÁŘÍ 2019

AQUA SERVIS, a.s.
 Štemberkova 1094
 Rychnov nad Kněžnou
 51601

IČO: 609 14 076

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

K 30. 9. 2019

(v celých tisících Kč)

AKTIVA	Běžné účetní období		Min. účetní období	
	Brutto	Korekce	Netto	Netto
AKTIVA CELKEM	237 966	-79 324	158 642	160 309
B. Stálá aktiva	135 605	-78 673	56 932	57 715
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek	2 028	-1 847	181	393
B.I.2. Ocenitelná práva	2 028	-1 847	181	393
B.I.2.1. Software	2 028	-1 847	181	393
B.II. Dlouhodobý hmotný majetek	133 577	-76 826	56 751	57 322
B.II.1. Pozemky a stavby	51 222	-16 332	34 890	34 713
B.II.1.1. Pozemky	830	0	830	830
B.II.1.2. Stavby	50 392	-16 332	34 060	33 883
B.II.2. Hmotné movité věci a jejich soubory	82 355	-60 494	21 861	22 609
C. Oběžná aktiva	102 133	-651	101 482	102 094
C.I. Zásoby	7 316	-583	6 733	4 456
C.I.1. Materiál	5 246	-583	4 663	4 214
C.I.2. Nedokončená výroba a polotovary	2 070	0	2 070	242
C.II. Pohledávky	86 337	-68	86 269	73 223
C.II.2. Krátkodobé pohledávky	86 337	-68	86 269	73 223
C.II.2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	17 065	-68	16 997	18 617
C.II.2.2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající os.	56 358	0	56 358	35 177
C.II.2.4. Pohledávky - ostatní	12 914	0	12 914	19 429
C.II.2.4.3. Stát - daňové pohledávky	334	0	334	8 550
C.II.2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	328	0	328	333
C.II.2.4.5. Dohadné účty aktivní	12 205	0	12 205	10 539
C.II.2.4.6. Jiné pohledávky	47	0	47	7
C.IV. Peněžní prostředky	8 480		8 480	24 415
C.IV.1. Peněžní prostředky v pokladně	28		28	42
C.IV.2. Peněžní prostředky na účtech	8 452		8 452	24 373
D. Časové rozlišení aktiv	228		228	500
D.1. Náklady příštích období	189		189	66
D.3. Příjmy příštích období	39		39	434

AQUA SERVIS, a.s., IČO 609 14 076
ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU K 30. 9. 2019

PASIVA

Běžné účetní období Minulé účetní období

PASIVA CELKEM	158 642	160 309
A. Vlastní kapitál	109 644	106 780
A.I. Základní kapitál	35 927	35 927
A.I.1. Základní kapitál	35 927	35 927
A.II. Ážio a kapitálové fondy	28	28
A.II.2. Kapitálové fondy	28	28
A.II.2.1. Ostatní kapitálové fondy	28	28
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	62 562	58 521
A.IV.1. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	62 562	58 521
A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	11 127	12 304
B. + C. Cizí zdroje	47 154	53 047
B. Rezervy	4 004	2 810
B.2. Rezerva na daň z příjmů	44	2
B.4. Ostatní rezervy	3 960	2 808
C. Závazky	43 150	50 237
C.I. Dlouhodobé závazky	3 973	3 588
C.I.8. Odložený daňový závazek	3 973	3 588
C.II. Krátkodobé závazky	39 177	46 649
C.II.3. Krátkodobé přijaté zálohy	1 521	71
C.II.4. Závazky z obchodních vztahů	8 401	11 214
C.II.8. Závazky ostatní	29 255	35 364
C.II.8.3. Závazky k zaměstnancům	3 412	3 300
C.II.8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	2 170	2 108
C.II.8.5. Stát - daňové závazky a dotace	783	731
C.II.8.6. Dohadné účty pasivní	7 029	8 349
C.II.8.7. Jiné závazky	15 861	20 876
D. Časové rozlišení pasiv	1 844	482
D.1. Výdaje příštích období	1 510	0
D.2. Výnosy příštích období	334	482

Okamžik sestavení:

31. 10. 2019

Podpisový záznam:



AQUA SERVIS, a.s.
Štemberkova 1094
Rychnov nad Kněžnou
51601

IČO: 609 14 076
Účetní období: 1.10.2018 až 30.9.2019

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

K 30. 9. 2019

(v celých tisících Kč)

TEXT	Skutečnost v účetním období	
	sledovaném	minulém
I. Tržby z prodeje výrobků a služeb	191 790	181 968
A. Výkonová spotřeba	112 749	103 262
A.2. Spotřeba materiálu a energie	31 125	29 054
A.3. Služby	81 624	74 208
B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-1 828	226
D. Osobní náklady	54 834	56 611
D.1. Mzdové náklady	39 268	39 510
D.2. Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	15 566	17 101
D.2.1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	13 293	13 441
D.2.2. Ostatní náklady	2 273	3 660
E. Úpravy hodnot v provozní oblasti	5 897	5 207
E.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	5 993	5 184
E.1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	5 993	5 184
E.2. Úpravy hodnot zásob	60	53
E.3. Úpravy hodnot pohledávek	-156	-30
III. Ostatní provozní výnosy	3 445	6 561
III.1. Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	219	1 531
III.2. Tržby z prodaného materiálu	1 710	2 054
III.3. Jiné provozní výnosy	1 516	2 976
F. Ostatní provozní náklady	9 651	7 833
F.1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	0	94
F.2. Prodaný materiál	947	1 215
F.3. Daně a poplatky	6 553	6 495
F.4. Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	1 153	-1 187
F.5. Jiné provozní náklady	998	1 216
* Provozní výsledek hospodaření (+/-)	13 932	15 390
VI. Výnosové úroky a podobné výnosy	157	18
VI.1. Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	157	18
VII. Ostatní finanční výnosy	2	3
K. Ostatní finanční náklady	72	85
* Finanční výsledek hospodaření (+/-)	87	-64
** Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	14 019	15 326
L. Daň z příjmů	2 892	3 022
L.1. Daň z příjmů splatná	2 507	2 628
L.2. Daň z příjmů odložená (+/-)	385	394
** Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	11 127	12 304

TEXT

Skutečnost v účetním období
sledovaném minulém

*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	11 127	12 304
* Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	195 394	188 550

Okamžik sestavení: 31. 10. 2019

Podpisový záznam:



AQUA SERVIS, a.s.
IČO: 609 140 76

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
Za účetní období 1. 10. 2018 až 30. 9. 2019
(v celých tisících Kč)

Řádek	Text	2019	2018
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	24 415	21 683
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním (do ukazatele nejsou zahrnuty příslušné účty účtové skupiny 59 - Daně z příjmů, převodové účty, rezerva na daň z příjmů a mimořádné náklady a výnosy)	14 019	15 326
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	6 820	2 959
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu (+/-)	5 993	5 184
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	1 057	-1 164
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+) (vyúčtování do výnosů '-', do nákladů '+')	-219	-1 437
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku (-)	0	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	-157	-18
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	146	394
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	20 839	18 285
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-22 140	796
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-12 734	2 888
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	-7 069	-1 999
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-2 337	-93
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	0	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-1 301	19 081
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	0	0
A.4.	Přijaté úroky (+)	127	16
A.5.	Zaplacená daň z příjmů (pouze za běžnou činnost) a za doměrky daně za minulá období (-)	-2 465	-2 439
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný výsledek hospodaření včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti	0	0

AQUA SERVIS, a.s.
IČO: 609 140 76

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
Za účetní období 1. 10. 2018 až 30. 9. 2019
(v celých tisících Kč)

Řádek	Text	2019	2018
A.7.	Přijaté podíly na zisku (+) (lze postupovat odlišně v souladu s §43 dle odstavce 4	0	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-3 639	16 658
Peněžní toky z investiční činnosti			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-4 252	-7 373
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	219	1 531
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-4 033	-5 842
Peněžní toky z finančních činností			
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	0	0
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-8 263	-8 084
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního ážia, popřípadě rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	0	0
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)	0	0
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	0	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	0	0
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)	-8 263	-8 084
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-8 263	-8 084
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-15 935	2 732
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	8 480	24 415

Okamžik sestavení: 31.10.2019

Podpisový záznam:



AQUA SERVIS, a.s.
Štemberkova 1094
Rychnov nad Kněžnou
51601

IČO: 609 14 076
Účetní období: 1.10.2018 až 30.9.2019

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

K 30. 9. 2019 A 30. 9. 2018

(v celých tisících Kč)

	Základní kapitál	Ažio a kapitálové fondy	Výsledek hospodaření min. let	Výsledek běžného období	Vlastní kapitál celkem
	A.I.	A.II.	A.IV.	A.V.	A.
Stav k 1.10.2018	35 927	28	58 521	12 304	106 780
Převod výsledku minulého období	0	0	4 041	-4 041	0
Výplata podílu na zisku	0	0	0	-8 263	-8 263
Výsledek hospodaření běžného období	0	0	0	11 127	11 127
Stav k 30.9.2019	35 927	28	62 562	11 127	109 644

	Základní kapitál	Ažio a kapitálové fondy	Výsledek hospodaření min. let	Výsledek běžného období	Vlastní kapitál celkem
	A.I.	A.II.	A.IV.	A.V.	A.
Stav k 1.10.2017	35 927	28	56 202	10 403	102 560
Převod výsledku minulého období	0	0	2 319	-2 319	0
Výplata podílu na zisku	0	0	0	-8 084	-8 084
Výsledek hospodaření běžného období	0	0	0	12 304	12 304
Stav k 30.9.2018	35 927	28	58 521	12 304	106 780

Okamžik sestavení: 31. 10. 2019

Podpisový záznam:



AQUA SERVIS, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2019
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

AQUA SERVIS, a.s. („společnost“) vznikla 1. 7. 1994 zápisem do obchodního rejstříku vedeného u Krajského soudu v Hradci Králové pod spisovou značkou 1114, oddíl B. Hlavním předmětem činnosti společnosti je provozování vodohospodářských děl a vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu.

Vlastníci společnosti

Akcionáři společnosti k 30. září 2019 jsou:

ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.	66 %
Obce, města a jejich svazky	34 %

Sídlo společnosti

AQUA SERVIS, a.s.
Štemberkova, 1094
516 01 Rychnov nad Kněžnou
Česká republika

Identifikační číslo

609 14 076

Členové představenstva a dozorčí rady k 30. září 2019

Členové představenstva

Ing. Pavel Linzer, MBA
Jana Drábková
Ing. Miroslav Rys

Členové dozorčí rady

Ing. Roman Pešek
Ing. Jan Skořepa
Jiří Luňák
Jaromír Kratěna
Ing. Petr Lžíčar

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.

Změny v obchodním rejstříku

V roce 2019 byly provedeny následující změny v představenstvu a dozorčí radě společnosti:

- dne 31. ledna 2019 byla ukončena funkce člena představenstva společnosti Ing. Ivana Kafky, MBA
 - dne 1. února 2019 byl jmenován do funkce člena představenstva společnosti Ing. Miroslav Rys
- Tyto změny byly k 3. květnu 2019 zapsány do obchodního rejstříku.
- dne 24. 9. 2019 byla ukončena funkce člena dozorčí rady Ing. Josefa Jansy, MBA
- Tato změna nebyla k datu sestavení účetní závěrky zapsána 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 2017/18 jsou uvedeny v souladu s uspořádáním a označováním položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty dle vyhlášky v platném znění pro rok 2018/19. V souladu s § 1b zákona o účetnictví je tato účetní jednotka střední účetní jednotkou.

Účetní závěrka je sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

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

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	67 let
Stroje a přístroje	Lineární	6-13 let
Automobily - osobní	Lineární	5-6 let
Automobily - nákladní	Lineární	6-10 let
Software	Lineární	4 roky

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

b) 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 skutečnými vlastními náklady.

c) Stanovení opravných položek a rezerv

Pohledávky

Společnost stanoví individuální opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a věkové struktury pohledávek.

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.

Rezerva na plnění vyplývající z kolektivní smlouvy je k rozvahovému dni tvořena na základě analýzy nároku jednotlivých zaměstnanců, s použitím průměrných mzdových nákladů včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění (pokud se z daného požitku odvádí).

K rozvahovému dni je tvořena rezerva na pokutu ze strany správního orgánu.

d) 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.

e) Účtování výnosů a nákladů

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

f) 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.

AQUA SERVIS, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2019
(v tisících Kč)

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.

g) 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.

h) 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 měsíčního 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 náklady na poplatky za odběr podzemních vod a za objem vypouštěných vod, náklady na spotřebu elektrické energie a ostatní nevyfakturované dodávky a služby.

i) 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 § 22aa odst. 2c) a podle § 21a zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

3. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

2018/19	Software
Pořizovací cena	
Zůstatek k 1.10.2018	2 028
Zůstatek k 30.9.2019	2 028
Oprávk	
Zůstatek k 1.10.2018	1 635
Odpisy	212
Zůstatek k 30.9.2019	1 847
Zůstatková hodnota 1.10.2018	393
Zůstatková hodnota 30.9.2019	181

AQUA SERVIS, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2019
(v tisících Kč)

2017/18	Software
Pořizovací cena	
Zůstatek k 1.10.2017	2 201
Přírůstky	162
Úbytky	-335
Zůstatek k 30.9.2018	2 028
Oprávký	
Zůstatek k 1.10.2017	1 807
Odpisy	163
Oprávký k úbytkům	-335
Zůstatek k 30.9.2018	1 635
Zůstatková hodnota 1.10.2017	394
Zůstatková hodnota 30.9.2018	393

b) Dlouhodobý hmotný majetek

2018/19	Pozemky	Stavby	Stroje a zařízení	Dopravní prostř.	Celkem
Pořizovací cena					
Zůstatek k 1.10.2018	830	49 532	41 527	37 371	129 260
Přírůstky	--	972	1 645	2 653	5 270
Úbytky	--	-112	-237	-604	-953
Zůst. k 30.9.2019	830	50 392	42 935	39 420	133 577
Oprávký					
Zůstatek k 1.10.2018	--	15 649	35 635	20 654	71 938
Odpisy	--	795	1 115	3 931	5 841
Oprávký k úbytkům	--	-112	-237	-604	-953
Zůstatek k 30.9.2019	--	16 332	36 513	23 981	76 826
Zůst. hodn. 1.10.2018	830	33 883	5 892	16 717	57 322
Zůst. hodn. 30.9.2019	830	34 060	6 422	15 439	56 751

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého majetku v roce 2018/19 patřila rekonstrukce skladu na středisku v Týništi nad Orlicí ve výši 540 tis. Kč, pořizování vozidel v celkové výši 2 653 tis. Kč. Na dispečinku byly provedeny investice ve výši 919 tis. Kč.

AQUA SERVIS, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2019
(v tisících Kč)

2017/18	Pozemky	Stavby	Stroje a zařízení	Dopravní prostř.	Celkem
Pořizovací cena					
Zůstatek k 1.10.2017	858	49 325	42 233	30 342	122 758
Přírůstky	--	386	1 213	9 038	10 637
Úbytky	-28	-179	-1 919	-2 009	-4 135
Zůst. k 30.9.2018	830	49 532	41 527	37 371	129 260
Oprávk					
Zůstatek k 1.10.2017	--	15 052	36 316	19 590	70 958
Odpisy	--	776	1 238	3 073	5 087
Oprávk k úbytkům	--	-179	-1 919	-2 009	-4 107
Zůstatek k 30.9.2018	--	15 649	35 635	20 654	71 938
Zůst. hodn. 1.10.2017	858	34 273	5 917	10 752	51 800
Zůst. hodn. 30.9.2018	830	33 883	5 892	16 717	57 322

4. Zásoby

Na základě provedené inventury k 30. září 2019 byla identifikována vyšší zásoba materiálu s nízkou obrátkovostí. Z tohoto důvodu společnost zvýšila opravnou položku k materiálu na 583 tis. Kč (2017/18 – 523 tis. Kč).

5. Pohledávky z obchodních vztahů

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 17 065 tis. Kč (2017/18 – 18 841 tis. Kč), ze kterých 2 593 tis. Kč (2017/18 – 2 354 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám k 30. září 2019 činila 68 tis. Kč (2017/18 – 224 tis. Kč).

6. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba

Informace k této položce jsou obsaženy v bodu 22.

7. Dohadné účty aktivní

Dohadné účty aktivní představují zejména hodnotu nevyfakturovaných dodávek pitné a odpadní vody v souladu s obecnými postupy popsány v bodu 2 h). Výše dohadných účtů aktivních činí 12 205 tis. Kč (2017/18 – 10 539 tis. Kč).

Náplň ostatních významných položek pohledávek je zřejmá z názvu jednotlivých řádků výkazu.

8. Peněžní prostředky

Peněžní prostředky v pokladně byly tvořeny zůstatkem jediné pokladny. Hotovost je pouze v české měně.

Peněžní prostředky na účtech jsou tvořeny vklady v Kč u Komerční banky, a.s. a Raiffeisenbank a.s..

AQUA SERVIS, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2019
(v tisících Kč)

9. Příjmy příštích období

Příjmy příštích období představují především úroky.

10. Opravné položky

	Opravná položka k zásobám	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1.10.2018	523	224	747
Tvorba	60	154	214
Rozpuštění/použití	--	-310	-310
Zůstatek k 30.9.2019	583	68	651

11. Vlastní kapitál

Společnost vydala 35 927 ks kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité (nominální) hodnotě 1 000 Kč.

Přehled o změnách vlastního kapitálu je uveden v samostatném výkazu.

Navrhované rozdělení zisku vytvořeného v běžném období

Zisk běžného období	11 127
Podíly na zisku - 235 Kč na 1 akcii	-8 443
Nerozdělený zisk	2 684

AQUA SERVIS, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2019
(v tisících Kč)

13. Rezervy

	Rezerva na personální náklady	Ostatní rezervy	Rezerva na daň z příjmů	Celkem
Zůstatek k 1.10.2018	2 808	0	2	2 810
Tvorba	3 937	1 030	44	5 011
Čerpání	-2 543	--	-2	-2 545
Rozpuštění	-1 272	--	--	-1 272
Zůstatek rezerv k 30.9.2019	2 930	1 030	44	4 004

Společnost vzájemně započítala splatnou daň a uhrazené zálohy na daň z příjmů. Výsledná částka je vykázána jako rezerva na daň z příjmů ve výši 44 tis. Kč. O tuto částku byla snížena položka rozvahy Stát – daňové pohledávky.

14. Odložený daňový závazek

Konstrukce výpočtu odloženého daňového závazku je uvedena v bodě 21.

15. Závazky z obchodních vztahů

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 8 401 tis. Kč (2017/18 – 11 214 tis. Kč). Všeobecně přijatým postupem společnosti je platit závazky ve lhůtě splatnosti, a tudíž neexistují žádné závazky po splatnosti.

16. Krátkodobé přijaté zálohy

Krátkodobé přijaté zálohy jsou tvořeny především přijatými platbami za vodné a stočné. Vzhledem k zavedení této služby pro odběratele v tomto roce, je vykázán vyšší meziroční nárůst u této položky.

17. Dohadné účty pasivní

Dohadné účty pasivní jsou představovány především náklady na elektrickou energii a poplatky za odběr podzemních vod.

Náplň ostatních významných položek závazků je zřejmá z názvu jednotlivých řádků výkazu.

18. Výnosy příštích období

Výnosy příštích období představují časové rozlišení nájemného z pronájmu budovy v areálu společnosti.

AQUA SERVIS, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2019
(v tisících Kč)

19. Informace o tržbách

Společnost se zabývá především provozováním vodovodů a kanalizací. Tržby za tyto služby byly v roce 2018/19 a 2017/18 následující:

	2018/19	2017/18
Vodné	82 252	79 676
Stočné	67 562	66 817
Ostatní	41 976	35 475
Celkem	191 790	181 968

20. Informace o významných nákladech

	2018/19	2017/18
Nájemné	40 637	40 040
Opravy a udržování	12 872	8 117
Odběr podzemních vod	5 828	5 757
Náklady na subdodávky	19 403	16 075

21. Zaměstnanci a členové řídicích, kontrolních a správních orgánů

	Průměrný přepočtený počet		Mzdové náklady*	
	2018/19	2017/18	2018/19	2017/18
Zaměstnanci	88	88	28 176	28 267
Vedoucí zaměstnanci	17	17	10 397	10 127
Členové dozorčí rady	6	6	349	576
Členové představenstva	3	3	346	540
Celkem	114	114	39 268	39 510

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

Společnosti nevznikly do 30. září 2019 žádné penzijní závazky vůči bývalým členům řídicích, kontrolních a správních orgánů.

AQUA SERVIS, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2019
(v tisících Kč)

22. Daň z příjmů

- a) Odložená daň byla vypočtena z následujících dočasných rozdílů mezi účetním a daňovým dopadem uvedených položek:

	Pohledávky		Závazky		Změna stavu	
	2018/19	2017/18	2018/19	2017/18	2018/19	2017/18
Dlouhodobý hmotný majetek	--	--	-4 641	-4 221	420	369
Zásoby	111	99	--	--	-12	-10
Rezervy	557	534	--	--	- 23	35
Odložený daňový závazek	668	633	-4 641	-4 221	385	394

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2 f) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19 % (2017/18 – 19 %).

23. Informace o transakcích se spřízněnými stranami

- a) Transakce se spřízněnými stranami

	Pohledávky k 30.9.	
	2019	2018
Pohledávky z cashpoolingu – ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.	56 358	35 177

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

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

- b) V roce 2018/19 a 2017/18 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) Operativní leasing

Společnost má pronajat vodohospodářský majetek od obcí a měst. Celkové roční náklady týkající se tohoto nájmu ve fiskálním roce 2018/19 činily 40 637 tis. Kč (2017/18 – 40 040 tis. Kč).

AQUA SERVIS, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2019
(v tisících Kč)

25. 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 8 480 tis. Kč (2017/18 – 24 415 tis. Kč).

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

26. Majetek a závazky neuvedené v rozvaze

Společnost hospodáří s majetkem obcí, který je jí svěřen na základě provozovatelských smluv do správy. Svěřený majetek je sledován na podrozvahových účtech. Hodnota tohoto majetku je k 30. 9. 2019 ve výši 1 328 881 tis. Kč (2017/18 – 1 303 671 tis. Kč).

27. Významná následná událost

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 30. září 2019.

Sestaveno dne: 31. října 2019



Ing. Pavel Linzer, MBA
předseda představenstva



Jana Drábková
místopředseda představenstva

