



Naše voda. **Náš život.**



VÝROČNÍ ZPRÁVA 2019/20

 **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, dámy a pánové,

hospodářský rok 2019/2020 byl svým způsobem mimořádný a o to s větším uspokojením mohu konstatovat, že společnost AQUA SERVIS, a.s. dosáhla plánovaného hospodářského výsledku ve výši 10,890 mil. Kč.

Naše společnost se jako provozovatel základní infrastruktury musela vyrovnat s dopady pandemie COVID-19 takovým způsobem, aby byla vždy garantována dodávka pitné vody a čištění vod odpadních v každém scénáři. Prioritou bylo vybavit naše zaměstnance dostatečným množstvím ochranných pracovních prostředků a včas zavést přísná organizační opatření za účelem minimalizace rizikových kontaktů mezi zaměstnanci a okolím. Přes různá omezení se nám podařilo zabezpečit plynulý provoz všech vodárenských zařízení a sítí. V krizové situaci, jako byla a je tato, se plně projevilo, jak důležitá je velikost a stabilita provozovatele, jeho schopnost zabezpečit zastupitelnost klíčových pracovníků a potřebné materiální zabezpečení.

I v roce 2020 pokračuje spolupráce při uplatňování místních cen pro vodné a stočné na úrovni tzv. cenových unií, které byly vytvořeny k 1. 7. 2019. V měsíci červnu 2019 bylo městem Rychnov nad Kněžnou oznámeno, že nemá zájem na dalším trvání Smlouvy o nájmu majetku k provozování veřejných vodovodů a veřejné kanalizace a smluvní vztah tak skončí k 31. 12. 2020. Stalo se tak i přes mimořádně kvalitní a výhodné podmínky nabídnuté naší společností. Všechny ostatní města, obce a svazky ve spolupráci pokračují, čehož si velmi vážíme.

Naše společnost zahájila projekty na podporu investičních akcí smluvních partnerů v celkové výši přes 10 milionů korun a bude v této podpoře pokračovat. V dalším období se dále zaměříme na rozvoj digitalizace a modernizace činností s cílem posilování odborné prestiže v obsluhovaném regionu.

Nadále jsme setrvali v dosavadní míře podpory charitativních a vzdělávacích projektů. Nejúspěšnější se stala soutěž vyhlášená k Mezinárodnímu dni vody, do které se zapojilo 17 kolektivů ze škol v rámci provozovaného regionu.

Vážení akcionáři, dovoluji mi, abych za výsledky hospodářského roku 2019/2020 poděkoval především zaměstnancům společnosti. Byli to oni, kdo nesl důsledky mimořádných podmínek. Také bych rád poděkoval zástupcům měst, obcí a svazků za dobrou spolupráci a jejich pochopení pro naši činnost. Vážím si také tradičně korektních vztahů s našimi akcionáři.

AQUA SERVIS, a.s. bude nadále spolehlivým odborným partnerem obcí, měst či svazků jak v oblasti provozování vodovodů a kanalizací, tak souvisejících služeb.



Ing. Pavel Linzer, MBA
Předseda představenstva

2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

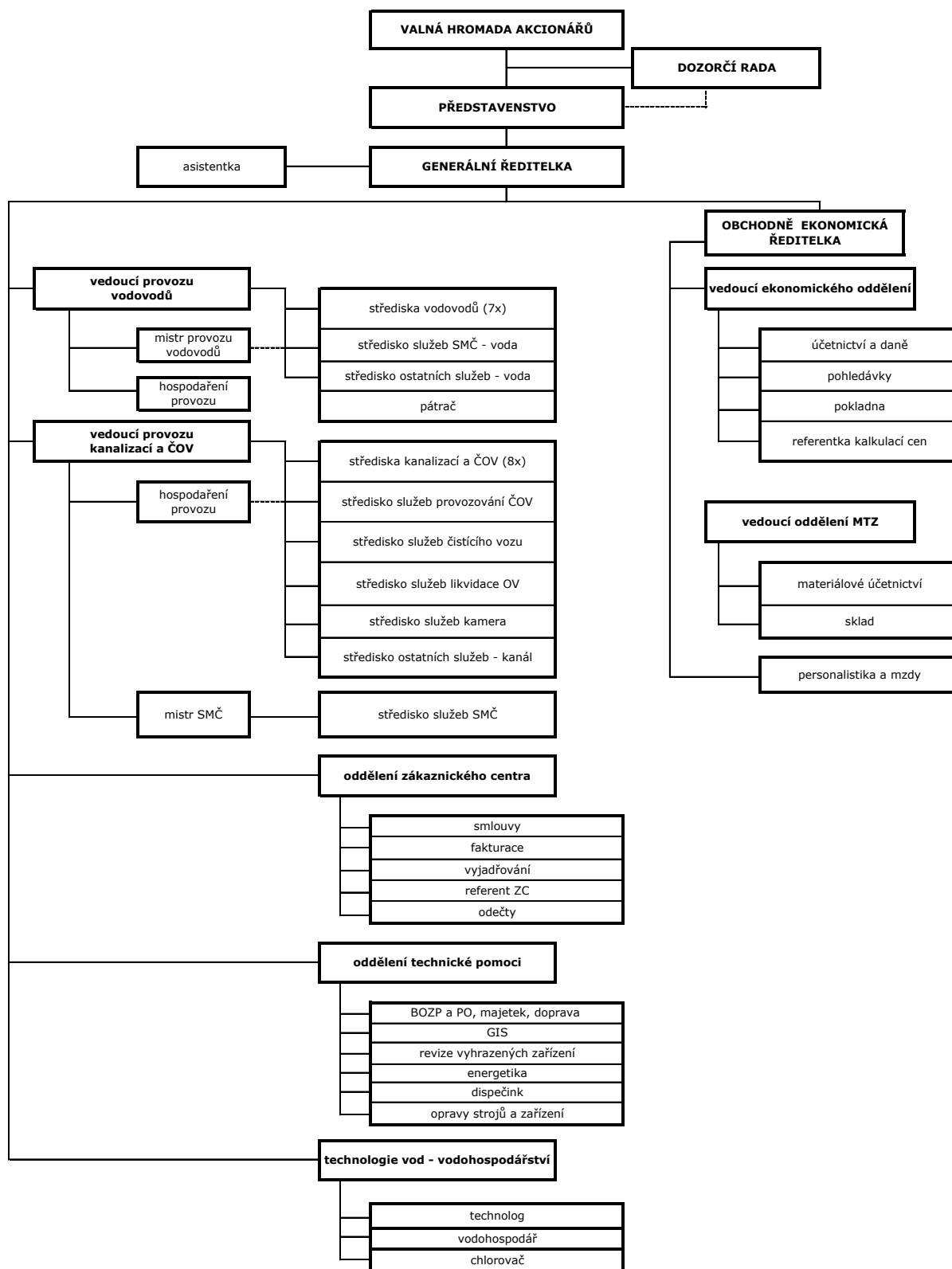
2.1 ZÁKLADNÍ ÚDAJE

| | |
|--|--|
| 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

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI AQUA SERVIS, a.s.



2.3. ČLENOVÉ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI

PŘEDSTAVENSTVO

Složení představenstva k 30.09.2020

| | |
|------------------------|------------------------------|
| Ing. Pavel Linzer, MBA | předseda představenstva |
| Jana Drábková | místopředseda představenstva |
| Ing. Roman Pešek | člen představenstva |

DOZORČÍ RADA

Složení dozorčí rady k 30.09.2020

| | |
|-------------------|----------------------------|
| Ing. Miroslav Rys | předseda dozorčí rady |
| Bc. Jiří Petřík | místopředseda dozorčí rady |
| Ing. Petr Lžíčař | člen dozorčí rady |
| Jaromír Kratěna | člen dozorčí rady |
| Jiří Luňák | člen dozorčí rady |
| Miroslav Daněk | člen dozorčí rady |

2.4. VYBRANÉ EKONOMICKÉ UKAZATELE

| ROZVAHA (v tis. Kč) | 2019/20 | 2018/19 | 2017/18 |
|--|---------|---------|---------|
| AKTIVA | 155 493 | 158 642 | 160 309 |
| A. Pohledávky za upsaný vlastní kapitál | 0 | 0 | 0 |
| B.I Dlouhodobý nehmotný majetek | 75 | 181 | 393 |
| B.II Dlouhodobý hmotný majetek | 60 229 | 56 751 | 57 322 |
| B.III Dlouhodobý finanční majetek | 8 000 | 0 | 0 |
| C.I Zásoby | 8 649 | 6 733 | 4 456 |
| C.II Pohledávky | 74 345 | 86 269 | 73 223 |
| C.III Krátkodobý finanční majetek | 0 | 0 | 0 |
| C.IV Peněžní prostředky | 3 737 | 8 480 | 24 415 |
| D. Časové rozlišení aktiv | 458 | 228 | 500 |
| PASIVA | 155 493 | 158 642 | 160 309 |
| A. Vlastní kapitál | 112 091 | 109 644 | 106 780 |
| 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 | 65 246 | 62 562 | 58 521 |
| A.V Výsledek hospodaření za účetní období | 10 890 | 11 127 | 12 304 |
| B. Rezervy | 6 583 | 4 004 | 2 810 |
| C.I Dlouhodobé závazky | 4 022 | 3 973 | 3 588 |
| C.II Krátkodobé závazky | 31 274 | 39 177 | 46 649 |
| D. Časové rozlišení pasiv | 1 523 | 1 844 | 482 |
| VÝNOSY (v tis. Kč) | 2019/20 | 2018/19 | 2017/18 |
| Tržby za vodné | 85 330 | 82 252 | 79 676 |
| Tržby za stočné | 70 434 | 67 562 | 66 817 |
| Ostatní provozní tržby a výnosy | 38 986 | 45 421 | 42 036 |
| Finanční výnosy | 244 | 159 | 21 |
| VÝNOSY CELKEM | 194 994 | 195 394 | 188 550 |
| NÁKLADY (v tis. Kč) | 2019/20 | 2018/19 | 2017/18 |
| Výkonová spotřeba | 112 250 | 112 749 | 103 262 |
| Osobní náklady | 54 795 | 54 834 | 56 611 |
| Úpravy hodnot v provozní oblasti | 5 812 | 5 897 | 5 207 |
| Aktivace a změna stavu zásob | -3 990 | -1 828 | 226 |
| Ostatní provozní náklady | 12 544 | 9 651 | 7 833 |
| Finanční náklady | 27 | 72 | 85 |
| Daň z příjmů | 2 666 | 2 892 | 3 022 |
| NÁKLADY CELKEM | 184 104 | 184 267 | 176 246 |
| VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ (v tis. Kč) | 2019/20 | 2018/19 | 2017/18 |
| | 10 890 | 11 127 | 12 304 |

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).

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

dusičnanů a v jednom případě odkyselení. 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 | 30.9.2020 | 30.9.2019 | 30.9.2018 |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Délka vodovodní sítě v km | 558 | 555 | 553 |
| Délka kanalizační sítě v km | 220 | 204 | 193 |
| Počet úpraven vody | 9 | 8 | 7 |
| Počet čistíren odpadních vod | 14 | 16 | 17 |
| Počet vodovodních čerpacích stanic | 45 | 42 | 42 |
| Počet kanalizačních čerpacích stanic | 26 | 21 | 19 |
| Počet vodojemů | 29 | 29 | 29 |

3.2. VÝROBA A DODÁVKA PITNÉ VODY

V uplynulém roce společnost dodala do veřejné sítě celkem 3 019 tis. m³ pitné vody. K 30. 9. 2020 bylo touto vodou zajištěno plynulé zásobování pro 50 562 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 558 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.

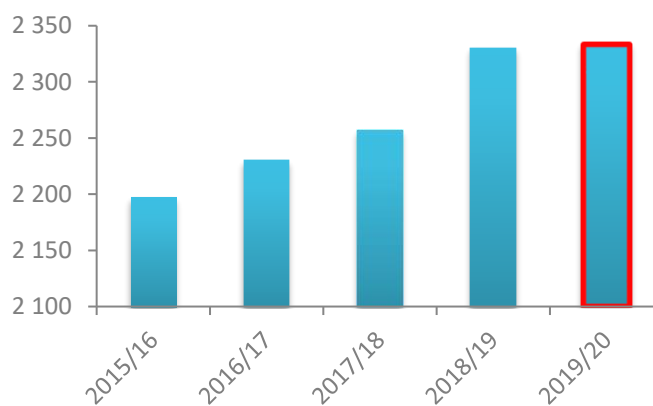
V rámci tržeb z vodného a stočného byl vytvořen objem nájemného ve výši 49 648 tis. Kč, z nichž podstatná část byla vynaložena na obnovu nebo výstavbu vodohospodářského majetku.

Celková fakturace pitné vody k 30. 9. 2020 dosáhla objemu 2 333 tis. m³.

V porovnání s minulým obdobím bylo dosaženo srovnatelné množství odběrů. Je patrný pokles v kategorii ostatní a nárůst v kategorii domácnosti. To je důsledkem opatření v souvislosti s COVID-19, kdy v jarních měsících byly omezeny některé provozy a odběratelé zůstávali více doma.

| VÝVOJ HOSPODAŘENÍ S VODOU (v tis. m³) | 2019/20 | 2018/19 | 2017/18 |
|---|---------|---------|---------|
| Voda vyrobená | 2 929 | 2 922 | 2 891 |
| Voda převzatá | 203 | 99 | 97 |
| Voda předaná | 113 | 0 | 0 |
| Voda určená k realizaci | 3 019 | 3 021 | 2 988 |
| Voda fakturovaná domácnostem | 1 617 | 1 569 | 1 547 |
| Voda fakturovaná ostatním | 716 | 761 | 710 |
| Ztráty vody (v %) | 19 | 19 | 20 |

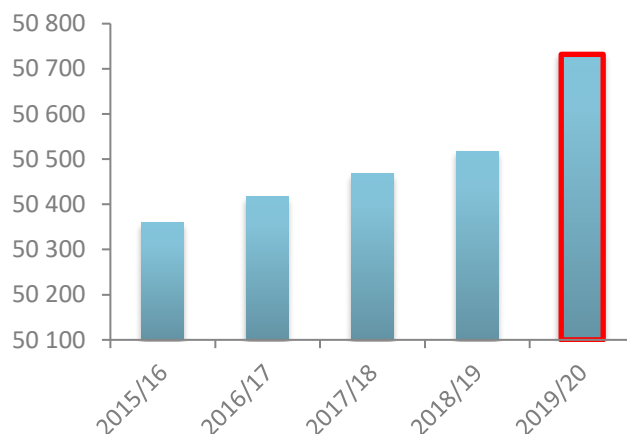
VODA FAKTUROVANÁ PITNÁ CELKEM (v tis. m³)



Spotřeba vody pro obyvatelstvo byla 1 617 tis. m³, tedy na 1 obyvatele a den zásobeného pitnou vodou vychází za

sledované období 88 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 2019/20 společnost provozovala veřejné kanalizace a čistírny odpadních vod pro potřeby 32 633 obyvatel.

Odpadní voda je čištěna v celkem 14-ti čistírnách odpadních vod. Celkový rozsah veřejných kanalizačních sítí činil 220 km.

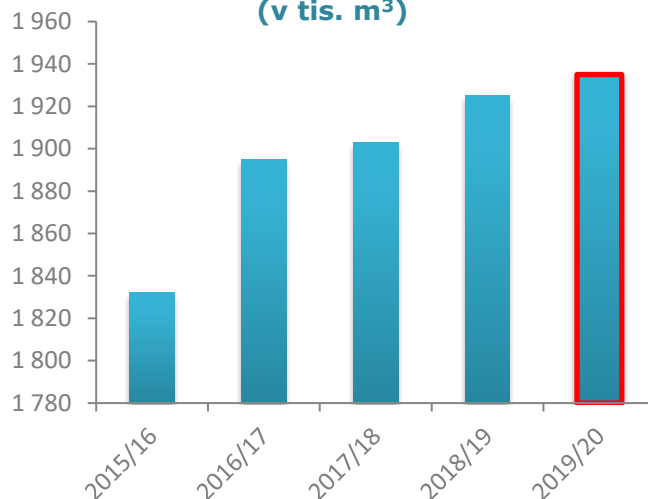
K 30. 9. 2020 bylo odvedeno veřejnými kanalizacemi celkem 3 859 tis. m³ odpadních vod, z nichž 3 854 tis. m³ bylo

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

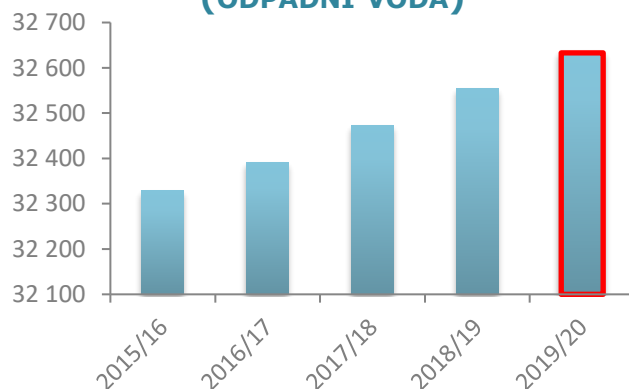
Z hlediska fakturovaného množství odpadních vod bylo k 30. 9. 2020 docíleno objemu 1 935 tis. m³, což znamená meziroční nárůst. Ten je ve vztahu k rostoucímu počtu odběratelů připojených na kanalizaci.

| STAV K | 30.9.2020 | 30.9.2019 | 30.9.2018 |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Počet obyvatel napojených na kanalizační síť | 32 633 | 32 555 | 32 391 |
| Počet kanalizačních přípojek | 6 844 | 6 750 | 6 602 |
| Kapacita čistíren odpadních vod (m ³ /den) | 16 798 | 16 878 | 17 825 |
| Objem čištěných odpadních vod | 3 854 | 3 569 | 3 624 |
| Množství kalů produkovaných z ČOV (sušina v t) | 462 | 515 | 406 |
| Voda fakturovaná odpadní celkem (v tis. m ³) | 1 935 | 1 925 | 1 895 |

VODA FAKTUROVANÁ ODPADNÍ CELKEM (v tis. m³)



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 24 365 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. Rozborů jsou

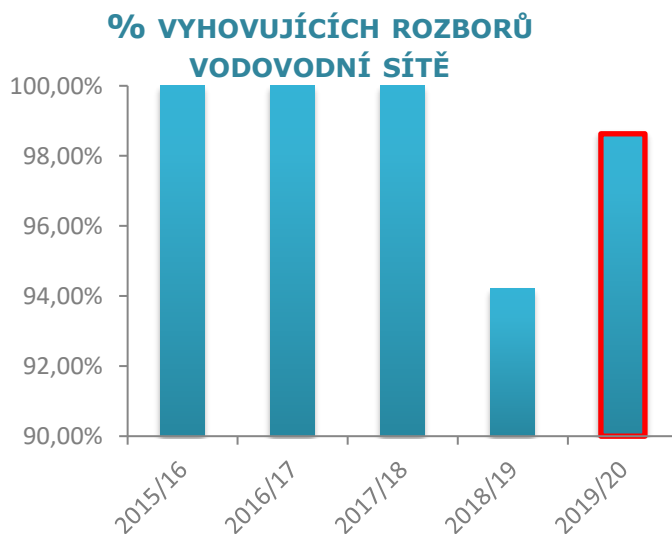
prováděny v laboratořích, které mají všechna potřebná oprávnění k provádění odběrů a rozborů pitné i odpadní vody.

PITNÁ VODA

Při provozu vodovodů bylo provedeno 219 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. V roce 2020 bylo také započato vzorkování pesticidních látek. K vyhodnocení rozborů dojde začátkem roku 2021 ve spolupráci s KHS.

| PITNÁ VODA | 2019/20 | 2018/19 | 2017/18 |
|---------------------------------------|---------|---------|---------|
| Celkový počet vzorků | 219 | 276 | 201 |
| Počet nevyhovujících vzorků | 3 | 16 | 0 |
| % vyhovujících rozborů vodovodní sítě | 98,63% | 94,20% | 100,00% |



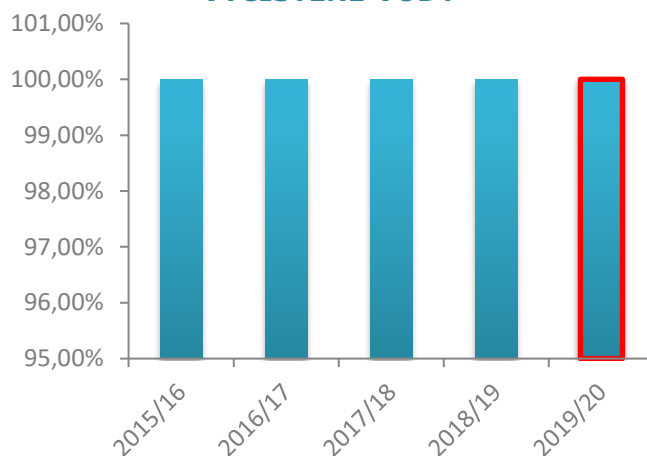
ODPADNÍ VODA

Při provozu kanalizací a ČOV bylo provedeno 147 odběrů na odtocích z ČOV

a na volných výústích. K překročení přípustných hodnot nedošlo.

| ODPADNÍ VODA | 2019/20 | 2018/19 | 2017/18 |
|---------------------------------------|---------|---------|---------|
| Celkový počet vzorků | 147 | 156 | 158 |
| Počet nevyhovujících vzorků | 0 | 0 | 0 |
| % vyhovujících rozborů vyčištěné vody | 100,00% | 100,00% | 100,00% |

% VYHOVUJÍCÍCH ROZBORŮ VYČIŠTĚNÉ VODY



3. 5. OBLAST OCHRANY ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

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, s.r.o. a AGRO CS, a.s. 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. 2020 společnost v souladu se schváleným investičním plánem do obnovy majetku proinvestovala 9 534 tis. Kč. V této částce je zahrnuta stavba terciálního dočišťovacího stupně pro ČOV Dobruška ve výši 2 704 tis. Kč. Z celkového objemu bylo realizováno:

a) do stavebních investic 1 064 tis. Kč

b) do strojních investic 8 150 tis. Kč

c) do IT investic 320 tis. Kč

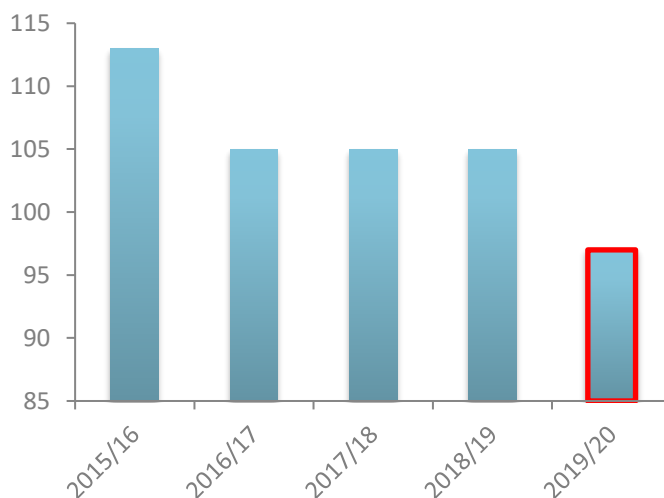
Do provozního majetku tak bylo od vzniku společnosti v roce 1994 proinvestováno celkem 159 220 tis. Kč.

5. PERSONÁLNÍ OBLAST

V průběhu sledovaného roku 2019/2020 se i v personální oblasti promítlo uskutečňování cílů stanovených představenstvem a majících za cíl optimalizaci nákladů a stabilizaci zaměstnanců. Průměrný stav k 30. 9. 2020 činil 97 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.
V Parku 2316/12
Praha 4 - Chodov
148 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 609 14 076, (dále také společnost) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30. 9. 2020, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za období od 1. 10. 2019 do 30. 9. 2020 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. 2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za období od 1. 10. 2019 do 30. 9. 2020, 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.

Zdůraznění skutečnosti

Upozorňujeme na skutečnost uvedenou v článku 27 přílohy účetní závěrky, popisující vliv opatření k infekci COVID-19 na činnost účetní jednotky. Činnost společnosti není dle statutárního orgánu v souvislosti s virem COVID-19 ohrožena. Naš výrok není v souvislosti s touto záležitostí modifikován.

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.

Naš 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



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

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

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.

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 obdržovaných 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 záležitost 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.



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

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

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 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 9. 12. 2020

Auditorská společnost:

BDO Audit s.r.o.

BDO Audit s. r. o.
evidenční číslo 018

Statutární auditor:

Ing. Oldřich Bartušek
evidenční číslo 2256

BDO Audit s. r. o., česká společnost s ručením omezeným (IČO 453 14 381, registrována u Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka 7279, auditorské oprávnění Komory auditorů ČR č. 018) je členem BDO International Limited (společnosti s ručením omezeným registrované ve Velké Británii) a je součástí mezinárodní sítě nezávislých členských firem BDO.

7. PŘÍLOHY

7.1 ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

7.2 ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 30. ZÁŘÍ 2020

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU ZA OBDOBÍ OD 1. ŘÍJNA 2019 DO 30. ZÁŘÍ 2020

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 2019 do 30. září 2020.

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“).

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 |
| Energie AG Kolín a.s. | Kolín | Legerova 21 | 47538457 |
| Vodovody a kanalizace Beroun, a.s | Beroun | Mostníkovská 255/3 | 46356975 |
| Vodárenská společnost Beroun, s.r.o. | Beroun | Mostníkovská 255/3 | 27428338 |
| VHOS, a.s. | Moravská Třebová | Nádražní 1430/6 | 48172901 |
| SATEZA a.s. | Šumperk | 8. května 2948/41a | 25350129 |
| Tepelné zásobování Rakovník, spol. s r.o. | Rakovník | Havlíčková 2583 | 25072251 |
| Energie AG Teplo Rokycany s.r.o. | Rokycany | Rokycanova 1351 | 25223569 |

| Název společnosti | Sídlo | Ulice | Identifikační číslo |
|---------------------------------|-----------------|--------------|---------------------|
| Démos, spol. s r.o. | Ústí nad Orlicí | Chodská 1115 | 49810707 |
| Démos – správa, s.r.o. | Ústí nad Orlicí | Chodská 1115 | 25960661 |
| Energie AG Teplo Vimperk s.r.o. | Vimperk | 1. Máje 637 | 28088654 |
| VaK Zápy s.r.o. | Zápy | Zápy 9 | 47544511 |

Dne 1. října 2019 proběhla vnitrostátní fúze sloučením jmění společnosti VODOS s.r.o. se zanikající společností Městské tepelné hospodářství Kolín, spol. s r.o., IČO: 62957872, se sídlem Kolín, Klenovecká 597, PSČ 280 02, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddílu C, vložka 42087. Společnost VODOS s.r.o. se stala nástupnickou společností, která současně nabyla právní formu akciové společnosti. Nově vzniklá společnost vystupuje pod obchodním názvem Energie AG Kolín a.s.

Dne 1. října 2019 byla z obchodního rejstříku vymazána společnost VODOSPOL s.r.o., IČO 48365351, se sídlem Klatovy, Ostravská 169. Nástupnickou společností je spol. ČEVAK a.s., IČO 60849657, se sídlem České Budějovice, Severní 8/2264.

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 2019 DO 30. ZÁŘÍ 2020

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 2019 do 30. září 2020, byla následující:

Ovládající osoba poskytuje společností 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 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 2019 DO 30. ZÁŘÍ 2020

Přehled jednání učiněných za období od 1. října 2019 do 30. září 2020, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovému 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 7. 11. 2019 byl uzavřen dodatek č. 10 k Úvěrové smlouvě ze dne 31. 1. 2012, kterým se rozšiřuje počet klientů úvěrové smlouvy o společnost Vodárenská společnost Beroun, s.r.o.

Dne 31. 3. 2020 byl uzavřen dodatek č. 11 k Úvěrové smlouvě ze dne 31. 1. 2012, kterým se rozšiřuje počet klientů úvěrové smlouvy o společnost VaK Zápy, s.r.o.

Dne 1. 6. 2020 byl uzavřen dodatek č. 12 k Úvěrové smlouvě ze dne 31. 1. 2012, kterým se mění skupinová kreditní úroková sazba

ZPRÁVA O VZTAZÍCH 2019/20

Celková výše pohledávek vyplývajících z cashpoolingu vůči společnosti ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. k 30. 9. 2020 činí 41 287 tis. Kč

Na základě rozhodnutí valné hromady ze dne 29. 1. 2020, bylo rozhodnuto o výplatě dividend společnosti ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. ve výši 5 752 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 2019 DO 30. ZÁŘÍ 2020

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

Dohoda o provedení cashpoolingu

ZPRÁVA O VZTAZÍCH 2019/20

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

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 2019 do 30. září 2020 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 ovládací společností ani s propojenými osobami žádná újma.

V Rychnově nad Kněžnou dne 31. 10. 2020

Ing. Pavel Linzer, MBA
předseda představenstva


.....

Jana Drábková
místopředseda představenstva


.....

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 30. ZÁŘÍ 2020

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

IČO: 609 14 076

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU K 30. 9. 2020 (v celých tisících Kč)

| AKTIVA | | Běžné účetní období | | | Minulé období |
|---------------|---|---------------------|---------|----------------------------|----------------------|
| | | Brutto | Korekce | Netto | Netto |
| Označení | Popis | | | | |
| | AKTIVA CELKEM | 237 793 | -82 300 | 155 493 | 158 642 |
| B. | Stála aktiva | 149 726 | -81 422 | 68 304 | 56 932 |
| B.I. | Dlouhodobý nehmotný majetek | 2 028 | -1 953 | 75 | 181 |
| B.I.2. | Ocenitelná práva | 2 028 | -1 953 | 75 | 181 |
| B.I.2.1. | Software | 2 028 | -1 953 | 75 | 181 |
| B.II. | Dlouhodobý hmotný majetek | 139 698 | -79 469 | 60 229 | 56 751 |
| B.II.1. | Pozemky a stavby | 52 287 | -17 077 | 35 210 | 34 890 |
| B.II.1.1. | Pozemky | 830 | 0 | 830 | 830 |
| B.II.1.2. | Stavby | 51 457 | -17 077 | 34 380 | 34 060 |
| B.II.2. | Hmotné movité věci a jejich soubory | 87 411 | -62 392 | 25 019 | 21 861 |
| B.III. | Dlouhodobý finanční majetek | 8 000 | 0 | 8 000 | 0 |
| B.III.7. | Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 8 000 | 0 | 8 000 | 0 |
| B.III.7.1. | Jiný dlouhodobý finanční majetek | 8 000 | 0 | 8 000 | 0 |
| C. | Oběžná aktiva | 87 609 | -878 | 86 731 | 101 482 |
| C.I. | Zásoby | 9 314 | -665 | 8 649 | 6 733 |
| C.I.1. | Materiál | 5 958 | -665 | 5 293 | 4 663 |
| C.I.2. | Nedokončená výroba a polotovary | 3 356 | 0 | 3 356 | 2 070 |
| C.II. | Pohledávky | 74 558 | -213 | 74 345 | 86 269 |
| C.II.2. | Krátkodobé pohledávky | 74 558 | -213 | 74 345 | 86 269 |
| C.II.2.1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 17 428 | -213 | 17 215 | 16 997 |
| C.II.2.2. | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | 41 287 | 0 | 41 287 | 56 358 |
| C.II.2.4. | Pohledávky - ostatní | 15 843 | 0 | 15 843 | 12 914 |
| C.II.2.4.3. | Stát - daňové pohledávky | 2 248 | 0 | 2 248 | 334 |
| C.II.2.4.4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 267 | 0 | 267 | 328 |
| C.II.2.4.5. | Dohadné účty aktivní | 13 284 | 0 | 13 284 | 12 205 |
| C.II.2.4.6. | Jiné pohledávky | 44 | 0 | 44 | 47 |
| C.IV. | Peněžní prostředky | 3 737 | 0 | 3 737 | 8 480 |
| C.IV.1. | Peněžní prostředky v pokladně | 19 | 0 | 19 | 28 |
| C.IV.2. | Peněžní prostředky na účtech | 3 718 | 0 | 3 718 | 8 452 |
| D. | Časové rozlišení aktiv | 458 | 0 | 458 | 228 |
| D.1. | Náklady příštích období | 442 | 0 | 442 | 189 |
| D.3. | Příjmy příštích období | 16 | 0 | 16 | 39 |
| PASIVA | | | | Běžné účetní období | Minulé období |
| Označení | Popis | | | Netto | Netto |
| | PASIVA CELKEM | | | 155 493 | 158 642 |
| A. | Vlastní kapitál | | | 112 091 | 109 644 |
| 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 (+/-) | | | 65 246 | 62 562 |
| A.IV.1. | Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let | | | 65 246 | 62 562 |
| A.V. | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) | | | 10 890 | 11 127 |
| B+C. | Cizí zdroje | | | 41 879 | 47 154 |
| B. | Rezervy | | | 6 583 | 4 004 |
| B.2. | Rezerva na daň z příjmů | | | 48 | 44 |
| B.4. | Ostatní rezervy | | | 6 535 | 3 960 |
| C. | Závazky | | | 35 296 | 43 150 |
| C.I. | Dlouhodobé závazky | | | 4 022 | 3 973 |
| C.I.8. | Odložený daňový závazek | | | 4 022 | 3 973 |
| C.II. | Krátkodobé závazky | | | 31 274 | 39 177 |
| C.II.3. | Krátkodobé přijaté zálohy | | | 3 247 | 1 521 |
| C.II.4. | Závazky z obchodních vztahů | | | 12 905 | 8 401 |
| C.II.8. | Závazky ostatní | | | 15 122 | 29 255 |
| C.II.8.3. | Závazky k zaměstnancům | | | 2 923 | 3 412 |
| C.II.8.4. | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | | | 1 825 | 2 170 |
| C.II.8.5. | Stát - daňové závazky a dotace | | | 634 | 783 |
| C.II.8.6. | Dohadné účty pasivní | | | 5 455 | 7 029 |
| C.II.8.7. | Jiné závazky | | | 4 285 | 15 861 |
| D. | Časové rozlišení pasiv | | | 1 523 | 1 844 |
| D.1. | Výdaje příštích období | | | 1 338 | 1 510 |
| D.2. | Výnosy příštích období | | | 185 | 334 |

Sestaveno: 30. 10. 2020

Podpisový
záznam:

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

IČO: 609 14 076

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU
 (DRUHOVÉ ČLENĚNÍ)
 ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ OD 1. 10. 2019 DO 30. 9. 2020
 (v celých tisících Kč)

| Označení | Popis | Běžné období | Minulé období |
|----------|--|--------------|---------------|
| I. | Tržby z prodeje výrobků a služeb | 189 074 | 191 790 |
| A. | Výkonová spotřeba | 112 250 | 112 749 |
| A.2. | Spotřeba materiálu a energie | 27 727 | 31 125 |
| A.3. | Služby | 84 523 | 81 624 |
| B. | Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-) | -1 286 | -1 828 |
| C. | Aktivace (-) | -2 704 | 0 |
| D. | Osobní náklady | 54 795 | 54 834 |
| D.1. | Mzdové náklady | 39 503 | 39 268 |
| D.2. | Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady | 15 292 | 15 566 |
| D.2.1. | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 13 193 | 13 293 |
| D.2.2. | Ostatní náklady | 2 099 | 2 273 |
| E. | Úpravy hodnot v provozní oblasti | 5 812 | 5 897 |
| E.1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 5 585 | 5 993 |
| E.1.1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé | 5 585 | 5 993 |
| E.2. | Úpravy hodnot zásob | 81 | 60 |
| E.3. | Úpravy hodnot pohledávek | 146 | -156 |
| III. | Ostatní provozní výnosy | 5 676 | 3 445 |
| III.1. | Tržby z prodaného dlouhodobého majetku | 1 303 | 219 |
| III.2. | Tržby z prodaného materiálu | 2 300 | 1 710 |
| III.3. | Jiné provozní výnosy | 2 073 | 1 516 |
| F. | Ostatní provozní náklady | 12 544 | 9 651 |
| F.1. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku | 579 | 0 |
| F.2. | Prodaný materiál | 1 803 | 947 |
| F.3. | Daně a poplatky | 6 613 | 6 553 |
| F.4. | Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období | 2 575 | 1 153 |
| F.5. | Jiné provozní náklady | 974 | 998 |
| * | Provozní výsledek hospodaření (+/-) | 13 339 | 13 932 |
| VI. | Výnosové úroky a podobné výnosy | 242 | 157 |
| VI.1. | Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba | 242 | 157 |
| VII. | Ostatní finanční výnosy | 2 | 2 |
| K. | Ostatní finanční náklady | 27 | 72 |
| * | Finanční výsledek hospodaření (+/-) | 217 | 87 |
| ** | Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) | 13 556 | 14 019 |
| L. | Daň z příjmů | 2 666 | 2 892 |
| L.1. | Daň z příjmů splatná | 2 617 | 2 507 |
| L.2. | Daň z příjmů odložená (+/-) | 49 | 385 |
| ** | Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) | 10 890 | 11 127 |
| *** | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) | 10 890 | 11 127 |
| | * Cistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII. | 194 994 | 195 394 |

Sestaveno: 30. 10. 2020

Podpisový
záznam:






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

IČO: 609 14 076

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
 ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ OD 1. 10. 2019 DO 30. 9. 2020
 (v celých tisících Kč)

| Označení | Popis | Běžné období | Minulé období |
|--|---|--------------|---------------|
| P. | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období | 8 480 | 24 415 |
| PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST) | | | |
| Z. | Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním | 13 556 | 14 019 |
| A.1. | Úpravy o nepeněžní operace | 7 497 | 6 820 |
| A.1.1. | Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu (+/-) | 5 585 | 5 993 |
| A.1.2. | Změna stavu opravných položek, rezerv | 2 802 | 1 057 |
| A.1.3. | Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+ (vyúčtování do výnosů '-', do nákladů '+') | -724 | -219 |
| A.1.5. | Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-) | -242 | -157 |
| A.1.6. | Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace | 76 | 146 |
| A.* | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami | 21 053 | 20 839 |
| A.2. | Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu | -1 171 | -22 140 |
| A.2.1. | Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních | 11 472 | -12 734 |
| A.2.2. | Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních | -10 646 | -7 069 |
| A.2.3. | Změna stavu zásob (+/-) | -1 997 | -2 337 |
| A.** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami | 19 882 | -1 301 |
| A.4. | Přijaté úroky (+) | 242 | 127 |
| A.5. | Zaplacená daň z příjmů (pouze za běžnou činnost) a za doměrky daně za minulá období (-) | -2 612 | -2 465 |
| A.*** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti | 17 512 | -3 639 |
| PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI | | | |
| B.1. | Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv | -15 115 | -4 252 |
| B.2. | Příjmy z prodeje stálých aktiv | 1 303 | 219 |
| B.*** | Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti | -13 812 | -4 033 |
| PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍ ČINNOSTI | | | |
| C.2. | Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty | -8 443 | -8 263 |
| 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 (-) | -8 443 | -8 263 |
| C.*** | Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti | -8 443 | -8 263 |
| F. | Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků | -4 743 | -15 935 |
| R. | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období | 3 737 | 8 480 |

Sestaveno: 30. 10. 2020

Podpisový záznam: 


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

IČO: 609 14 076



PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU
K 30. 9. 2020
(v celých tisících Kč)

| | Základní kapitál | Ážio a kapitálové fondy | VH minulých let | VH běžného období | Vlastní kapitál celkem |
|-------------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------|-------------------|------------------------|
| | A.I. | A.II. | A.IV. | A.V. | A. |
| Stav k 1. 10. 2019 | 35 927 | 28 | 62 562 | 11 127 | 109 644 |
| Převod výsledku minulého období | | | 2 684 | -2 684 | 0 |
| Výplata podílů na zisku | | | | -8 443 | -8 443 |
| Výsledek hospodaření běžného období | | | | 10 890 | 10 890 |
| Stav k 30. 9. 2020 | 35 927 | 28 | 65 246 | 10 890 | 112 091 |

K 30. 9. 2019

| | Základní kapitál | Ážio a kapitálové fondy | VH minulých let | VH 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 | | | 4 041 | -4 041 | 0 |
| Výplata podílů na zisku | | | | -8 263 | -8 263 |
| Výsledek hospodaření běžného období | | | | 11 127 | 11 127 |
| Stav k 30. 9. 2019 | 35 927 | 28 | 62 562 | 11 127 | 109 644 |

Sestaveno: 30. 10. 2020

Podpisový
záznam: 


AQUA SERVIS, a.s.

Příloha k účetní závěrce

Rok končící 30. září 2020
(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 2020 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 2020

Členové představenstva

Ing. Pavel Linzer, MBA
Jana Drábková
Ing. Roman Pešek

Členové dozorčí rady

Ing. Miroslav Rys
Ing. Petr Lžíčar
Miroslav Daněk
Jaromír Kratěna
Jiří Luňák
Bc. Jiří Petřík

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 2020 byly provedeny následující změny v představenstvu a dozorčí radě společnosti:

- dne 29. ledna 2020 byla ukončena funkce člena představenstva společnosti Ing. Miroslava Ryse
- dne 29. ledna 2020 byl jmenován do funkce člena představenstva společnosti Ing. Roman Pešek

Tyto změny byly k 17. dubnu 2020 zapsány do obchodního rejstříku.

AQUA SERVIS, a.s.

Příloha k účetní závěrce

Rok končící 30. září 2020
(v tisících Kč)

- dne 29. ledna 2020 byla znovu zvolena do funkce místopředsedy představenstva společnosti Jana Drábková
Tato změna byla k 7. květnu 2020 zapsána do obchodního rejstříku.
 - dne 27. ledna 2020 byla ukončena funkce člena dozorčí rady Ing. Jana Škořepy
 - dne 29. ledna 2020 byla ukončena funkce předsedy dozorčí rady Ing. Romana Peška
 - dne 29. ledna 2020 byl jmenován do funkce předsedy dozorčí rady Ing. Miroslav Rys
 - dne 29. ledna 2020 byl jmenován do funkce místopředsedy dozorčí rady Bc. Jiří Petřík
 - dne 29. ledna 2020 byl jmenován do funkce člena dozorčí rady Miroslav Daněk
- Tyto změny byly k 17. dubnu 2020 zapsány do obchodního rejstříku.

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

Tato účetní závěrka je připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o účetnictví) a s vyhláškou Ministerstva financí České republiky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, (dále jen vyhláška). Srovnávací údaje za rok 2018/19 jsou uvedeny v souladu s uspořádáním a označováním položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty dle vyhlášky v platném znění pro rok 2019/20. 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, rezerva na probíhající soudní řízení a rezerva na poplatky za vypouštění odlehčených nečistot odpadních vod do vod povrchových.

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.

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.

AQUA SERVIS, a.s.

Příloha k účetní závěrce

Rok končící 30. září 2020
(v tisících Kč)

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

| 2019/2020 | Software |
|-------------------------------------|------------|
| Pořizovací cena | |
| Zůstatek k 1.10.2019 | 2 028 |
| Zůstatek k 30.9.2020 | 2 028 |
| Oprávk | |
| Zůstatek k 1.10.2019 | 1 847 |
| Odpisy | 106 |
| Zůstatek k 30.9.2020 | 1 953 |
| Zůstatková hodnota 1.10.2019 | 181 |
| Zůstatková hodnota 30.9.2020 | 75 |

| 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 k účetní závěrce

Rok končící 30. září 2020
(v tisících Kč)

b) Dlouhodobý hmotný majetek

| 2019/20 | Pozemky | Stavby | Stroje a zařízení | Dopravní prostř. | Celkem |
|------------------------------|------------|---------------|-------------------|------------------|---------------|
| Pořizovací cena | | | | | |
| Zůstatek k 1.10.2019 | 830 | 50 392 | 42 935 | 39 420 | 133 577 |
| Přírůstky | -- | 1 065 | 5 332 | 3 138 | 9 535 |
| Úbytky | -- | -- | -860 | -2 554 | -3 414 |
| Zůst. k 30.9.2020 | 830 | 51 457 | 47 407 | 40 004 | 139 698 |
| Oprávký | | | | | |
| Zůstatek k 1.10.2019 | -- | 16 332 | 36 513 | 23 981 | 76 826 |
| Odpisy | -- | 745 | 1 437 | 3 875 | 6 057 |
| Oprávký k úbytkům | -- | -- | -860 | -2 554 | -3 414 |
| Zůstatek k 30.9.2020 | -- | 17 077 | 37 090 | 25 302 | 79 469 |
| Zůst. hodn. 1.10.2019 | 830 | 34 060 | 6 422 | 15 439 | 56 751 |
| Zůst. hodn. 30.9.2020 | 830 | 34 380 | 10 317 | 14 702 | 60 229 |

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého majetku v roce 2019/20 patřilo pořízení vozidel a speciálního stroje v celkové výši 5 193 tis. Kč, stavba terciálního dočišťovacího stupně ve výši 2 704 tis. Kč.

| 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 |

AQUA SERVIS, a.s.

Příloha k účetní závěrce

Rok končící 30. září 2020
(v tisících Kč)

4. Zásoby

Na základě provedené inventury k 30. září 2020 byla identifikována vyšší zásoba materiálu s nízkou obrátkovostí. Z tohoto důvodu společnost zvýšila opravnou položku k materiálu na 665 tis. Kč (2018/19 – 583 tis. Kč).

5. Pohledávky z obchodních vztahů

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 17 428 tis. Kč (2018/19 – 17 065 tis. Kč), ze kterých 1 684 tis. Kč (2018/19 – 2 593 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám k 30. září 2020 činila 213 tis. Kč (2018/19 – 68 tis. Kč).

6. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba

Informace k této položce jsou obsaženy v bodu 23.

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 13 284 tis. Kč (2018/19 – 12 205 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..

9. Příjmy příštích období

Příjmy příštích období představují především úroky.

10. Opravné položky

| | Opravná položka k zásobám | Opravná položka k pohledávkám | Celkem |
|----------------------|---------------------------|-------------------------------|--------|
| Zůstatek k 1.10.2019 | 583 | 68 | 651 |
| Tvorba | 82 | 244 | 326 |
| Rozpuštění/použití | -- | -99 | -99 |
| Zůstatek k 30.9.2020 | 665 | 213 | 878 |

AQUA SERVIS, a.s.

Příloha k účetní závěrce

Rok končící 30. září 2020
(v tisících Kč)

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 | 10 890 |
| Podíly na zisku 240 Kč na 1 akcii | -8 623 |
| Nerozdělený zisk | 2 267 |

13. Rezervy

| | Rezerva na personální náklady | Ostatní rezervy | Rezerva na daň z příjmů | Celkem |
|-----------------------------|-------------------------------------|-----------------|----------------------------|--------|
| Zůstatek k 1.10.2019 | 2 930 | 1 030 | 44 | 4 004 |
| Tvorba | 3 854 | 1 946 | 48 | 5 848 |
| Čerpání | -2 327 | -- | -44 | -2 371 |
| Rozpuštění | -604 | -294 | -- | -898 |
| Zůstatek rezerv k 30.9.2020 | 3 853 | 2 682 | 48 | 6 583 |

Společnost vzájemně započítala splatnou daň a uhrazené zálohy na daň z příjmů. Výsledná částka je vykázána jako rezerva na daň z příjmů ve výši 48 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 22.

15. Závazky z obchodních vztahů

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 12 905 tis. Kč (2018/19 – 8 401 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.

AQUA SERVIS, a.s.

Příloha k účetní závěrce

Rok končící 30. září 2020
(v tisících Kč)

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.

19. Informace o tržbách

Společnost se zabývá především provozováním vodovodů a kanalizací. Tržby za tyto služby byly v roce 2019/20 a 2018/19 následující:

| | 2019/20 | 2018/19 |
|---------------|----------------|----------------|
| Vodné | 85 330 | 82 252 |
| Stočné | 70 434 | 67 562 |
| Ostatní | 33 310 | 41 976 |
| Celkem | 189 074 | 191 790 |

20. Informace o významných nákladech

| | 2019/20 | 2018/19 |
|-----------------------|---------|---------|
| Nájemné | 49 648 | 40 637 |
| Opravy a udržování | 8 417 | 12 872 |
| Odběr podzemních vod | 5 873 | 5 828 |
| Náklady na subdodávky | 16 579 | 19 403 |

AQUA SERVIS, a.s.

Příloha k účetní závěrce

Rok končící 30. září 2020
(v tisících Kč)

21. Zaměstnanci a členové řídicích, kontrolních a správních orgánů

| | Průměrný přepočtený počet | | Mzdové náklady* | |
|------------------------|---------------------------|------------|-----------------|---------------|
| | 2019/20 | 2018/19 | 2019/20 | 2018/19 |
| Zaměstnanci | 81 | 88 | 29 354 | 28 176 |
| Vedoucí zaměstnanci | 16 | 17 | 9 733 | 10 397 |
| Členové dozorčí rady | 6 | 6 | 221 | 349 |
| Členové představenstva | 3 | 3 | 195 | 346 |
| Celkem | 106 | 114 | 39 503 | 39 268 |

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

Společnosti nevznikly do 30. září 2020 žádné penzijní závazky vůči bývalým členům řídicích, kontrolních a správních orgánů.

22. Daň z příjmů

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

| | Pohledávky | | Závazky | | Změna stavu | |
|--------------------------------|--------------|------------|---------------|---------------|-------------|------------|
| | 2019/20 | 2018/19 | 2019/20 | 2018/19 | 2019/20 | 2018/19 |
| Dlouhodobý hmotný majetek | -- | -- | -5 164 | -4 641 | 523 | 420 |
| Zásoby | 126 | 111 | -- | -- | -15 | -12 |
| Rezervy | 1 016 | 557 | -- | -- | -459 | -23 |
| Odložený daňový závazek | 1 142 | 668 | -5 164 | -4 641 | 49 | 385 |

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2 f) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19 % (2018/19 – 19 %).

23. Informace o transakcích se spřízněnými stranami

- a) Transakce se spřízněnými stranami

| | Pohledávky k 30.9. | |
|--|--------------------|--------|
| | 2020 | 2019 |
| Pohledávky z cashpoolingu – ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. | 41 287 | 56 358 |

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 2019/20 a 2018/19 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 2019/20 činily 49 648 tis. Kč (2018/19 – 40 637 tis. 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 3 737 tis. Kč (2018/19 – 8 480 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. 2020 ve výši 1 337 628 tis. Kč (2018/19 – 1 328 881 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 2020.

V roce 2020 došlo k celosvětové pandemii viru SARS-CoV-2. Společnost přijala organizační a hygienická opatření, ale provozní činnost nebyla vážně zasažena. Vedení společnosti nepředpokládá, že by tato situace ohrozila budoucí činnost.

Sestaveno dne: 31. října 2020



Ing. Pavel Linzer, MBA
předseda představenstva



Jana Drábková
místopředseda představenstva

