



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

 **AQUA *SERVIS***



## Obsah **výroční zprávy**

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

# 1. ÚVODNÍ SLOVO

*Vážení akcionáři, dámy a pánové,*

tak jako v letech minulých mohu konstatovat, že společnost AQUA SERVIS, a.s. v hospodářském roce 2020/2021 opět překročila plánovaný hospodářský výsledek a vytvořila zisk ve výši 8,030 mil. Kč. I v uplynulém období bylo naplněno základní poslání společnosti - spolehlivá dodávka pitné vody, odkanalizování a čištění odpadních vod pro obyvatele provozovaného regionu.

Hospodářský rok 2020/2021 byl pro společnost náročný nejen z důvodu dodržování pandemických opatření, ale i z důvodu ukončení provozování vodohospodářského majetku města Rychnov nad Kněžnou. V této souvislosti v druhé polovině roku 2020 docházelo k předávání majetku a dokumentace zpět městu Rychnov nad Kněžnou, čehož se zaměstnanci společnosti zhostili se ctí.

Vzhledem k tomu, že nová vodárenská společnost nedisponovala veškerou potřebnou odborností a technikou, využila nabídky naší společnosti tak, že si pro rok 2021 smluvně zajistila poskytování řady odborných prací a služeb. Jednalo se o oblast dispečerského řízení provozu, zabezpečení techniky pro odstraňování poruch a havárií, čištění kanalizace, vedení digitální technické mapy a zpracování vyjádření pomocí automatického vyjadřovacího portálu. Naše společnost se také nové situaci pružně přizpůsobila a optimalizovala svoji organizaci a počet zaměstnanců. Počet zaměstnanců společnosti se stabilizoval na 84 zaměstnancích.

V hospodářském roce 2020/2021 společnost významně navýšila objem investic do provozního majetku, a to o 10 mil. Kč na celkem 15,5 mil. Kč. Hlavní položkou bylo pořízení nového moderního kombinovaného sacokanalizačního vozu. Společnost dále významně podpořila investice svých komunálních partnerů do vodohospodářské infrastruktury tak, že poskytla ze zdrojů majoritního akcionáře financování v úhrnném objemu přes 35 mil. Kč. V investicích do vybavení společnosti, její další modernizaci a podpoře investičního úsilí našich partnerů budeme nadále pokračovat.

Další důležitou událostí bylo úspěšné výběrové řízení na provozování vodárenské infrastruktury DSO Obecní voda. Společnost uzavřela koncesní smlouvu na provozování této lokality na období dalších deseti let.

Vážení akcionáři, dovoluji mi, abych za výsledky hospodářského roku 2020/2021 poděkoval především zaměstnancům společnosti a zástupcům měst, obcí a svazků za výbornou spolupráci, jak v oblasti vlastního provozování vodohospodářského majetku, tak při realizaci investičních akcí.



Ing. Pavel Linzer, MBA  
Předseda představenstva

## 2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

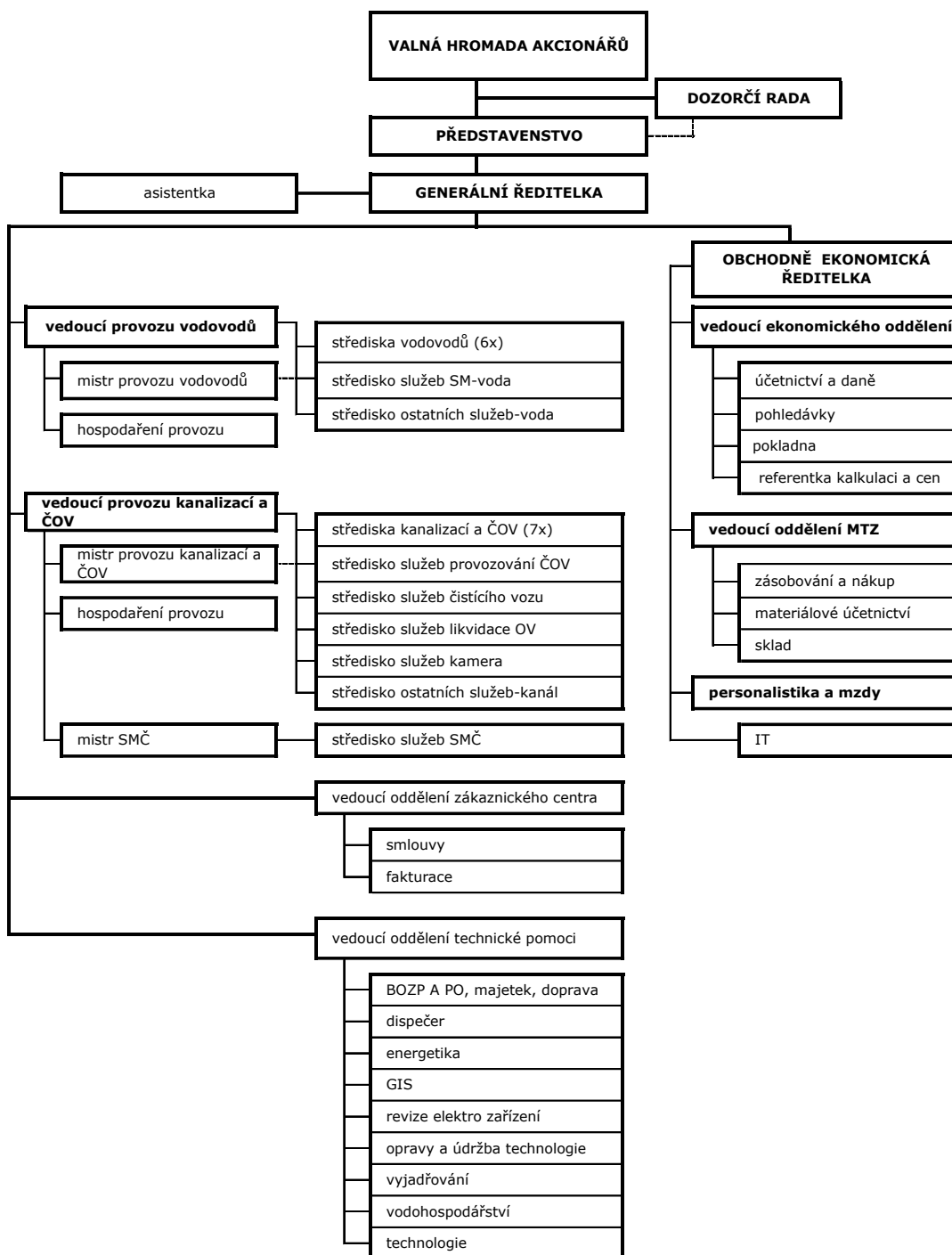
### 2.1 ZÁKLADNÍ ÚDAJE

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 30.09.2021

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

### DOZORČÍ RADA

Složení dozorčí rady k 30.09.2021

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

<b>ROZVAHA (v tis. Kč)</b>	2020/21	2019/20	2018/19
<b>AKTIVA</b>	167 283	155 493	158 642
A. Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	0	0	0
B.I Dlouhodobý nehmotný majetek	373	75	181
B.II Dlouhodobý hmotný majetek	69 364	60 229	56 751
B.III Dlouhodobý finanční majetek	41 000	8 000	0
C.I Zásoby	10 990	8 649	6 733
C.II Pohledávky	43 512	74 345	86 269
C.III Krátkodobý finanční majetek	0	0	0
C.IV Peněžní prostředky	1 590	3 737	8 480
D. Časové rozlišení aktiv	454	458	228
<b>PASIVA</b>	167 283	155 493	158 642
A. Vlastní kapitál	111 499	112 091	109 644
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	67 514	65 246	62 562
A.V Výsledek hospodaření za účetní období	8 030	10 890	11 127
B. Rezervy	10 599	6 583	4 004
C.I Dlouhodobé závazky	3 666	4 022	3 973
C.II Krátkodobé závazky	40 935	31 274	39 177
D. Časové rozlišení pasiv	584	1 523	1 844
<b>VÝNOSY (v tis. Kč)</b>	2020/21	2019/20	2018/19
Tržby za vodné	78 293	85 330	82 252
Tržby za stočné	59 590	70 434	67 562
Ostatní provozní tržby a výnosy	36 153	38 986	45 421
Finanční výnosy	20	244	159
<b>VÝNOSY CELKEM</b>	174 056	194 994	195 394
<b>NÁKLADY (v tis. Kč)</b>	2020/21	2019/20	2018/19
Výkonová spotřeba	97 098	112 250	112 749
Osobní náklady	49 925	54 795	54 834
Úpravy hodnot v provozní oblasti	6 615	5 812	5 897
Aktivace a změna stavu zásob	-1 348	-3 990	-1 828
Ostatní provozní náklady	11 873	12 544	9 651
Finanční náklady	34	27	72
Daň z příjmů	1 829	2 666	2 892
<b>NÁKLADY CELKEM</b>	166 026	184 104	184 267
<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ (v tis. Kč)</b>	2020/21	2019/20	2018/19
	8 030	10 890	11 127



## 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 šesti 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.

<b>STAV K</b>	<b>30.9.2021</b>	<b>30.9.2020</b>	<b>30.9.2019</b>
Délka vodovodní sítě v km	514	558	555
Délka kanalizační sítě v km	179	220	204
Počet úpraven vody	8	9	8
Počet čistíren odpadních vod	12	14	16
Počet vodovodních čerpacích stanic	45	45	42
Počet kanalizačních čerpacích stanic	22	26	21
Počet vodojemů	30	29	29

### 3.2. VÝROBA A DODÁVKA PITNÉ VODY

V uplynulém roce společnost dodala do veřejné sítě celkem 2 447 tis. m<sup>3</sup> pitné vody. K 30. 9. 2021 bylo touto vodou zajištěno plynulé zásobování pro 39 772 obyvatel, což odpovídá napojení 50 % všech obyvatel okresu. Pro rozvod pitné vody bylo využíváno 6 skupinových a 12 samostatných veřejných vodovodních systémů o celkové délce 514 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.

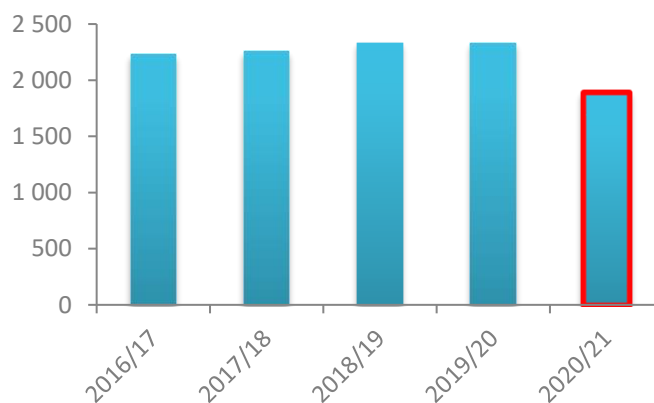
V rámci tržeb z vodného a stočného byl vytvořen objem nájemného ve výši 40 370 tis. Kč, z nichž podstatná část byla vynaložena na obnovu nebo výstavbu vodohospodářského majetku.

Celková fakturace pitné vody k 30. 9. 2021 dosáhla objemu 1 888 tis. m<sup>3</sup>.

V porovnání s minulým obdobím se snížilo množství fakturace. Významně se na tom podílelo ukončení provozování vodovodů města Rychnov nad Kněžnou, menší mírou potom snížení spotřeby u některých podnikatelských subjektů v důsledku pandemie.

<b>VÝVOJ HOSPODAŘENÍ S VODOU (v tis. m<sup>3</sup>)</b>	2020/21	2019/20	2018/19
Voda vyrobená	2 465	2 929	2 922
Voda převzatá	125	203	99
Voda předaná	144	113	0
Voda určená k realizaci	2 447	3 019	3 021
Voda fakturovaná domácnostem	1 368	1 617	1 569
Voda fakturovaná ostatním	519	716	761
Ztráty vody (v %)	19	19	19

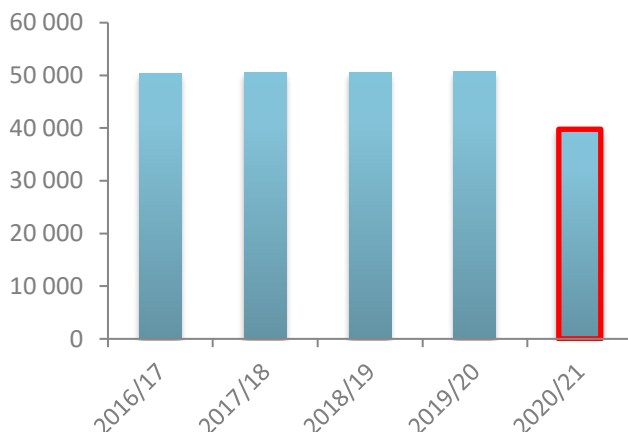
### VODA FAKTUROVANÁ PITNÁ CELKEM (v tis. m<sup>3</sup>)



Spotřeba vody pro obyvatelstvo byla 1 368 tis. m<sup>3</sup>, tedy na 1 obyvatele a den zásobeného pitnou vodou vychází za

sledované období 94 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 2020/21 společnost provozovala veřejné kanalizace a čistírny odpadních vod pro potřeby 23 270 obyvatel.

Odpadní voda je čištěna v celkem 10-ti čistírnách odpadních vod. Celkový rozsah veřejných kanalizačních sítí činil 179 km.

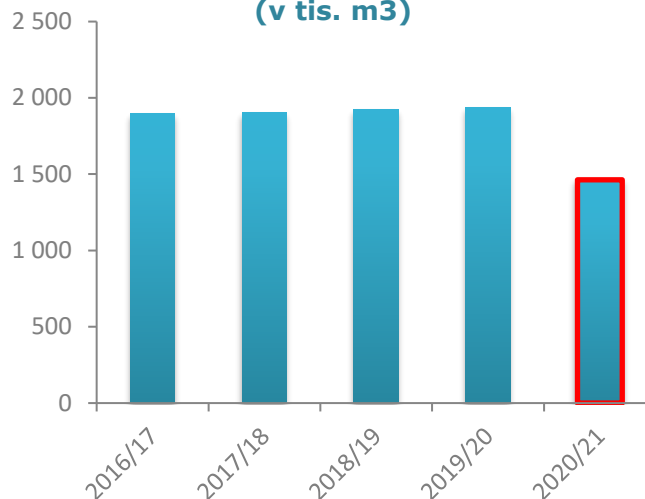
K 30. 9. 2021 bylo odvedeno veřejnými kanalizacemi celkem 3 567 tis. m<sup>3</sup> odpadních vod, z nichž 3 566 tis. m<sup>3</sup> bylo

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

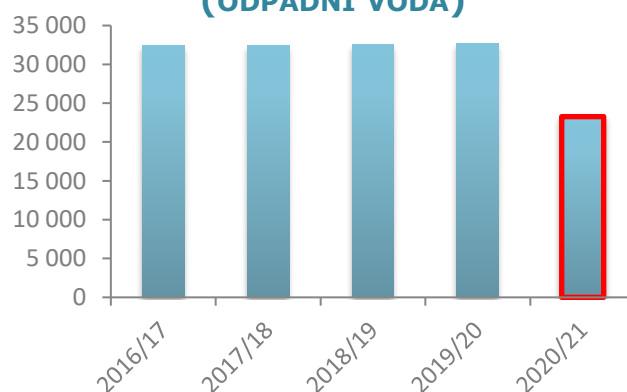
Z hlediska fakturovaného množství odpadních vod bylo k 30. 9. 2021 docíleno objemu 1 463 tis. m<sup>3</sup>, což znamená meziroční pokles. Ten je důsledkem ukončení provozování kanalizace Města Rychnov n. Kn.

<b>STAV K</b>	30.9.2021	30.9.2020	30.9.2019
Počet obyvatel napojených na kanalizační síť	23 270	32 633	32 555
Počet kanalizačních přípojek	5 666	6 844	6 750
Kapacita čistíren odpadních vod (m <sup>3</sup> /den)	10 156	16 798	16 878
Objem čištěných odpadních vod	3 566	3 854	3 569
Množství kalů produkovaných z ČOV (sušina v t)	348	462	515
Voda fakturovaná odpadní celkem (v tis. m <sup>3</sup> )	1 463	1 935	1 925

### VODA FAKTUROVANÁ ODPADNÍ CELKEM (v tis. m<sup>3</sup>)



### 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 všech ČOV 23 407 m<sup>3</sup> 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

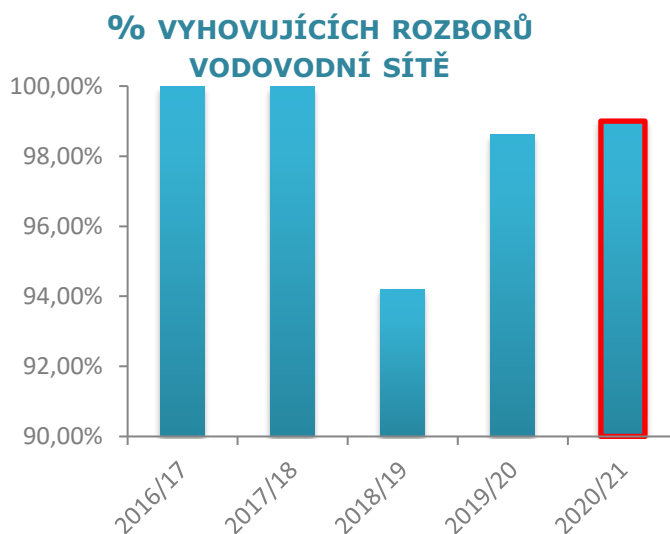
prováděny v laboratořích, které mají všechna potřebná oprávnění k provádění odběrů a rozborů pitné i odpadní vody.

## PITNÁ VODA

Při provozu vodovodů bylo provedeno 200 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.

Situace byla řešena ve spolupráci s KHS a vlastníkem úpravny vody, který zajistil její rekonstrukci. K 30. 9. 2021 bylo odevzdáno na KHS 6 ks provozních řádů s rizikovou analýzou. Schválení se předpokládá v roce 2022.

PITNÁ VODA	2020/21	2019/20	2018/19
Celkový počet vzorků	200	219	276
Počet nevyhovujících vzorků	2	3	16
% vyhovujících rozborů vodovodní sítě	99,00%	98,63%	94,20%



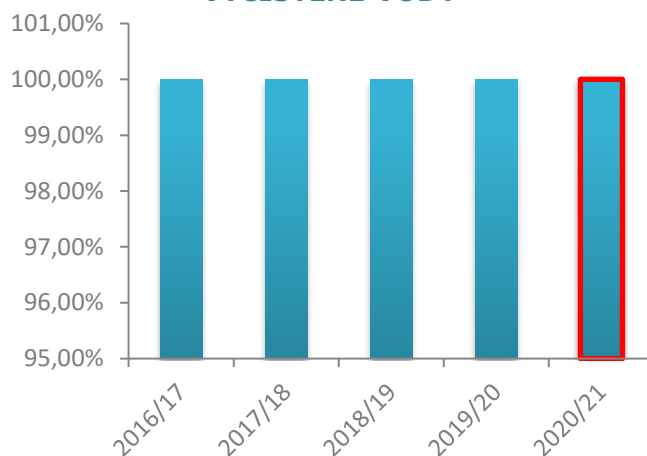
## ODPADNÍ VODA

Při provozu kanalizací a ČOV bylo provedeno 100 odběrů na odtocích z ČOV

a na volných výústích. K překročení přípustných hodnot nedošlo.

ODPADNÍ VODA	2020/21	2019/20	2018/19
Celkový počet vzorků	100	147	156
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 2022.

Společnost provozuje 3 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.

## 4. INVESTICE

K 30. 9. 2021 společnost v souladu se schváleným investičním plánem do obnovy majetku proinvestovala 15 500 tis. Kč. Z celkového objemu bylo realizováno:

a) do stavebních investic 3 453 tis. Kč

b) do strojních investic 11 674 tis. Kč

c) do IT investic 373 tis. Kč

Do provozního majetku tak bylo od vzniku společnosti v roce 1994 proinvestováno celkem 174 720 tis. Kč.

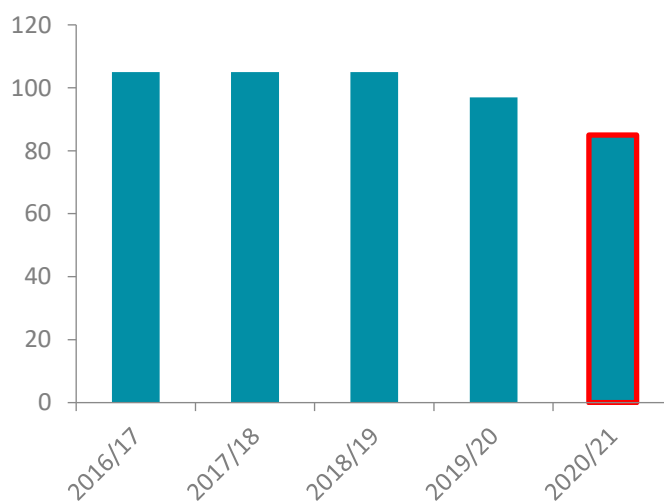


## 5. PERSONÁLNÍ OBLAST

V průběhu sledovaného roku 2020/2021 se i v personální oblasti promítlo uskutečňování cílů stanovených představenstvem a majících za cíl optimalizaci nákladů a stabilizaci zaměstnanců. Průměrný stav k 30. 9. 2021 činil 85 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, 516 01 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. 2021, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za období od 1. 10. 2020 do 30. 9. 2021 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti AQUA SERVIS, a.s. k 30. 9. 2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za období od 1. 10. 2020 do 30. 9. 2021, v souladu s českými účetními předpisy.

#### Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

#### Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo společnosti 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.  
V Parku 2316/12  
Praha 4 - Chodov  
148 00

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

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

- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržení 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 vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

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



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

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

- 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 nepřetržitosti 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 13. 12. 2021

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 2021

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

Tato zpráva byla vypracována statutárním orgánem společnosti 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 2020 do 30. září 2021.

### 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
1. Jihočeská vodohospodářská spol. s r.o.	České Budějovice	Severní 8/2264	49050907
Vodovod Radyně a.s.	České Budějovice	Severní 8/2264	26386682
VODOS Velkoobchod s.r.o.	Kolín	Orebitská 885	26081750
Vodárenská společnost Chrudim, a.s.	Chrudim	Novoměstská 626	27484211
Energie AG Kolín a.s.	Kolín	Orebitská 885	47538457
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
Tepelné zásobování Rakovník, spol. s r.o.	Rakovník	Havlíčková 2583	25072251
Energie AG Teplo Rokycany s.r.o.	Rokycany	Rokycanova 1351	25223569

## ZPRÁVA O VZTAZÍCH 2020/21

Démos, spol. s r.o.	Ústí nad Orlicí	Chodská 1115	49810707
Démos – správa, s.r.o.	Ústí nad Orlicí	Chodská 1115	25960661
Energie AG Teplo Vimperk s.r.o.	Vimperk	1. Máje 637	28088654
VaK Zápy s.r.o.	Zápy	Zápy 9	47544511

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

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

### **1. STRUKTURA VZTAHŮ MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A ÚLOHA OVLÁDANÉ OSOBY ZA OBDOBÍ OD 1. ŘÍJNA 2020 DO 30. ZÁŘÍ 2021**

Struktura vztahů v rámci skupiny ENERGIE AG BOHEMIA (dále skupina EAGB), tedy mezi ovládající osobou a osobou ovládanou, a dále mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou, za období od 1. října 2020 do 30. září 2021, byla následující:

Ovládající osoba poskytuje 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 AQUA SERVIS, a.s. poskytuje v rámci skupiny EAGB podnájem prostor.

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 2020 DO 30. ZÁŘÍ 2021

Přehled jednání učiněných za období od 1. října 2020 do 30. září 2021, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky:

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

Dne 01. 04 .2021 byl uzavřen dodatek č. 12 k Úvěrové smlouvě č. 021021/2011-CP-3 ze dne 31.01.2012, který upravuje přistoupení společnosti **Vodovod Radyně a.s.**, IČ: 26386682 k úvěrové smlouvě.

Dne 01. 04. 2021 byl uzavřen dodatek č. 13 ke Smlouvě o cashpoolingu s křížovým čerpáním ze dne 31.1.2012, kterým se do cashpoolingu přidává bankovní účet nového klienta **Vodovod Radyně a.s.**.



Celková výše pohledávek vyplývajících z cashpoolingu vůči společnosti ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. k 30. 9. 2021 činí 4 427 tis. Kč

Na základě rozhodnutí valné hromady ze dne 16. 6. 2021, bylo rozhodnuto o výplatě podílu na zisku společnosti ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. ve výši 5 691 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 2020 DO 30. ZÁŘÍ 2021**

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

##### **PŘEHLED SMLUV MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU**

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, **Vodovod Radyně a.s.**, IČ: 26386682 jako solidárními spoludlužníky a uživateli služby cashpooling s křížovým čerpáním. Předmětem smlouvy o cashpoolingu s křížovým čerpáním je úprava cashpoolingu mezi vymezenými účty společností vedenými u Raiffeisenbank a.s.

Úvěrová smlouva včetně dodatků mezi Raiffeisenbank a.s., jako úvěrovým věřitelem a následujícími společnostmi: **ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.**, IČ 63908298, **Vodárenská společnost Chrudim, a.s.**, IČ 27484211, **Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.**, IČ 46356975, **ČEVAK a.s.**, IČ 60849657, **AQUA SERVIS, a.s.**, IČ 60914076, **Energie AG Kolín, a.s.**, IČ 47538457, **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, **Vodovod Radyně a.s.**, IČ: 26386682 jako solidárními spoludlužníky. Předmětem smlouvy je poskytnutí úvěrového rámce ve výši 325 miliónů korun českých formou platebních a neplatebních bankovních záruk nebo závazných příslibů k jejich vystavení s dobou platnosti do 5 let.

Dohoda o provedení cashpoolingu

**PŘEHLED SMLUV MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU**

Smlouva o poskytnutí služeb SLA

Smlouva o zprostředkování, správě pojištění a poradenské činnosti

Smlouva o 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 shledává výhody plynoucí ze vzájemných vztahů spočívající zejména ve využití synergických efektů, dále v lepší vyjednávací pozici vůči třetím stranám. Ovládaná osoba má výhodnější podmínky na finančním trhu, v rámci sjednaných pojistných podmínek, v rámci nákupu elektrické energie a dalších. Statutární orgán si není vědom nevýhod a rizik plynoucích ze vzájemných vztahů.

**ZÁVĚREČNÉ PROHLÁŠENÍ**

Statutární orgán ovládané osoby prohlašuje, že mu v účetním období od 1. října 2020 do 30. září 2021 nejsou známy žádné další ekonomicko-hospodářské vztahy ovládané osoby s propojenými osobami.

Společnosti 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. 2021

Ing. Pavel Linzer, MBA  
předseda představenstva



Jana Drábková  
místopředseda představenstva



# ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 30. ZÁŘÍ 2021

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

IČO: 609 14 076

## ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU K 30. 9. 2021 (v celých tisících Kč)

AKTIVA	Označení	Popis	Běžné účetní období		Minulé období
			Brutto	Korekce	Netto
		<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>253 807</b>	<b>-86 524</b>	<b>167 283</b>
		<b>Stála aktiva</b>	<b>195 829</b>	<b>-85 092</b>	<b>110 737</b>
B.		<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>2 401</b>	<b>-2 028</b>	<b>373</b>
B.I.2.		Ocenitelná práva	2 401	-2 028	373
B.I.2.1.		Software	2 401	-2 028	373
B.II.		<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>152 428</b>	<b>-83 064</b>	<b>69 364</b>
B.II.1.		Pozemky a stavby	55 739	-17 879	37 860
B.II.1.1.		Pozemky	830	0	830
B.II.1.2.		Stavby	54 909	-17 879	37 030
B.II.2.		Hmotné movité věci a jejich soubory	96 689	-65 185	31 504
B.III.		<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>41 000</b>	<b>0</b>	<b>41 000</b>
B.III.7.		Ostatní dlouhodobý finanční majetek	41 000	0	41 000
B.III.7.1.		Jiný dlouhodobý finanční majetek	41 000	0	41 000
C.		<b>Oběžná aktiva</b>	<b>57 524</b>	<b>-1 432</b>	<b>56 092</b>
C.I.		<b>Zásoby</b>	<b>12 142</b>	<b>-1 152</b>	<b>10 990</b>
C.I.1.		Materiál	7 438	-1 152	6 286
C.I.2.		Nedokončená výroba a polotovary	4 704	0	4 704
C.II.		<b>Pohledávky</b>	<b>43 792</b>	<b>-280</b>	<b>43 512</b>
C.II.2.		<b>Krátkodobé pohledávky</b>	<b>43 792</b>	<b>-280</b>	<b>43 512</b>
C.II.2.1.		Pohledávky z obchodních vztahů	8 606	-280	8 326
C.II.2.2.		Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	4 427	0	4 427
C.II.2.4.		Pohledávky - ostatní	30 759	0	30 759
C.II.2.4.3.		Stát - daňové pohledávky	4 612	0	4 612
C.II.2.4.4.		Krátkodobé poskytnuté zálohy	175	0	175
C.II.2.4.5.		Dohadné účty aktivní	24 940	0	24 940
C.II.2.4.6.		Jiné pohledávky	1 032	0	1 032
C.IV.		<b>Peněžní prostředky</b>	<b>1 590</b>	<b>0</b>	<b>1 590</b>
C.IV.1.		Peněžní prostředky v pokladně	22	0	22
C.IV.2.		Peněžní prostředky na účtech	1 568	0	1 568
D.		<b>Časové rozlišení aktiv</b>	<b>454</b>	<b>0</b>	<b>454</b>
D.1.		Náklady příštích období	434	0	434
D.3.		Příjmy příštích období	20	0	20
					<b>Běžné účetní období</b>
					<b>Netto</b>
					<b>Minulé období</b>
					<b>Netto</b>
					<b>167 283</b>
					<b>155 493</b>
					<b>111 499</b>
					<b>112 091</b>
					<b>35 927</b>
					<b>35 927</b>
					<b>35 927</b>
					<b>28</b>
					<b>28</b>
					<b>28</b>
					<b>28</b>
					<b>67 514</b>
					<b>65 246</b>
					<b>67 514</b>
					<b>65 246</b>
					<b>8 030</b>
					<b>10 890</b>
					<b>55 200</b>
					<b>41 879</b>
					<b>10 599</b>
					<b>6 583</b>
					<b>0</b>
					<b>48</b>
					<b>10 599</b>
					<b>6 535</b>
					<b>44 601</b>
					<b>35 296</b>
					<b>3 666</b>
					<b>4 022</b>
					<b>3 666</b>
					<b>4 022</b>
					<b>40 935</b>
					<b>31 274</b>
					<b>12 679</b>
					<b>3 247</b>
					<b>11 796</b>
					<b>12 905</b>
					<b>16 460</b>
					<b>15 122</b>
					<b>3 523</b>
					<b>2 923</b>
					<b>2 100</b>
					<b>1 825</b>
					<b>529</b>
					<b>634</b>
					<b>3 761</b>
					<b>5 455</b>
					<b>6 547</b>
					<b>4 285</b>
					<b>584</b>
					<b>1 523</b>
					<b>547</b>
					<b>1 338</b>
					<b>37</b>
					<b>185</b>

Sestaveno: 2. 11. 2021

Podpisový  
záznam:




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

Označení	Popis	Běžné období	Minulé období
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	167 817	189 074
A.	Výkonová spotřeba	97 098	112 250
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	26 138	27 727
A.3.	Služby	70 960	84 523
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-1 348	-1 286
C.	Aktivace (-)	0	- 2704
D.	Osobní náklady	49 925	54 795
D.1.	Mzdové náklady	36 284	39 503
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	13 641	15 292
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	11 793	13 193
D.2.2.	Ostatní náklady	1 848	2 099
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	6 615	5 812
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	6 060	5 585
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	6 060	5 585
E.2.	Úpravy hodnot zásob	488	81
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	67	146
III.	Ostatní provozní výnosy	6 219	5 676
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	553	1 303
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	1 665	2 300
III.3.	Jiné provozní výnosy	4 001	2 073
F.	Ostatní provozní náklady	11 873	12 544
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	5	579
F.2.	Prodaný materiál	957	1 803
F.3.	Daně a poplatky	5 619	6 613
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	4 064	2 575
F.5.	Jiné provozní náklady	1 228	974
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	9 873	13 339
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	20	242
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	20	242
VII.	Ostatní finanční výnosy	0	2
K.	Ostatní finanční náklady	34	27
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-14	217
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	9 859	13 556
L.	Daň z příjmů	1 829	2 666
L.1.	Daň z příjmů splatná	2 185	2 617
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	-356	49
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	8 030	10 890
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	8 030	10 890
	* Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	174 056	194 994

Sestaveno: 2. 11. 2021

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. 2020 DO 30. 9. 2021  
 (v celých tisících Kč)

Označení	Popis	Běžné období	Minulé období
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	3 737	8 480
<b>PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)</b>			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	9 859	13 556
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	10 162	7 497
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu (+/-)	6 060	5 585
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	4 619	2 802
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+) (vyúčtování do výnosů '-', do nákladů '+')	-548	-724
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	-20	-242
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	51	76
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	20 021	21 053
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	40 094	-1 171
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	30 719	11 472
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	12 204	-10 646
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-2 829	-1 997
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	60 115	19 882
A.4.	Přijaté úroky (+)	20	242
A.5.	Zaplacená daň z příjmů (pouze za běžnou činnost) a za doměrky daně za minulá období (-)	-2 611	-2 612
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	57 524	17 512
<b>PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI</b>			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-51 554	-15 115
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	553	1 303
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-51 001	-13 812
<b>PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍ ČINNOSTI</b>			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých (příp. krátk.) závazků spadajících do fin. činnosti	-48	0
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-8 622	-8 443
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 (-)	-8 622	-8 443
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-8 670	-8 443
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-2 147	-4 743
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	1 590	3 737

Sestaveno:

2. 11. 2021

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. 2021  
(v celých tisících Kč)

	Základní kapitál	Ažio 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. 2020	35 927	28	65 246	10 890	112 091
Převod výsledku minulého období			2 268	-2 268	0
Výplata podílů na zisku				-8 622	-8 622
Výsledek hospodaření běžného období				8 030	8 030
Stav k 30. 9. 2021	35 927	28	67 514	8 030	111 499

K 30. 9. 2019

	Základní kapitál	Ažio 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

Sestaveno: 2. 11. 2021

Podpisový  
záznam:


# AQUA SERVIS, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021  
(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 2021 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 2021*

*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 2021 byly provedeny následující změny v dozorčí radě společnosti:

- dne 25. ledna 2021 byla ukončena funkce člena dozorčí rady Ing. Petra Lžíčáře
- dne 16. června 2021 byl jmenován do funkce člena dozorčí rady Ing. Petr Lžíčar

Tyto změny byly k 18. září 2021 zapsány do obchodního rejstříku.

V roce 2021 nebyly provedeny žádné změny v představenstvu.

V roce 2021 pokračuje celosvětová pandemie viru SARS-CoV-2. Společnost pokračuje v dodržování organizačních a hygienických opatřeních. Provozní činnost nebyla vážně zasažena. Vedení společnosti nepředpokládá, že by tato situace ohrozila budoucí činnost.

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

Tato účetní závěrka je připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o účetnictví) a s vyhláškou Ministerstva financí České republiky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, (dále jen vyhláška). Srovnávací údaje za rok 2019/20 jsou uvedeny v souladu s uspořádáním a označováním položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty dle vyhlášky v platném znění pro rok 2020/21. 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 80 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 opravu čtyř automobilů, rezerva na poplatky za vypouštění odlehčených nečistot odpadních vod do vod povrchových, rezerva na opravy v kalkulaci DSO Obecní voda a rezerva na záruční opravy stavebně montážních činností.

### d) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočty 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.

# AQUA SERVIS, a.s.

## Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021  
(v tisících Kč)

---

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.

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.

# AQUA SERVIS, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021  
(v tisících Kč)

## 3. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

### a) Dlouhodobý nehmotný majetek

2020/21	Software
<b>Pořizovací cena</b>	
Zůstatek k 1.10.2020	2 028
Přírůstky	373
Zůstatek k 30.9.2021	2 401
<b>Oprávkky</b>	
Zůstatek k 1.10.2020	1 953
Odpisy	75
Zůstatek k 30.9.2021	2028
<b>Zůstatková hodnota 1.10.2020</b>	<b>75</b>
<b>Zůstatková hodnota 30.9.2021</b>	<b>373</b>

2019/20	Software
<b>Pořizovací cena</b>	
Zůstatek k 1.10.2019	2 028
Zůstatek k 30.9.2020	2 028
<b>Oprávkky</b>	
Zůstatek k 1.10.2019	1 847
Odpisy	106
Zůstatek k 30.9.2020	1 953
<b>Zůstatková hodnota 1.10.2019</b>	<b>181</b>
<b>Zůstatková hodnota 30.9.2020</b>	<b>75</b>

# AQUA SERVIS, a.s.

## Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021  
(v tisících Kč)

### b) Dlouhodobý hmotný majetek

2020/21	Pozemky	Stavby	Stroje a zařízení	Dopravní prostř.	Celkem
<b>Pořizovací cena</b>					
Zůstatek k 1.10.2020	830	51 457	47 407	40 004	139 698
Přírůstky	--	3 452	403	11 272	15 127
Úbytky	--	--	-1 036	-1 361	-2 397
Zůst. k 30.9.2021	830	54 909	46 774	49 915	152 428
<b>Oprávký</b>					
Zůstatek k 1.10.2020	--	17 077	37 090	25 302	79 469
Odpisy	--	802	1 707	3 482	5 991
Oprávký k úbytkům	--	--	-1 035	-1 361	-2 396
Zůstatek k 30.9.2021	--	17 879	37 762	27 423	83 064
<b>Zůst. hodn. 1.10.2020</b>	<b>830</b>	<b>34 380</b>	<b>10 317</b>	<b>14 702</b>	<b>60 229</b>
<b>Zůst. hodn. 30.9.2021</b>	<b>830</b>	<b>37 030</b>	<b>9 012</b>	<b>22 492</b>	<b>69 364</b>

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého majetku v roce 2020/21 patřilo pořizený kombinovaného sacokanalizačního vozu v celkové výši 11 272 tis. Kč, stavebný úpravy na budovách v areálu společnosti ve výši 3 452 tis. Kč.

2019/20	Pozemky	Stavby	Stroje a zařízení	Dopravný prostř.	Celkem
<b>Pořizovací cena</b>					
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
<b>Oprávký</b>					
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
<b>Zůst. hodn. 1.10.2019</b>	<b>830</b>	<b>34 060</b>	<b>6 422</b>	<b>15 439</b>	<b>56 751</b>
<b>Zůst. hodn. 30.9.2020</b>	<b>830</b>	<b>34 380</b>	<b>10 317</b>	<b>14 702</b>	<b>60 229</b>

# AQUA SERVIS, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021  
(v tisících Kč)

## 4. Finanční majetek

### a) Dlouhodobý finanční majetek

2020/21	Jiný dlouhodobý finanční maj.
Zůstatek k 1.10.2020	8 000
Přírůstky	35 000
Úbytky	-1 000
Přesun do Krátkodobých jiných pohledávek	-1 000
<b>Zůstatek k 30.9.2021</b>	<b>41 000</b>

Přírůstek dlouhodobého finančního majetku v roce 2020/21 je poskytnutí finanční investice městu Kostelec nad Orlicí a Dobrovolnému svazku obcí Křivina.

2019/20	Jiný dlouhodobý finanční maj.
Zůstatek k 1.10.2019	--
Přírůstky	8 000
<b>Zůstatek k 30.9.2020</b>	<b>8 000</b>

## 5. Zásoby

Na základě provedené inventury k 30. září 2021 byla identifikována vyšší zásoba materiálu s nízkou obrátkovostí. Z tohoto důvodu společnost zvýšila opravnou položku k materiálu na 1 152 tis. Kč (2019/20 – 665 tis. Kč).

## 6. Pohledávky z obchodních vztahů

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 8 606 tis. Kč (2019/20 – 17 428 tis. Kč), ze kterých 1 422 tis. Kč (2019/20 – 1 684 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám k 30. září 2021 činila 280 tis. Kč (2019/20 – 213 tis. Kč).

## 7. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba

Informace k této položce jsou obsaženy v bodu 23.

# AQUA SERVIS, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021  
(v tisících Kč)

## 8. 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 24 940 tis. Kč (2019/20 – 13 284 tis. Kč).

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

## 9. 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..

## 10. Příjmy příštích období

Příjmy příštích období představují především úroky.

## 11. Opravné položky

	Opravná položka k zásobám	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1.10.2020	664	213	877
Tvorba	488	247	735
Rozpuštění/použití	--	-180	-180
Zůstatek k 30.9.2021	1 152	280	1 432

## 12. 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	8 030
Podíly na zisku 180 Kč na 1 akcii	-6 467
Nerozdělený zisk	1 563

# AQUA SERVIS, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021  
(v tisících Kč)

## 13. Rezervy

	Rezerva na personální náklady	Ostatní rezervy	Rezerva na daň z příjmů	Celkem
Zůstatek k 1.10.2020	3 853	2 682	48	6 583
Tvorba	5 178	3 476	--	8 654
Čerpání	-2 823	-294	-48	-3 165
Rozpuštění	-1 031	-442	--	-1 473
Zůstatek rezerv k 30.9.2021	5 177	5 422	0	10 599

## 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 11 796 tis. Kč (2019/20 – 12 905 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 2021  
(v tisících Kč)

## 19. Informace o tržbách

Společnost se zabývá především provozováním vodovodů a kanalizací. Tržby za tyto služby byly v roce 2020/21 a 2019/20 následující:

	2020/21	2019/20
Vodné	78 293	85 330
Stočné	59 590	70 434
Ostatní	29 934	33 310
<b>Celkem</b>	<b>167 817</b>	<b>189 074</b>

## 20. Informace o významných nákladech

	2020/21	2019/20
Nájemné	40 370	49 648
Opravy a udržování	10 789	8 417
Odběr podzemních vod	4 896	5 873
Náklady na subdodávky	11 377	16 579

## 21. Zaměstnanci a členové řídicích, kontrolních a správních orgánů

	Průměrný přepočtený počet		Mzdové náklady*	
	2020/21	2019/20	2020/21	2019/20
Zaměstnanci	70	81	27 451	29 354
Vedoucí zaměstnanci	15	16	8 425	9 733
Členové dozorčí rady	6	6	240	221
Členové představenstva	3	3	168	195
<b>Celkem</b>	<b>94</b>	<b>106</b>	<b>36 284</b>	<b>39 503</b>

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

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



# AQUA SERVIS, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021  
(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	
	2020/21	2019/20	2020/21	2019/20	2020/21	2019/20
Dlouhodobý hmotný majetek	--	--	-5 616	-5 164	452	523
Zásoby	219	126	--	--	-93	-15
Rezervy	1 731	1 016	--	--	- 715	-459
Odložená daň	1 950	1 142	-5 616	-5 164	-356	49

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

- b) Splatná daň byl v roce 2020/2021 z kalkulovala ve výši 2 185 tis. Kč (2 617 tis. Kč v roce 2019/2020). Zálohy na splatnou daň převýšily kalkulovanou daň o 377 tis. Kč, proto je tato hodnota vykázána v rozvaze v položce C.II.2.4.3 a nikoliv jako rezerva na daň z příjmu.

## 23. Informace o transakcích se spřízněnými stranami

- a) Transakce se spřízněnými stranami

	Pohledávky k 30.9.	
	2021	2020
Pohledávky z cashpoolingu – ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.	4 427	41 287

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

## 24. Najatý majetek

- a) Operativní leasing

Společnost má pronajat vodohospodářský majetek od obcí a měst. Celkové roční náklady týkající se tohoto nájmu ve fiskálním roce 2020/21 činily 40 370 tis. Kč (2019/20 – 49 648 tis. Kč).

# AQUA SERVIS, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021  
(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 1 590 tis. Kč (2019/20 – 3 737 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. 2021 ve výši 1 197 548 tis. Kč (2019/20 – 1 337 628 tis. Kč).

Na základě uzavřené smlouvy o provozování vodovodů a kanalizací ve vlastnictví Dobrovolného svazku obcí „OBECNÍ VODA“ společnost poskytuje finanční záruku formou bankovní záruky ve výši 2 500 tis. Kč.

## 27. Předpoklad nepřetržitého trvání společnosti

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

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

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

# AQUA SERVIS, a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2021  
(v tisících Kč)

---

## 28. Významná následná událost

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

Sestaveno dne: 31. října 2021



Ing. Pavel Linzer, MBA  
předseda představenstva



Jana Drábková  
místopředseda představenstva



