

je rodina je zdraví je  
ochrana je bohatství je  
zodpovědnost je příroda  
je čistá je ticho je  
věčná je chuť je láska je  
je horizont je závazek je  
odpočinek je všude kolem  
je hluboká je pečující je  
esence je požehnání je  
sladká je skrytá je silná je  
je proměnlivá je osvěžení je  
je vzpomínka je krásná je  
divoká je konejšivá je život  
je radost je náš kraj  
je naše starost





# Výroční zpráva 2020



---

# Zpráva představenstva



Vážení akcionáři, obchodní přátelé, dámy a pánové,

z pověření představenstva VOS, a. s. předkládám zprávu o činnosti představenstva za období roku 2020.

Představenstvo VOS, a. s. pracovalo od minulě řádné valné hromady ve složení Aleš Svoboda, Ing. Lubor Jenček, JUDr. Ing. Rudolf Cogan, PhD., JUDr. Jan Malý, Petr Soukup a Ing. Pavel Šubr. Funkci předsedy představenstva vykonával JUDr. Jan Malý a funkci místopředsedy Petr Soukup.

Představenstvo se sešlo na devíti zasedáních, z toho březnové a dubnové bylo zrušeno z důvodu pandemie. Při těchto jednáních byla přítomna i předsedkyně dozorčí rady Ing. Hana Masáková, MBA. Představenstvo projednávalo průběžně hospodářské výsledky, uzavírání jednotlivých smluv, zároveň i personální otázky a zabývalo se rozvojem společnosti pro další období.

Provozní zisk společnosti za rok 2020 činil 14,3 mil. Kč, což je o 6 milionů více než výsledek roku 2019. Celkový čistý zisk ve výši 4,5 mil. Kč překročil loňský výsledek o 0,3 mil. Kč. Dobrého hospodaření dosáhla společnost zejména díky udržení objemu prodeje pitné vody, které se prodalo 2 780 tisíc m<sup>3</sup>, a prodeje stočného, které bylo ve výši 2 892 tisíc m<sup>3</sup>. Dalším významným vlivem pozitivního hospodaření bylo racionální řízení provozních nákladů. Dobrému hospodaření naopak vloni nesvědčil negativní vývoj kurzu koruny vůči euru. V roce 2020 byly vynaloženy mimořádně vysoké finanční prostředky na rozvoj, obnovu a opravy vodárenské infrastruktury, konkrétně ve výši 177 mil. Kč.

Celková aktiva společnosti se v roce 2020 mírně snížila o 37 mil. Kč na celkových 1 131 mil. Kč. Ve srovnání s koncem roku 2019 byl o 42 mil. Kč posílen dlouhodobý hmotný majetek, zejména díky vysokým investičním výdajům nad rámec odpisů majetku. Dalším důvodem bylo pokračování kapitalizace vodárenského majetku, konkrétně města Miletína a obcí Holovousy, Lískovice a Rohoznice. Vzhledem k vysokým investičním výdajům a postupným splácením dlouhodobého úvěru se snížil stav krátkodobého finančního majetku a peněžních prostředků oproti konci roku 2019 o 34 mil. Kč. Přesto konečný stav peněžních prostředků ve výši 103 mil. Kč umožňoval hradit veškeré závazky společnosti bez problémů a včas. Významně se také v porovnání s loňským rokem snížily krátkodobé i dlouhodobé pohledávky, a to o 45 mil. Kč. Tento pokles byl zapříčiněn zejména čerpáním dotací při rekonstrukci úpravny vody v Lázních Bělohradu a propojování vodovodů na Kopidlsku a Hořicku.

V oblasti pasiv došlo ke dvěma pozitivním změnám. Zaprvé byl posílen vlastní kapitál společnosti, konkrétně o 15 mil. Kč na celkových 828 mil. Kč, a to díky kapitalizaci vodárenského majetku, a dosažením čistého zisku ve výši 4,5 mil. Kč. Zadruhé jsme snížili řádným splácením investiční úvěr o 11 mil. Kč na celkových 160 mil. Kč. Stejně jako v aktivech byly díky čerpání dotací sníženy dlouhodobé i krátkodobé závazky.

Nejvýznamnějšími investičními akcemi společnosti v roce 2020 byly tři dotační projekty - rekonstrukce úpravny vody v Lázních Bělohradu, propojení vodovodů na Hořicku a propojení vodovodu ze Sobotky na Kopidlsko. Další významnou investicí bylo propojení východočeské vodárenské soustavy na vodovod ve Vysokém Veselí, čímž se této lokalitě odstranily problémy se zásobováním pitnou vodou, dále to byly rekonstrukce kanalizací v Hořicích, Nové Pace a Sobotce a pokračování rekonstrukce čistírný odpadních vod v Hořicích.

Valná hromada na svém zasedání rozhodla o navýšení základního jmění o 5 531 mil. Kč na celkových 636 913 mil. Kč. Důvodem byly nepeněžitě vklady města Miletína a obcí Lískovice, Holovousy a Rohoznice. Vkladem infrastrukturního majetku se obec Rohoznice nově zařadila mezi akcionáře VOS, a. s., což je v historii a rozvoji společnosti průlomové rozhodnutí. Tímto vkladem se totiž rozrostl počet akcionářů na 48, což

se nestalo již řadu let. Představenstvo VOS, a. s. schválilo na svém prosincovém zasedání vydání čtyř kusů hromadných akcií pro shora uvedené obce jako upisovatele a akcie byly obcím fyzicky předány.

Valná hromada také zvolila na další čtyřleté funkční období Ing. Pavla Šubru jako člena představenstva a pana Josefa Dlabolu a Miroslava Kodydka, jako členy dozorčí rady. Pan Dlabola se následně stal místopředsedou dozorčí rady.

VOS, a. s. vedla a v současné době ještě vede důležité soudní spory. Jak jsme vás již informovali ve Zprávě představenstva za rok 2019, důležitou otázkou pro naši společnost je vyřešení pozemků pod stávající ČOV v Jičíně, které vlastní stát reprezentovaný ÚZSVM. V současné době vedeme soudní spor o úhradu, resp. výši nájemného, z areálu ČOV v Jičíně. Věc je před rozhodnutím Okresního soudu v Jičíně.

Druhým významným sporem byl spor o platbu za odvádění srážkových vod za období 2013–2018 v celkové částce přes 2,5 mil. Kč, a to vůči odběrateli provozujícímu výrobní areál. Tyto spory byly úspěšně dovedeny právním zástupcem VOS, a. s. do zdárného konce. Na základě soudního smíru a dohody o uznání a splátkách dluhu se odběratel zavázal uhradit celý dluh v pravidelných měsíčních splátkách, což již také činí.

Představenstvo na svém zasedání také schválilo aktualizaci strategického plánu na období 2021–2025. Plán je velmi ambiciózní a počítá s celkovými investicemi ve výši 405 mil. Kč, z čehož je 85 mil. Kč z evropských zdrojů. Zároveň jsou plánovány i další prostředky do oprav majetku ve výši 323 mil. Kč, což dostatečně zajistí potřebnou obnovu vodovodů a kanalizací. Pozitivem je také nárůst vlastního kapitálu o cca 100 mil. Kč.

Naše společnost se již téměř 4 roky zabývá modernizací měření spotřeby vody u zákazníků. Důvodem je vysoká časová náročnost samotných odečtů a také rychlý pokrok v oblasti měřících technologií. Představenstvo VOS, a. s. po projednání variant řešení souhlasilo s pořízením ultrazvukových vodoměrů s dálkovým odečtem, a to od 1. 1. 2021. Vodoměry budou postupně měněny během dalších 6 let.

Představenstvo rovněž jednalo o požadavcích odborové organizace o změnách kolektivní smlouvy. Po jednání

mezi oběma stranami došlo k dohodě o navýšení mezd o 3 % a také navýšení stravného o 10 Kč na celkových 120 Kč.

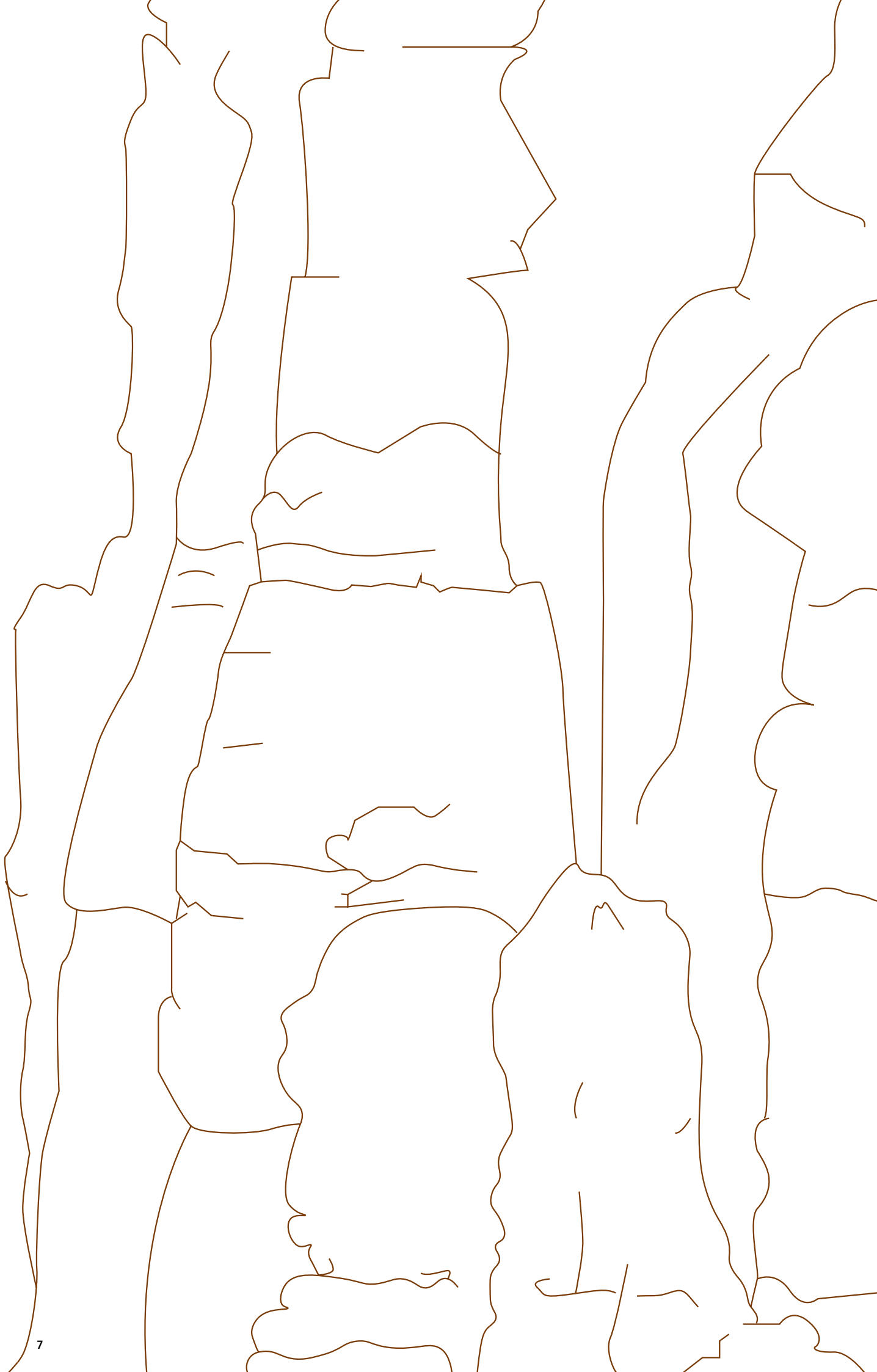
Vzhledem k vysokému nárůstu investic i potřeb společnosti na obnovu a opravy vodárenských zařízení a nárůstu ceny elektrické energie rozhodlo představenstvo společnosti o zvýšení cen vodného a stočného pro rok 2021 v průměru o 3 %. Vodné se od 1. ledna 2021 zvýšilo o 5 %, tedy na částku 42,47 Kč/m<sup>3</sup>, stočné o 1 % na částku 42,42 Kč/m<sup>3</sup>. I přesto se ceny vodného a stočného udržely mezi nejnižšími v České republice.

V letošním roce se z důvodu pandemie nemoci Covid-19 neuskutečnila řada tradičních akcí pro veřejnost. Na jaře jsme zrušili naplánované otevření našich ČOV pro veřejnost i školy. Zrušeny byly také sportovní a kulturní akce v regionu, kde návštěvníkům nabízíme k osvěžení točenou kohoutkovou vodou. Neuskutečnilo se ani tradiční setkání akcionářů. Věřím, že další vývoj této pandemie nám umožní, abychom mohli na tyto akce v budoucnu opět navázat. Koronavirus komplikoval i samotný provoz společnosti. Museli jsme přijmout všechna nezbytná opatření, abychom udrželi chod jednotlivých provozů, ale i alespoň v omezené míře chod zákaznického centra. Chtěl bych tímto poděkovat všem zaměstnancům i klientům za trpělivost a vstřícnost.

Závěrem bych rád zhodnotil, že uplynulý rok 2020 byl pro naši společnost sice náročný, ale úspěšný. Představenstvo děkuje řediteli Ing. Smutnému a ekonomickému náměstkovi Ing. Němcovi za jejich práci a advokátní kanceláři Mgr. Stejskala a Mgr. Soppeho za úspěšné řešení problémů. Osobně bych pak rád poděkoval všem členům představenstva i dozorčí rady za práci pro společnost.



JUDr. Jan Malý  
předseda představenstva

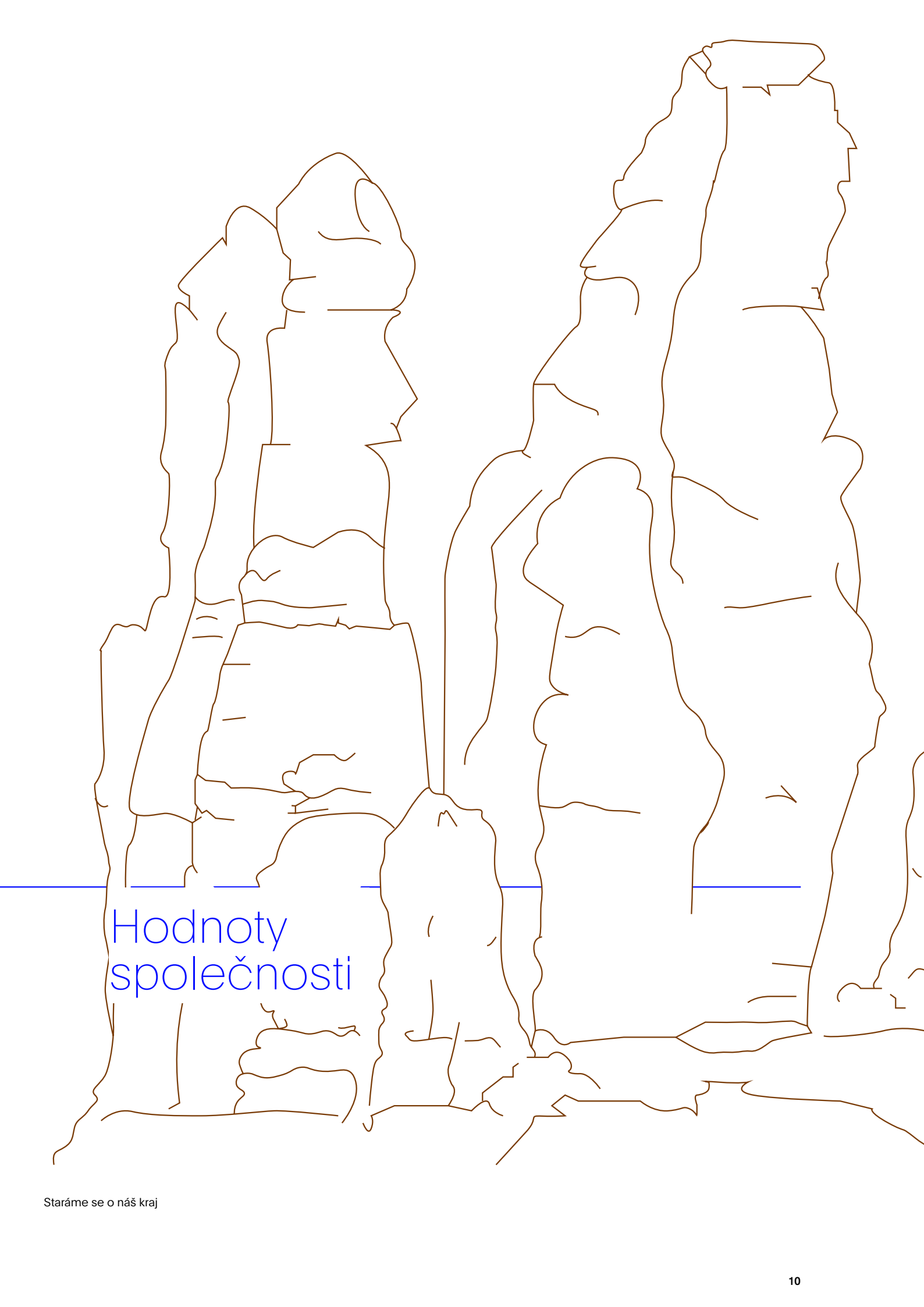


---

# Obsah



Zpráva představenstva	4
Hodnoty společnosti	10
Rekonstrukce úpraven 2020	12
Rekonstrukce vodovodů a kanalizací 2020	14
Posilování zdrojů pitné vody	16
Základní údaje o společnosti	20
Orgány společnosti	21
Rozvaha k 31. 12. 2020	22
Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2020	26
Přehled o změnách vlastního kapitálu	28
Přehled o peněžních tocích	30
Příloha k roční účetní závěrce	31
Technické údaje o provozovaných vodovodech	40
Technické údaje o provozovaných kanalizacích	42
Opravy na vodovodech a kanalizacích	44
Zpráva nezávislého auditora	45
Stanovisko dozorčí rady	48



## Hodnoty společnosti

### Voda je naše starost

Staráme se o cenné zdroje vody v našem kraji a chráníme je. Denně pracujeme na tom, abychom vodu v její nejlepší kvalitě dopravili až k vám domů. Usilujeme o další rozvoj naší společnosti, aby naše služby byly pro všechny obyvatele dostupné a spolehlivé. Podílíme se také na vzdělávání obyvatel a rozvoji regionu, především v oblasti ochrany přírody. Naší prioritou jste vy – lidé, kteří tu žijí tak jako my.

### Voda je náš kraj

Voda je naše společné bohatství, které sdílíme. Proto usilujeme o rozvoj našeho kraje a pečujeme o něj. Jsme regionální společností obcí a měst, proto hodnoty, které vytváříme, tu dlouhodobě zůstávají.

### Voda je rodina

Voda je součástí každé rodiny. Být každý den s vámi je pro nás závazek, který nás neustále vede ke zlepšování našich služeb. Zlepšujeme dostupnost, prosazujeme přátelskou komunikaci a držíme ceny při zemi. Zároveň vám poskytujeme informace a vzděláváme vás, jak s našimi zdroji zacházet šetrně a zodpovědně.

### Voda je zdraví

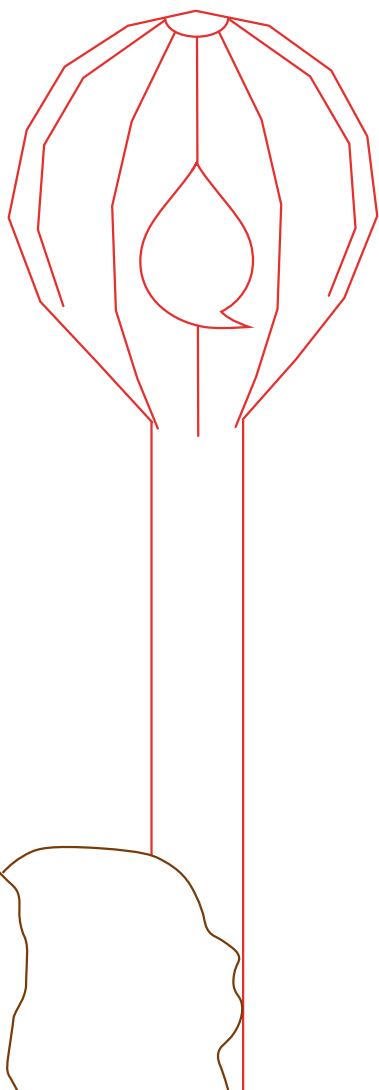
Člověk je z 80 % tvořen vodou. Kvalita vody, kterou pijete, je zásadní pro vaše zdraví. Proto je pro nás kvalita prioritní. Pečlivě vybíráme vodní zdroje a technologii úpravy a kvalitu vody ověřujeme několikastupňovou kontrolou.

### Voda je život

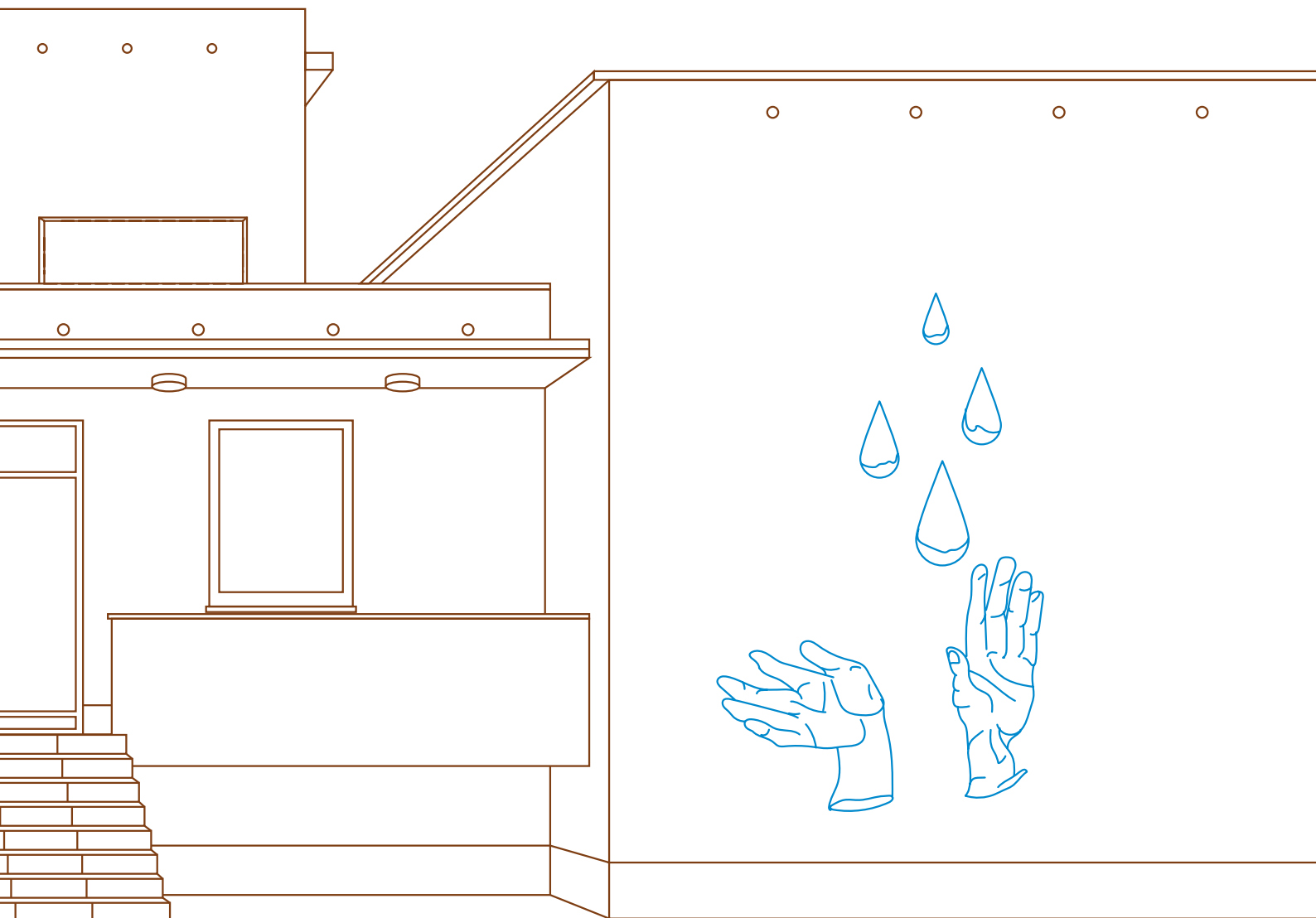
Voda je součástí přírody a je nepostradatelná pro život. Je podstatou živých bytostí a sama jako živel vytváří životní prostředí. Pečlivě se proto staráme o čištění vod, které přírodě navracíme. Naše síť čističek je jednou z nejmodernějších v České republice.

### Voda je radost

Voda je nejen životní potřeba, je to i radost, relaxace, chuť. Dobře si proto uvědomujeme, že abyste si ji užili naplno, potřebujete od nás precizní a kvalitní služby. U nás se budete ve službách cítit jako ryba ve vodě!



Voda je naše  
starost



---

## Zvyšování kvality pitné vody Dokončení rekonstrukce úpraven

---

V úpravkách vody v Lázních Bělohradu a Hořicích-Libonicích byly dokončeny modernizace technologií i samotných budov. Nové technologie zefektivní provoz a zlepší parametry upravené pitné vody.

Vodohospodářská a obchodní společnost, a. s. dokončila v roce 2020 dva významné projekty vedoucí k zefektivnění hospodaření s pitnou vodou a zvýšení její kvality. Šlo o rekonstrukci technologií úpravy vody v Lázních Běláhradě a čerpací stanice v Mlázovicích a úpravny v Hořicích - Libonicích. Obě stavby za zhruba 113 milionů korun bez DPH byly podpořeny dotacemi ze Státního fondu životního prostředí, a to zhruba polovinou částky. Stavba v Hořicích byla dokončena a předána do zkušebního provozu začátkem roku, stavba v Lázních Běláhradě pak k jeho konci.

Cílem obou projektů bylo především zlepšení parametrů kvality vody pro místní obyvatele a zajištění její plynulé dodávky a také efektivnější provoz obou zařízení. V Běláhradě se díky tomu upravily hodnoty zbytkového železa, v Libonicích pak železa, manganu a niklu. Zvýšila se také kapacita vrtů. Nové technologie navíc lépe hospodaří se samotnou úpravou vody a nevzniká tak tolik vody odpadní. Z původních 15 % jsou nově spotřebována pouhá 2 % odpadní vody. Řízení celého provozu se pak přesunulo do centrálního velína.

Úpravna v Lázních Běláhradě získává vodu ze tří vrtů a obsluhuje město Běláhrad a okolní obce. Je také hlavním zdrojem pro nedaleké okresní město Jičín. Úpravna v Libonicích zásobuje ze dvou vrtů severozápadní část Hořic, obce Holovousy, Chodovice, Chloumky (v případě výpadku vrtu v Bílsku pak celou skupinu vodovodu Dobrá Voda – Bílsko, Chlum, Lískovice, Tereziny Dary, Dobrá Voda, Bašnice a Bříšťany) a částečně skupinový vodovod Hořicko.

#### **Lázně Běláhrad**

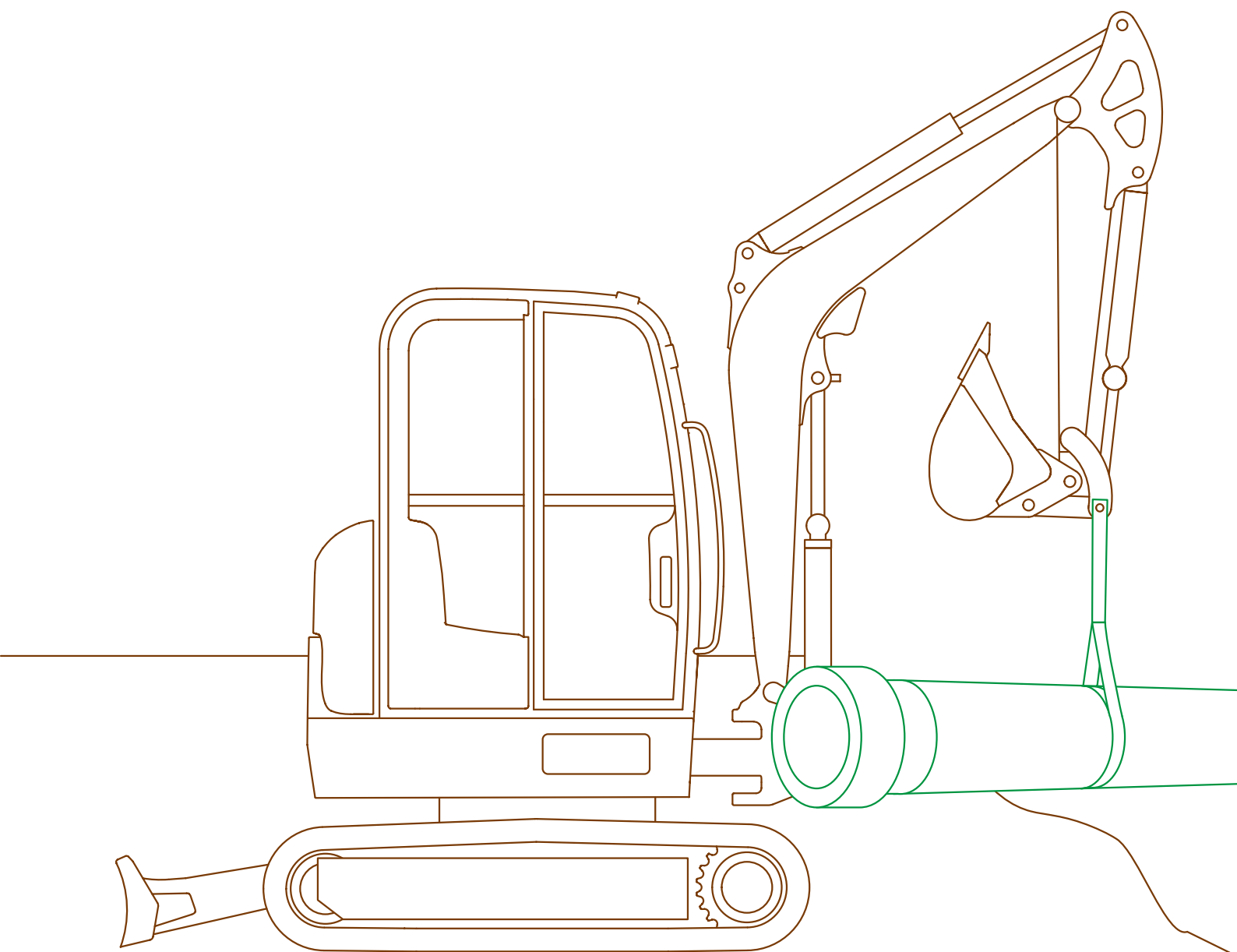
- Investováno – 64, 4 mil. Kč bez DPH
- Dotace ze SFŽP – 35,6 mil. Kč
- Denně upravuje 1 600 m<sup>3</sup> vody
- Slouží pro 23 000 obyvatel

#### **Hořice - Libonice**

- Investováno – 48 mil. Kč bez DPH
- Dotace ze SFŽP – 27 mil. Kč
- Denně upravuje 350 m<sup>3</sup> vody
- Slouží spolu s úpravou Libonice pro cca 10 000 obyvatel

Mlázovice  
Lázně Běláhrad  
Hořice  
Holovousy  
Chodovice  
Chloumky  
Bílsko

Libonice  
Chlum  
Lískovice  
Tereziny Dary  
Dobrá Voda  
Bašnice  
Bříšťany



---

## Rekonstrukce vodovodů a kanalizací

Obnovu našich sítí provádíme vždy ve spolupráci s městy a obcemi, a to v rámci celkových rekonstrukcí silnic či ulic.

V roce 2020 investovala Vodohospodářská a obchodní společnost, a. s. do rozvoje a rekonstrukcí stávající vodovodní a kanalizační infrastruktury (včetně velkých dotačních akcí) okolo 177 milionů korun. Ty putovaly jak do oprav potrubí či poklopů, tak i na rekonstrukci vodárenských budov a zařízení. Práce vždy probíhají po domluvě s jednotlivými městy a obcemi, pokud možno souběžně s rekonstrukcí dalších sítí či povrchů vozovky a chodníků. Společným postupem se jednak sníží další náklady, zároveň to je příjemnější i pro obyvatele daného území. Ne vždy to je ale možné, proto pro opravy využíváme také moderní roboty, kteří opraví potrubí zevnitř.

Největší stavbou v roce 2020 bylo propojení vodovodu ve Vysokém Veselí na vodárenskou soustavu východní Čechy, a to ze skupinového vodovodu Nový Bydžov.

V Nové Pace proběhla rekonstrukce vodovodu a byla postavena nová splašková kanalizace v ul. Ruská o délce cca 250 m. Dále byla opravena kanalizace a vodovod včetně přípojek v Lužická. Opravy kanalizace robotem proběhly v ul. Tyršova, Bulharská a K. Štíky, ve Staré Pace pak v ul. Kurfurstova.

V Hořicích došlo na rekonstrukci vodovodu a kanalizace v ul. Betlém o délce 320 m. Speciálním vnitřním rukávem se provedla oprava kanalizace v Libonicích a v ul. K Obelisku. Robot se podíval také do kanalizace v ul. Janderova.

V Sobotce byla dokončena splašková kanalizace včetně přípojek v ul. Boleslavská.

V Jičíně došlo na opravu revizních šachet výkopem a opravu kanalizace rukávem v délce 158 m v ul. Kukulova, robot se po-

díval také do ulice Jičínského. V ul. Jaseňská a Seifertova byly dokončeny opravy vodovodu.

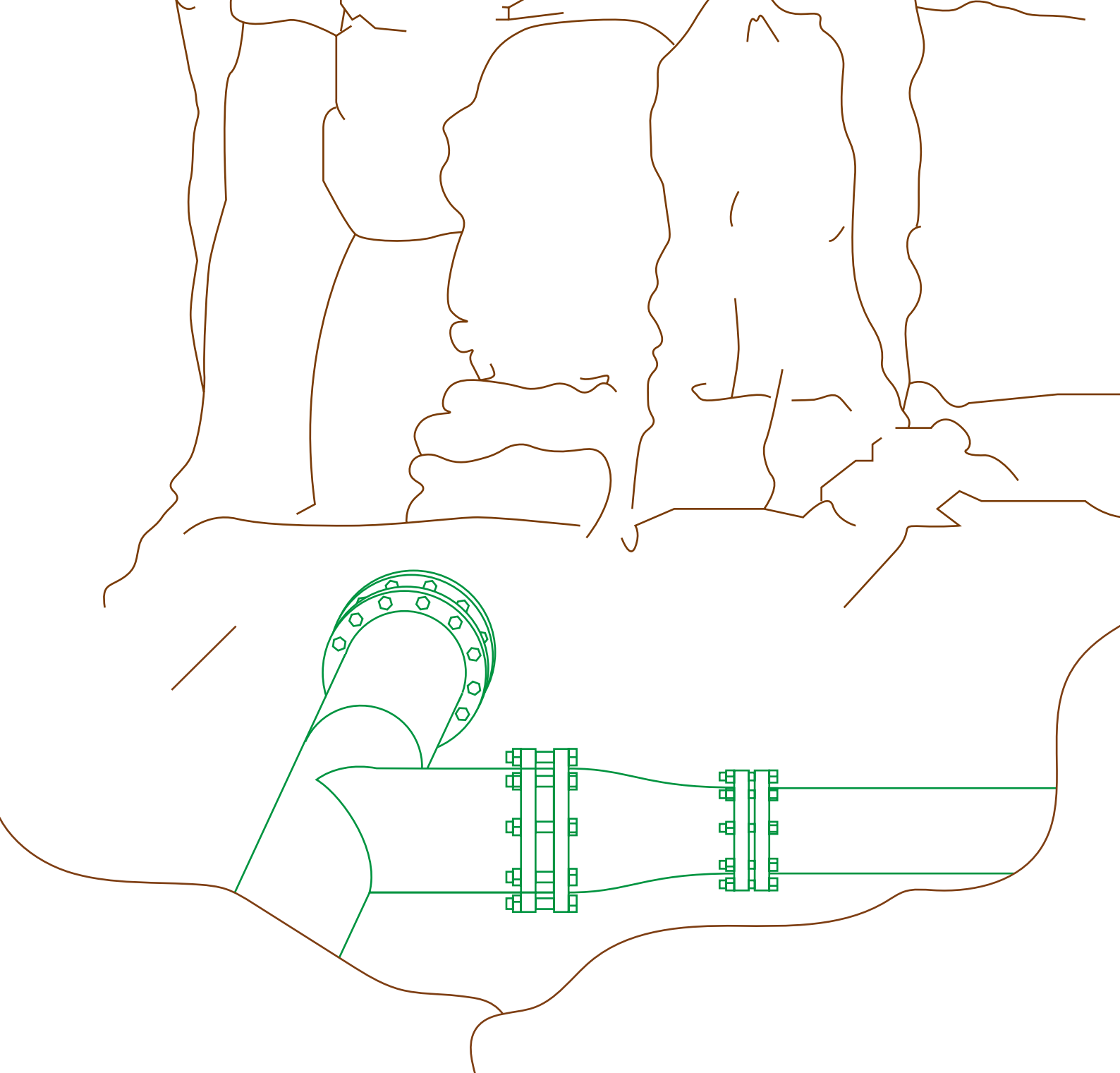
Vodovody se také opravovaly v Jeřicích, Střehomí, Lužanech, Kamenici, Běchárkách, ve Spyšové, Vysokém Veselí, Mlázovicích a v úseku Úlibice-Studeňany.

Drobné opravy budov potřebovaly také vodojemy, a to na Zebíně, v Kamensku, Miletíně, Údrnicích, Střelči, Bukovině.

Havarijní opravy kanalizace byly dále provedeny v Hořicích v ul. Škrétova, v Sobotce v ul. Tyršova, Zahradní, Nádražní, v Nové Pace v ul. Erbenova, v Jičíně v ul. Foersterova, Jakubcova a Kukulova.

Vysoké Veselí  
Nová Paka  
Stará Paka  
Jičín  
Jeřice  
Střehom  
Miletín


Lužany  
Kamenice  
Běchárky  
Spyšová  
Úlibice  
Studeňany  
Střeleč



## Posilování zdrojů pitné vody

Pro lepší zabezpečení dodávky vody pro obyvatele regionu Kopidlenska, Sobotecka a Hořicka realizujeme dva projekty propojování vodovodů. Ty zajistí dodávku vody pro obce se slabými zdroji ze silnějších skupinových vodovodů.





V roce 2020 pokračovaly také dva velké projekty na propojování vodovodů na silnější blízké zdroje. Cílem je zajištění dodávky vody pro obyvatele tamních obcí v případě, že jsou v lokalitě slabé zdroje.

První oblastí je okolí Hořic. Zde je několik menších vodovodů se slabšími zdroji, které mají problém s kvalitou vody, která obsahuje více dusičnanů. Samotné Hořice jsou zásobeny z Březovic, kde se před několika lety zmodernizovala úpravná a voda je zde velmi kvalitní. Právě sem se slabší zdroje propojují. Jedná se o obce Jeřice, Cerekvice a Boháňka. V roce 2020 byla dokončena první část stavby a nově je na Březovice připojena obec Jeřice. VOS, a. s. čerpá na projekt dotaci ze SFŽP ve výši 26 milionů. Stavbu provádí BAK stavební společnost, a. s. a EVT Stavby. Celková cena je 40,3 mil. Kč bez DPH.

Druhou oblastí je propojení Sobotecka a Kopidlenska. V této oblasti západně od Jičína jsou silné a kvalitní zdroje vody v údolí Plakánek, který zásobuje podstatnou část Sobotecka. Na Kopidlensku je to pak zdroj v Batíně. Cílem stavby je propojit oba vodovody, aby mohly být obě části vzájemně zásobeny. K propojení dojde mezi obcemi Rakov a Staňkova Lhota. V roce 2020 bylo položeno základní potrubí, pokračovat se bude stavbou nového vodojemu na vrchu Čakan. Zajímavostí je, že se jedná o podzemní vodojem citlivě zasazený do tamní krajiny. Po dokončení projektu se plánuje připojení dvou nových obcí na Kopidlensku – Pševse a Drahoraz i místních částí Sobotky – Lavice a Zajakury. VOS, a. s. čerpá na projekt dotaci ze SFŽP ve výši 41 milionů. Stavbu provádí BAK stavební společnost, a. s. Celková cena je 60,9 mil. Kč bez DPH.

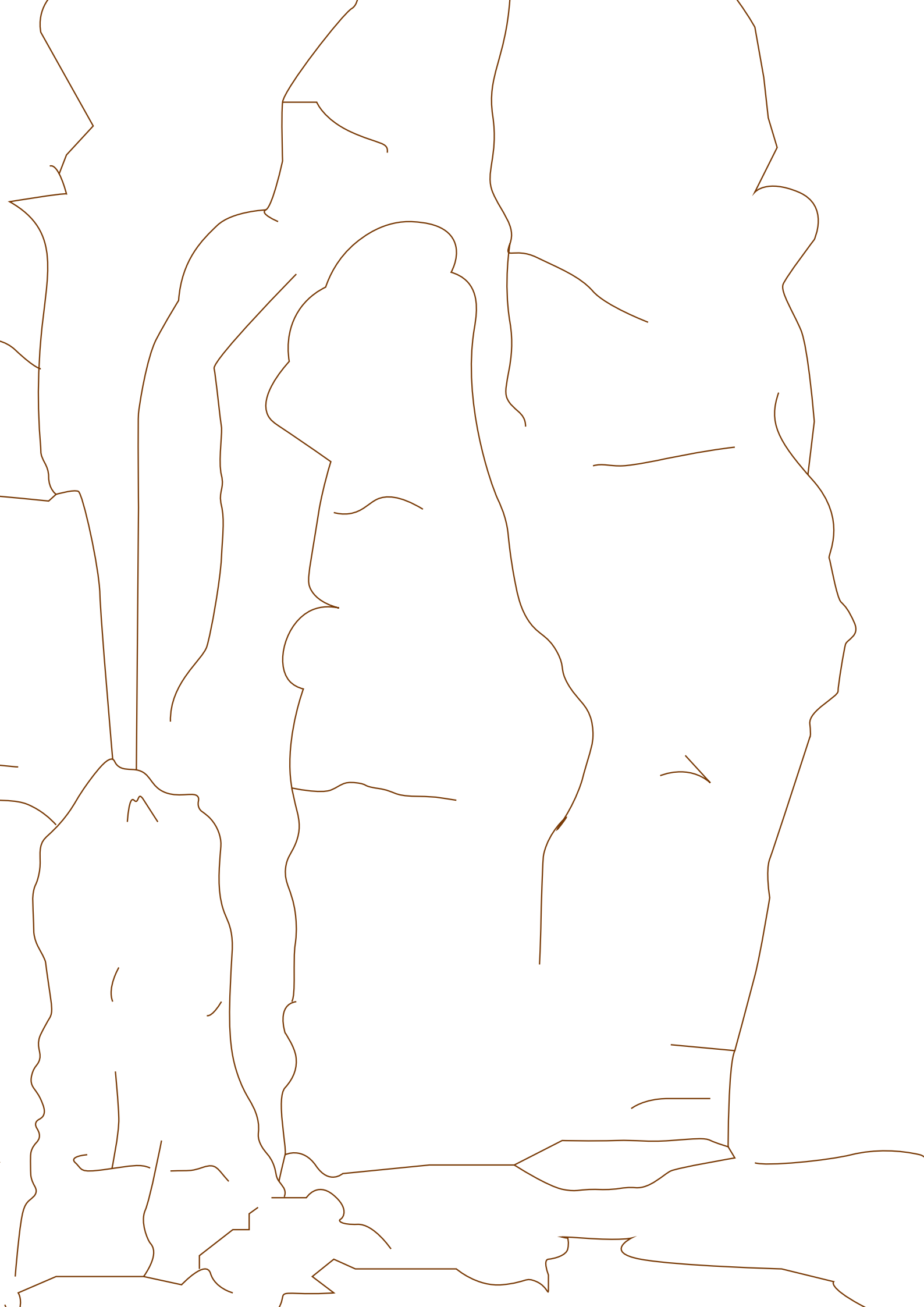
---

Sobotka  
Březovice  
Jeřice  
Cerekvice  
Boháňka

Kopidlno  
Rakov  
Staňkova Lhota  
Pševse  
Drahoraz

---

Společnost  
v detailech  
2020



## Základní údaje o společnosti

Základní kapitál společnosti	636 913 000 Kč
Počet akcií	636 913 ks Všechny akcie společnosti jsou splaceny.
Nominální hodnota akcií	1 000,- Kč
Akcionáři jsou města a obce se 100 % ze zapsaného základního kapitálu.	
Počet rozhodujících akcionářů s více než 20 % akcií	město Jičín 34,67 % město Hořice v Podkrkonoší 20,10 %

### STRUKTURA AKCIONÁŘŮ A ROZLOŽENÍ ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU K 31. 12. 2020

Majitel	Procenta základního kapitálu
město Jičín	34,67 %
město Hořice v Podkrkonoší	20,10 %
město Nová Paka	14,93 %
drobní akcionáři	30,30 %

### DROBNÍ AKCIONÁŘI

Město Lázně Bělohrad, město Sobotka, obec Valdice, město Kopidlno, obec Holín, obec Holovousy, obec Stará Paka, obec Lužany, město Miletín, obec Podhorní Újezd a Vojnice, obec Cerekvice nad Bystřicí, město Libáň, obec Lískovice, obec Dobrá Voda u Hořic, obec Bohánka, městys Pecka, město Vysoké Veselí, obec Bystřice, městys Mlázovice, obec Třtěnice, obec Kacákova Lhota, obec Konecchlumí, obec Libošovice, obec Bříšťany, obec Libuň, obec Tuř, obec Butoves, obec Úlibice, obec Dobšín, obec Židovice, obec Jičíněves, obec Osek, obec Zelenecká Lhota, obec Bílsko, obec Jeřice, obec Kovač, obec Úbislavice, obec Zámostí – Blata, obec Staré Hradky, obec Újezd pod Troskami, obec Mladějov, obec Radím, obec Sedliště, město Dolní Bousov, obec Rohoznice.

### PŘEHLED PODNIKÁNÍ

Vodohospodářská a obchodní společnost, a. s. je akciovou společností s převažující činností výroba a dodávka vody, odkanalizování odpadních a dešťových vod a jejich čištění. Společnost však vyvíjí i jinou podnikatelskou činnost v dalších oblastech. Na území bývalého okresu Jičín je VOS, a. s. hlavním poskytovatelem těchto služeb.

#### Předmět podnikání:

- Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady.
- Vodoinstalatérství, topenářství.
- Opravy silničních vozidel.
- Provádění staveb, jejich změny a odstraňování.
- Silniční motorová doprava nákladní – nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí; nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí.
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 a 3 živnostenského zákona.

#### Obory činnosti:

- Provozování vodovodů a kanalizace.
- Nakládání s odpady (vyjma nebezpečných).
- Velkoobchod a maloobchod.
- Ubytovací služby.
- Testování, měření, analýzy a kontroly.
- Opravy a údržba potřeb pro domácnost, předmětů kulturní povahy, výrobků jemné mechaniky, optických přístrojů a měřidel.

Předmět činnosti Vodohospodářské a obchodní společnosti, a. s. je vymezen v článku 5. stanov společnosti v souladu s usneseními valných hromad a zápisem v Obchodním rejstříku.

Hlavní činností je provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu včetně výroby a dodávky pitné vody, vyhledávání poruch na vodovodní síti, vytyčování vodovodů a kanalizací, revize kanalizací, zabezpečení odvádění odpadních a dešťových vod, jejich čištění v čistiřnách odpadních vod včetně likvidace kalů. Společnost působí na území bývalého okresu Jičín.

#### Provozní střediska podniku:

- Jičín s působností Sobotka, Libáň a Vysoké Veselí,
- Hořice v Podkrkonoší,
- Nová Paka s působností Lázně Bělohrad,
- ČOV Jičín, Hořice v Podkrkonoší, Nová Paka, Lázně Bělohrad, Pecka, Miletín, Ostroměň, Libáň, Sobotka, Vysoké Veselí, Kopidlno.

## Orgány společnosti

### SLOŽENÍ PŘEDSTAVENSTVA V ROCE 2020

---

předseda	JUDr. Jan Malý — město Jičín
místopředseda	Petr Soukup — město Libáň
členové	Aleš Svoboda — město Hořice v Podkrkonoší JUDr. Ing. Rudolf Cogan, Ph.D. — město Nová Paka Ing. Lubor Jenček — město Sobotka Ing. Pavel Šubr — město Lázně Bělohrad

---

### SLOŽENÍ DOZORČÍ RADY V ROCE 2020

---

předseda	Ing. Hana Masáková — město Kopidlno
místopředseda	Josef Dlabola — obec Stará Paka
členové	Ing. Zdeněk Švorc — obec Staré Hrady Miroslav Kodydek — město Jičín Hana Štěrbová — městyse Pecka

---

### VÝKONNÉ VEDENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2020

---

ředitel	Ing. Richard Smutný
obchodně-ekonomický náměstek	Ing. Zbyněk Němec

---

### VALNÁ HROMADA

Dne 10. června 2020 se konala 27. řádná valná hromada společnosti, která zejména schválila:

- zprávu o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti,
- roční účetní závěrku společnosti za rok 2019,
- rozdělení zisku z roku 2019,
- zvýšení základního kapitálu společnosti o nepeněžitě vklady obcí, následně bylo realizováno navýšení základního kapitálu o 5 531 tis. Kč na celkových 636 913 tis. Kč,
- volbu členů statutárních orgánů.

Rozvaha (balance)  
ke dni 31. 12. 2020 (v celých tisících Kč)

označ	AKTIVA	řád	Běžné účetní období			Min. úč.
			Brutto	Korekce	Netto	období
a	b	c	1	2	3	Netto
						4
	<b>AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 74)</b>	<b>001</b>	<b>2 071 873</b>	<b>941 219</b>	<b>1 130 654</b>	<b>1 167 448</b>
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002			0	
<b>B.</b>	<b>Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 14 + 27)</b>	<b>003</b>	<b>1 830 795</b>	<b>937 224</b>	<b>893 571</b>	<b>851 918</b>
<b>B. I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 + 010 + 011)</b>	<b>004</b>	<b>3 019</b>	<b>2 567</b>	<b>452</b>	<b>284</b>
B. I.	1 Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005			0	
	2 Ocenitelná práva	006	1 539	1 340	199	284
	B.I.2.1. Software	007	1 539	1 340	199	284
	B.I.2.2.Ostatní ocenitelná práva	008			0	
	3 Goodwill	009			0	
	4 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	1 480	1 227	253	0
	5 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
	B.I.5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
	B.I.5.2. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	0		0	0
<b>B. II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 + 19 + 20 + 24 )</b>	<b>014</b>	<b>1 827 676</b>	<b>934 657</b>	<b>893 019</b>	<b>851 534</b>
B. II.	1 Pozemky a stavby	015	1 500 203	766 924	733 279	741 932
	B.II.1.1. Pozemky	016	10 243		10 243	10 111
	B.II.1.2. Stavby	017	1 489 960	766 924	723 036	731 821
	2 Hmotné movité věci a soubory movitých věcí	018	219 754	167 716	52 038	50 499
	3 Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019				
	4 Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	230	17	213	199
	B.II.4.1. Pěstitelské celky trvalých porostů	021			0	
	B.II.4.2. Dospělá zvířata a jejich skupiny	022			0	
	B.II.4.3. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	023	230	17	213	199
	5 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	107 489	0	107 489	58 904
	B.II.5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0		0	0
	B.II.5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	107 489		107 489	58 904
<b>B. III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)</b>	<b>027</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
B. III.	1 Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028			0	
	2 Zápůjčka a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoby	029			0	
	3 Podíly - podstatný vliv	030			0	
	4 Zápůjčka a úvěry - podstatný vliv	031			0	
	5 Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	100		100	100
	6 Zápůjčky a úvěry - ostatní	033			0	
	7 Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034	0	0	0	0
	B.III.7.1. Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				
	B.III.7.2. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036			0	

označ	AKTIVA	řád	Běžné účetní období			Min. úč.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	období 4
a	b	c				Netto 4
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 68 + 71)</b>	<b>037</b>	<b>240 158</b>	<b>3 995</b>	<b>236 163</b>	<b>314 072</b>
<b>C. I.</b>	<b>Zásoby (ř. 39 + 40 + 41 + 44 + 45)</b>	<b>038</b>	<b>6 485</b>	<b>753</b>	<b>5 732</b>	<b>4 992</b>
C. I.	1 Materiál	039	6 485	753	5 732	4 992
	2 Nedokončená výroba a polotovary	040				
	3 Výrobky a zboží	041	0	0	0	0
	C.I.3.1. Výrobky	042				
	C.I.3.2. Zboží	043				
	4 Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
	5 Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
<b>C. II.</b>	<b>Pohledávky (ř. 47 + 57)</b>	<b>046</b>	<b>130 582</b>	<b>3 242</b>	<b>127 340</b>	<b>172 452</b>
C. II.	1 Dlouhodobé pohledávky	047	39 021	0	39 021	101 799
	C.II.1.1. Pohledávky z obchodních vztahů	048	811	0	811	0
	C.II.1.2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049				
	C.II.1.3. Pohledávky - podstatný vliv	050				
	C.II.1.4. Odložená daňová pohledávka	051				
	C.II.1.5. Pohledávky - ostatní	052	38 210	0	38 210	101 799
	C.II.1.5.1. Pohledávky za společníky	053	37 570		37 570	33 490
	C.II.1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	250		250	257
	C.II.1.5.3. Dohadné účty aktivní	055				
	C.II.1.5.4. Jiné pohledávky	056	390		390	68 052
	2 Krátkodobé pohledávky	057	91 561	3 242	88 319	70 653
	C.II.2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	058	26 874	3 242	23 632	21 171
	C.II.2.2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059				
	C.II.2.3. Pohledávky - podstatný vliv	060				
	C.II.2.4. Pohledávky - ostatní	061	64 687	0	64 687	49 482
	C.II.2.4.1. Pohledávky za společníky	062			0	0
	C.II.2.4.2. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063				
	C.II.2.4.3. Stát - daňové pohledávky	064	0		0	1 642
	C.II.2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	488		488	449
	C.II.2.4.5. Dohadné účty aktivní	066	31 321		31 321	30 143
	C.II.2.4.6. Jiné pohledávky	067	32 878		32 878	17 248
<b>C. III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek (ř. 69 až 70)</b>	<b>068</b>	<b>40 000</b>	<b>0</b>	<b>40 000</b>	<b>70 000</b>
C. III.	1 Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069				
	2 Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	40 000		40 000	70 000
<b>C. IV.</b>	<b>Peněžní prostředky (ř. 72 až 73)</b>	<b>071</b>	<b>63 091</b>	<b>0</b>	<b>63 091</b>	<b>66 628</b>
C. IV.	1 Peněžní prostředky v pokladně	072	93		93	32
	2 Peněžní prostředky na účtech	073	62 998		62 998	66 596
<b>D. I.</b>	<b>Časové rozlišení (ř. 75 až 77)</b>	<b>074</b>	<b>920</b>	<b>0</b>	<b>920</b>	<b>1 458</b>
D. I.	1 Náklady příštích období	075	430		430	970
	2 Komplexní náklady příštích období	076			0	
	3 Příjmy příštích období	077	490		490	488

označ	PASIVA	řád	Běžné úč. období	Min. úč. období
a	b	c	5	6
	<b>PASIVA CELKEM (ř. 79 + 101 + 141)</b>	<b>078</b>	<b>1 130 654</b>	<b>1 167 448</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál (ř. 80 + 84 + 92 + 95 + 99 + 100)</b>	<b>079</b>	<b>828 133</b>	<b>813 387</b>
<b>A. I.</b>	<b>Základní kapitál (ř. 81 až 73)</b>	<b>080</b>	<b>636 913</b>	<b>631 382</b>
	1 Základní kapitál	081	636 913	631 382
	2 Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	082		
	3 Změny základního kapitálu	083		
<b>A. II.</b>	<b>Ážio (ř. 85 až 86)</b>	<b>084</b>	<b>98 734</b>	<b>94 033</b>
<b>A. II. 1</b>	Ážio	085	92 150	87 449
	2 Kapitálové fondy	086	6 584	6 584
	A.II.2.1. Ostatní kapitálové fondy	087	6 584	6 584
	A.II.2.2. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	088		
	A.II.2.3. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	089		
	A.II.2.4. Rozdíly z přeměn obchodních korporací	090		
	A.II.2.5. Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	091		
<b>A. III.</b>	<b>Fondy ze zisku (ř. 93 + 94)</b>	<b>092</b>	<b>38 077</b>	<b>37 864</b>
<b>A. III. 1</b>	Ostatní rezervní fondy	093	37 674	37 461
	2 Statutární a ostatní fondy	094	403	403
<b>A. IV.</b>	<b>Výsledek hospodaření minulých let (ř. 96 + 98)</b>	<b>095</b>	<b>49 895</b>	<b>45 850</b>
<b>A. IV. 1</b>	Nerozdělený zisk minulých let	096	60 115	56 070
	2 Neuhrazená ztráta minulých let	097		
	3 Jiný výsledek hospodaření minulých let	098	-10 220	-10 220
<b>A. V.</b>	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) (ř. 01 - (+ 80 + 84 + 92 + 95 + 100 + 101 + 141))</b>	<b>099</b>	<b>4 514</b>	<b>4 258</b>
<b>A. VI.</b>	<b>Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku</b>	<b>100</b>		
<b>B. + C.</b>	<b>Cizí zdroje (ř. 102 + 107)</b>	<b>101</b>	<b>302 195</b>	<b>354 061</b>
<b>B. I.</b>	<b>Rezervy (ř. 103 až 106)</b>	<b>102</b>	<b>1 695</b>	<b>1 503</b>
<b>B. I. 1</b>	Rezerva na důchody a podobné závazky	103		
	2 Rezerva na daň z příjmů	104		
	3 Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105		
	4 Ostatní rezervy	106	1 695	1 503
<b>C.</b>	<b>Závazky (ř. 108 + 123)</b>	<b>107</b>	<b>300 500</b>	<b>352 558</b>
<b>C. I.</b>	<b>Dlouhodobé závazky (ř. 109 + 112 + 113 + 114 + 115 + 116 + 117 + 118 + 119)</b>	<b>108</b>	<b>202 380</b>	<b>278 536</b>
<b>C. 1.</b>	Vydané dluhopisy	109	0	0
	C.I.1.1. Vyměnitelné dluhopisy	110		
	C.I.1.2. Ostatní dluhopisy	111		
	2 Závazky k úvěrovým institucím	112	142 727	154 499
	3 Dlouhodobé přijaté zálohy	113		
	4 Závazky z obchodních vztahů	114		
	5 Dlouhodobé směnky k úhradě	115		
	6 Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116		
	7 Závazky - podstatný vliv	117		
	8 Odložený daňový závazek	118	42 960	42 023
	9 Závazky - ostatní	119	16 693	82 014
	C.I.9.1. Závazky ke společníkům	120		
	C.I.9.2. Dohadné účty pasivní	121		
	C.I.9.3. Jiné závazky	122	16 693	82 014



označ	PASIVA	řád	Běžné úč. období	Min. úč. období
a	b	c	5	6
<b>C. II.</b>	<b>Krátkodobé závazky (ř. 124 + 127 + 128 + 129 + 130 + 131 + 132 + 133)</b>	<b>123</b>	<b>98 120</b>	<b>74 022</b>
C. II. 1	Vydané dluhopisy	124	0	0
	C.II.1.1. Vyměnitelné dluhopisy	125		
	C.II.1.2. Ostatní dluhopisy	126		
2	Závazky k úvěrovým institucím	127	16 849	16 313
3	Krátkodobé přijaté zálohy	128	5 243	4 516
4	Závazky z obchodních vztahů	129	28 161	20 819
5	Krátkodobé směnky k úhradě	130		
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131		
7	Závazky - podstatný vliv	132		
8	Závazky ostatní	133	47 867	32 374
	C.II.8.1. Závazky ke společníkům	134		
	C.II.8.2. Krátkodobé finanční výpomoci	135		
	C.II.8.3. Závazky k zaměstnancům	136	3 671	3 277
	C.II.8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	2 158	1 904
	C.II.8.5. Stát - daňové závazky a dotace	138	41 867	26 985
	C.II.8.6. Dohadné účty pasivní	139	79	116
	C.II.8.7. Jiné závazky	140	92	92
<b>D. I.</b>	<b>Časové rozlišení (ř. 142 + 143)</b>	<b>141</b>	<b>326</b>	<b>0</b>
D. I. 1	Výdaje příštích období	142	326	0
2	Výnosy příštích období	143		

**Právní forma účetní jednotky:**  
akciová společnost.

Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky:

Podpisový záznam statutárního orgánu, nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:

**Předmět podnikání nebo jiné činnosti:**  
výroba a dodávka vody, odkanalizování a čištění odpadních vod.



Ing. Zbyněk Němec



JUDr. Jan Malý

**Okamžik sestavení:**  
16. 3. 2021

Výkaz zisku a ztráty  
ke dni 31. 12. 2020 (v celých tisících Kč)

označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
a	b	c	1	2
<b>I.</b>	<b>Tržby z prodeje výrobků a služeb</b>	<b>01</b>	<b>214 826</b>	<b>203 487</b>
<b>II.</b>	<b>Tržby za prodej zboží</b>	<b>02</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>A.</b>	<b>Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)</b>	<b>03</b>	<b>76 000</b>	<b>80 678</b>
A.	1 Náklady vynaložené na prodané zboží	04		
A.	2 Spotřeba materiálu a energie	05	32 800	33 186
A.	3 Služby	06	43 200	47 492
<b>B.</b>	<b>Změna stavu zásob vlastní činnosti</b>	<b>07</b>		
<b>C.</b>	<b>Aktivace</b>	<b>08</b>	<b>0</b>	<b>-37</b>
<b>D.</b>	<b>Osobní náklady (ř. 10 + 11)</b>	<b>09</b>	<b>72 321</b>	<b>66 662</b>
D.	1. Mzdové náklady	10	50 786	46 871
D.	2. Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	21 535	19 791
D.	2. 1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	16 990	15 663
D.	2.2. Ostatní náklady	13	4 545	4 128
<b>E.</b>	<b>Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)</b>	<b>14</b>	<b>43 287</b>	<b>42 507</b>
E.	1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	43 583	44 281
E.	1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	43 583	44 281
E.	1.2. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
E.	2. Úpravy hodnot zásob	18	-453	77
E.	3. Úpravy hodnot pohledávek	19	157	-1 851
<b>III.</b>	<b>Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)</b>	<b>20</b>	<b>1 232</b>	<b>7 665</b>
III.	1. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	21	264	7 236
III.	2. Tržby z prodeje materiálu	22	107	198
III.	3. Jiné provozní výnosy	23	861	231
<b>F.</b>	<b>Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)</b>	<b>24</b>	<b>10 192</b>	<b>13 179</b>
F.	1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	44	2 193
F.	2. Zůstatková cena prodaného materiálu	26	65	167
F.	3. Daně a poplatky	27	8 427	8 715
F.	4. Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-11	129
F.	5. Jiné provozní náklady	29	1 667	1 975
<b>*</b>	<b>Provozní výsledek hospodaření (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)</b>	<b>30</b>	<b>14 258</b>	<b>8 164</b>

označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
	b	c	1	2
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 +33)</b>	<b>31</b>	<b>18</b>	<b>23</b>
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
IV. 2.	Ostatní výnosy z podílů	33	18	23
<b>G.</b>	<b>Náklady vynaložené na prodané podíly</b>	<b>34</b>		
<b>V.</b>	<b>Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36 +37)</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
V. 2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
<b>H.</b>	<b>Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem</b>	<b>38</b>		
<b>VI.</b>	<b>Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 41 + 42)</b>	<b>39</b>	<b>1 143</b>	<b>1 236</b>
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40		
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	1 143	1 236
<b>I.</b>	<b>Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti</b>	<b>42</b>		
<b>J.</b>	<b>Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 45 + 46)</b>	<b>43</b>	<b>1 743</b>	<b>1 825</b>
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	1 743	1 825
<b>VII.</b>	<b>Ostatní finanční výnosy</b>	<b>46</b>	<b>779</b>	<b>2 912</b>
<b>K.</b>	<b>Ostatní finanční náklady</b>	<b>47</b>	<b>9 004</b>	<b>4 939</b>
<b>*</b>	<b>Finanční výsledek hospodaření (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)</b>	<b>48</b>	<b>-8 807</b>	<b>-2 593</b>
<b>**</b>	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (ř. 30 + 48)</b>	<b>49</b>	<b>5 451</b>	<b>5 571</b>
<b>L.</b>	<b>Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 51 + 52)</b>	<b>50</b>	<b>937</b>	<b>1 313</b>
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	0	0
L. 2.	Daň z příjmů odložená	52	937	1 313
<b>**</b>	<b>Výsledek hospodaření po zdanění (ř. 53 - 50)</b>	<b>53</b>	<b>4 514</b>	<b>4 258</b>
<b>M.</b>	<b>Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům</b>	<b>54</b>		
<b>***</b>	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (ř. 53 - 54)</b>	<b>55</b>	<b>4 514</b>	<b>4 258</b>
<b>*</b>	<b>Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.</b>	<b>56</b>	<b>217 998</b>	<b>215 324</b>

Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky:

Podpisový záznam statutárního orgánu, nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:

Okamžik sestavení:  
16. 3. 2021

Ing. Zbyněk Němec

JUDr. Jan Malý

Přehled o změnách vlastního kapitálu  
za období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 (v celých tisících Kč)

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
<b>A.</b>	<b>Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)</b>		
A.1.	Počáteční stav	631 382	628 812
A.2.	Zvýšení	5 531	2 570
A.3.	Snížení	0	
A.4.	Konečný zůstatek	636 913	631 382
<b>B.</b>	<b>Základní kapitál nezapsaný (účet 419)</b>		
B.1.	Počáteční stav	0	0
B.2.	Zvýšení	0	0
B.3.	Snížení	0	0
B.4.	Konečný zůstatek	0	0
<b>C.</b>	<b>A. +/- B. se zohledněním účtu 252</b>		
C.1.	Počáteční zůstatek A.+/-B.	631 382	628 812
C.2.	Počáteční zůstatek vlastních akcií a vlastních obchodních podílů	0	0
C.3.	Změna stavu účtu 252	0	0
C.4.	Konečný zůstatek účtu 252	0	0
C.5.	Konečný zůstatek A.+/-B.	636 913	631 382
<b>D.</b>	<b>Emisní ážio</b>		
D.1.	Počáteční stav	87 449	85 117
D.2.	Zvýšení	4 701	2 332
D.3.	Snížení	0	0
D.4.	Konečný zůstatek	92 150	87 449
<b>E.</b>	<b>Rezervní fondy</b>		
E.1.	Počáteční stav	37 461	37 270
E.2.	Zvýšení	213	191
E.3.	Snížení	0	0
E.4.	Konečný zůstatek	37 674	37 461

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
<b>F.</b>	<b>Ostatní fondy ze zisku</b>		
F.1.	Počáteční zůstatek	403	403
F.2.	Zvýšení	0	0
F.3.	Snížení	0	0
F.4.	Konečný zůstatek	403	403
<b>G.</b>	<b>Kapitálové fondy</b>		
G.1.	Počáteční zůstatek	6 584	6 584
G.2.	Zvýšení	0	0
G.3.	Snížení	0	0
G.4.	Konečný zůstatek	6 584	6 584
<b>H.</b>	<b>Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsledku hospodaření</b>		
H.1.	Počáteční zůstatek	0	0
H.2.	Zvýšení	0	0
H.3.	Snížení	0	0
H.4.	Konečný zůstatek	0	0
<b>I.</b>	<b>Zisk účetních období (účet 428+zůstatek na straně D účtu 431)</b>		
I.1.	Počáteční zůstatek	45 850	42 223
I.2.	Zvýšení	4 045	3 627
I.3.	Snížení	0	0
I.4.	Konečný zůstatek	49 895	45 850
<b>J.</b>	<b>Ztráta účetních období (účet 429+zůstatek na straně MD účtu 431)</b>		
J.1.	Počáteční zůstatek	4 258	3 818
J.2.	Zvýšení	0	0
J.3.	Snížení	4 258	3 818
J.4.	Konečný zůstatek	0	0
<b>K.</b>	<b>Zisk/ztráta za účetní období po zdanění</b>	<b>4 514</b>	<b>4 258</b>

**Právní forma účetní jednotky:**  
akciová společnost.

**Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou**

Osoba odpovědná za účetnictví:

Osoba odpovědná za účetní závěrku:

**Předmět podnikání nebo jiné činnosti:**  
výroba a dodávka pitné vody, nakládání s odpady.



Ing. Zbyněk Němec



JUDr. Jan Malý

**Okamžik sestavení:**  
16. 3. 2021

**Přehled o peněžních tocích  
ke dni 31. 12. 2020 (v celých tisících Kč)**

		2020	2019
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	136 628	129 502
<b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</b>			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	5 451	5 571
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	44 136	40 467
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	43 584	44 281
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	192	663
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-221	-5 043
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	-18	-23
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	599	589
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	-	-
A. *	<b>Čistý peněžní tok z prov. činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim. položkami</b>	<b>49 587</b>	<b>46 038</b>
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	73 413	27 641
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	49 730	52 129
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	24 423	-24 451
A. 2 3	Změna stavu zásob	-740	-37
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů		
A. **	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami</b>	<b>123 000</b>	<b>73 679</b>
A. 3	Vypacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-1 742	-1 825
A. 4	Přijaté úroky	1 143	1 236
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	-	-
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	-	-
A. 7	Přijaté dividendy a podíly na zisku	18	23
A. ***	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>122 419</b>	<b>73 113</b>
<b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>			
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-85 279	-53 098
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	265	7 236
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	-4 080	-4 080
B. ***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	<b>-89 094</b>	<b>-49 942</b>
<b>Peněžní toky z finanční činnosti</b>			
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	-66 862	-16 045
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-	-
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.		
C. 2 2	Vypacení podílů na vlastním jmění společníkům		
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C. 2 4	Úhrada ztráty společníků		
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů		
C. 2 6	Vypacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně		
C. ***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	<b>-66 862</b>	<b>-16 045</b>
F.	<b>Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků</b>	<b>-33 537</b>	<b>7 126</b>
R.	<b>Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období</b>	<b>103 091</b>	<b>136 628</b>

**Právní forma účetní jednotky:**  
akciová společnost.

Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky:

Podpisový záznam statutárního orgánu, nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:

**Předmět podnikání nebo jiné činnosti:**  
výroba a dodávka pitné vody, nakládání s odpady.



Ing. Zbyněk Němec



JUDr. Jan Malý

**Okamžik sestavení:**  
16. 3. 2021

# Příloha k roční účetní závěrce k 31. prosinci 2020

## POPIS SPOLEČNOSTI

Vodohospodářská a obchodní společnost, a. s. (dále jen „společnost“) je akciová společnost, která sídlí na adrese Na Tobolce 428, Holínské Předměstí, 506 01 Jičín, Česká republika, identifikační číslo 60109149. Společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, v oddíle B, vložce 1045.

Hlavním předmětem její činnosti je výroba a dodávka vody, odkanalizování a čištění odpadních vod.

V roce 2020 byla provedena tato významná změna v zápisu do obchodního rejstříku: Dne 25. listopadu 2020 bylo realizováno zvýšení základního kapitálu společnosti z původních

631 382 tis. Kč na 636 913 tis. Kč zápisem do obchodního rejstříku. Toto zvýšení základního kapitálu bylo rozhodnuto na valné hromadě ze dne 10. června 2020.

Společnost má podíl ve společnosti Kapka spol. s r. o. se sídlem na adrese Bylany 85, 284 01 Kutná Hora.

## 1. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená individuální účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále „zákon o účetnictví“) a prováděcí vyhlá-

kou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v sou-

stavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2020 a 2019 (dále jen „prováděcí vyhláška k zákonu o účetnictví“).

## 2. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2020 a 2019 jsou následující:

**a) Dlouhodobý nehmotný majetek**  
Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný majetek do 60 tis. Kč je odepisován do nákladů.

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Společnost odepisuje rovnoměrně, poprvé následující měsíc po zařazení majetku do užívání, daňově po dobu 36 měsíců, účetně podle předpokládané doby životnosti majetku po dobu 72 měsíců.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku převyšující 40 000 Kč v jednotlivém případě zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů na účet 518 – Ostatní služby.

Inventury majetku se provádí jedenkrát ročně na základě každoročně vydávaného příkazu.

**b) Dlouhodobý hmotný majetek**  
Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související.

Ocenění dlouhodobého hmotného majetku se snižuje o dotace ze státního rozpočtu, případně o dotace z jiných zdrojů.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku převyšující 40 000 Kč v jednotlivém případě zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Samostatné movité věci se vstupní cenou 10 000 Kč až 40 000 Kč a s dobou použitelnosti delší než jeden rok se považují za drobný hmotný majetek a účtují se na účet 381 jako náklady příštích období s ročním časovým rozlišením do nákladů ve výši jedné třetiny ze vstupní ceny. Věcná břemena se účtují jako jiný dlouhodobý hmotný majetek bez ohledu na cenu pořízení a odepisují se rovnoměrně po dobu třiceti let, poprvé od měsíce následujícího po zařazení.

Dlouhodobý hmotný majetek se zařazuje do odpisových skupin v souladu se zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů a odepisuje se rovnoměrně dle § 31. Účetní odpisy se stanoví dle odpisových kategorií podle předpokládané doby životnosti příslušného majetku v souladu se samostatnou směrnicí – odpisový plán.

Inventury majetku se provádí jedenkrát ročně na základě každoročně vydávaného příkazu.

### c) Finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek tvoří pouze podíl ve společnosti Kapka spol. s r. o., který je oceněn nominální cenou pořízení podílu.

Krátkodobý finanční majetek tvoří pouze směnky Komerční banky, a. s. se splatností do jednoho roku. Tyto cenné papíry jsou oceněny pořizovacími cenami.

### d) Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

### e) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami, vyskladnění je prováděno váženým aritmetickým průměrem. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich poří-

zení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, clo, provize atd.).

Opravná položka k pomalu obrátkovým a zastaralým zásobám či jinak dočasně znehodnoceným zásobám je tvořena na základě analýzy obrátkovosti zásob ve výši 30 %, pokud jsou 12 měsíců bez pohybu. Opravná položka může být stanovena i jiným individuálním způsobem, pokud k tomu budou důvody.

### f) Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu ve výši 100 %, pokud jsou půl roku po splatnosti a starší, za dlužníky v konkurzním nebo insolvenčním řízení ve výši 100 % a dále na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků.

Pohledávky se rozdělují na krátkodobé (doba splatnosti do 12 měsíců včetně) a dlouhodobé (splatnost nad 12 měsíců) s tím, že krátkodobé jsou splatné do jednoho roku od rozvahového dne.

### g) Dohadné účty

Dohadné účty se oceňují na základě odborných odhadů a propočtů. Rozdělují se na krátkodobé a dlouhodobé.

Nejvýznamnější dohadnou položkou aktivní je nevyfakturované vodné a stočné ke konci roku, které se stanovuje na základě sestavy vyfakturovaného množství vodného a stočného z minulých období. Toto množství se přepočítává poměrem vyfakturovaného objemu vodného a stočného ve druhém pololetí minulého a příslušného období. Pokud se vyskytnou nepředvídatelné okolnosti (významné úniky vody či ztráty vody) je možno toto množství upravit.

Dohadné účty pasivní obsahují předpokládanou spotřebu elektrické energie do konce roku, která ještě nebyla vyúčtována. Jako podklad sloužila spotřeba za stejné období minulého účetního období.

#### h) Rezervy

Rezervy jsou tvořeny proto, aby pokryly možné budoucí ztráty z podnikání, vyplývající především ze soudních sporů, nebo na pokrytí jiných rizik či budoucích závazků. Dále na případy související s účetním obdobím, které nelze zaúčtovat jako běžný náklad.

#### i) Deriváty

V rozvaze jsou deriváty vykázány jako součást jiných dlouhodobých/krátkodobých pohledávek, resp. závazků. K rozvahovému dni se deriváty přeceňují na reálnou hodnotu. Změny reálných hodnot derivátů určených k obchodování se účtují do finančních nákladů, resp. výnosů.

#### j) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku krajského soudu. Případné zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo ke dni účetní závěrky zapsáno do obchodního rejstříku, se vykazuje jako změny základního kapitálu na účtu 419 - Změny základního kapitálu. Vklady přesahující základní kapitál se vykazují jako ážio. Podle stanov společnosti vytváří společnost rezervní fond přidělem 5 % z čistého zisku příslušného roku.

#### k) Cizí zdroje

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se vykazují ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se považuje i část dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

Dlouhodobé závazky (dluhy) jsou ty, jejichž doba splatnosti od rozvahového dne je více jak 12 měsíců, ostatní jsou krátkodobými závazky (dluhy).

#### l) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách denním kurzem vyhlášeným ČNB a k rozvahovému dni byly položky peněžité povahy oceněny kurzem platným k 31. 12. vyhlášeným Českou národní bankou.

Realizované i nerealizované kurzové zisky a ztráty se účtují do finančních výnosů, nebo finančních nákladů běžného roku.

#### m) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisí. Nevýznamné a pravidelně se opakující daňové výdaje, popř. příjmy, které podle předpisů upravujících účetnictví není nutno časově rozlišovat, se i pro účely stanovení základu daně z příjmů považují za daňové výdaje, popř. příjmy, u nichž byla dodržena věcná a časová souvislost. Tento postup lze uplatnit u částek, které by se časově rozlišovaly jen mezi dvěma účetními obdobími.

#### n) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného, nebo sníženého o trvale, nebo dočasně daňové neuznatelné náklady a nezdaňo-

vané výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy, atd.). Dále se zohledňují položky snižující základ daně, odčitatelné položky (daňová ztráta) a slevy na dani z příjmů.

Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace. Nejvýznamnější položkou odložené daně je rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou majetku.

#### o) Dotace

Dotace je zaúčtována v okamžiku jejího přijetí, či nezpochybnitelného nároku na přijetí. Dotace přijatá na pořízení dlouhodobého majetku včetně technického zhodnocení a na úhradu úroků zahrnutých do pořizovací ceny majetku snižuje pořizovací cenu, nebo vlastní náklady na pořízení.

#### p) Rozúčtování režijních nákladů

Režijní náklady se účtují k datu účetní závěrky pouze do reportovacích výkazů pro účely sledování nákladů na vodné a stočné. Režijní náklady snížené o režijní výnosy se do jednotlivých činností účtují podle přímých nákladů. Přímé náklady se pro účely rozúčtování režii snižují o jednorázové náklady, většinou se jedná pouze o účetní operace, např. rezervy, kurzové rozdíly, ocenění derivátů, daň z příjmů apod.

#### q) Následné události

Po datu účetní závěrky do dnešního dne nenastaly žádné významné události, které by mohly mít za následek výrazný vliv na účetní závěrku za rok 2020.

### 3. DLOUHODOBÝ MAJETEK

#### a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

##### POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Software	1 539	0	0	0	1 539
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 220	260	0	0	1 480
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0
Celkem 2020	2 759	260	0	0	3 019
Celkem 2019	2 759	0	0	0	2 759

##### OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRAVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Software	1 255	85	0	0	0	1 340	0	199
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 220	7	0	0	0	1 227	0	253
Nedokončený dlouhodobý nehmot. majetek	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem 2020	2 475	92	0	0	0	2 567	0	452
Celkem 2019	2 390	85	0	0	0	2 475	0	284



**b) Dlouhodobý hmotný majetek  
(v tis. Kč)**

**POŘIZOVACÍ CENA**

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	10 111	131	0	0	10 243
Stavby	1 467 616	22 709	365	0	1 489 960
Hmotné movité věci a jejich soubory	212 605	13 573	6 423	0	219 754
Ostatní hmotný majetek	208	21	0	0	229
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hm. majetek	0	0	0	0	0
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	58 904	85 423	36 838	0	107 489
<b>Celkem 2020</b>	<b>1 749 444</b>	<b>121 857</b>	<b>43 626</b>	<b>0</b>	<b>1 827 676</b>
<b>Celkem 2019</b>	<b>1 702 106</b>	<b>73 271</b>	<b>25 933</b>	<b>0</b>	<b>1 749 444</b>

**OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRAVKY**

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	10 243
Stavby	735 795	31 494	365	0	0	766 924	0	723 036
Hmotné movité věci a jejich soubory	162 106	12 034	6 423	0	0	167 716	0	52 038
Jiný hmotný majetek	9	7	0	0	0	17	0	213
Poskytnuté zá. na dlouhodobý hm. majetek	0	0	0	0	0	0	0	0
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0	107 489
<b>Celkem 2020</b>	<b>897 910</b>	<b>43 535</b>	<b>6 788</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>934 657</b>		<b>893 019</b>
<b>Celkem 2019</b>	<b>862 244</b>	<b>46 245</b>	<b>10 579</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>897 910</b>	<b>0</b>	<b>851 535</b>

**c) Dlouhodobý finanční majetek  
(v tis. Kč)**

Dlouhodobý finanční majetek tvoří pouze podíl ve společnosti Kapka spol. s r. o., kde společnost vlastní podíl 100 000 Kč (1,07 % základního kapitálu) a je oceněn nominální cenou pořízení. Výnosy z tohoto podílu v roce 2020 byly 17,6 tis. Kč (v roce 2019 23,2 tis. Kč).

**PŘEHLED O POHYBU DLOUHODOBÉHO  
FINANČNÍHO MAJETKU**

	Zůstatek k 31. 12. 2018	Přírůstky	Úbytky	Přece- nění	Zůstatek k 31. 12. 2019	Přírůstky	Úbytky	Přece- nění	Zůstatek k 31. 12. 2020
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	100	0	0	0	100	0	0	0	100
<b>Celkem</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>

**OSTATNÍ DLOUHODOBÉ CENNÉ PAPÍRY  
A PODÍLY K 31. 12. (V TIS. KČ)**

Osoba	2019			2020		
	Počet akcií/ Jmenovitá hodnota	Tržní hodnota	Výnosy	Počet akcií/ Jmenovitá hodnota	Tržní hodnota	Výnosy
Kapka spol. s r. o.	100/1000	Není známa	23	100/1000	Není známa	18

#### 4. ZÁSoby

K 31. 12. 2020 byly zásoby společnosti v netto hodnotě 5 732 tis. Kč (k 31. 12. 2019: 4 992 tis. Kč).

#### 5. POHLEDÁVKY

K 31.12.2020 eviduje společnost celkem dlouhodobé pohledávky v hodnotě 39 021 tis. Kč (2019 v hodnotě 101 799 tis. Kč).

Z dlouhodobých pohledávek k 31.12.2020 jsou evidovány pohledávky, které jsou splatné do 5 let a v celkové hodnotě 17 170 tis. Kč. Skládají se zejména z pohledávek v rámci spolufinancování kanalizace Sobotka – 3. etapy v hodnotě 4 099 tis. Kč, kanalizace Libáň v hodnotě 5 790 tis. Kč, kanalizace a ČOV Kopidlno v hodnotě 6 860 tis. Kč a kanalizace Miletín v hodnotě 421 tis. Kč.

Dlouhodobé pohledávky se splatností nad 5 let činí 20 400 tis. Kč a skládají se z pohledávek v rámci spoluúčasti VOS, a. s. při spolufinancování ČOV Nová Paka v hodnotě 18 000 tis. Kč a kanalizace Brtev v hodnotě 2 400 tis. Kč.

Krátkodobé pohledávky byly ke konci roku 2020 evidovány v celkové hodnotě 88 319 tis. Kč (2019 v hodnotě 70 653 tis. Kč). Nejvýznamnější položkou byly jiné pohledávky, především obdržena dotační rozhodnutí v hodnotě 32 623 tis. Kč, dohadné účty zejména za nevyfakturované vodné, stočné ve výši 30 813 tis. Kč a pohledávky z obchodních vztahů ve výši 26 874 tis. Kč. Z těchto pohledávek k 31. 12. 2020 činily pohledávky po lhůtě splatnosti 5 369 tis. Kč (k 31. 12. 2019 to bylo 5 672 tis. Kč). Z toho pohledávky po lhůtě delší než 90 dnů činily 2 899 tis. Kč (k 31. 12. 2019 to bylo 3 364 tis. Kč).

Na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za pochybné, byly v roce 2019 a 2020 vytvořeny opravné položky na základě analýzy dlužníků (viz bod 6).

Společnost z důvodu nedobytnosti, zamítnutí konkurzu a vyrovnání či neuspokojení pohledávek v konkurzním či insolvenčním řízení atd. odepsala do nákladů v roce 2020 pohledávky ve výši 572 tis. Kč (v roce 2019 to bylo 950 tis. Kč).

#### 6. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv (uvedených v bodech 3, 4 a 5).

#### ZMĚNY NA ÚČTECH OPRAVNÝCH POLOŽEK (V TIS. KČ)

Opravné položky k:	Zůstatek k 31. 12. 2018	Netto změna v roce 2019	Zůstatek k 31. 12. 2019	Netto změna v roce 2020	Zůstatek k 31. 12. 2020
zásobám	1 129	77	1 206	-453	753
pohledávkám – zákonné	2 803	-446	2 357	111	2 468
pohledávkám - ostatní	2 207	-1 405	802	-27	775

Zákonné opravné položky se tvoří v souladu se zákonem o rezervách a jsou daňově uznatelné.

#### 7. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY

Krátkodobý finanční majetek tvoří pouze směnka Komerční banky, a. s. se splatností do jednoho roku v hodnotě 40 000 tis. Kč. Tyto cenné papíry jsou oceněny pořizovacími cenami.

## 8. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV

Náklady příštích období zahrnují drobný hmotný majetek a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší. Jedná se o dokončení metody započaté v minulých účetních obdobích.

Příjmy příštích období zahrnují zejména neuplatněné DPH, které bude uplatněno jako odpočet až v následujícím roce.

## 9. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti se skládá z 636 913 ks akcií na jméno v listinné podobě plně upsaných a splacených, s nominální hodnotou 1 000 Kč. V roce 2020 bylo zaúčtováno zvýšení základního kapitálu o nepeněžitě vklady měst a obcí v celkové hodnotě 5 531 tis. Kč. V roce 2019 se základní kapitál zvýšil o 2 570 tis. Kč, také nepeněžitými vklady měst a obcí.

Ostatní kapitálové fondy ve výši 6 584 tis. Kč byly vytvořeny v letech 1994-2005 dotacemi od měst a rozdílem cen akcií při snížení základ-

ního kapitálu. Sníženy byly naopak v roce 2003 na úhradu závazku z odložené daně.

Společnost dále přidělila ze zisku roku 2019 do rezervního fondu 213 tis. Kč (5 % zisku) a do nerozděleného zisku 4 045 tis. Kč (v roce 2019 byl přiděl ze zisku roku 2018 do rezervního fondu 191 tis. Kč a do nerozděleného zisku 3 627 tis. Kč). Z důvodu kapitalizace vodárenského zařízení byla v roce 2018, v souladu s účetními standardy, zaúčtována příslušná část odložené daně ve výši 10 220 tis. Kč jako jiný výsledek hospodaření minulých let.

Valná hromada společnosti rozhodla nevyplácet podíly na zisku roku 2019 a 2018.

## 10. REZERVY

### ZMĚNY NA ÚČTECH REZERV (V TIS. KČ)

Rezervy	Zůstatek k 31. 12. 2018	Netto změna v roce 2019	Zůstatek k 31. 12. 2019	Netto změna v roce 2020	Zůstatek k 31. 12. 2020
Ostatní	1 162	341	1 503	192	1 695

Ostatní rezervy jsou především rezervy na nevyplacené prémie a na případné ztráty z obchodních sporů.

## 11. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

	2019	2020
Jiné dlouhodobé závazky	82 014	16 693

Jiné dlouhodobé závazky se v roce 2019 skládaly především z obdržených dotačních rozhodnutí v hodnotě 67 689 tis. Kč, v roce 2020 je nejvyšší položkou nájemného za pronajatou vodárenskou infrastrukturu vůči městům a obcím (13 047 tis. Kč). Přesný datum splatnosti není znám, neboť se z tohoto účtu postupně čerpají prostředky na obnovu vodárenské infrastruktury ve vlastnictví obcí, které

o tom rozhodují. Další významnou položkou je úrokový swap, který společnost koupila na deset let k zajištění úrokových rizik (pohybu měsíční sazby Euribor) k investičnímu úvěru. Tento úrokový swap byl oceněn reálnou hodnotou ve výši -3 647 tis. Kč (k 31.12.2019: -1 858 tis. Kč).

## 12. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Závazek	2019	2020
Z obchodních vztahů	20 819	28 161
Přijaté zálohy	4 516	5 243
Ostatní	32 374	47 867

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů představují běžné provozní a investiční faktury za nákup materiálu a služeb, přijaté zálohy jsou zálohy na vodné a stočné od zákazníků. Ostatní krátkodobé závazky jsou zejména závazky z obdržených dotačních rozhodnutí v hodnotě 32 623 tis. Kč, závazky k zaměstnancům, na soc. a zdravotní pojištění, závazky státu, daňové a dohadné účty pasivní. Společnost neeviduje žádné závazky po lhůtě splatnosti.

## 13. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

Banka	Termíny/ Podmínky	Úroková sazba	Celkový limit	2019		2020	
				Částka v cizí měně EUR	Částka v tis. Kč	Částka v cizí měně EUR	Částka v tis. Kč
Bankovní úvěry krátkodobé	2020	plovoucí		641 976	16 313	641 976	16 849
Bankovní úvěry dlouhodobé	do 2029	plovoucí		6 080 240	154 499	5 438 264	142 727
Celkem				6 722 216	170 812	6 080 240	159 576

Náklady na úroky vztahující se k závazkům k úvěrovým institucím za rok 2020 činily 1 742 tis. Kč (v roce 2019 to bylo 1 825 tis. Kč).

Výše uvedený bankovní úvěr je spojen s výstavbou ČOV a kanalizací v rámci dotačního projektu Cidlina, realizovaného v letech 2007–2010. Veškeré závazky vůči poskytovateli úvěru k 31. 12. 2020 a 31. 12. 2019 byly plněny.

Od čtvrtého čtvrtletí 2016 společnost na deset let velice výhodně zajistila celý úvěr (původně 8 648 144 Eur) proti výkyvu sazby Euribor, od kterého se vypočítává úroková sazba úvěru.

### PŘEHLED SPLATNOSTI ZÁVAZKŮ K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM V TIS. KČ:

	Bankovní úvěry
2020	16 849
2021 a dále	142 727

**14. DERIVÁTY**

(tis. Kč)	2019			2020		
	Smluvní/ Nominální	Reálná hodnota		Smluvní/ Nominální	Reálná hodnota	
		Kladná	Záporná		Kladná	Záporná
Úrokové kontrakty						
Swapy	170 812	-1 858	0	159 576	0	-3 647
Deriváty celkem	170 812	-1 858	0	159 576	0	-3 647

**15. DAŇ Z PŘÍJMU , ODLOŽENÁ DAŇ****VÝPOČET EFEKTIVNÍ DAŇOVÉ SAZBY ZA ROK  
2019 A 2020 (V TIS. Kč)**

	2019	2020
Zisk před zdaněním	5 571	5 451
Daň z příjmů splatná	0	0
Daň z příjmů odložená	1 313	937
Efektivní daňová sazba (%) *)	23,6	17,2

\*) Efektivní daňová sazba představuje podíl součtu daně z příjmu splatné a odložené a zisku před zdaněním

**SPOLEČNOST VYČÍSLILA ODLOŽENOU DAŇ  
NÁSLEDOVNĚ (V TIS. Kč)**

	2019		2020	
	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Položky odložené daně				
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku		239 337		252 427
Ostatní přechodné rozdíly:				
Opravná pol. k pohledávkám po lhůtě	802		775	
Opravná pol. k zásobám	1 206		753	
Uplatnitelné rezervy	1 503		1 695	
Daňová ztráta z minulých let	14 655		23 099	
Celkem	18 166	239 337	26 322	252 427
Netto	3 451	45 474	5 001	47 961

Společnost v roce 2020 zaúčtovala odložený daňový závazek ve výši 42 960 tis. Kč na základě výše uvedených hodnot.

## 16. VÝNOSY

### ROZPIS TRŽEB SPOLEČNOSTI Z PRODEJE ZBOŽÍ, VÝROBKŮ A SLUŽEB Z BĚŽNÉ ČINNOSTI (V TIS. KČ)

	2019		2020	
	Domácí	Zahraníční	Domácí	Zahraníční
Tržby za vodné a stočné	199 550		210 576	
Ostatní tržby	3 938		4 250	
Ostatní provozní výnosy	7 665		1 232	
Ostatní finanční výnosy	4 171		1 940	
Výnosy celkem	215 324		217 998	

Převážná část výnosů společnosti za rok 2020 je soustředěna na vodné a stočné v okrese Jičín, nárůst tržeb v roce 2020 je zejména zapříčiněn nárůstem cen vodného a stočného.

Ostatní finanční výnosy jsou zejména tvořeny úročením volných finančních zdrojů, v roce 2020 výnosové úroky dosáhly na částku 1,1 mil. Kč.

Ostatní provozní výnosy v roce 2019 byly pozitivně ovlivněny prodejem nepotřebné nemovitosti – bytového domu v Jičíně a rodinného domu v Březovicích.

## 17. OSOBNÍ NÁKLADY

### ROZPIS OSOBNÍCH NÁKLADŮ (V TIS. KČ)

	2019		2020	
	Celkový počet zaměstnanců	Z toho řídicí zaměstnanci	Celkový počet zaměstnanců	Z toho řídicí zaměstnanci
Průměrný počet zaměstnanců	120	10	120	10
Mzdy	46 871	7 903	50 786	8 347
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15 663	2 671	16 990	2 588
Ostatní	4 128	287	4 545	379
Osobní náklady celkem	66 662	10 861	72 321	11 314

Osobní náklady byly čerpány v souladu s kolektivní smlouvou – byl dosažen 7% nárůst mzdových nákladů a dále byly z nákladů společnosti posíleny sociální benefity.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu roku 2020 činil 120 osob (v průběhu roku 2019 to bylo 120 osob), z toho 28 technicko-hospodářských pracovníků a 92 pracovníků v dělnických profesích.

Odměny členům řídicích, kontrolních či správních orgánů z důvodu jejich funkce (v tis. Kč) obsažené ve výše uvedené tabulce jako součást osobních nákladů:

	2019	2020
Odměna členům představenstva	37	40
Odměna členům dozorčí rady	54	54
Celkem	91	94

## 18. VÝZNAMNÉ NÁKLADOVÉ POLOŽKY Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

	2019	2020
Spotřeba materiálu	19 502	18 290
Spotřeba energie	13 684	14 509
Služby	47 492	43 200
Poplatky	8 409	8 184
Odpisy NIM a HIM	44 281	43 583
Nákladové úroky	1 825	1 742
Ostatní finanční náklady	4 939	9 004

- Spotřeba materiálu je tvořena především materiálem pro opravy vodovodů a ČOV.
- Pokles služeb je zapříčiněn snížením oprav vodárenského majetku.
- Poplatky jsou zejména tvořeny poplatky za čerpání podzemní vody a za vypouštění odpadní vody.
- Odpisy byly v roce 2020 o něco nižší především z důvodu postupného odepisování majetku a nárůstu nedokončených investic, na druhé straně došlo k mírnému posílení vodárenských zařízení kapitalizací obecního majetku.
- Nákladové úroky poklesly z titulu snížení investičního úvěru.
- Ostatní finanční náklady jsou tvořeny kurzovými rozdíly, v roce 2020 se negativně projevilo oslabení koruny vůči euru a snížení hodnoty úrokového swapu k investičnímu úvěru.

## 19. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Po datu účetní závěrky do dnešního dne nenastaly žádné významné události, které by mohly mít za následek výrazný vliv na aktiva, závazky a výsledek hospodaření společnosti v roce 2021. Došlo k celosvětové pandemii s očekáva-

ným dopadem na hospodaření v celém světě a propadu růstu HDP do záporných hodnot. Společnost však není těmito vlivy výrazně ovlivněna, jelikož provozuje činnost v anticyklickém odvětví.

## 20. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

Přehled o peněžních tocích byl zpracován nepřímou metodou.

Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti.

## PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY A PENĚŽNÍ EKVIVALENTY LZE ANALYZOVAT TAKTO (V TIS. KČ):

	31. 12. 2019	31. 12. 2020
Peníze v hotovosti a ceniny	32	93
Účty v bankách	66 596	62 998
Peněžní ekvivalenty zahrnuté v krátkodobém finančním majetku	70 000	40 000
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	136 628	103 091

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

přehledu vyplývá, že snížení cash flow bylo zapříčiněno zejména z důvodů nových investic, výrazně překračujících odpisy majetku.

Sestaveno dne:  
16. 3. 2021

Jméno a podpis statutárního orgánu společnosti:

JUDr. Jan Malý  
předseda představenstva

## Technické údaje o provozovaných vodovodech

údaj	měrná jed.	2015	2016	2017	2018	2019	2020
počet zásob. obyvatel	počet	59 946	60 168	61 089	61 274	61 454	61 774
délka vod. sítě bez přípojek	km	623	631	649	652	652	656
délka vodovod. přípojek	km	200	203	208	210	212	213
počet vodovod. přípojek	počet	18 209	18 394	18 941	19 149	19 315	19 493
kapacita vodojemů	m <sup>3</sup>	18 430	18 430	18 436	18 436	18 436	18 436
kapacita zdrojů vody	l/sec	372	372	373	373	373	368
voda vyrobená ve vlastních zdrojích	tis. m <sup>3</sup>	3 096	3 317	3 374	3 529	3 524	3 496
<b>voda fakturovaná</b>	<b>tis. m<sup>3</sup></b>	<b>2 640</b>	<b>2 756</b>	<b>2 590</b>	<b>2 807</b>	<b>2 744</b>	<b>2 780</b>
z toho: domácnosti	tis. m <sup>3</sup>	1 811	1 968	1 861	2 008	1 968	2 019
ostat. odběratelé	tis. m <sup>3</sup>	829	788	729	799	776	761
pořizovací cena HIM	tis. Kč	452 396	463 175	465 513	599 442	603 822	633 336
zůstatková cena HIM	tis. Kč	157 810	156 326	146 139	267 302	263 502	283 373
% odepsanosti HIM	%	65,1	66,2	68,6	55,4	56,4	55,3
tržby za vodné	tis. Kč	88 907	92 829	87 220	94 545	94 754	101 325

## Náklady na výrobu a rozvod pitné vody (% z úplných vlastních nákladů)

ukazatel	2015	2016	2017	2018	2019	2020
materiál	10,3	11,3	11,1	9,6	9,5	9,0
energie	8,3	7,7	8,0	7,8	7,5	7,6
opravy a udržování	12,1	12,5	10,4	12,0	12,8	13,7
nájemné za provozování	3,4	2,6	2,0	1,3	1,1	1,1
mzdové náklady	14,3	13,2	12,1	11,9	11,6	12,7
soc. a zdrav. pojištění	4,8	4,4	4,0	3,7	3,5	4,0
odpisy	12,5	13,7	14,8	15,1	14,4	14,1
ostatní náklady	10,2	9,7	10,1	9,9	10,6	8,0
režijní náklady	16,4	17,1	19,4	20,5	21	22,1
poplatky za podzemní vody	7,7	7,7	8,1	8,2	8	7,7

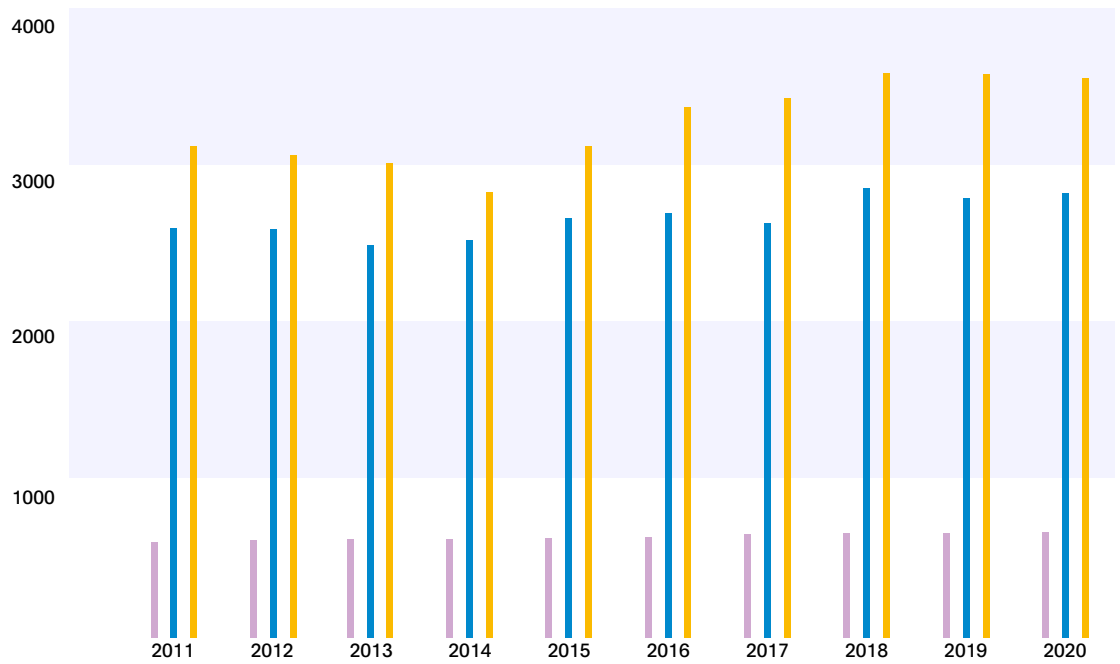
## Ceny vodného bez DPH

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Ceny kalkulované	33,68	33,68	33,68	33,68	33,68	34,69	36,77
Ceny skutečně realizované	33,43	34,03	33,81	33,85	31,45	34,20	34,20

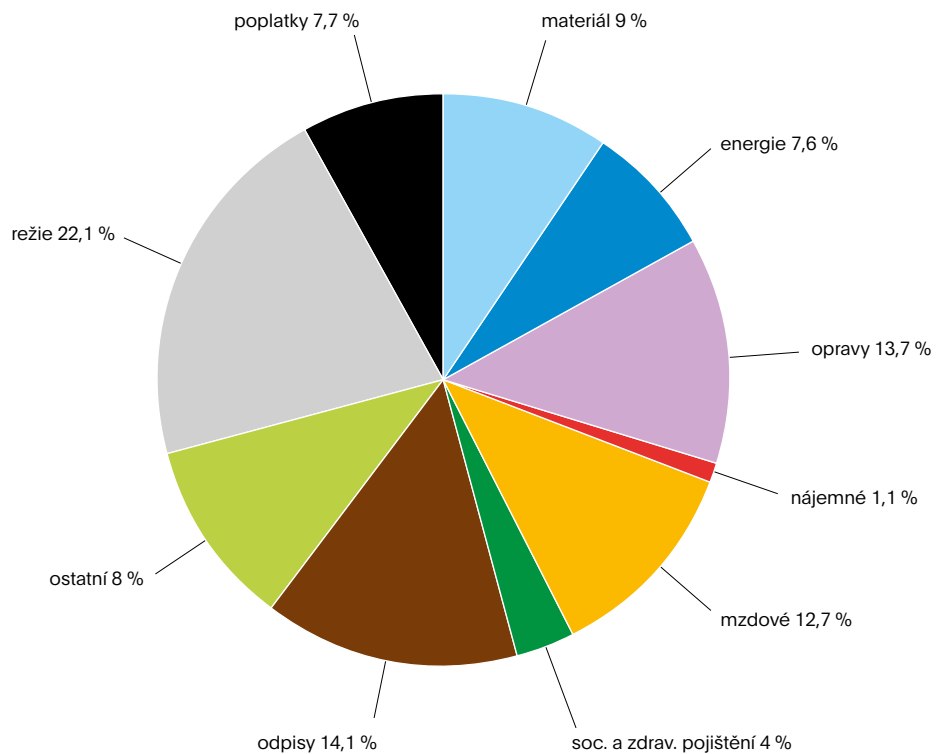


## Vývoj objemu vody vyrobené, fakturované a délky sítí vodovodů v období 2011–2020

● délka sítě  
● fakturovaná  
● vyrobená



## Struktura nákladů na výrobu a rozvod pitné vody v roce 2020



## Technické údaje o provozovaných kanalizacích

údaj	měr. jednotka	2015	2016	2017	2018	2019	2020
počet obyvatel napojených na veřejnou kanalizaci	počet	45 523	45 848	45 049	46 281	46 330	46 366
obyvatelé napojení na čistírny	počet	45 255	45 586	45 853	46 054	46 094	46 155
počet čistíren odpad. vod	počet	11	11	11	11	11	11
délka kanal. sítě bez přípojek	km	250	255	256	257	257	258
počet kanalizačních přípojek	počet	10 768	10 953	11 075	11 183	11 288	11 363
délka kanalizačních přípojek	km	84	85	87	87	89	90
kapacita provozovaných ČOV	m <sup>3</sup> /den	17 989	17 989	17 989	17 989	17 989	17 989
<b>fakturované odpad. vody</b>	<b>tis. m<sup>3</sup></b>	<b>2 761</b>	<b>2 873</b>	<b>2 823</b>	<b>2 935</b>	<b>2 922</b>	<b>2 892</b>
z toho: domácnosti	tis. m <sup>3</sup>	1 082	1 485	1 464	1 518	1 517	1 519
ostatní odběratelé	tis. m <sup>3</sup>	1 660	1 388	1 359	1 417	1 405	1 373
čištěné odpadní vody	tis. m <sup>3</sup>	3 967	3 990	5 047	4 275	4 269	4 549
pořizovací cena HIM	tis. Kč	862 664	887 883	914 392	990 603	990 833	991 836
zůstatková cena HIM	tis. Kč	477 743	472 383	466 574	514 569	487 782	461 064
% odepsanost HIM	%	41,2	46,8	49,0	48,1	50,8	53,5
tržby za stočné	tis. Kč	95 854	100 449	98 703	102 609	104 795	109 361

## Náklady na odvádění a čištění odpadních vod (% z úplných vlastních nákladů)

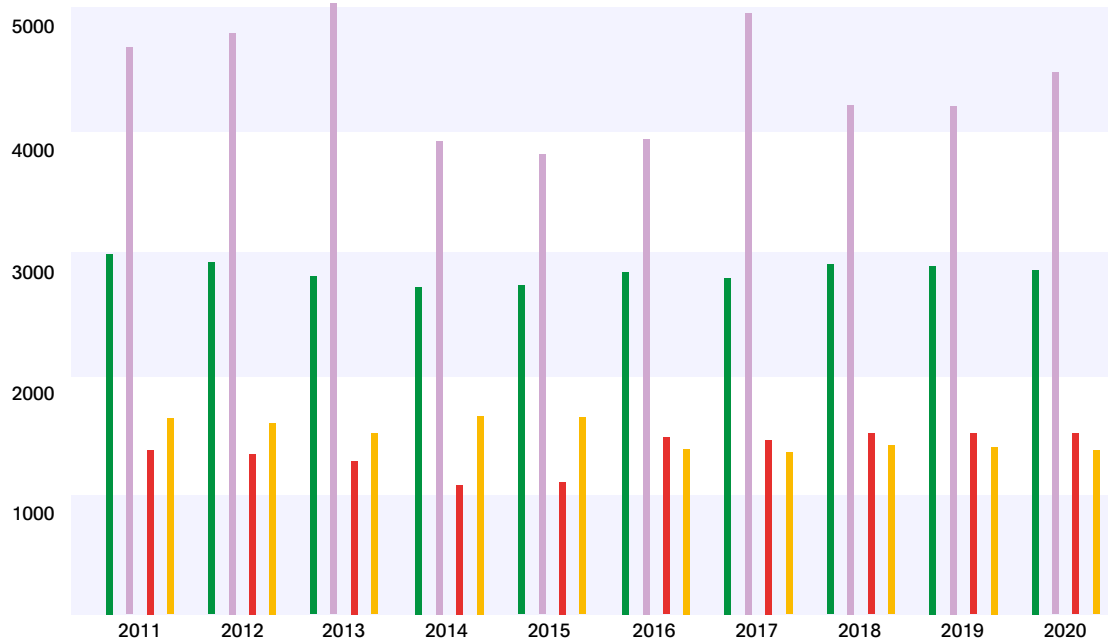
ukazatel	2015	2016	2017	2018	2019	2020
materiál a opravy	12,9	17,5	13,3	17,8	19	15,5
energie	8,4	6,9	7,2	6,6	6,2	6,8
nájemné	6,9	6,4	4,6	3,8	3,3	3,4
mzdové náklady	9,0	8,6	9,4	9,8	9,9	10,9
soc., zdrav. pojištění	3,1	2,9	3,1	3,3	3,3	3,7
odpisy	33,4	33	33,8	28,6	26,4	27,3
poplatky za odpadní vody	0,4	0,4	0,5	0,4	1,1	0,7
ostatní	6,1	4	6,2	7,5	8,3	8,3
režijní náklady	16,8	17,8	19,5	20,2	20,7	21,7
úroky z úvěru	3,0	2,6	2,3	2,0	1,8	1,7

## Cena stočného m<sup>3</sup>/Kč bez DPH

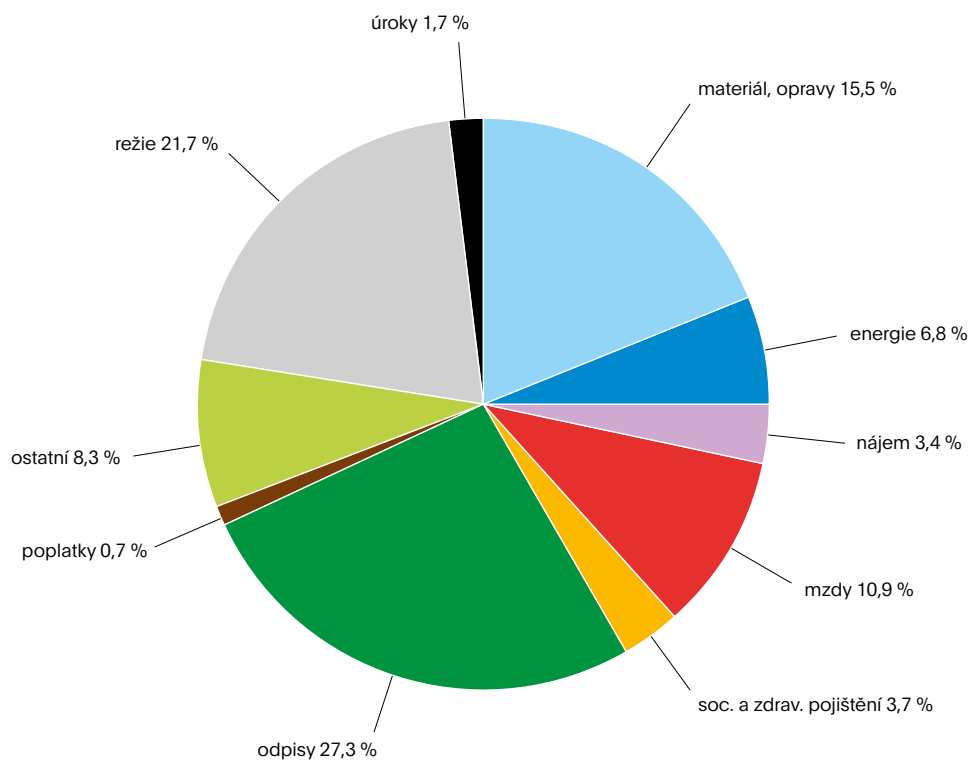
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
cena kalkulovaná	34,96	34,96	34,96	34,96	34,96	36,05	38,16
ceny skutečně realizované	34,27	34,97	34,05	34,67	34,88	36,41	36,09

## Vývoj vody odkanalizované, fakturované a čištěné v období 2011–2020

- fakturovaná
- čištěná
- domácnost
- ostatní



## Struktura nákladů na odvádění a čištění odpadních vod v roce 2020



## Opravy a obnova na vodovodech a kanalizacích (v tis. Kč — včetně dotací a vnitropodnikových nákladů)

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
vodovody	90 720	36 989	35 898	36 258	115 117	142 694
kanalizace + ČOV	23 108	24 851	22 616	23 014	27 242	30 296
<b>celkem</b>	<b>113 828</b>	<b>61 840</b>	<b>58 514</b>	<b>59 272</b>	<b>142 359</b>	<b>172 990</b>

### V ROCE 2020 BYLY PROVEDENY NÁSLEDUJÍCÍ VÝZNAMNÉ OPRAVY A OBNOVY VODÁRENSKÝCH ZAŘÍZENÍ:

- Dokončení dotované akce UV L. Bělohrad včetně Mlázovic. Aktuálně probíhá zkušební provoz obou úprav.
- Dotovaná akce propojení vodovodů „Skupinový vodovod Hořicko“. Dokončena část Březovice Bahna o délce cca 5,1 km a uvedena do předčasného užívání.
- Dotovaná akce propojení vodovodů „Skupinový vodovod Kopidlensko“. Probíhá realizace.
- Nová Paka – rekonstrukce vodovodu a realizace splaškové kanalizace včetně přípojek v ul. Ruská I. etapa o délce cca 250 m. Akce zrealizována za účasti města Nové Paky, které zrealizovalo dešťovou kanalizaci a následně provede rekonstrukci vozovky.
- Hořice – rekonstrukce vodovodu a kanalizace včetně přípojek ul. Betlém o délce cca 320 m. Akce zrealizována za účasti města Hořice, které provedlo rekonstrukci vozovky.
- Sobotka – dokončení splaškové kanalizace včetně přípojek v ul. Bolešlavská. Akce zrealizována za účasti města Sobotky, které zrealizovalo dešťovou kanalizaci a provedlo rekonstrukci vozovky.
- Propojení vodovodů „Napojení prameniště Vysoké Veselí na vodárenskou soustavu východní Čechy ze skupinového vodovodu Nový Bydžov“.
- Hořice Libonice – oprava kanalizace DN 600 o délce 188 m inverzním rukávem.
- Hořice, ul. K Obelisku v zahradách – oprava kanalizace DN 300 o délce 215 m inverzním rukávem.
- Nová Paka – oprava kanalizace a vodovodu včetně přípojek v ul. Ruská, Lužická o celkové délce cca 240 m.
- Jičín, ul. Kukulova – oprava revizních šachet výkopem a kanalizace (vejce 490/750 o délce 158 m, UV rukávem).
- Jeřice – oprava vodovodu vč. přípojek v komunikaci DN 110 o délce 327 m.
- Opravy kanalizace robotem – Hořice, ul. Janderova.
- Opravy kanalizace robotem – Nová Paka, ul. Tyršova, Bulharská a K. Štíky.
- Opravy kanalizace robotem – Stará Paka, ul. Kurfurstova.
- Opravy kanalizace robotem – Jičín, ul. Jičínského.
- Jičín, ul. Jaselská – dokončení opravy vodovodu včetně přípojek.
- Úlibice – Studeňany – oprava výtlačku DN 225, dl. 1400 m.
- Střehom – oprava vodovodu DN 90, dl. 260 m.
- Jičín, ul. Seifertova – oprava vodovodu DN 110, dl. 150 m.
- Lužany – oprava vodovodu DN 110, dl. 80 m.
- Spyšová – oprava vodovodu DN 110, dl. 136 m.
- Kamenice – oprava vodovodu DN 90, dl. 60 m.
- Běchárky – oprava vodovodu DN 110, dl. 500 m.
- Mlázovice, ul. Na Závisti – oprava vodovodu DN 90, dl. 150 m.
- Vysoké Veselí – oprava části výtlačku na VDJ DN 110, dl. 300 m.
- VDJ Zebín nový – oprava dveří a drobné opravy.
- VDJ Zebín starý – drobné opravy a odvedení drenážní.
- VDJ Kamensko nový – oprava fasády, vnější izolace, klempířské prvky.
- VDJ Kamensko starý – opravy omítek vnitřních a vnějších, izolace proti vodě.
- VDJ Miletín starý – celková oprava bez střechy.
- VDJ Údrnice – celková oprava včetně střechy.
- VDJ Střeleč (Kobyly) – odkopání objektu a odvedení spodní vody od objektu.
- VDJ Bukovina – oprava fasády.
- čištění všech ČS na kanalizacích třikrát ročně.
- další čištění kanalizace dle potřeby.
- Havarijní opravy vodovodu – armaturní uzel Kukulova x Foersterova.
- Havarijní opravy na vodovodu v Jeřicích.
- Havarijní opravy kanalizace a vodovodu – Hořice, ul. Škrétova.
- Havarijní opravy kanalizace:
  - Sobotka, ul. Tyršova.
  - Sobotka, ul. Zahradní.
  - Nová Paka, ul. Erbenova.
  - Sobotka, ul. Nádražní.
  - Jičín, ul. Foersterova, Jakubcova.
- Oprava poklopů:
  - Hořice 2 kusy poklopů kanalizace.
  - Hořice 6 kusů vodovodních poklopů.
  - Nová Paka 3 kusy poklopů kanalizace.
  - Stará Paka 4 kusy poklopů kanalizace.
  - Lázně Bělohrad 7 kusů poklopů kanalizace.
  - Jičín 15 kusů poklopů kanalizace.

Další významnou aktivitou v roce 2020 byla likvidace poruch na vodovodních a kanalizačních řadech. Ve srovnání s rokem 2019 došlo k obdobnému počtu poruch, a to celkem 138.

# Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky o ověření ostatních informací (tj. ověření výroční zprávy) společnosti Vodohospodářská a obchodní společnost, a. s.

Příjemce zprávy:	Vodohospodářská a obchodní společnost, a. s. Na Těbolce 428 Holínské Předměstí, 506 01 Jičín IČO: 60109149
Auditorská společnost:	ÚČTY spol. s r.o. Petrného 193 551 01 Jaroměř č. opr. 567 tel.: 491 815 469, 773 149 293
Za účetní období:	od 01. 01. 2020 do 31. 12. 2020
Přílohy:	Ověřená rozvaha Ověřený výkaz zisku a ztrát Ověřená příloha k účetní závěrce Ověřený přehled o peněžních tocích Ověřený přehled o změnách vlastního kapitálu Ověřená výroční zpráva
V Jaroměři dne: 27. 3. 2021	

## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

PŘÍJEMCE: AKCIONÁŘI A VEDENÍ SPOLEČNOSTI VODOHOSPODÁŘSKÁ A OBCHODNÍ SPOLEČNOST, A. S.

## ZPRÁVA O AUDITU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

### Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Vodohospodářská a obchodní společnost, a. s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2020, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2020 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

**Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Vodohospodářská a obchodní společnost, a.s. k 31. 12. 2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 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.

### 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.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky, seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významné (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) 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 (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilo 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 (materiálních) 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 (materiální) věcné nesprávnosti.

**V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.**

### Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Představenstvo Společnosti 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 (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

**Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky**  
Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou pod-

vodem 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 (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) 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 (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší, než riziko neod-

halení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol představenstvem.

- 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 uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitěho trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota exis-

tuje, 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 mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěných, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Jaroměři dne: 27. 3. 2021



Ověření provedla auditorská společnost  
**ÚČTY spol. s r.o.**,  
Patrného 193, 551 01 Jaroměř,  
zapsaná v seznamu auditorských společností  
vedeném Komorou auditorů ČR č. oprávnění  
567.



**Ing. Jakub Kohout**  
auditor odpovědný za audit  
evidenční číslo 2482



---

# Stanovisko dozorčí rady





Vážení akcionáři, dámy a pánové,

dovolte, abych Vás seznámila s činností dozorčí rady Vodohospodářské a obchodní společnosti, a. s. za období roku 2020 až do dnešního dne.

Dozorčí rada po celé období roku 2020 pracovala ve stejném personálním složení, beze změn zůstaly i funkce předsedkyně a místopředsedy dozorčí rady.

V roce 2020 se konalo pět řádných zasedání dozorčí rady v souladu s plánem kontrol a potřebami společnosti. Předsedkyně dozorčí rady se pravidelně účastnila jednání představenstva a dozorčí rada byla průběžně informována o stavu společnosti, aktuálních úkolech a vývoji hospodaření. Informace, stanoviska a ostatní doklady byly předávány včas a v odpovídající kvalitě. K zasedání byl zván ředitel společnosti a obchodně-ekonomický náměstek.

Kromě níže uvedených pravidelných kontrol hospodaření byla dozorčí rada informována o jednáních ve věci navyšování základního kapitálu společnosti kapitalizací pronajatého majetku a o strategickém plánu společnosti na roky 2021-2025. Dále byla dozorčí rada informována o čerpání dotací v roce 2020 a průběhu výstavby třech dotačních projektů z Operačního programu životního prostředí Evropské unie – úpraven vody v Lázních Bělohradě a Mlázovicích, propojení vodovodů ze Sobotky na Kopidlensko a propojení vodovodů na Hořicku. Dozorčí rada se také seznámila se zásadními soudními spory, které jsou ve společnosti vedeny. Po ukončení auditu roku 2020 se dozorčí rada seznámila s dopisem audítora, který na zasedání projednala přímo s auditorem.

Mimo shora uvedené okruhy činnosti VOS, a. s. dozorčí rada prověřovala zejména tyto oblasti hospodaření:

- zápisy z jednání představenstva,
- čtvrtletní rozbory hospodaření společnosti,
- rozbory pohledávek po lhůtě splatnosti,
- finanční plán na rok 2020,
- stanovení cen vodného a stočného pro rok 2021,

- inventarizaci majetku a závazků,
- výroční zprávu roku 2020,
- roční účetní závěrku 2020,
- návrh na rozdělení zisku za rok 2020.

Dozorčí rada předává své závěry z jednotlivých kontrol představenstvu k seznámení a případně k zajištění nápravných opatření.

Dozorčí rada konstatuje, že po dobu své činnosti ve sledovaném období ne zjistila porušení povinností členů představenstva ani nedostatky v hospodaření společnosti.

Valná hromada konaná dne 10. 6. 2019 určila auditory k ověření roční účetní závěrky na roky 2019 až 2022. Jedná se o společnost ÚČTY spol. s r.o., se sídlem Patrného 193, Pražské Předměstí, 551 01 Jaroměř, IČ: 25263391, číslo oprávnění Komory auditorů České republiky č. 567.

Na základě svých zjištění vyslovila dozorčí rada souhlas s roční účetní závěrkou za rok 2020 s návrhem na rozdělení zisku za rok 2020 a doporučuje valné hromadě výsledek roční účetní závěrky a návrh na rozdělení zisku za rok 2020 ke schválení.

V Jičíně 16. 3. 2021  
Ing. Hana Masáková, MBA  
předsedkyně dozorčí rady



Vodohospodářská  
a obchodní  
společnost a.s.



