Výroční zpráva 2017

Obsah

	Úvodní slovo	3
A	Základní údaje o akciové společnosti	4
B	Údaje o základním kapitálu	4
C	Údaje o cenných papírech	5
D	Údaje o činnosti	6
E	Údaje o majetku a finanční situace společnosti	13
F	Údaje o statutárních a dozorčích orgánech společnosti	14
G	Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu	
	a ověření účetní závěrky	16
	Zpráva o činnosti společnosti	18
	Účetní závěrka	24
	Příloha k účetní závěrce	30
	Zprávy auditorů	48

Vydala:
Vodohospodářská společnost Vrchlice - Maleč, a.s., Kutná Hora
Ku Ptáku 387, 284 01 Kutná Hora, tel.: 327 588 111, fax: 327 588 191
info@vhskh.cz, www.vhskh.cz

Úvodní slovo

Vodohospodářská společnost Vrchlice-Maleč, a.s. působí na trhu v oblasti vodárenství již 23 let a pokračuje tak v dlouholeté tradici svých právních předchůdců, z jejichž bohatých zkušeností a tradic může stále čerpat a na jejichž základech v roce 1994 vznikla. V roce 2017, stejně jako v předchozích letech, společnost pokračovala v plnění svého základního poslání, kterým je především provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu a dále se snažila tuto činnost zefektivnit. Záměrem společnosti je a bude dodávat kvalitní pitnou vodu a čistit odpadní vody po celém regionu své působnosti za přiměřené ceny.

Ve společnosti je uplatňován systém řízení kvality podle normy ČSN EN ISO 9001:2009 a také systém řízení environmentu podle ČSN EN ISO 14001:2005.

Hlavním cílem působení společnosti v regionu po celou dobu její existence je rozvíjení a udržování spolupráce s městy a obcemi. Zejména při záměrech obcí na budování nové infrastruktury, obnovy a rekonstrukce zařízení a to od počáteční myšlenky, přes projekty, inženýrskou činnost až po realizaci a následné provozování.

Důležitým prvkem je aktivně se zapojovat do veřejného dění v regionu svého působení, a to především podporou kultury, sportu a vzdělávání. V koordinaci s městy a obcemi se daří provádět efektivní obnovu stávajících vodovodů a kanalizací zejména formou souběžného provádění výměn potrubí při rekonstrukcích komunikací a jiných sítí a tím výrazně snižovat vedlejší náklady těchto výměn.

V roce 2017 jsme připravili několik investičních akcí, zaměřených zejména na odkanalizování oblasti v povodí vodárenské nádrže Vrchlice. Odpadní vody budou odvedeny mimo povodí do kanalizace v Kutné Hoře a následně vyčištěny na centrální čistírně odpadních vod. Zároveň s výstavbou kanalizace proběhne výstavba vodovodu. Na tuto akci je požádáno o státní podporu z OPŽP, s předpokládaným zahájením výstavby v roce 2018.

Kvalitu jak vyrobené pitné, tak i čištěné odpadní vody sleduje společnost ve svých akreditovaných laboratořích. Dosažené výsledky laboratorních zkoušek kvality pitných vod jsou zveřejňovány na webových stránkách společnosti a svědčí o vysoké kvalitě dodávané vody spotřebitelům.

Výsledky hospodaření společnosti dosažené za rok 2017 splnily očekávání. Hospodářský výsledek za rok 2017 překročil stanovený plán a je vytvořen předpoklad pro následující období k dosažení trvale příznivých hospodářských výsledků společnosti a k zajištění dlouhodobých dodávek kvalitních služeb v oblasti vodovodů a kanalizace. Za toto patří poděkování všem, kteří se na chodu společnosti podílejí. Akcionářům společnosti za jejich důvěru, městům a obcím za dobrou spolupráci a za kvalitní výsledky práce všem členům orgánů společnosti. V neposlední řadě je třeba poděkovat všem zaměstnancům, neboť se zasloužili o splnění hospodářských cílů a přispěli k dobrému jménu celé společnosti.

Ing. Jiří Štěpán
Předseda představenstva

A Základní údaje o akciové společnosti

Firma
Vodohospodářská společnost Vrchlice-Maleč, a.s.
se sídlem Ku Ptáku 387, Kutná Hora, PSČ 284 01
Identifikační číslo 463 56 967
Společnost byla založena k 1. 1. 1994 na dobu neurčitou.

Rejstříkový soud
Společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeným Městským soudem v Praze, oddíl B, č. vložky 2377.

B Údaje o základním kapitálu

Účastnické cenné papíry
Společnost není součástí koncernu a nemá účastnické cenné papíry.

Změna v základním kapitálu
Základní kapitál společnosti ke dni 31. 12. 2017 činí 524 371 000,- Kč.
V roce 2017 došlo k navýšení základního kapitálu rozhodnutím představenstva ze 27.3. 2017 o 550 000 Kč, tedy o 550 ks akcií na jméno v nominální hodnotě 1 000 Kč. Navýšení bylo provedeno nepeněžitým vkladem vodohospodářského majetku obcí Onomyšl.

Ovládající osoby
Společnost není ovládána jinou osobou.

Osoby s více než 5 % hlasovacích práv vlastnící akcie na jméno

Akcionář	Podíl na ZK %
Kutná Hora	46,14
Čáslav	13,76
Zruč nad Sázavou	6,27
Uhlířské Janovice	5,90

C Údaje o cenných papírech

Akcie společnosti
474 842 ks kmenové akcie na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 1 000, Kč ISIN: CZ0005123653.

Akcie na jméno ISIN: CZ0005123653 jsou převoditelné pouze s předchozím souhlasem valné hromady společnosti. Valná hromada společnosti je povinna odmítnout udělení souhlasu k převodu akcie na jméno ISIN: CZ0005123653 v případech, kdy nepůjde o převod mezi stávajícími akcionáři, držiteli akcií na jméno ISIN:CZ0005123653, nebo stávajícím akcionářem, držitelem akcií na jméno ISIN:CZ0005123653 a územním samosprávným celkem (obcí) anebo mezi stávajícím akcionářem, držitelem akcií na jméno a společností v případě nabytí vlastních akcií společnosti.

49 529 ks kmenové akcie na majitele v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 1 000, Kč ISIN: CZ0005123661

Valná hromada společnosti odsouhlasila převod majetku v lokalitě Škvorecka oproti nabytí vlastních akcií z důvodu stabilizace akcionářské struktury. Na základě směnné smlouvy společnost k datu 6.6. 2016 nabyla vlastní akcie, držené městem Kolín a soukromými investory. Společnost má nyní v držení 21 295 ks akcií na jméno a 41 487 ks akcií na majitele, celkem 62 782 ks akcií. Dle Zákona o obchodních korporacích musí do 5 let od nabytí vlastních akcií valná hromada rozhodnout o jejich převodu, nebo o snížení vlastního kapitálu společnosti.

Výkon majetkových práv akcionářů
Valná hromada v roce 2017 rozhodla o nevyplacení dividend a tantiém za rok 2016, z tohoto důvodu společnost neuzavřela dohodu s žádným peněžním ústavem na výkon majetkových práv spojených s cennými papíry.

Obchodování s akciemi
Akcie společnosti nejsou veřejně obchodovatelné.

Práva spojená s akciemi
- Hlasovací právo akcionáře se řídí jmenovitou hodnotou jeho akcií, přičemž každých 1 000, Kč jmenovité hodnoty akcie představuje jeden hlas.
- Výkon hlasovacího práva akcionáře je omezen nejvyšším přípustným počtem hlasů, který činí 15 % z celkového počtu hlasů připadajících na vydané akcie společnosti.
- Akcionář nebo akcionáři, kteří mají akcie nebo zatímní listy, jejichž jmenovitá hodnota představuje alespoň 3 % základního kapitálu, mohou požádat představenstvo o svolání mimořádné valné hromady k projednání navržených záležitostí.

Dividendy
Valná hromada konaná v roce 2017 rozhodla o nevyplacení dividend a tantiém.

Veřejná nabídka převzetí akcií
Společnost nepodala žádnou veřejnou nabídku na převzetí akcií jiných společností ani nebyla podána třetími osobami nabídka na převzetí akcií společnosti.

D Údaje o činnosti

Základní strategie podnikání

Základní strategie podnikání společnosti, stanovená již při jejím založení, zůstává shodná i nadále. Stejně jako v minulých letech pokračovala společnost i v roce 2017 především v rozvoji svého hlavního předmětu podnikání, kterým je provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu.

Společnost navazuje na dlouholeté zkušenosti a tradice založené jejími předchůdci a rozvíjí je uplatňováním nových poznatků a technických možností současnosti.

Základní cíle

Dlouhodobým cílem společnosti je trvalé zlepšování kvality služeb, zajištění stability společnosti a zhodnocování svěřeného majetku. Při této činnosti je kladen důraz na neznehodnocování životního prostředí a dodržování nejvyšší kvality výrobků a služeb. Společnost má stanovenou Politiku kvality a environmentu a cíle kvality. Základními cíli jsou:

- Dodávka pitné vody odběratelům v dostatečném množství a nejvyšší kvalitě.
- Plynulé odvádění a čištění odpadních vod v souladu s požadavky platné legislativy.
- Rozšiřování vodovodních a kanalizačních sítí k získávání dalších zákazníků.
- Zajištění dlouhodobé prosperity a efektivity provozování vodovodů a kanalizací.

Rozvoj hlavních činností

Společnost směřuje své aktivity především k rozvíjení základní podnikatelské činnosti, zásobování pitnou vodou a odkanalizování a čištění odpadních vod. Směřování činnosti společnosti je vedeno k neustálému zavádění nových materiálů, technologií a postupů při opravách, údržbě a rozvoji vodohospodářského majetku, s cílem trvalého snižování provozních nákladů, používáním kvalitních materiálů s dlouhodobou životností a nižšími nároky na údržbu. Společnost rozvíjí svou působnost především ve spolupráci s městy a obcemi nejen při výstavbě vodovodů a kanalizací, ale i při jejich obnově.
Vedle své hlavní činnosti rozvíjí společnost také stavební činnost, která je zaměřená především na provádění obnovy vodovodů a kanalizací a na rozvoj spolupráce s obcemi při rozšiřování infrastruktury. Společnost tradičně poskytuje laboratorní služby. Laboratoře společnosti mají veškerá oprávnění akreditace k provádění rozborů vod pitných, ale i vod odpadních, bazénových a dalších.

Výrobní a odbytové možnosti

Rozhodujícími zdroji v zásobení vodou je úpravna vody U svaté Trojice na Vrchlici, která upravuje vodu nakupovanou od podniku Povodí Labe s. p. Společnost nakupuje také pitnou vodu od společnosti Vodovody a kanalizace Havlíčkův Brod, a.s. z podzemních zdrojů z prameniště v Malči a upravovanou povrchovou vodu z nadřazené vodárenské soustavy Střední Čechy (úpravna vody Želivka) a do 6.6. 2016 také od Pražských vodovodů a kanalizací, a.s.

Další rozvoj v zásobení vodou je zaměřen na napojování dalších obcí, a to zejména na skupinové vodovody, kde je zajištěna trvale vysoká kvalita dodávané vody a provozní spolehlivost, a na rozšiřování působení společnosti v dalších obcích v přilehlém regionu.

Současný stav

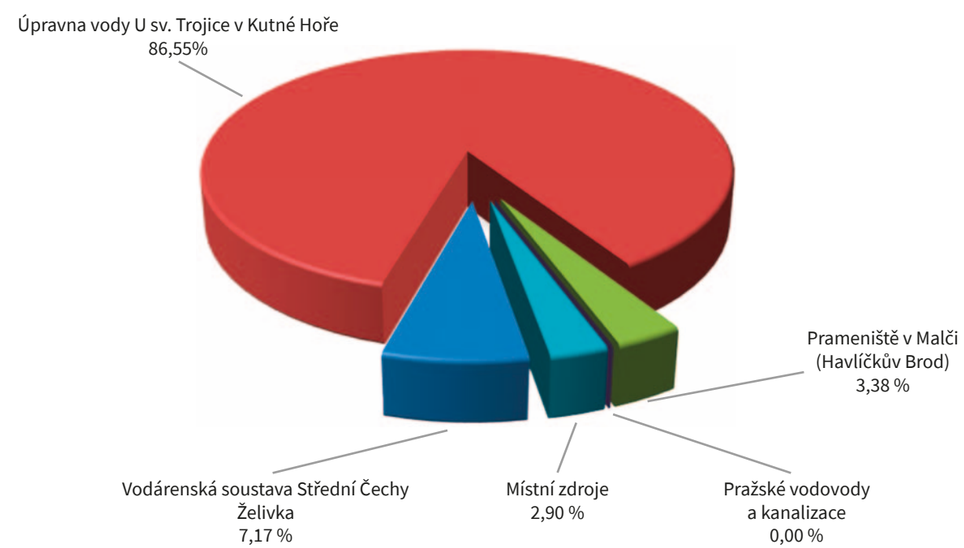
Zdroje vody

Podíl jednotlivých zdrojů vody na celkovém objemu vody k realizaci v roce 2017.

Údaje jsou uvedeny v procentech

Zdroj vody	Voda		Celkem
	podzemní	povrchová	
Vodárenská soustava Střední Čechy – Želivka	-	7,17	7,17
Úpravna vody U Sv. Trojice v Kutné Hoře	-	86,55	86,55
Prameniště v Malči (Havlíčkův Brod)	3,38	-	3,38
Pražské vodovody a kanalizace, a.s.	-	0,00	0,00
Místní zdroje	2,90	-	2,90
Celkem	6,28	93,72	100,00

Voda k realizaci podle zdrojů



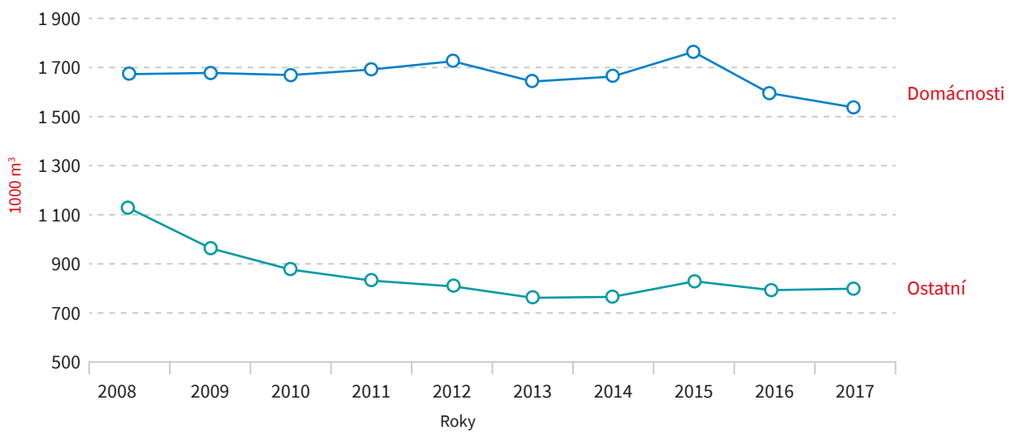
Spotřeba vody

Spotřeba vody přímými odběrateli v letech 2008 - 2017

údaje jsou uvedeny v tis. m³

Odběratelé	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Domácnosti	1 672	1 672	1 657	1 688	1 721	1 638	1 660	1 758	1 596	1522
Ostatní	1 128	966	877	835	811	766	766	829	821	818
Celkem	2 800	2 638	2 534	2 523	2 532	2 403	2 426	2 587	2 417	2 340

Vývoj objemu vody vyfakturované



Kvalita pitné vody

Voda dodávaná do vodovodů pro veřejnou potřebu provozovaných naší společností vyhovuje ve všech ukazatelích požadavkům na kvalitu pitné vody stanovených zákonem č. 258/2000 Sb. a jeho prováděcí vyhláškou č. 376/2000 Sb. Kvalita dodávané vody, podle jednotlivých ukazatelů, je zveřejněna na internetových stránkách společnosti www.vhskh.cz pro každý zdroj provozovaného vodovodu.

Odvádění a čištění odpadních vod

Společnost vlastní deset čistíren odpadních vod a provozuje dalších šest čistíren odpadních vod v majetku obcí a provozuje 266 km stokové sítě.
Úroveň čištění odpadních vod vyhovuje požadavkům nařízení vlády č. 61/2003 Sb., ve znění nařízení vlády č. 229/2007 Sb. a platným vodohospodářským rozhodnutím.

Investice

V oblasti investic byly v předchozích letech nejvýznamnější projekty spolufinancované ze strukturálních fondů Evropské unie, tj. Kutnohorsko - Čáslavsko, rekonstrukce úpravny vody U svaté Trojice a rekonstrukce čistírny odpadních vod Zbraslavice.
V rámci investic společnost obnovuje a modernizuje strojní zařízení čistíren odpadních vod a vodovodů. V návaznosti na nově budovaná zařízení doplňuje také systém dálkového řízení provozu těchto zařízení.

Rozvoj hlavních činností a dlouhodobá strategie

Společnost se zaměřuje především na rozvoj hlavní činnosti provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu. Jde zejména o obce, kde je umožněno napojení na nově vybudované vodovodní přivaděče s dostatkem kvalitní pitné vody.

Rozvíjení dalších činností, které s hlavní činností souvisejí tak, aby společnost zajišťovala komplexní služby v oboru zásobování vodou a odkanalizování a čištění odpadních vod při zajištění trvalé provozuschopnosti zařízení.

V oblasti odpadních vod je prioritou odkanalizování oblastí v povodí vodárenské nádrže Vrchlice. Tyto investice by měly dlouhodobě zajistit kvalitní zdroj vody pro celý region.

V oblasti dodávky pitné vody je připravováno propojení vodovodu Zruč n/S. s přivaděčem do Sázavy. Byla vybudována první etapa – vodovod do Kácova. Vodovod by měl být budován pro obousměrné využití. Tím dojde k propojení vodovodní soustavy zásobené z ÚV Trojice se soustavou zásobenou z ÚV Želivka a lepšímu zabezpečení zásobování kutnohorského regionu pitnou vodou.

Dalším projektem je vybudování vodovodů pro obce Horušice, Horka I., Svobodná Ves, Brambory s napojením na skupinový vodovod Sv. Mikuláš. V další etapě by navazovalo prodloužení vodovodu a napojení na Skupinový vodovod Vrdy. Ve třetí etapě propojení s Čáslavským vodovodem a možností zásobení ze zdroje vody z VaK Havlíčkův Brod.

Tržby

údaje v tis. Kč

	2014	2015	2016	2017
Vodné	94 762	100 921	100 582	98 260
Stočné	85 153	90 039	90 186	90 036
Stavební výroba	6 783	5 620	23 819	5 975
Ostatní	17 659	25 512	63 461	24 806
Výnosy celkem	**204 357**	**222 092**	**287 048**	**219 077**

Souhrnný popis nemovitostí vlastněných společností k 31.12. 2017

údaje v %

	Pořizovací cena
Vodovody a zařízení vodovodů	51,00
Kanalizace a ČOV	45,74
Ostatní nemovitosti	3,26

Organizační uspořádání společnosti

Správa společnosti sídlí na adrese zapsané v obchodním rejstříku jako sídlo společnosti v Kutné Hoře, ulice Ku Ptáku 387.

V sídle společnosti je soustředěna činnost výrobního, technického a ekonomického úseku společnosti. Odsud je pomocí telemetrického systému řízen z dispečerského pracoviště provoz vodovodů a kanalizací a poruchová a havarijní služba.

Provoz vodovodů Kutná Hora

vedoucí pan Marek Wolf
Kutná Hora, Ku Ptáku 387, PSČ 284 01, tel. č.: 327 588 142

provozuje vlastní vodovodní sítě v obcích:
Kutná Hora, Hořany, Chlístovice, Malešov

vodovody v majetku obcí:
Červené Janovice, Hlízov, Křesetice, Úmonín

Provoz vodovodů Čáslav

vedoucí pan Petr Konárek
Čáslav, Vrchovská 1550, PSČ 286 01, tel. č.: 327 313 587

provozuje vlastní vodovodní sítě v obcích:
Adamov, Bratčice, Čáslav, Drobovice, Horky, Kamenné Mosty, Klucké Chvalovice, Kněžice, Kozohlody, Lochy, Neškaredice, Potěhy, Přibyslavice, Šebestěnice, Tupadly, Vlkaneč, Zbýšov, Zehuby, Žleby, skupinový vodovod Svatý Mikuláš, Habrkovice, Bernardov

vodovody v majetku obcí:
Březí, Církvice, Drobovice, Filipov, Krchleby, Nové Dvory, Močovice, Okřesaneč, Skryje, Štrampouch, Třebešice

Provoz vodovodů Zruč nad Sázavou

vedoucí pan Stanislav Šaněk
Zruč nad Sázavou, PSČ 285 22, tel. č.: 327 531 110

provozuje vlastní vodovodní sítě v obcích:
Budkovice, Čeřenice, Dubina, Hodkov, Laziště, Nesměřice, Pertoltice, Rataje nad Sázavou, Sázava, Uhlířské Janovice, Útěchvosty, Utěšenovice, Zbraslavice, Zruč nad Sázavou

vodovody v majetku obcí:
Čestín, Chmeliště, Jindice, Sázava, Skvrňov

Provoz úpravna vody U Svaté Trojice

vedoucí pan Martin Navrátil
Kutná Hora, Bylany 85, PSČ 284 01, tel. č.: 327 513 317

provozuje vlastní úpravnu vody U Svaté Trojice v Kutné Hoře

Provoz kanalizací a čistíren odpadních vod

vedoucí pan Radek Jansa
Kutná Hora - Karlov, PSČ 284 01, tel. č.: 327 513 351

provozuje vlastní čistírny odpadních vod včetně kanalizací:
Čáslav, Křesetice, Kutná Hora, Malešov, Sázava, Uhlířské Janovice, Zbraslavice, Zruč nad Sázavou – centrální, Zruč nad Sázavou – balená čistírna 90

kanalizace a čistírny odpadních vod v majetku obcí:
Chlístovice, Kácov, Kozohlody, Močovice, Vlkaneč, Třebešice, Úmonín, Křesetice

Provoz laboratoří

vedoucí paní Ing. Hana Piskačová
Zkušební analytická laboratoř č. 1289,
akreditovaná Českým institutem pro akreditaci, o.p.s.
Kutná Hora, Bylany 85, PSČ 284 01 - areál úpravny vody U Svaté Trojice, tel. č. 327 514 137

specializované pracoviště laboratoří odpadních vod:
Kutná Hora-Karlov, tel. č.: 327 315 443

Provoz služeb (stavební a montážní činnost)

vedoucí paní Helena Tvrdíková
Čáslav, Vrchovská 1550, PSČ 286 01, tel. č.: 327 313 587

provádí opravy, obnovu a výstavbu vodovodů a kanalizací pro vlastní a pro cizí investory

Provoz dopravy a speciální techniky

vedoucí pan Jiří Karban
Kutná Hora, Ku Ptáku 387, PSČ 284 01, tel. č.: 327 588 113

zajišťuje provoz speciální techniky, tlakového vozu, cisterny, nákladní dopravy

Patenty a licence

Společnost nevyužívá patenty ani licence, které by měly vliv na její hospodaření.

Soudní spory

Proti společnosti je podána žaloba u Okresního soudu Praha-východ o určení vlastnického práva k nemovitým věcem specifikovaným v žalobě samotné s tím, že každý z účastníků sdružení s názvem Skupinový vodovod Úvaly – Škvorec – Tuklaty – Břežany II – Rostoklaty je vlastníkem ideálního podílu o velikosti 1/8 na předmětných nemovitých věcech. Žalobci jsou obec Dobročovice, městys Škvorec, obec Květnice a město Úvaly. Spolu se společností jsou žalovanými společnost ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o., obec Tuklaty, obec Břežany II a obec Rostoklaty.

Investice společnosti

Významnými investicemi v roce 2017 byly:

- Vodovodní přivaděč VDJ Polánka v objemu 2 063 tis. Kč,
- Odvedení odpadních vod z ochranného pásma vodního díla Vrchlice na ČOV Kutná Hora 2 048 tis. Kč,
- 2. etapa rekonstrukce areálu Vodohospodářské společnosti Vrchlice – Maleč a.s. v Kutné Hoře v objemu 2 231 tis. Kč.
- Přivaděč ÚV Trojice – ČKD – Čáslav – 2. etapa 5 681 tis. Kč
- Kutná Hora ulice Kaňkovská – rekonstrukce vodovodu 2 986 tis. Kč

Podstatnými investicemi předešlých let byly:

- Byl dokončen projekt Kutnohorsko Čáslavsko. Celkový objem vynaložených prostředků je 495 344 tis. Kč, z toho 373 710 tis. Kč dotace z evropských fondů, 19 775 dotace státního rozpočtu a dotace od měst ve výši. 7 386 tis. Kč
- Skupinový vodovod Svatý Mikuláš ve výši 64 484 tis. Kč, z toho dotace 25 764 tis. Kč
- Rekonstrukce a intenzifikace ÚV Trojice ve výši 105 059 tis Kč, z toho dotace činila 71 268 tis. Kč

Připravované investice společnosti

Připravuje se vybudování kanalizace v obcích Neškaredice a Perštejnec s napojením na ČOV Kutná Hora, vybudování vodovodního řadu Dubina – Želivec, vybudování vodovodu Sulovice - Horušice.

Průměrný počet zaměstnanců

	2014	2015	2016	2017
Vodovody	42	41	41	40
Kanalizace a ČOV	33	37	39	41
Stavební práce	10	9	10	10
Ostatní	54	50	51	52

E Údaje o majetku a finanční situace společnosti

Přehled o změnách vlastního kapitálu

údaje v tis. Kč

	2014	2015	2016	2017
Vlastní kapitál	1 176 997	1 184 283	1 173 372	1 173 571
Základní kapitál	515 807	515 807	523 821	524 371

Výsledek hospodaření (po zdanění) připadající na jednu akcii

údaje v tis. Kč

	2014	2015	2016	2017
Výsledek hospodaření (tis. Kč)	14 401	8 080	-14 673	8 439
Počet akcií (ks)	515 807	515 807	523 821	524 371
Výsledek hospodaření na akcii (Kč/ks)	27,92	15,66	-28,01	16,09

Výše dividendy

Společnost nevyplácela za poslední tři účetní období dividendy ani tantiémy.

Účast společnosti na podnikání jiných osob

Společnost má podíl na základním kapitálu firmy:

Obchodní firma: KAPKA spol. s r.o.
Sídlo: Bylany 85, 284 01 Kutná Hora
IČO: 62967983

Výše účasti společnosti na základním kapitálu je 46,77 %.

F Údaje o statutárních a dozorčích orgánech společnosti

Prezentace členů představenstva

Ing. Jiří Štěpán ***29. 8. 1961**
Kutná Hora, Růžová 842, 284 01
předseda představenstva
vzdělání vysokoškolské – VUT v Brně – fakulta stavební, obor Vodní hospodářství a vodní stavby
Od 23. 6. 2014

Ing. Zuzana Moravčíková ***09. 06. 1957**
Sportovců 9, Šipší, Kutná Hora 284 01
místopředsedkyně představenstva
vzdělání vysokoškolské
člen zastupitelstva Města Kutná Hora

Ing. Jaromír Strnad ***18. 01. 1965**
Malinová 1670, Čáslav 286 01
člen představenstva
vzdělání vysokoškolské
starosta Města Čáslav

Ing. Roman Výborný ***05. 09. 1966**
Jiřická 1044, Zruč nad Sázavou 285 22
člen představenstva
vzdělání vysokoškolské
radní Města Zruč nad Sázavou

Petr Šibrava ***18. 03. 1959**
Opplova 480, Sázava 285 06
člen představenstva
vzdělání úplné střední odborné
starosta Města Sázava

Radim Fedorovič ***08. 07. 1985**
Koldova 300, Malín, Kutná Hora 284 01
člen představenstva
vzdělání úplné střední odborné
člen zastupitelstva Města Kutná Hora

Mgr. Jiří Buchta ***21. 08. 1965**
Komenského 246, Uhlířské Janovice 285 04
člen představenstva
vzdělání vysokoškolské
starosta Města Uhlířské Janovice

Prezentace členů dozorčí rady

Ing. Josef Viktora ***05. 02. 1950**
K Jakubu 118/5, Karlov, Kutná Hora 284 01
předseda dozorčí rady
vzdělání vysokoškolské
člen zastupitelstva Města Kutná Hora

Ondřej Havlovic ***03. 12. 1952**
Zbraslavice 178, 285 21
člen dozorčí rady
vzdělání úplné střední odborné
starosta obce Zbraslavice

Ing. Hana Piskačová ***06. 10. 1956**
Pod Hájem 234, Kutná Hora 284 01
členka dozorčí rady
vzdělání vysokoškolské
zaměstnána ve společnosti od roku 1995

Jarmila Břinčilová ***28. 04. 1952**
Kaňk 175, Kutná Hora 284 01
místopředsedkyně dozorčí rady
vzdělání úplné střední odborné
zaměstnána ve společnosti od roku 1971

Radek Jansa ***16. 12. 1975**
Chotusice 248, Chotusice 285 76
člen dozorčí rady
vzdělání úplné střední odborné
zaměstnán ve společnosti od roku 2004

Mgr. Daniel Mikš ***13. 08. 1969**
Jeníkovská 1153/88, Čáslav 286 01
člen dozorčí rady
vzdělání vysokoškolské
místostarosta města Čáslav

Úvěry a půjčky orgánům společnosti

Společnost neposkytla žádnému členu orgánů společnosti půjčku ani úvěr ani záruku na půjčku nebo úvěr.

Účast zaměstnanců na základním kapitálu

Společnost nezvýhodnila zaměstnance společnosti při získávání vlastních akcií.

G Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu a ověření účetní závěrky

Zpracovatel výroční zprávy

Vodohospodářská společnost Vrchlice-Maleč, a.s. se sídlem
Ku Ptáku 387, Kutná Hora
PSČ 284 01
Identifikační číslo 463 56 967

Ing. Jiří Štěpán
Růžová 842, Kutná Hora
PSČ 084 01
předseda představenstva

Ing. Pavel Šanc
Fuknerova 405, Červené Pečky
PSČ 281 21
ekonomický náměstek

Auditor

Za poslední tři účetní období ověřovali účetní závěrku auditoři:

BD AUDIT, s.r.o., Vocelova 342, Kutná Hora
Číslo oprávnění 375
Odpovědný auditor Ing. Libor Balvín
Číslo oprávnění 1353
IČO: 264 39 557
DIČ: CZ26439557

Ing. Jan Seifert, Benešova 471, Kutná Hora
Číslo osvědčení 1463
IČO: 638 44 834
DIČ: CZ6103280260

Ing. Jiří Vopatřil, Tyršova 160/7, Kutná Hora
Číslo osvědčení 1504
IČO: 486 75 369
DIČ: CZ6402260161

Zpráva o činnosti společnosti

dovolte mi seznámit Vás nyní s činností představenstva, s výsledky hospodaření společnosti, se stavem jejího majetku a s návrhem na rozdělení zisku dosaženého za uplynulý rok.

Vodohospodářská společnost Vrchlice-Maleč, a.s. v roce 2017 zůstala věrná svému základnímu poslání, kterým je především provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu. Společnost funguje již dvacet tři let, a ve své hlavní činnosti navazuje na dlouholetou tradici svých právních předchůdců, a čerpá z bohatých zkušeností a tradic.

Společnost pokračovala v roce 2017 ve spolupráci s městy a obcemi při výstavbě vodovodů a kanalizací, aktivně se zapojovala do veřejného dění v regionu svého působení. Ve spolupráci s městy a obcemi se daří provádět efektivní obnovu stávajících vodovodů a kanalizací zejména formou souběžného provádění výměn potrubí při rekonstrukcích komunikací.

Společnost věnuje zvýšenou pozornost kvalitě vody. Kvalitu jak pitné, tak i čištěné odpadní vody sleduje ve svých akreditovaných laboratořích. Výsledky kvality pitných vod jsou zveřejňovány na webových stránkách společnosti.

Činnost představenstva

Představenstvo společnosti pracovalo v uplynulém roce ve složení: Ing. Jiří Štěpán ve funkci předsedy představenstva, Ing. Zuzana Moravčíková ve funkci místopředsedkyně představenstva, Radim Fedorovič, Ing. Jaromír Strnad, Ing. Roman Výborný, Petr Šibrava a Mgr. Jiří Buchta, členové představenstva.

Členové představenstva se sešli v roce 2017 na 11 zasedáních, z nichž dvě byla společná se zasedáním Dozorčí rady.

V průběhu roku byla přijata dvě rozhodnutí mimo zasedání, která byla na nejbližších řádných zasedáních potvrzena do zápisu z jednání.

Na zasedáních představenstvo provádělo pravidelně rozbor hospodaření společnosti a výsledky hospodaření předkládalo dozorčí radě.

Na jednání představenstva byl vždy zván také předseda dozorčí rady.

Hospodaření společnosti a stav jejího majetku

Hlavní činností společnosti je především provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu. Společnost má zpracovaný plán obnovy majetku vodovodů a kanalizací. Výsledky hospodaření jsou obsahem výroční zprávy a úplné výsledky jsou obsaženy v účetní závěrce. Přesto mi dovolte, abych hlavní údaje hospodaření komentoval.

Výsledek hospodaření

Rozhodující objem tržeb z činnosti společnosti jsou tržby za dodávku vody a odkanalizování a čištění odpadních vod. Tato činnost představuje 82,8 % finančních výkonů společnosti. Ostatní činnosti představují podíl na celkových výnosech ve výši 17,2 %. Celkový dosažený výsledek hospodaření za rok 2017 je 8 439 tis. Kč

Tržby

Celkový objem tržeb za vodné a stočné v roce 2017 dosáhl částky 188 296 tis. Kč. Výnosy stavební činnosti včetně přípojek byly 5 975 tis. Kč a výnosy z ostatních činností představují 24 806 tis. Kč. Celkově společnost dosáhla výnosů 219 077 tis. Kč.

Náklady

Náklady vynaložené na dosažení výnosů byly 210 638 tis. Kč.
Společnost vynakládá značné prostředky na opravy stávajícího hmotného majetku. V roce 2017 pokračovala spolupráce s městy a obcemi při obnově a rozšiřování infrastruktury. Společnost zajišťuje postupnou obměnu strojů a drobné mechanizace. Souběžně s rozvojem vodovodů a kanalizací doplňujeme také radiový dispečink, který zajišťuje kontrolu a řízení provozu vodovodů a umožňuje sledování čistíren odpadních vod. Dálkovým systémem sledování a řízení vodovodů a kanalizací předcházíme závažným výpadkům dodávek vody a snižujeme také provozní náklady. Společnost má zpracovaný Plán obnovy podle zákona č. 254/2001.
Společnost využívá systém řízení kvality zavedený ve společnosti při všech nákupech a objednávaných službách. Nákupy a služby podléhající Zákonu o veřejných zakázkách uskutečňuje dle zákona.

Stav majetku společnosti

Základní kapitál společnosti ke dni 31. prosince 2017 činí 524 371 000,- Kč.

Akcie společnosti jsou v listinné podobě a ve dvou formách:

- 49 529 kusů akcií na majitele v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 1 000,- Kč.
- 474 842 kusů akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 1 000,- Kč, tyto akcie jsou převoditelné pouze s předchozím souhlasem valné hromady společnosti.

Základní údaje účetní závěrky hospodaření roku 2017 v tis. Kč.

Aktiva celkem:			1 267 721
z toho:	- dlouhodobý majetek:		1 067 425
	- oběžná aktiva:		199 671
	- v tom:	dlouhodobé pohledávky	13 833
		krátkodobé pohledávky	52 145
		krátkodobý fin. majetek	127 969
	-časové rozlišení:		625
Pasiva celkem:			1 267 721
z toho:	-vlastní kapitál:		1 173 571
	-v tom:	základní kapitál:	524 371
	-cizí zdroje:		90 121
	-časové rozlišení:		4 029

V oblasti investičního rozvoje v roce 2017

Byly připravovány projekty na podání státní podpory z SFŽP na šest investičních akcí:

- Odkanalizování povodí Vrchlice – I. Etapa
- Vodovod Chlístovice – Žandov
- Odkanalizování obcí Neškaredice a Perštejnec
- Vodovod Perštejnec
- Odkanalizování obcí Onomyšl, Rozkoš, Miletín, Křečovice a rekonstrukce ČOV
- Vodovod Onomyšl, Rozkoš, Miletín, Křečovice
- Intenzifikace ČOV Uhlířské Janovice spolu s odkanalizováním místních částí Chmeliště, Žíšov,

Podrobněji jsou investice společnosti uvedeny ve Výroční zprávě.

Rozvoj společnosti

Pro zlepšení informovanosti odběratelů vody o poruchách a odstávkách společnost provozuje webové stránky a facebookový profil, kde jsou zveřejňovány aktuální informace o průběhu těchto událostí a další aktuality.

Poté co bylo v roce 2017 ukončeno zasílání složenek při vyúčtování vodného a stočného, nyní obchodní úsek, aktivně nabízí přechod z papírové formy vyúčtování na zasílání elektronické faktury.

Další rozvoj v oboru hlavní činnosti je v provozování nových vodovodů a kanalizací. Předpoklad takového rozvoje byl společností vytvořen zejména výstavbou přivaděčů vody. Celkový objem investic za rok 2017 dosáhl výše 35 037 tis. Kč. Stavební investice byly ve výši 23 482 tis. Kč a strojní investice ve výši 11 396 tis. Kč. Pro financování programu rozvoje je využíván vytvořený rozvojový fond.

V roce 2017 byly z tohoto programu realizovány tyto akce:

- Vodovodní přivaděč Polánka – Chlístovice celkem 5 085 tis. Kč
- Vodovodní přivaděč ÚV Trojice Čáslav celkem 6 076 tis. Kč (přivaděč zbývá vybudovat ještě cca 1,5 km, které budou dokončeny v koordinaci spolu se stavbou silničního obchvatu kolem Církvice).
- Zruč – ulice Nábřežní, zahájení stavby kanalizace s dokončením v roce 2018 (dosud 470 tis. Kč)
- Zbraslavice u letiště, výstavba kanalizace v hodnotě 1 901 tis. Kč.
- Dokončení kanalizace Černé Budy do celkové hodnoty 3 926 tis. Kč.

Návrh na rozdělení zisku

Představenstvo navrhuje valné hromadě dosažený zisk rozdělit takto:

Disponibilní výsledek hospodaření v Kč	8 439 016,62
Příděly v Kč:	
Rezervní fond	-
Rozvojový fond	7 450 000,00
Sociální fond	980 000,00
Stimulační fond	-
Nerozdělený zisk	9 016,62
Neuhrazená ztráta z minulých let	-

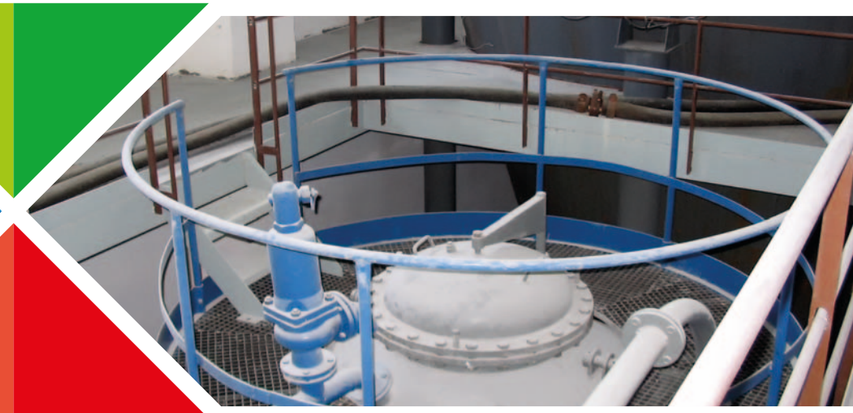
Vážení akcionáři, dámy a pánové, vážení hosté

Dle předložených výsledků hospodaření a souhrnu prováděných činností je naplněno poslání společnosti v poskytování kvalitních a spolehlivých služeb našim zákazníkům, včetně poskytování odborného servisu městům a obcím.

Poděkování patří především Vám, akcionářům společnosti za Vaši důvěru, městům a obcím za spolupráci a za dobré výsledky práce také všem členům orgánů společnosti a všem zaměstnancům, kteří se o ně zasloužili.

Děkuji za pozornost.
Představenstvo společnosti

Účetní závěrka



ROZVAHA v plném rozsahu (v celých tisících Kč) k 31. 12. 2017

Označení	AKTIVA	řádek	Běžné účetní období			Min. úč. obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	1 994 482	-726 761	1 267 721	1 284 975
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek	003	1 790 431	-723 006	1 067 425	1 073 426
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	7 273	-5 886	1 387	2 031
B.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005	0	0	0	0
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	4 061	-2 754	1 307	1 845
B.I.2.1.	Software	007	4 061	-2 754	1 307	1 845
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008	0	0	0	0
B.I.3.	Goodwill	009	0	0	0	0
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	3 132	-3 132	0	2
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	80	0	80	184
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	80	0	80	184
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	1 763 908	-717 120	1 046 788	1 051 116
B.II.1.	Pozemky a stavby	015	1 521 281	-582 327	938 954	941 021
B.II.1.1.	Pozemky	016	8 041	0	8 041	8 409
B.II.1.2.	Stavby	017	1 513 240	-582 327	930 913	932 612
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	215 388	-134 788	80 600	81 513
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0	0	0	0
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	101	-5	96	37
B.II.4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	021	0	0	0	0
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022	0	0	0	0
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	101	-5	96	37
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	27 138	0	27 138	28 545
B.II.5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	5 828	0	5 828	5 827
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	21 310	0	21 310	22 718
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	19 250	0	19 250	20 279
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	0	0	0	0
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	0	0	0	0
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	030	4 350	0	4 350	4 350
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031	14 900	0	14 900	15 929
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	0	0	0	0
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033	0	0	0	0
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034	0	0	0	0
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	0	0	0	0
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva	037	203 426	-3 755	199 671	210 611
C.I.	Zásoby	038	5 724	0	5 724	10 367
C.I.1.	Materiál	039	5 724	0	5 724	7 921
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	0	0	0	2 446
C.I.3.	Výrobky a zboží	041	0	0	0	0
C.1.3.1.	Výrobky	042	0	0	0	0
C.1.3.2.	Zboží	043	0	0	0	0
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	0	0	0	0
C.II.	Pohledávky	046	69 733	-3 755	65 978	58 881
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	047	13 833	0	13 833	15 874
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048	0	0	0	0
C.II.1.2.	Pohledáky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	0	0	0	0
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	050	0	0	0	0
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	051	0	0	0	0
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	052	13 833	0	13 833	15 874
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společníky	053	1 300	0	1 300	1 300
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	265	0	265	265
C.II.1.5.3.	Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	056	12 268	0	12 268	14 309
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	55 900	-3 755	52 145	43 007
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	30 381	-3 755	26 626	21 210
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	0	0	0	0
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060	0	0	0	0
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	25 519	0	25 519	21 797
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společníky	062	0	0	0	0
C.II.2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0	0	0	0
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	959	0	959	0
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	4 988	0	4 988	3 232
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	17 485	0	17 485	16 551
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	067	2 087	0	2 087	2 014
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	068	0	0	0	0
C.III..1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069	0	0	0	0
C.III..2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	0	0	0	0
C.IV.	Peněžní prostředky	071	127 969	0	127 969	141 363
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	377	0	377	370
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	127 592	0	127 592	140 993
D.	Časové rozlišení aktiv	074	625	0	625	938
D.1.	Náklady příštích období	075	610	0	610	734
D.2.	Komplexní náklady příštích období	076	0	0	0	0
D.3.	Příjmy příštích období	077	15	0	15	204

ROZVAHA v plném rozsahu (v celých tisících Kč) k 31. 12. 2017

Ozna-čení	PASIVA	řádek	Běžné účetní období	Minulé účetní období
	PASIVA CELKEM	078	1 267 721	1 284 975
A.	Vlastní kapitál	079	1 173 571	1 173 372
A.I.	Základní kapitál	080	482 371	481 821
A.I. 1.	Základní kapitál	081	524 371	523 821
A.I. 2.	Vlastní podíly (-)	082	-42 000	-42 000
A.I. 3.	Změny základního kapitálu	083	0	0
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	084	481 210	478 979
A.II.1.	Ážio	085	217 026	214 795
A.II.2.	Kapitálové fondy	086	264 184	264 184
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	087	264 184	264 184
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088	0	0
A.II. 2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	089	0	0
A.II..2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090	0	0
A.II. 2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091	0	0
A.III.	Fondy ze zisku	092	156 514	156 873
A.III. 1.	Ostatní rezervní fondy	093	0	0
A.III . 2.	Statutární a ostatní fondy	094	156 514	156 873
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	45 037	70 372
A.IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	47 496	63 069
A.IV. 2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097	0	0
A.IV .3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	098	-2 459	7 303
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účet.období (+/-)	099	8 439	-14 673
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	100	0	0
B. + C.	Cizí zdroje	101	90 121	109 310
B.	Rezervy	102	3 774	22 455
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	103	0	0
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	104	0	3 634
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105	1 600	6 100
B.4.	Ostatní rezervy	106	2 174	12 721
C.	Závazky	107	86 347	86 855
C.I.	Dlouhodobé závazky	108	57 140	51 002
C.I.1.	Vydané dluhopisy	109	0	0
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	110	0	0
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	111	0	0
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	112	8 860	12 800
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	113	0	0
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	114	0	0
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	115	0	0
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116	0	0
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv	117	0	0
C.I.8.	Odložený daňový závazek	118	47 780	37 702
C.I.9.	Závazky - ostatní	119	500	500
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	120	0	0
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní	121	0	0
C.I.9.3.	Jiné závazky	122	500	500
C.II.	Krátkodobé závazky	123	29 207	35 853
C.II.1.	Vydané dluhopisy	124	0	0
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	125	0	0
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy	126	0	0
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	127	4 925	9 618
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	6 085	5 313
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	129	9 194	12 535
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě	130	0	0
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131	0	0
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv	132	0	0
C.II.8.	Závazky ostatní	133	9 003	8 387
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	134	0	0
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	135	0	0
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	3 275	3 453
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	1 958	2 080
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	1 096	1 271
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	139	1 571	515
C.II.8.7.	Jiné závazky	140	1 103	1 068
D.	Časové rozlišení pasiv	141	4 029	2 293
D.1.	Výdaje příštích období	142	4 024	2 292
D.2.	Výnosy příštích období	143	5	1

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu (v celých tisících Kč) k 31.12. 2017

Označení	TEXT	řádek	Skutečnost v účetním období	
			běžné	minulé
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	213 808	232 956
II.	Tržby za prodej zboží	02	0	0
A.	Výkonová spotřeba	03	118 443	119 266
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	0	0
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	64 734	64 157
A.3.	Služby	06	53 709	55 109
B.	Změna stavu zásob vlastní činností (+/-)	07	-5 192	-3 390
C.	Aktivace (-)	08	-3 255	-1 087
D.	Osobní náklady	09	65 664	63 020
D.1.	Mzdové náklady	10	47 230	45 932
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	18 434	17 088
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	18 434	17 088
D.2.2.	Ostatní náklady	13	0	0
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	40 172	38 207
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	40 693	40 152
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	40 698	40 157
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	-5	-5
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18	-5	-54
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-516	-1 891
III.	Ostatní provozní výnosy	20	4 580	44 241
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	2 650	42 267
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	788	1 359
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	1 142	615
F.	Ostatní provozní náklady	24	-5 731	81 982
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	2 444	73 972
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	684	1 250
F.3.	Daně a poplatky	27	3 442	2 966
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-15 046	1 238
F.5.	Jiné provozní náklady	29	2 745	2 556
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	8 287	-20 801
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	652	676
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33	652	676
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0	0
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36	0	0
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	38	176
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	38	176
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	73	133
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	73	133
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	0	0
K.	Ostatní finanční náklady	47	149	147
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	468	572
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	8 755	-20 229
L.	Daň z příjmů	50	316	-5 556
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	0	3 634
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	316	-9 190
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	8 439	-14 673
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	8 439	-14 673
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	219 078	278 049

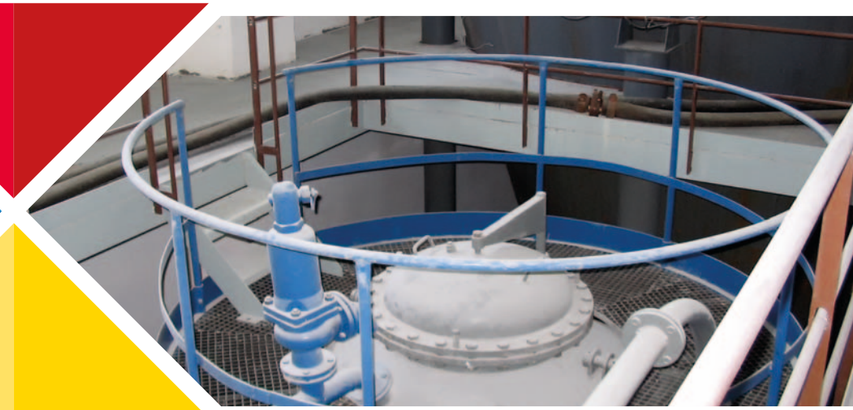
CASH FLOW (v celých tisících Kč) 31.12. 2017

	TEXT	Běžné účetní období	Minulé účetní období
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	141 363	124 788
Z.	Hospodářský výsledek	8 755	-14 673
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	19 478	3 072
A.1.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s vyjímkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwilu (+/-)	40 698	40 157
A 1.1.2.	Dary	0	0
A 1.2.	Změna stavu opravných položek rezerv	-18 681	4 873
A.1.2.1.	Změna stavu opravných položek	0	0
A 1.2.2.	Změna stavu rezerv	-18 681	4 873
A 1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+) (vyúčtování do výnosů „-“, do nákladů „+“)	-2 650	-42 267
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	0	0
A.1.5.	Vyúčtováné nákladové úroky (+) s vyjímkou kapitalizovaných úroků a vyúčtované výnosové úroky (-)	111	309
A.1.5.1.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s vyjímkou kapitalizovaných úroků	73	133
A 1.5.2.	Vyúčtované výnosové úroky (-)	38	176
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0	0
A. +	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu	28 233	-11 601
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-7 051	-9 554
A.2.1.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-)	-7 172	-5 010
A.2.1.2.	Změna stavu pohledávek za společníky a ostatních pohledávek	1 009	3 135
A.2.1.3.	Odpis pohledávek	0	0
A.2.1.4.	Náklady příštích období	124	384
A.2.1.5.	Příjmy příštích období	189	64
A.2.1.6.	Výnosy příštích období	4	-44
A.2.1.7.	Kurzovní rozdíly aktivní	0	0
A.2.1.8.	Dohadné položky aktivní	-934	1 030
A.2.2.1.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (*/-)	-2 834	-8 303
A.2.2.2.	Změna stavu ostatních závazků	-4 868	1 702
A.2.2.3.	Změna stavu závazků za společníky	0	0
A.2.2.4.	Změna stavu ostatních závazků	0	0
A.2.2.5.	Výdaje příštích období	1 732	2 261
A.2.2.6.	Kurzovní rozdíly pasivní	0	0
A.2.2.7.	Dohadné položky pasivní	1 056	-468
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	4 643	-4 305
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespadajícího do peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	0	0
A ++	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	21 182	-21 155
A.3.	Vyplacené úroky z vyjímkou kapitalizovaných úroků (-)	-73	-133
A.4.	Přijaté úroky (+)	-38	-176
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	0	0
A.6.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	0	0
A.+++	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	21 071	-21 464
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-35 726	28 265
B.1.1.	Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	540	244
B.1.2.	Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	-37 777	27 098
B.1.3.	Zálohy na nehmotný a hmotný dlouhodobý majetek	1 511	923
B.1.4.	Nabytí dlouhodobého finančního majetku	0	0
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	2 650	42 267
B.2.1.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 650	42 267
B.2.2.	Výnosy z prodeje dlouhodobého finančního majetku	0	0
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B.+++	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-33 076	70 532
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popřípadně krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (například některé provozní úvěry) na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-2 911	-28 132
C.1.1.	Zvýšení dlouhodobých úvěrů	0	0
C.1.2.	Snížení dlouhodobých úvěrů	-3 940	-8 633
C.1.3.	Zvýšení závazků z dluhopisů	0	0
C.1.4.	Snížení závazků z dluhopisů	0	0
C.1.5.	Zvýšení ostatních douhodobých závazků	0	0
C.1.6.	Snížení ostatních dlouhodobých závazků	0	-8 470
C.1.7.	Zvýšení - snížení ostatního finančního majetku	1 029	-11 029
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	1 522	-4 261
C.2.1.	Upsání nových cenných papírů a účastí	550	8 014
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)	0	0
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	2 231	31 270
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	-1 259	-1 545
C.2.6.	Vyplacené dividendy	0	0
C.2.7.	Vlastní podíly	0	-42 000
C.+++	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-1 389	-32 393
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-13 394	16 675
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	127 969	141 463

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

	Stav k 31.12. 2015	Zvýšení (+)	Snížení (-)	Stav k 31.12.2016	Zvýšení (+)	Snížení (-)	Stav k 31.12. 2017
Základní kapitál	515 807	8 014	0	523 821	550	0	524 371
Vlastní podíly	0	0	-42 000	-42 000	0	0	-42 000
Změny základního kapitálu	0	0	0	0	0	0	0
Ážio	183 525	31 270	0	214 795	2 231	0	217 026
Ostatní kapitálové fondy	264 184	0	0	264 184	0	0	264 184
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	0	0	0	0	0	0	0
Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	0	0	0	0	0	0	0
Rozdíly z přeměn obchodních korporací	0	0	0	0	0	0	0
Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní rezervní fondy	720	0	-720	0	0	0	0
Statutární a ostatní fondy	149 798	7 900	-825	156 873	900	-1 259	156 514
Nerozdělený zisk minulých let	62 169	900	0	63 069	0	-15 573	47 496
Neuhrazená ztráta minulých let	0	0	0	0	0	0	0
Jiný výsledek hospodaření minulých let (zaúčtovaná odložená daň z vkladu obcí v roce 2016 a 2017	0	7 303	0	7 303	0	-9 762	-2 459
Výsledek hospodaření běžného účetního období	8 080	0	-22 753	-14 673	23 112	0	8 439
Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku	0	0	0	0	0	0	0
Vlastní kapitál celkem	1 184 283	55 387	-66 298	1 173 372	26 793	-26 594	1 173 571

Příloha k účetní závěrce



PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

Rozvahový den: 31.12. 2017
Typ závěrky: řádná v plném rozsahu

Příloha k účetní závěrce je sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a vyhláškou 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 soustavě podvojného účetnictví.

Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici.

OBECNÉ ÚDAJE

1 Popis účetní jednotky

Název: Vodohospodářská společnost Vrchlice - Maleč, a. s.
Sídlo: Ku Ptáku 387, Kutná Hora, PSČ 284 01
Právní forma: Akciová společnost
IČO: 463 569 67

Předmět činnosti:
1. projektová činnost ve výstavbě;
2. provádění staveb, jejich změn a odstraňování;
3. výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona;
4. Silniční motorová doprava – nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou 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.

Den vzniku účetní jednotky: společnost byla založena k 1. 1. 1994 na dobu neurčitou.

Zápis do obchodního rejstříku: společnost je vedena Městským obchodním soudem v Praze, oddíl B, vložka 2377.

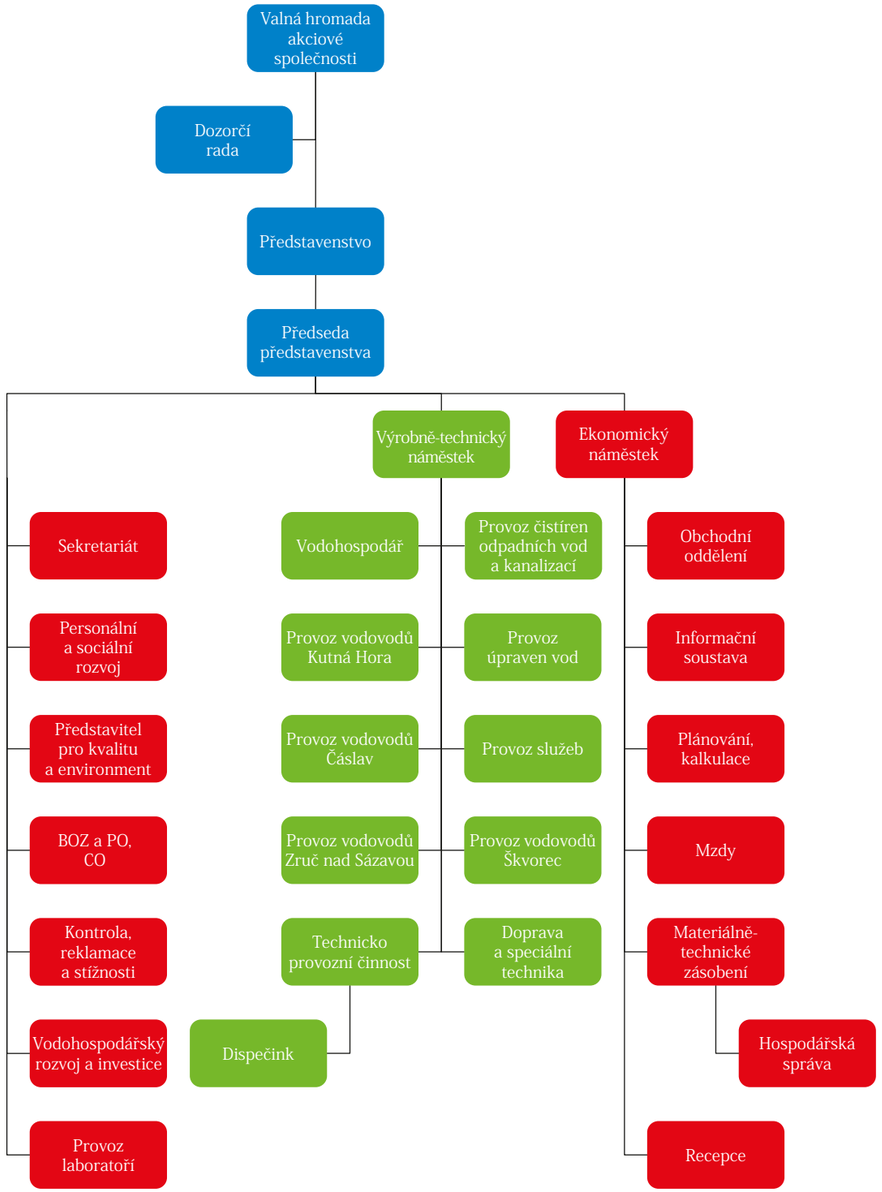
Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20 %:

Osoba	Bydliště, sídlo	2016	2017
město Kutná Hora	Havlíčkovo náměstí 552, Kutná Hora, IČO: 002 361 95	46,19 %	46,14%

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období:

Ve sledovaném účetním období nebyly provedeny žádné zásadní změny v organizační struktuře. Od 23. 6. 2014 není obsazena funkce ředitele společnosti, tuto činnost zastává předseda představenstva.

Účetní jednotka uplatňuje liniovou řídící strukturu (viz schéma).



Členové statutárních a dozorčích orgánů k 31. 12. 2017

Představenstvo:

Ing. Jiří Štěpán	předseda představenstva
Ing. Zuzana Moravčíková	místopředseda představenstva
Ing. Jaromír Strnad	člen představenstva
Radim Fedorovič	člen představenstva
Mgr. Jiří Buchta	člen představenstva
Ing. Roman Výborný	člen představenstva
Petr Šibrava	člen představenstva

Dozorčí rada:

Ing. Josef Viktora	předseda dozorčí rady
Jarmila Břinčilová	místopředseda dozorčí rady
Ondřej Havlovic	člen dozorčí rady
Mgr. Daniel Mikš	člen dozorčí rady
Radek Jansa	člen dozorčí rady
Ing. Hana Piskačová	člen dozorčí rady

Zápis do obchodního rejstříku

V roce 2016 bylo v obchodním rejstříku zapsáno rozhodnutí valné hromady, že pověřuje představenstvo Společnosti, aby za podmínek stanovených zákonem o obchodních korporacích a stanovami Společnosti rozhodlo v souladu s ustanovením § 511 zákona o obchodních korporacích o zvýšení základního kapitálu společnosti o částku v maximální výši 50.000.000,- Kč (slovy: padesát milionů korun českých). Zvýšení základního kapitálu společnosti na základě tohoto pověření bude provedeno upsáním nových akcií, přičemž emisní kurs nových akcií a vkladová povinnost budou splněny vnesením nepeněžitých vkladů, jejichž předmětem bude vodohospodářský majetek, vodovodní a kanalizační infrastruktura, vodní díla, to vše včetně majetku souvisejícího (např. oplocení, příjezdové cesty, přípojky, elektrozařízení, přenosová dálková zařízení apod.), jež buďto souvisí s majetkem Společnosti a hlavním předmětem podnikání Společnosti nebo bude nově využíván a bude rozšiřovat hlavní předmět podnikání společnosti, tj. provozování vodovodů a kanalizací.

Představenstvo společnosti Vodohospodářská společnost Vrchlice - Maleč, a.s. rozhodlo o zvýšení základního kapitálu společnosti o částku 550.000,- Kč (slovy: pětsetpadesáttisíc korun českých) s tím, že upisování akcií nad navrhovanou částku se nepřipouští a upisování akcií pod navrhovanou částku se připouští.

V roce 2017 proběhla změna v personálním obsazení dozorčí rady společnosti. Ke dni 14.2. 2017 zaniklo členství v dozorčí radě JUDr. Vlastimilu Málkovi a Ing. Pavlu Horákovi. Ke dni 27.2. 2017 získali členství v dozorčí radě Mgr. Daniel Mikš a Ondřej Havlovic.

2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

Majetková spoluúčast vyšší než 20 %

	2016	2017
Název společnosti	Kapka spol. s r.o.	Kapka spol. s r.o.
Sídlo	Bylany 85, Kutná Hora	Bylany 85, Kutná Hora
IČO	629 679 83	629 679 83
Výše podílu na základním kapitálu k 31.12.	46,77 %	46,77 %
Výše vlastního kapitálu v tis. Kč	11 883	12 105*)
Výsledek hospodaření v tis. Kč	1 788	1 931*)

*) jedná se o předběžné údaje

Ovládací smlouva ani smlouva o převodu zisku nebyla uzavřena. Kapka spol. s r. o. zpracovává zprávu o vztazích.

3. Údaje o zaměstnancích

	Zaměstnanci celkem		Z toho dělníci		Z toho THP		Z toho řídící zaměstnanci*)	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Průměrný počet přepočtených zaměstnanců k 31. 12.	142	143	77	77	50	51	15	15

*) za řídící zaměstnance považujeme ředitele, náměstky, vedoucí provozů a oddělení, funkce předsedy představenstva se nepromítá do počtu zaměstnanců

3.1. Osobní náklady v tis. Kč

	Zaměstnanci celkem		Z toho řídící zaměstnanci	
	2016	2017	2016	2017
Celková výše osobních nákladů	63 020	65 664	12 578	12 875
Mzdové náklady	44 393	45 668	7 878	7 929
Odměny členům statutárních orgánů	1 539	1 562	1 325	1 372
Náklady na soc. zabezpečení a zdravotní pojištění	15 599	16 099	3 205	3 282
Sociální náklady	1 489	2 335	170	292

Měsíční průměrná mzda ve společnosti je 26,037 tis. Kč.

Členům statutárních, dozorčích a řídících orgánů, včetně bývalých členů těchto orgánů, nebyla poskytnuta půjčka, úvěr ani zajištění.

Ostatní plnění bylo poskytnuto v následujícím členění:

Někteří řídící zaměstnanci mají uzavřenou smlouvu o užívání osobního automobilu pro soukromé i služební účely, základ daně mají navyšován o 1 % pořizovací ceny vozidla, jedná se o nepeněžní příjem.

Příspěvek na penzijní připojištění v tis. Kč

Kategorie	2016	2017
Představenstvo	6	7
Dozorčí rada	0	0
Řídící zaměstnanci	29	74

POUŽÍVANÉ ÚČETNÍ METODY, OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ A ODEPISOVÁNÍ

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, a na základě vyhlášky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví.

1 Způsob ocenění majetku

1.1. Zásoby

Zásobami jsou: materiál
zboží
nedokončená výroba

Ocenění materiálu a zboží

a) oceňování nakupovaných zásob je prováděno:
v pořizovacích cenách předem stanovených zahrnujících:

- cenu pořízení
- vedlejší pořizovací náklady, např. dopravné, clo, provize, aj.

b) oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii:
účetní jednotka nevytváří zásoby vlastní výroby

Ocenění nedokončené výroby

Ocenění je prováděno v úplných vlastních nákladech. Pokud nedokončená výroba přesahuje z jednoho účetního období do druhého je k vlastním nákladům výroby připočteno procento výrobní a správní režie.

Účtování materiálu

- účtování zásob se provádí podle způsobu A
- oceňování zásob je prováděno podle váženého aritmetického průměru. Převzetí na sklad se účtuje na vrub účtu 112xxx – Materiál na skladě a ve prospěch účtu 111xxx – Pořízení materiálu.

Oceňování cenných papírů a majetkových účastí

- společnost nevlastní cenné papíry a majetkové účasti vede v pořizovacích cenách.

1.2. Hmotný a nehmotný majetek

Ocenění hmotného a nehmotného majetku

ocenění je prováděno pořizovací cenou, která se skládá z ceny pořízení a nákladů souvisejících s pořízením a vychází ze směrnice společnosti pro vedení účetnictví.

Vstupní cenou pro zařazení do evidence:

a) dlouhodobého hmotného majetku je 40 tis. Kč.
b) dlouhodobého nehmotného majetku je 60 tis. Kč.
c) drobný hmotný majetek je veden v operativní evidenci do 29.3. 2015 od 1 tis. Kč do 40 tis. Kč, a od 30.3. 2015 od 2 tis. Kč do 40 tis. Kč

1.3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce ke změnám ve způsobu oceňování a postupu účtování.

1.4. Opravné položky k majetku v tis. Kč

	Zákonné opravné položky v tis. Kč		Ostatní opravné položky v tis. Kč	
	K pohledávkám v konkurzu	K nepromlčeným pohledávkám	K pohledávkám do 50% účetní hodnoty	K zásobám
Zůstatek k 1.1. 2017	2 968	941	362	5
Tvorba	36	228	126	0
Čerpání	647	53	206	5
Zůstatek k 31.12. 2017	2 357	1 116	282	0

2 Odpisování

2. 1. Odpisový plán

Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého majetku sestavila účetní jednotka ve směrnici pro vedení účetnictví, kde vychází z předpokládaného opotřebení zařazovaného majetku odpovídajícího běžným podmínkám jeho používání. Účetní a daňové odpisy se nerovnají.

Metoda odepisování
Účetní jednotka uplatňuje rovnoměrný způsob odepisování.

Účetní odpisové sazby

Odpisová skupina	Životnost	%
1	4 roky	25,00
2	8 roků	12,50
3	15 roků	6,70
4	20 roků	5,00
4	30 roků	3,40
4	38 roků	2,63
4	67 roků	1,50
4	77 roků	1,30
5	45 roků	2,25
5	77 roků	1,30
6	45 roků	2,25

Členění odpisové skupiny 4:
20 roků - věcná břemena (zřízení služebnosti)
30 roků - díla inženýrská a budovy jinde neuvedené
38 roků - licence
67 roků - vodovody a vodovodní přípojky
77 roků - kanalizace a kanalizační přípojky

Členění odpisové skupiny 5:
77 roků - ÚV stavba
45 roků - ostatní

Daňový odpisový plán:

Odpisová skupina	V prvním roce odepisování	V dalších letech odepisování	Pro zvýšenou vstupní cenu
1	20,00	40,00	33,30
2	11,00	22,25	20,00
3	5,50	10,50	10,00
4	2,15	5,15	5,00
5	1,40	3,40	3,40
6	1,02	2,02	2,00

2. 2. Systém odpisování drobného majetku

Drobný hmotný majetek do 40 tis. Kč je veden jako zásoba a je účtován do nákladů společnosti při vyskladnění na účet 501 400 - Spotřeba drobného majetku do 999,- Kč a na účet 501 410 - Spotřeba drobného majetku nad 1 000,- Kč. V průběhu roku 2015 došlo ke změně hranice drobného majetku. Na účet 501 400 – Spotřeba drobného majetku se od 30.3. 2015 účtuje drobný majetek do 1 999,- Kč a na účet 501 410 – Spotřeba drobného majetku nad 2 000,- Kč.

Drobný nehmotný majetek do 60 tis. Kč je účtován do nákladů společnosti na účet 518 301 - Software do 59 999,- Kč.

Účetní jednotka vede operativní evidenci tohoto majetku.

Při pořízení majetku postupuje účetní jednotka dle směrnice pro vedení účetnictví.

V účetním období r. 2011 byl drobný hmotný majetek do 40 tis. přeúčtován z účtů 022 801 a 082 801 majetek odepsaný do podrozvahové evidence na účet 754.

3. Přepočet cizích měn na českou měnu

Ve sledovaném účetním období společnost nepracovala s údaji v cizí měně.

DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A K VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti

1.1. Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období

Účetní jednotce nebyla doměřena splatná daň z příjmů za minulá období.

1.2. Odložená daň

Odložená daň se zjišťovala z významných přechodných rozdílů, které vznikají z rozdílného účetního a daňového pohledu na položky zachycené v účetnictví. Nejvýznamnější položkou je rozdíl zůstatkových cen dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku. V roce 2016 významně ovlivnil výši odložené daně převod infrastrukturního majetku na společnost EAG Bohemia za účasti obchodní společnosti VODOS s.r.o. a navýšení základního kapitálu vnesením nepeněžitých vkladů. S tímto převodem souvisí účetní operace r. 2017 – zaúčtování odložené daně ze zůstatkových cen účetních a daňových majetku vloženého do a.s. darem ve výši 10 726 tis. Kč proti účtu 426 – Jiný výsledek hospodaření minulých let. Z majetku obce Onomyšl, který byl vložen do a.s. v roce 2017 činí odložená daň -964 tis., která byla zaúčtovaná na účet 426 – Jiný výsledek hospodaření minulých let. Z přechodných rozdílů za rok 2017 činí odložený daňový závazek 316 tis. Kč, který byl zúčtován na vrub účtu 592 109. Stav účtu 481 – Odložený daňový závazek k 31.12. 2017 činí celkem 47 780 tis. Kč.

1.3. Splatná daň

Daň z příjmu právnických osob za rok 2017 není účtována. Celková daň za rok 2017 činí 0,- tis. Kč.

1.4. Poskytnuté dlouhodobé bankovní úvěry v tis. Kč

Účel úvěru	Celková výše úvěru	Čerpáno	Splaceno
Kanalizace Kutná Hora – napojení částí Kaňk - Malín	53 893	53 893	53 893
Skupinový vodovod Bernardov, Habrkovice, Sv. Mikuláš	28 560	28 560	14 775

Úvěr na financování Kanalizace Kutná Hora - napojení částí Kaňk – Malín byl poskytnut bezúročně. Úvěr je zajištěn biankosměnkou.

Úvěr na investiční akci Skupinový vodovod Bernardov, Habrkovice, Sv. Mikuláš poskytnutý Českou spořitelnou a.s. je k 31.12. 2017 nesplacen ve výši 13 785 tis. Kč a v rozvaze je částka rozdělena. Krátkodobý úvěr (do 1 roku) je vykázán na řádku č. 127 ve výši 4 925 tis. Kč a dlouhodobý úvěr (nad 1 rok) je vykázán na řádku č. 112 ve výši 8 860 tis. Kč.

Úvěr na financování Skupinového vodovodu Bernardov, Habrkovice, Sv. Mikuláš má sjednanou úrokovou sazbu 4,11 % p.a. Na úroky je dále sjednána úroková dotace do výše 4,00 % p. a. Úvěr není zajištěn zástavou.

Poslední splátka roku 2017 ve výši 985 tis. Kč na Skupinový vodovod Bernardov, Habrkovice, Sv. Mikuláš byla Českou spořitelnou a.s. inkasovaná 2.1. 2018.

1.5. Provozní úvěr

Ve sledovaném účetním období společnost nečerpala provozní úvěr.

1.6. Provozní dotace

Ve sledovaném účetním období byla společnosti poskytnuta provozní dotace na financování Skupinového vodovodu Bernardov, Habrkovice, Sv. Mikuláš ve výši 662 tis. Kč.

1.7. Splatné závazky pojistného na soc. zabezpečení a veřejné zdravotní pojištění

Společnost neeviduje žádné závazky po splatnosti a nedoplatky pojistného na sociální zabezpečení a veřejné zdravotní pojištění.

1.8. Přehled splátek poskytnutých úvěrů v tis. Kč

Účel úvěru	2016	2017
Kanalizace Kutná Hora - napojení částí Kaňk - Malín	4 800	4 693
Skupinový vodovod Bernardov, Habrkovice, Svatý Mikuláš	2 955	3 940

1.9. Rozpis přijatých dotací na investiční účely v tis. Kč

Účel dotace	2016	2017
Projekt Kutnohorsko-Čáslavsko	17 767	0
Intezifikace ČOV Zbraslavice	803	0

1.10. Splátky návratné finanční výpomoci v tis. Kč

Ve sledovaném účetním období společnost neeviduje žádné návratné finanční výpomoci.

1.11. Pohledávky za účastníky sdružení k 31. 12. 2017

Město/Obec	Účel	tis. Kč
Čáslav	Vodovodní a kanalizační řad Na Skále	1 300

1.12. Příspěvky obcí na akci Skupinový vodovod Bernardov, Habrkovice, Sv. Mikuláš k 31. 12. 2017 v tis. Kč

Město/Obec	Celkový příspěvek	Splaceno	Ve splatnosti
Bernardov	5 411	3 788	1 623
Záboří nad Labem	5 000	3 500	1 500
Svatý Mikuláš	18 186	7 000	11 186

1.13. Bankovní záruky přijaté

Společnost má bankovní záruku přijatou z titulu plnění záručních podmínek v rámci projektu Kutnohorsko-Čáslavsko ve výši 32 750 tis. Kč, Intenzifikace ČOV Zbraslavice ve výši 1 052 tis. Kč a ÚV Svatá Trojice, rekonstrukce a intenzifikace ve výši 4 000 tis Kč.

1.14. Rozpočtová kázeň

Společnost na podrozvahových účtech účtuje platební výměr za porušení rozpočtové kázně investiční akce Kutnohorsko – Čáslavsko. Proti výměru za porušení rozpočtové kázně byla v roce 2016 podaná námitka. Z důvodu opatrnosti je v roce 2016 zaúčtovaná rezerva. V roce 2017 společnost obdržela Platební výměr na penále za porušení rozpočtové kázně za období od 11.8. 2016 do 1.12. 2017. Byla podaná žádost o prominutí. Z důvodu opatrnosti je ve sledovaném roce zaúčtována rezerva.

2. Doplňující informace o hmotném a nehmotném majetku

2.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku v tis. Kč

Skupina majetku		Pořizovací cena		Oprávky		Zůstatková cena	
		2016	2017	2016	2017	2016	2017
Pozemky		8 409	8 041	0	0	8 409	8 041
Stavby		1 497 117	1 513 240	564 505	582 327	932 612	930 913
Hmotné movité věci a jejich soubory		233 937	215 388	152 424	134 788	81 513	80 600
z toho	Stroje, přístroje a zařízení	221 110	196 484	144 321	125 762	76 789	70 722
	Dopravní prostř.	12 827	18 904	8 103	9 026	4 724	9 878
	Inventář	0	0	0	0	0	0
Jiný dlouhodobý majetek		39	101	2	5	37	96
Nedokončený dlouhodobý majetek		22 718	21 310	0	0	0	0

Skupina majetku		Přírůstky majetku		Úbytky majetku	
		2016	2017	2016	2017
Pozemky		924	14	1 445	382
Stavby		25 700	26 252	97 496	10 129
Hmotné movité věci a jejich soubory		11 999	13 098	17 562	31 647
z toho	Stroje, přístroje, zařízení	10 058	6 570	16 534	31 196
	Dopravní prostředky	1 941	6 528	1 071	451
	Inventář	0	0	0	0
Jiný dlouhodobý majetek		10	62	2	0
Nedokončený dlouhodobý majetek		26 121	35 679	18 098	37 087

2.2. Dlouhodobý nehmotný majetek v tis. Kč

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávky		Zůstatková cena	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Software	3 811	4 061	1 966	2 754	1 845	1 307
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0
Výsledky vědecké činnosti	0	0	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	3 132	3 132	3 130	3 132	2	0
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	184	80	0	0	184	80

Skupina majetku	Přírůstky majetku		Úbytky majetku	
	2016	2017	2016	2017
Software	856	250	0	0
Ocenitelná práva	0	0	0	0
Výsledky vědecké činnosti	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	687	147	856	251

2.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu v tis. Kč

Účetní jednotka nepořizovala ve sledovaném účetním období dlouhodobý hmotný majetek formou finančního pronájmu.

2.4. Hmotný dlouhodobý majetek pořízený formou operativního pronájmu

Účetní jednotka nepořizovala ve sledovaném účetním období dlouhodobý majetek formou operativního pronájmu.

2.5. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze v pořizovacích cenách v tis. Kč

Dopravní prostředky	2016	2017
Hodnota uvedená v rozvaze	28	26
Tržní hodnota	853	783

2.6. Majetek vedený v operativní evidenci v tis. Kč

Majetek	2016	2017
Jiný dlouhodobý majetek	12 636	13 183

2.7. Dlouhodobý hmotný majetek zatížený věcným břemenem

Věcné břemeno je zřízeno ve prospěch státních institucí, státních podniků, měst a fyzických osob.

2.8. Majetkové cenné papíry a majetkové účasti

Podíl na základním kapitálu v %

Společnost	2016	2017
Kapka spol. s r. o.	46,77 %	46,77 %

Majetková účast nebyla oceněna reálnou hodnotou a opravná položka byla tvořena ve výši 0,- Kč.

3. Vlastní kapitál

viz Přehled o změnách vlastního kapitálu

3. 1. Způsob rozdělení zisku předcházejících účetních období

Výsledek hospodaření v tis. Kč		2015	2016
Disponibilní výsledek hospodaření		8 080	-14 673
z toho příděl:	Rezervnímu fondu	0	0
	Rozvojovému fondu	7 100	0
	Sociálnímu fondu	800	900
	Stimulačnímu fondu	0	0
	Nerozdělený zisk	180	-15 573
	Tantiémy a dividendy	0	0
	Neuhrazené ztráty minulých let	0	0

3. 2. Akcie společnosti

Akcie společnosti jsou ve dvou formách:

- 49 529 kusů akcií na majitele v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 1 tis. Kč ISIN: CZ0005123661
- 474 842 kusů akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 tis. Kč ISIN: CZ 0005123656, tyto akcie jsou převoditelné se souhlasem valné hromady společnosti.

V průběhu roku 2017 byly vydány nové akcie na jméno v počtu 550 ks na základě rozhodnutí představenstva o navýšení základního kapitálu nepeněžitými vklady. Při emisním kurzu 4 902 Kč na akcii a nominální hodnotě 1 000 Kč na akcii bylo vytvořeno celkové emisní ážio 2 146 tis. Kč.

Na základě směnné smlouvy o převodu majetku odsouhlasené valnou hromadou drží společnost vlastní akcie. Společnost má od 6.6. 2016 v držení 21 295 ks akcií na jméno a 41 487 ks akcií na majitele, celkem 62 782 ks.

4. Pohledávky a závazky

4.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti v tis. Kč

Lhůta	Období	
	2016 (netto)	2017 (netto)
do 30 dnů	2 804	3 093
31 – 90 dnů	2 881	1 700
91 – 180 dnů	89	113
181 dnů- 5 let	174	140
5 let a více	0	0
Celkem	**5 948**	**5 046**

Údaje jsou uvedeny v netto stavu po pokrytí opravnými položkami.

4.2. Závazky po lhůtě splatnosti

Společnost nemá žádné závazky po lhůtě splatnosti.

4.3. Údaje o pohledávkách a závazcích k firmám, kde majetková účast společnosti převyšuje 20 %

Pohledávky v tis. Kč

		Období	
		2016	2017
Kapka spol. s r. o.		44	40
z toho	do splatnosti	44	40
	po splatnosti	0	0

Závazky v tis. Kč

		Období	
		2016	2017
Vodohospodářská společnost Vrchlice – Maleč, a.s.		21	52
z toho	do splatnosti	21	52
	po splatnosti	0	0

5. Rezervy v tis. Kč

Druh rezervy	2016			2017		
	Tvorba	Čerpání	Zůstatek 31. 12.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek 31. 12.
Zákonné rezervy	2 300	0	6 100	0	4 500	1 600
Ostatní rezervy	6 917	4 345	16 355	1 626	15 807	2 174
Celkem	**9 217**	**4 345**	**22 455**	**1 626**	**20 307**	**3 774**

V roce 2016 je na účet 554 949 zaúčtovaná nedaňová rezerva k platebním výměrům za porušení rozpočtové kázně při zadávání veřejných zakázek z investiční akce Kutnohorsko – Čáslavsko. Výše rezervy činí 547 tis. Kč. Společnost podala proti platebním výměrům odvolání. V roce 2017 je na účet 554 129 zaúčtovaná nedaňová rezerva ve výši 394 tis. Kč – Platební výměr na penále za porušení rozpočtové kázně. Ve výši rezervy Platební výměr na penále za porušení rozpočtové kázně byla zaúčtovaná do výnosů dohadná položka za pojišťovnou ve výši 394 tis. Kč.

6. Výnosy podle hlavních činností v tis. Kč

Výnosy	2016	2017
Vodné	100 582	98 260
Stočné	90 186	90 036
Stavební činnost	23 819	5 975
Ostatní	63 461	24 806
Celkem	**278 048**	**219 077**

Společnost neměla ve sledovaném účetním období výnosy ze zahraničního obchodu.

7. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj

Společnost neprovádí výzkum ani vývoj.

Sestaveno dne:

16.4. 2018

Sestavil:

Ing. Pavel Šanc
Blanka Marková

Podpis statutárního zástupce:

Ing. Jiří Štěpán

Zpráva auditorů

Zpráva nezávislého auditora

o ověření účetní závěrky společnosti a výroční zprávy společnosti

Vodohospodářská společnost Vrchlice - Maleč, a.s.

za rok 2017

Obsah :

Příjemce zprávy
Základní údaje ověřovaného subjektu
Údaje auditora
Výrok auditora
Základ pro výrok
Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě
Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku
Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Přílohy :

Ověřovaná účetní závěrka
Výroční zpráva včetně zprávy o vztazích

BD AUDIT

Vocelova 342, 284 01 Kutná Hora
tel 327 512 123 fax 327 511 995
e-mail: info@bdaudit.cz
www.bdaudit.cz
IČO: 26 43 95 57
DIČ: CZ26 43 95 57
bankovní spojení: KB, a.s. Kutná Hora
číslo účtu: 27-21 09 91 02 77/0100

Základní údaje ověřovaného subjektu

Obchodní jméno účetní jednotky :	Vodohospodářská společnost Vrchlice - Maleč, a.s.
Sídlo :	Kutná Hora, Ku Ptáku 387, PSČ 284 01
Právní forma :	Akciová společnost
IČ :	463 56 967
Datum vzniku :	1. ledna 1994

Převažující předmět činnosti:

projektová činnost ve výstavbě
provádění staveb, jejich změn a odstraňování
výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
silniční motorová doprava - 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
podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady

Statutární zástupce :	Představenstvo společnosti
Ověřované období :	1.1.2017 - 31.12.2017

Údaje auditora

Jméno auditora :	BD AUDIT, s.r.o.
Sídlo :	Vocelova 342, Kutná Hora, PSČ 284 01
IČ :	26 43 95 57
Číslo oprávnění:	375
Statutární zástupce :	Ing. Libor Balvín – jednatel společnosti
Odpovědný auditor :	Ing. Libor Balvín
Číslo oprávnění odpovědného auditora :	1353
Datum provádění auditu :	5.1.2018 – 30.4.2018
Počet stránek zprávy včetně příloh :	52

BD AUDIT

Vocelova 342, 284 01 Kutná Hora
tel 327 512 123 fax 327 511 995
e-mail: info@bdaudit.cz
www.bdaudit.cz
IČO: 26 43 95 57
DIČ: CZ26 43 95 57
bankovní spojení: KB, a.s. Kutná Hora
číslo účtu: 27-21 09 91 02 77/0100

Příjemce zprávy

Zpráva je určena pro představenstvo a akcionáře společnosti Vodohospodářská společnost Vrchlice-Maleč, a.s. se sídlem Kutná Hora, Ku Ptáku 387, PSČ 284 01.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Vodohospodářská společnost Vrchlice-Maleč, a.s. (dále také „společnost") sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2017, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2017, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti jsou uvedeny v Obecných údajích v bodě 1. přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Vodohospodářská společnost Vrchlice-Maleč, a.s. k 31.12.2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2017 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 auditem 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 provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (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

BD AUDIT

Vocelova 342, 284 01 Kutná Hora
tel 327 512 123 fax 327 511 995
e-mail: info@bdaudit.cz
www.bdaudit.cz
IČO: 26 43 95 57
DIČ: CZ26 43 95 57
Bankovní spojení: KB, a.s. Kutná Hora
Číslo účtu: 27-21 09 91 02 77/0100

požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

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

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (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 statutárního orgánu účetní jednotky 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

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) 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 (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat 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

BD AUDIT

Vocelova 342, 284 01 Kutná Hora
tel 327 512 123 fax 327 511 995
e-mail: info@bdaudit.cz
www.bdaudit.cz
IČO: 26 43 95 57
DIČ: CZ26 43 95 57
Bankovní spojení: KB, a.s. Kutná Hora
Číslo účtu: 27-21 09 91 02 77/0100

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 neodhalení významné (materiální) 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 uvedlo v příloze účetní závěrky.

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

Datum vypracování zprávy:

V Kutné Hoře dne 30.4.2018

Ověření provedl a zprávu předkládá:

BD AUDIT, s.r.o.
Vocelova 342,Kutná Hora
Oprávnění č.375

BD AUDIT, s.r.o. KA ČR OPRÁVNĚNÍ č. 375

Zprávu vypracoval:

Ing. Libor Balvín
Oprávnění č.1353
jednatel společnosti