

## VÝROČNÍ ZPRÁVA 2013 DLE ZÁKONŮ

č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů  
č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů  
č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů



### **Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.**

se sídlem: 28. října 1235/169,  
Mariánské Hory, 709 00 Ostrava

Společnost zapsána v obchodním rejstříku  
Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 347

|                                 |   |
|---------------------------------|---|
| <b>datum vzniku Společnosti</b> | 1. 5. 1992  |
| <b>IČ</b>                       | 45193665  |
| <b>DIČ</b>                      | CZ45193665  |
| <b>telefon</b>                  | 596 697 111   |
| <b>fax</b>                      | 596 624 205   |
| <b>E - mail</b>                 | smvak@smvak.cz  |
| <b>Internet</b>                 | <a href="http://www.smvak.cz">www.smvak.cz</a> , <a href="http://www.smvak.eu">www.smvak.eu</a> |

## OBSAH

|        |  |     |
|--------|--|-----|
| 1.     | PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ SPOLEČNOSTI Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.  | 4   |
| 2.     | PROFIL SPOLEČNOSTI Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.   | 5   |
| 3.     | ÚVODNÍ SLOVO   | 7   |
| 4.     | VÝVOJ ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU SPOLEČNOSTI V LETECH 2011, 2012 a 2013   | 8   |
| 5.     | ÚDAJE O CENNÝCH PAPÍRECH   | 8   |
| 6.     | POPIS PRÁV SPOJENÝCH S VLASTNICTVÍM CENNÝCH PAPÍRŮ   | 11  |
| 7.     | POVINNÉ INFORMACE DLE ZÁKONA O PODNIKÁNÍ NA KAPITÁLOVÝCH TRŽÍCH  | 12  |
| 7.1    | Kontrolní nástroje společnosti   | 12  |
| 7.2    | Kodexy společnosti   | 15  |
| 7.3    | Popis postupů rozhodování a základní rozsah působnosti valné hromady   | 16  |
| 7.4    | Popis postupů rozhodování a složení statutárního a dozorčího orgánu společnosti  | 21  |
| 8.     | ULOŽENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY   | 37  |
| 9.     | PŘEHLED OVLÁDANÝCH A OVLÁDAJÍCÍCH OSOB VE SKUPINĚ SPOLEČNOSTI Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. k 31. 12. 2013 | 38  |
| 10.    | ORGANIZAČNÍ STRUKTURA  | 39  |
| 11.    | ZPRÁVA O ČINNOSTI  | 40  |
| 11.1   | Hlavní výsledky roku 2013  | 40  |
|        | Tržby a výnosy   | 41  |
|        | Náklady  | 43  |
|        | Hospodářský výsledek   | 43  |
|        | Financování  | 43  |
|        | Obchodní činnost   | 45  |
| 11.2   | Předpokládaný vývoj podnikání, hospodářská a finanční situace v roce 2014  | 46  |
| 11.3   | Péče o ochranu životního prostředí a udržitelný rozvoj   | 46  |
| 11.4   | Bezpečnost práce   | 47  |
| 11.5   | Hlavní činnosti  | 48  |
|        | Provozování vodovodů   | 48  |
|        | Provozování kanalizací   | 51  |
|        | Investiční výstavba a opravy hmotného majetku  | 54  |
|        | Organizační a personální oblast  | 57  |
| 11.6   | Ostatní údaje  | 58  |
|        | Vývoj vlastního kapitálu:  | 58  |
|        | Hospodářský výsledek připadající na jednu akcii, výše dividendy  | 58  |
|        | Údaje o soudních, správních nebo rozhodčích řízeních   | 58  |
|        | Rozdělení účetního zisku společnosti dosaženého za účetní období roku 2013   | 58  |
| 12.    | ZPRÁVA DOZORČÍ RADY  | 72  |
| 13.    | ZPRÁVA AUDITORA  | 73  |
| 14.    | PŘÍLOHY  | 75  |
| 14.1   | Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti   | 75  |
| 14.2   | Zpráva představenstva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2013  | 80  |
| 14.3   | ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA V PLNÉM ROZSAHU   | 104 |
| 14.3.1 | Výkaz o finanční situaci k 31. 12. 2013  | 104 |
| 14.3.2 | Výkaz o úplném výsledku za rok končící 31. 12. 2013  | 105 |
| 14.3.3 | Výkaz změn vlastního kapitálu za rok končící 31. 12. 2013  | 106 |

|   |     |
|---|-----|
| 14.3.4 Výkaz peněžních toků za rok končící 31. 12. 2013           | 107 |
| 14.3.5 Příloha k účetní závěrce pro rok končící 31. prosince 2013 | 108 |

## **1. PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ SPOLEČNOSTI Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.**

### ***Předmět podnikání společnosti:***

- projektová činnost v investiční výstavbě
- úřední měření
- revize el. zařízení
- provádění inženýrských staveb vč. sídlištních celků
- ekonomika kromě příloh z. 455/91 Sb.
- silniční motorová doprava
- vodoinstalatérství
- kovoobrábění
- výroba, oprava a montáž měřidel
- výroba a rozvod teplé vody
- stavební práce při stavbě a opravách vodovodů a kanalizací
- čištění kanalizací a přípojek
- podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví a vedení daňové evidence
- provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu
- výroba elektřiny
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

### **Předmět podnikání organizační složky s názvem Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., oddział w Polsce**

Předmět podnikání organizační složky v Polsku je shodný s předmětem podnikání SmVaK Ostrava a.s. na území ČR zapsaný v obchodním rejstříku.

## 2. PROFIL SPOLEČNOSTI Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.

Tato výroční zpráva obsahuje výsledky společnosti, jejíž součástí jsou:

- Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. (dále jen Společnost)
- Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., oddział w Polsce (organizační složka v Polsku)

Společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. je největší vodárenskou společností v Moravskoslezském kraji a dlouhodobě se řadí mezi přední firmy na vodárenském trhu ČR. Hlavní výrobní činností je výroba a dodávka pitné vody spolu s odváděním a čištěním odpadních vod.

Do oblasti působnosti Společnosti patří okresy Frýdek - Místek, Karviná, Nový Jičín a Opava, na základě smluvních vztahů je voda dodávána městům Ostrava, Hlučín, Studénka a některým dalším menším obcím, pitnou vodou je zásobována rovněž příhraniční oblast Polska a Přerovsko. Společnost provozuje kanalizaci a ČOV města Bruntál a rozvody vody Sdružení obcí Syrakov ve Zlínském kraji.

Od vzniku akciové společnosti v roce 1992, kdy se držitelé rozhodujícího podílu akcií stala města a obce regionu, došlo k několika změnám akcionářské struktury. Od roku 1999 do 25. 2. 2004 byla majoritním akcionářem společnosti anglická vodárenská společnost ANGLIAN WATER OVERSEAS HOLDINGS LIMITED. 26. 2. 2004 nabyla majoritní podíl akcií ve společnosti WATERFALL HOLDING B.V., a od 1. 7. 2006 do 2. 12. 2009 byla majoritním akcionářem španělská vodárenská společnost **aqualia** gestión integral del agua, S.A. (100% dceřiná společnost koncernu FCC specializujícího se na stavebnictví a provoz komunálních služeb). Od 2. 12. 2009 je majoritním akcionářem španělská společnost AQUALIA CZECH S.L.

Ke dni zpracování této zprávy je majoritní akcionář držitelem akcií představujících podíl na hlasovacích právech společnosti ve výši 98,68 %.

Společnost nevlastní žádný podíl v dceřiných společnostech. Společnost je členem koncernu, jehož řídicí osobou je společnost FOMENTO DE CONSTRUCCIONES Y CONTRATAS, S.A. se sídlem Barcelona, Balmes 36, Španělské království.

Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. patří ke špičce ve vodárenství v celé České republice a udržují si pevnou pozici mezi předními společnostmi Moravskoslezského kraje. Díky stabilnímu týmu odborníků a profesně zdatných zaměstnanců trvale dosahují dobrých hospodářských výsledků. Společnost uplatňuje integrovaný systém řízení potvrzený třemi certifikáty evropských norem ISO.

Společnost prohlašuje, že za období od sestavení účetní závěrky za rok 2013 nedošlo k žádným podstatným negativním změnám v její činnosti.

### ***Významné události roku 2013***

- Na řádné valné hromadě, která se uskutečnila dne 9. května 2013, byla schválena výroční zpráva společnosti za rok 2012, roční účetní závěrka společnosti za rok 2012 a rozdělení zisku, dosaženého v roce 2012. Tato valná hromada schválila výplatu dividend ve výši 297 635 tis. Kč, což představuje 86,06 Kč na 1 akcii před zdaněním.
- Hospodářský výsledek společnosti – zisk před zdaněním činil v roce 2013 dle výsledků účetnictví, vedeného dle IAS/IFRS ve znění přijatém EU, 485 072 tis. Kč. Plán celkových nákladů pro rok 2013 vychází z očekávaných potřeb, předpokládaných cenových vlivů a finančních závazků.

- Zvyšování základního kapitálu se v hodnoceném období nepředpokládalo ani neuskutečnilo. Očekávání, že finanční i hospodářská situace firmy bude na požadované velmi dobré úrovni, se potvrdilo.
- V roce 2013 řídila společnost investiční politiku na základě potřeb dalšího rozvoje své podnikatelské činnosti v souladu se schváleným dlouhodobým plánem. Výchoziskem je ekologický program zaměřený na modernizaci a rekonstrukci kanalizací a čistíren odpadních vod. Jak v oblasti úpravy pitné vody, tak i čištění odpadních vod jsou investiční aktivity zaměřovány nejen na pokrytí náročnějších požadavků, pokud jde o kvalitu a efektivnost, ale vysokou měrou i na automatizaci a centrální dispečerské řízení jednotlivých procesů. V roce 2013 byly zabezpečeny investiční potřeby v celkovém objemu cca 515 mil. Kč. Záměr společnosti podílet se i v roce 2013 na financování rozvojových investic infrastrukturního vodohospodářského charakteru ve městech a obcích zásobovaného regionu je naplňován.
- V rámci plánu financování obnovy v roce 2013 byly vynaloženy prostředky na obnovu infrastrukturního majetku Společnosti ve výši přes 470 mil. Kč
- V souladu s ustanovením § 19a odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb. společnost, jakožto obchodní společnost, která je emitentem cenných papírů registrovaných na regulovaném trhu cenných papírů v členských státech Evropské unie, účtuje a sestavuje účetní závěrku v souladu s Mezinárodními účetními standardy, upravenými právem Evropského společenství (viz nařízení ES č. 1606/2002 Evropského parlamentu a Rady ze dne 19. 7. 2002 o používání Mezinárodních účetních standardů).
- V listopadu 2013 proběhl dozorový audit pro Integrovaný systém řízení dle evropských norem a požadavků kvality:
  - ❖ ČSN EN ISO 9001:2009 (systém řízení kvality),
  - ❖ ČSN EN ISO 14001:2005 (systém environmentálního řízení)
  - ❖ ČSN OHSAS 18001:2008 (systém řízení bezpečnosti práce a ochrany zdraví zaměstnanců).

Společnost úspěšně obhájila všechny své certifikáty s platností do roku 2015.

Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. se řadí mezi několik vybraných společností, kterým certifikační orgán TÜV CZ s.r.o. propůjčil prestižní ocenění vysoké úrovně péče o systém managementu a bezpečnosti – certifikát výjimečnosti.

- Vlastní akcie společnost nevlastní.

### 3. ÚVODNÍ SLOVO

Vážení akcionáři, dámy a pánové,

právě jste otevřeli publikaci, která přehledně shrnuje výsledky činnosti naší společnosti za rok 2013. Na následujících stránkách se budete moci podrobně seznámit s tím, čeho jsme dosáhli v oblasti finanční, provozní i personální, ve sféře péče o zákazníky, bezpečnosti práce a ochrany zdraví našich zaměstnanců i udržitelného rozvoje ve vztahu k životnímu prostředí. Předkládáme vám detailní informace nad rámec rozsahu vyžadovaného legislativou, abychom vám umožnili vytvořit si plastický obraz naší činnosti v minulém roce v celé její šíři a rozmanitosti.

Před náročnými úkoly jsme byli postaveni v souvislosti s novou legislativou vstupující v platnost od 1.1.2014. Nový občanský zákoník a novela zákona o veřejných vodovodech a kanalizacích si v průběhu druhého pololetí 2013 vyžádala rozsáhlou přípravu aktualizace vnitropodnikových předpisů a dokumentů.

Se základním úkolem obchodního plánu pro rok 2013 jsme se úspěšně vyrovnali a celkový hospodářský výsledek překonal plánované hodnoty.

Stálý mírný pokles v odběrech pitné vody a následně i v objemu odvedené a vyčištěné odpadní vody se nezastavil ani v roce 2013. Pitné vody bylo odebráno přibližně o 3 procenta méně než v předcházejícím roce, srovnání množství odvedených a vyčištěných odpadních vod je nižší o 2 procenta. Objem vody předané do vodovodních systémů ostatních vodohospodářských společností poklesl ve srovnání s rokem 2012 o 3 procenta. Tento deficit ve výkonech z hlavních výrobních činností se nám dařilo nahrazovat překračováním plánu stavebně montážních prací a rozšiřováním dalších služeb.

V roce 2013 společnost investovala více než půl miliardy korun do akcí zaměřených na rekonstrukce, obnovu a výstavbu vodovodů, kanalizací a technologie čištění odpadních vod. Do všech akcí v oblasti úpravy a distribuce pitné vody bylo vloženo 515 milionů korun, na výstavbu a rekonstrukce vodovodní sítě celkem jsme vynaložili 279 milionů korun. Investice ve výši asi 229 milionů směřovaly do oblasti odvádění a čištění odpadních vod. Investice vyžadoval také ze zákona povinný plán obnovy, který stanovuje, kolik je nutno každý rok minimálně vynaložit na udržení vodovodní a kanalizační infrastruktury v dobrém stavu.

Naše společnost svou činností dlouhodobě ovlivňuje život obyvatel kraje a stav životního prostředí v oblasti působnosti a následně i v širším evropském geografickém rámci. Proto přijala dobrovolný globální závazek chovat se při zajišťování svých úkolů odpovědně a být nápomocna zaměstnancům, akcionářům, zákazníkům, dodavatelům a veřejnosti obecně. Tyto zásady patří mezi základní principy strategie majoritního vlastníka společnosti a jsou i součástí řízení SmVaK Ostrava a.s.

V této souvislosti bych chtěl zdůraznit, že sebelepší plány, projekty a záměry by zůstaly jen čísla bez každodenní kvalitní, odpovědné a spolehlivé práce profesionálního týmu našich zaměstnanců a manažerů. Za svou iniciativu, vynalézavost a obětavost při řešení běžných úkolů i mimořádných situací si zaslouží poděkování.

Poděkovat bych chtěl i členům statutárních orgánů. V průběhu celého roku 2013 aktivně spolupracovali na řízení společnosti a významně se tak podíleli na zachování dynamiky jejího rozvoje a dosažení výsledků dokumentovaných v této zprávě.

prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl  
místopředseda představenstva a generální ředitel

#### 4. VÝVOJ ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU SPOLEČNOSTI V LETECH 2011, 2012 a 2013

| <b>Ukazatel</b>         | Měrná jednotka | 2011      | 2012      | 2013      | Číslo ISIN   |
|-------------------------|----------------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| základní kapitál        | tis. Kč        | 3 458 425 | 3 458 425 | 3 458 425 | -            |
| počet akcií celkem      | ks             | 3 458 425 | 3 458 425 | 3 458 425 | -            |
| v tom akcie na majitele | ks             | 421 385   | 421 385   | 421 385   | CS0008435251 |
| v tom akcie na jméno    | ks             | 3 037 040 | 3 037 040 | 3 037 040 | CS0009031166 |

#### 5. ÚDAJE O CENNÝCH PAPIRECH

##### Vydané cenné papíry

##### a) akcie

Emitent: Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.  
Druh cenného papíru: akcie  
Forma: cenný papír na jméno  
Celkový objem: 3 037 040 000 Kč  
Počet akcií: 3 037 040 ks

Nominální hodnota: 1 000,- Kč  
Podoba: zaknihované  
ISIN: CS 0009031166

Emitent: Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.  
Druh cenného papíru: akcie  
Forma: na majitele  
Celkový objem: 421 385 000 Kč  
Počet akcií: 421 385 ks  
Nominální hodnota: 1 000,- Kč  
Podoba: zaknihované  
ISIN: CS 0008435251

Akcie jsou splaceny v plné výši.

Obchodování s tímto cenným papírem je realizováno na volném trhu, který organizuje RM-SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s.

Banka, jejímž prostřednictvím mohou majitelé akcií vykonávat svá majetková práva spojená s cennými papíry:

**The Royal Bank of Scotland plc, organizační složka**  
**Jungmannova 745/24**  
**111 21 Praha 1, Nové Město**



## Výplaty z výnosu cenných papírů:

Dividendy byly v uplynulých letech vypláceny dle pravidel, schválených usnesením příslušné valné hromady společnosti, a to prostřednictvím Československé obchodní banky, a.s., Radlická 333/150, 150 57 Praha 5.

## Skutečnosti důležité pro uplatnění práv akcionářů:

Veškeré skutečnosti týkající se těchto cenných papírů emitovaných společností jsou v souladu se stanovami společnosti a platnou právní úpravou uveřejňovány v Obchodním věstníku, na internetové adrese společnosti ([www.smvak.cz](http://www.smvak.cz)) v oddíle „Akcionářům/dokumenty“ a v sídle společnosti.

Přehled osob, jejichž podíl na základním kapitálu nebo na hlasovacích právech emitenta činil k 31. 12. 2013 alespoň 5 %:

|   |                |
|---|----------------|
| <b>AQUALIA CZECH S.L.</b>               | <b>98,68 %</b> |
| Madrid, Avda. del Camino de Santiago 40 |                |
| Španělské království                    |                |

Mezi veřejností jsou umístěny akcie, představující podíl na základním kapitálu Společnosti ve výši 1,32 %.

Akcie nemají omezenou převoditelnost, s jejich vlastnictvím není spojeno žádné zvláštní právo.

## b) dluhopisy

|                      |   |
|----------------------|---|
| Emitent:             | Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. |
| Druh cenného papíru: | dluhopisy   |
| Forma:               | na doručitele                                     |
| Celkový objem:       | 2 000 000 000 Kč                                  |
| Počet dluhopisů:     | 2 000 ks  |
| Nominální hodnota:   | 1 000 000 Kč                                      |
| Podoba:              | zaknihované                                       |
| Pevný úrokový výnos: | 5.00 % p. a.                                      |
| Datum emise:         | 15. 11. 2005                                      |
| ISIN:                | CZ 0003501462                                     |

Emise dluhopisů ve výši 2 mld. Kč s pevným úrokovým výnosem 5 % p. a. se uskutečnila 15. 11. 2005 a dluhopisy jsou splatné v roce 2015.

Dluhopisy byly vydány v zaknihované podobě ve formě na doručitele. Dluhopisy jsou přijaty k obchodování na hlavním trhu Burzy cenných papírů Praha, a.s. s tím, že úrokový výnos ve výši 5 % p.a. bude splatný jedenkrát ročně zpětně vždy k 15. 11. příslušného roku. První výplata úrokového výnosu byla splatná dne 15. 11. 2006. Pokud nedojde k předčasnému splacení dluhopisů nebo k jejich odkoupení emitentem a zániku v souladu s emisními podmínkami dluhopisů, bude jmenovitá hodnota dluhopisů splacena emitentem dne 15. 11. 2015.

**Majitelé dluhopisů k 31. 12. 2013:**

| ISIN         | IČ/RČ      | Majitel CP   | Ulice                     | Město              | Počet CP |
|--------------|------------|--|---------------------------|--------------------|----------|
| CZ0003501462 | 64948242   | UniCredit Bank Czech Republic, a.s.                    | Želetavská 1525/1         | Praha 4 - Michle   | 280      |
| CZ0003501462 | 90064371   | Primabanka Slovensko a.s.                              | Hodžova 11                | Žilina             | 400      |
| CZ0003501462 | 90023187   | COMMERZBANK AG   | Neue Mainzer Str. 32-36   | Frankfurt          | 230      |
| CZ0003501462 | 14893649   | LBBW Bank CZ a.s.                                      | Vítězná 1                 | Praha 5            | 250      |
| CZ0003501462 | 640701     | Ing. Sehnal Pavel                                      | Vavřenova 1440            | Praha 4            | 10       |
| CZ0003501462 | 25083325   | SBERBANK CZ, a.s.                                      | Heršpická 5               | Brno               | 60       |
| CZ0003501462 | 8880247302 | Transformovaný fond Penzi spol. České pojišťovny, a.s. | Truhlářská 1106/9         | Praha 1            | 85       |
| CZ0003501462 | 45272956   | Česká pojišťovna a.s.                                  | Spálená 16                | Praha 1            | 295      |
| CZ0003501462 | 90011251   | CLEARSTREAM BANKING S.A.                               | 42 Avenue J. F. Kennedy   | L-1855, Luxembourg | 287      |
| CZ0003501462 | 540601     | Ing. Kachlík Petr                                      | Za Zahradami 398/6        | Praha 10           | 10       |
| CZ0003501462 | 60197501   | Slavia pojišťovna a.s.                                 | Revoluční 1/655           | Praha 1            | 25       |
| CZ0003501462 | 25778722   | Artesa, spořitelní družstvo                            | Politických vězňů 1227/21 | Praha 1            | 15       |
| CZ0003501462 | 8880248902 | CONSEQ CORPORÁTNÍCH DLUHO, OPF                         | Rybná 682/14              | Praha 1            | 11       |
| CZ0003501462 | 90026313   | Citibank International, plc – Ireland Branch           | North Wall Quay 1         | Dublin 1           | 34       |
| CZ0003501462 | 63492555   | Záložna CREDITAS spořitelní družstvo                   | tř. Svobody 1194/12       | Olomouc            | 8        |

Veškeré skutečnosti týkající se těchto cenných papírů emitovaných společnostmi jsou v souladu se stanovami společnosti a platnou právní úpravou uveřejňovány v Obchodním věstníku, na internetové adrese společnosti ([www.smvak.cz](http://www.smvak.cz)) v oddíle „Akcionářům – dokumenty“, a k dispozici jsou v sídle společnosti.

Banka, jejímž prostřednictvím mohou majitelé dluhopisů vykonávat svá majetková práva spojená s cennými papíry:

**Citibank Europe plc,  
organizační složka  
Bucharova 2641/14  
158 02 Praha 5, Stodůlky  
Czech Republic**

## 6. POPIS PRÁV SPOJENÝCH S VLASTNICTVÍM CENNÝCH PAPÍRŮ

### Práva spojená s vlastnictvím akcií

Práva spojená s vlastnictvím akcie určují obecně závazné právní předpisy, zejména obchodní zákoník a stanovy společnosti. Jedná se zejména o tato práva:

1. Právo na podíl ze zisku (dividendu), který valná hromada podle výsledků hospodaření schválila k rozdělení. Rozhodný den pro vznik práva na dividendu je konání valné hromady, která o výplatě rozhodla. V případě nepřevzetí dividendy akcionářem po uplynutí doby 3 let po schválení její výplaty valnou hromadou částka zůstává majetkem společnosti.
2. Právo podílet se na likvidačním zůstatku při zrušení společnosti.
3. Právo zúčastnit se valné hromady, hlasovat na ní, požadovat a dostávat na ní vysvětlení záležitostí týkajících se společnosti, potřebné pro posouzení předmětu jednání valné hromady. Současně má právo uplatňovat na valné hromadě návrhy a protinávrhy. Může tak činit osobně nebo prostřednictvím svého statutárního zástupce nebo prostřednictvím zástupce na základě plné moci a to i s použitím elektronických prostředků, umožňujících přímý dálkový přenos jednání valné hromady obrazem a zvukem (videokonferencí), případně prostřednictvím korespondenčního hlasování.
4. Akcionář, který vlastní akcie ve jmenovité hodnotě přesahující 3 % základního kapitálu, má právo požadovat svolání mimořádné valné hromady a navrhnout konkrétní záležitosti k projednání na této valné hromadě.
5. Držitel akcie na jméno má právo na zaslání pozvánky, kterou se svolává valná hromada, na jeho adresu uvedenou v seznamu akcionářů nejpozději do třiceti dnů před konáním valné hromady.
6. Držitel akcie má právo na učinění veřejné nabídky převzetí akcií emitenta činěné třetími osobami a veřejné nabídky převzetí akcií jiných společností činěné emitentem, které byly uskutečněny v běžném nebo předcházejícím účetním roce, spolu s uvedením výše ceny a ostatních podmínek nabídky a jejího výsledku.
7. Rozsah hlasovacích práv:  
Hlasovací právo akcionáře se řídí jmenovitou hodnotou jeho akcií, přičemž každých 1 000 Kč jmenovité hodnoty akcie představuje jeden hlas.

Ostatní práva akcionářů jsou uvedena ve stanovách společnosti.

### Práva spojená s vlastnictvím dluhopisů

Práva spojená s vlastnictvím dluhopisů určují obecně závazné právní předpisy, zejména obchodní zákoník, zákon o dluhopisech a emisní podmínky dluhopisů. Jedná se zejména o tato práva:

1. Vlastník dluhopisů má právo na výnos dluhopisů stanovený pevnou úrokovou sazbou v termínech a způsobem stanoveným ve schválených emisních podmínkách dluhopisů.
2. Vlastník dluhopisů má právo na splacení jmenovité hodnoty dluhopisů způsobem a na místě stanoveném v emisních podmínkách.
3. Závazky emitenta z dluhopisů vůči vlastníkům dluhopisů představují přímé, nepodřízené, nepodmíněné a nezajištěné závazky a jsou rovnocenné vůči všem vlastníkům dluhopisů.

4. Vlastník dluhopisů je oprávněn za podmínek stanovených v emisních podmínkách dluhopisů požádat o předčasné splacení jmenovité hodnoty všech dluhopisů, které vlastní a dosud nevyplaceného úrokového výnosu dluhopisů.
5. Vlastník dluhopisů je oprávněn zúčastnit se schůze vlastníků dluhopisů, hlasovat na ní, požadovat a dostávat na ní vysvětlení záležitostí týkajících se změn zásadní povahy společnosti, potřebná pro posouzení předmětu jednání schůze.
6. Vlastník dluhopisů je oprávněn svolat schůzi vlastníků dluhopisů, je-li to třeba k rozhodnutí o společných zájmech vlastníků dluhopisů, a to způsobem stanoveným emisními podmínkami dluhopisů.
7. Rozsah hlasovacích práv:  
Každý vlastník dluhopisů má takový počet hlasů z celkového počtu hlasů, který odpovídá poměru mezi jmenovitou hodnotou dluhopisů v jeho vlastnictví a celkovou jmenovitou hodnotou nesplacené části emise dluhopisů.

## **Orgány společnosti**

Společnost má tyto orgány:

- A. valnou hromadu
- B. představenstvo
- C. dozorčí radu

## **7. POVINNÉ INFORMACE DLE ZÁKONA O PODNIKÁNÍ NA KAPITÁLOVÝCH TRZÍCH**

### **7.1 Kontrolní nástroje společnosti**

#### **KONTROLA A OPRÁVNĚNOST K ÚČETNÍM OPERACÍM**

V návaznosti na ustanovení Zákona o účetnictví jsou samostatným metodickým pokynem SmVaK Ostrava a.s., který je součástí instrumentaria ISO norem vymezeny funkce a konkrétní osoby odpovědné za účetní případ a osoby odpovědné za jeho zaúčtování, jakož i platební podmínky, uplatňované v rámci SmVaK Ostrava a.s.

Úhradu všech účetních dokladů a jejich zaúčtování mohou povolit a signovat pouze osoby odpovědné za účetní případ (hospodářskou operaci) a osoby odpovědné za jeho zaúčtování (za zaúčtování hospodářské operace).

#### **a) Zaměstnanci pověřeni schvalováním hospodářských operací zachycených v účetních dokladech zodpovídají za:**

- správnost, přípustnost a hospodárnost účtovaných hospodářských operací
- zajištění kontroly souladu údajů uváděných v účetních dokladech se skutečným stavem
- správnost, přesnost a úplnost (včetně početní kontroly) výše účtovaných finančních částek
- respektování finančních limitů, určených pro jednotlivé oprávněné osoby
- respektování skutečnosti, že limitovanou hodnotou hospodářské operace se rozumí celkový součet všech hodnot jednotlivých věcí, které jsou vzájemně účelově, obsahově nebo personálně propojeny.

Schválení hospodářské operace stvrzuje pověřený zaměstnanec svým podpisem, který je shodný s podpisem uvedeným na podpisovém vzoru.

**b) Schvalováním zaúčtování hospodářských operací v rámci SmVaK Ostrava a.s. jsou pověřeni zaměstnanci ve funkčních místech:**

- vedoucí účtárny
- všeobecná (ý) účetní

Zaměstnanci pověřeni schvalováním zaúčtování hospodářských a účetních operací zodpovídají za tyto skutečnosti:

- a) účtový předpis je v souladu s platnou účtovou osnovou, schválenými postupy účtování a platným účtovým rozvrhem
- b) účetní doklady obsahují všechny předepsané náležitosti dle zákona č. 563/1991 Sb., v případě daňových dokladů také náležitosti vyplývající ze zákona č. 235/2004 Sb. o DPH ve znění pozdějších předpisů
- c) hospodářské operace zachycené na účetních dokladech byly řádně schváleny pověřenými a oprávněnými zaměstnanci
- d) každý účetní doklad musí být z hlediska schvalování zaúčtování opatřen dvěma podpisy osob, pověřených schvalováním zaúčtování hospodářských operací.

Oběh veškerých účetních dokladů je praktikován s cílem, aby jejich tok (od jejich vystavení, schválení, zaplacení a zaúčtování) probíhal racionálně, plynule a v přiměřených lhůtách.

V rámci SmVaK Ostrava a.s. jsou určeni a pověřeni zaměstnanci odpovídající za kontrolu správnosti, úplnosti, přípustnosti a oprávněnosti hospodářské operace a osoby pověřené schvalováním účetních (hospodářských) operací.

Jejich pravomoci jsou určeny podle výše částky na konkrétní (jednotlivou) hospodářskou operaci. U operací, nepřevyšujících 1 mil. Kč jsou tyto oprávnění schválit společně 2 pověřeni zaměstnanci, u operací nad 1 mil. Kč jsou tyto oprávnění schválit společně 4 pověřeni zaměstnanci.

Obdobný postup je stanoven i při uzavírání dodavatelských smluv a objednávání materiálu a služeb.

## **INTERNÍ AUDIT SPOLEČNOSTI**

Interní audit je prováděn v rámci integrovaného systému řízení společnosti. Jedná se o systematické prověřování a vyhodnocování činnosti vnitřních organizačních jednotek v oblastech managementu jakosti, životního prostředí a BOZP a PO. Záznamy z interních auditů jsou předkládány vedení společnosti. Kontrolní činnost ve společnosti provádí interní auditorka na základě pověření generálního ředitele. Předmětem kontrolní činnosti jsou zaměstnanci a jejich dodržování pracovního řádu, závazných interních předpisů a dokumentů, namátkové kontroly pracovišť, kontroly vnitřních účetních dokladů, kontroly postupu prováděných činností.

Zprávy z kontrol jsou vyhodnocovány generálním ředitelem.

Výbor pro audit není v rámci společnosti SmVaK Ostrava a.s. ustaven. Tento výbor je ustaven v rámci koncernu FCC, jehož součástí je SmVaK Ostrava a.s.

## KONTROLA PLATEB

SmVaK Ostrava a.s. zabezpečuje kontrolu veškerých plateb, které realizují pověření zaměstnanci v systému ekonomických informací z hlediska oprávněnosti hospodářské operace a z pohledu objemu hrazené částky.

Zaměstnanci, kteří realizují platby, vytisknou ze systému EIS přehled příkazů k úhradě, prověří a signují jej a spolu s daňovými doklady (fakturami) a příkazy k úhradě předloží ke kontrole pověřenému zaměstnanci finančního oddělení, který prověří soulad a podpisem potvrdí správnost uzavřených příkazů k platbě. O zadaných platbách je sepsán protokol.

Před provedením úhrad je zpracován „protokol o schválení hospodářské operace“ který je následně předložen ke kontrole a schválení pověřeným zaměstnancům, kteří svým podpisem povolí realizaci platby.

Po odeslání plateb do banky signuje oprávněný zaměstnanec protokol o kontrole plateb, který je archivován kontrolním výpisem ke kompatibilnímu médiu, průvodkou o bezdokladové výměně datových nosičů, protokolem o úspěšném ukončení přenosu dat a přehledy příkazů k úhradě.

## ELIMINACE MOŽNÝCH RIZIK

Součástí rozpisu hospodářsko-finančního plánu pro příslušné účetní období je i „kvalifikace možných rizik a jejich eliminace v podmínkách společnosti.“ Veškerá možná rizika jsou u společnosti účinně eliminována.

## POPIS ŘÍZENÍ KONTROLY V MZDOVÉ OBLASTI

Přístup do mzdového a personálního systému přiděluje správce systému po konzultaci s vedoucím oddělení personalistiky a mezd a po schválení organizačně-správním ředitelem. Do mzdového systému mají přístup personální a mzdové referentky, které zpracovávají mzdy, vedoucí oddělení personalistiky a mezd, organizačně-správní ředitel a ekonomický ředitel.

Veškeré úpravy mezd schvaluje generální ředitel. Výstupy mzdových závěrek kontroluje vedoucí oddělení personalistiky a organizačně-správní ředitel, schvaluje ekonomický ředitel a generální ředitel.

## KONTROLA HLAVNÍHO AKCIONÁŘE

Hlavním akcionářem Společnosti je AQUALIA CZECH S. L. s 98,68% podílem na základním kapitálu a je přímou osobou ovládající Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. Společnost **aqualia** gestion integral del agua S. A., je vlastníkem 51 % podílu na základním kapitálu společnosti AQUALIA CZECH S. L.

Obě uvedené společnosti jsou součástí koncernu jehož řídicí osobou je společnost FOMENTO DE CONSTRUCCIONES Y CONTRATAS, S.A. se sídlem Barcelona, Balmes 36, Španělské království.

Podrobnější informace o ovládaných a ovládajících osobách jsou popsány v této Výroční zprávě v bodě 9. Přehled ovládaných a ovládajících osob ve skupině a v bodě 14.2. Zpráva představenstva o vztazích mezi propojenými osobami.

Mezi hlavním akcionářem a Společností není uzavřena „Ovládací smlouva“.

Hlavní akcionář (ovládající osoba) kontroluje roční hospodářský plán, kontroluje měsíční hospodářské výsledky a stanovuje a kontroluje úkoly a cíle na úseku obchodní činnosti „BSC

a OBJETIVOS“, které se průběžně vyhodnocují a zdůvodňují se případné rozdíly. Kontroluje a schvaluje plnění plánu investic.

Ve Společnosti jsou zpracovány vnitřní předpisy, které stanovují jasné postupy a kontrolní mechanismy. Jedná se především o podnikové metodické pokyny, kde jsou podrobně popsány postupy zpracování obvyklých transakcí, včetně pravidel zamezení podvodné činnosti. Kontrolu těchto pravidel realizuje interní audit Společnosti. Hlavní akcionář neovlivňuje a nezasahuje do těchto interních předpisů.

Žádná další opatření nad zákonem stanovené povinnosti (viz bod 7.3. Popis postupů rozhodování a základní rozsah působnosti valné hromady) nebyly stanoveny.

## **7.2 Kodexy společnosti**

Společnost se dobrovolně hlásí a respektuje vybrané kapitoly kodexu správy a řízení společností, založeného na Principech OECD, vydaného Komisí pro cenné papíry, přičemž společnost splňuje požadavky „kapitoly I“ citovaného kodexu, zabývajícího se zajištěním základny pro efektivní rámec správy a řízení společností.

Společnost rovněž splňuje požadavek rámce správy a řízení společnosti, podporuje průhledné a efektivní trhy, instrumentarium vnitropodnikových norem je konzistentní s vládou zákona a formuluje rozdělení odpovědnosti mezi orgány z oblasti dozoru (dozorčí rada, interní auditor, funkční kontroly), regulace (zákon o cenách) a vynucování zákona (úkony představenstva společnosti, managementu implementující platnou legislativu operativně do podmínek společnosti).

Práva akcionářů a klíčové vlastnické funkce dle kapitoly II. citovaného kodexu jsou plně zabezpečovány jejich zapracováním do stanov společnosti, které respektují základní práva akcionářů v souladu s platnou legislativou.

Akcionáři mají právo a možnost účastnit se efektivně valných hromad, hlasovat na nich dle hlasovacích procedur, jimiž se valné hromady řídí. Kapitálové struktury a uspořádání umožňující akcionářům podílet se na řízení společnosti v míře, která je úměrná jejich vlastnictví akcií. Všichni akcionáři mají umožněn standardní výkon vlastnických práv. Změnou stanov společnosti schválenou řádnou valnou hromadou konanou dne 28. 4. 2010 byla akcionářům rozšířena možnost účastnit se konání valné hromady a hlasovat na ní s použitím elektronických prostředků, umožňujících přímý dálkový přenos jednání valné hromady obrazem a zvukem (videokonferencí), případně prostřednictvím korespondenčního hlasování.

Akcionáři mohou vzájemně konzultovat problémy, týkající se jejich základních práv na pravidelných jednáních valné hromady.

- Společnost se hlásí k principům spravedlivého zacházení s akcionáři v kapitole III. citovaného dokumentu. Práva akcionářů jsou stanovena stanovami společnosti a nikdo z akcionářů nemůže být diskriminován nebo omezen na úkor jiného.
- Úloha zainteresovaných stran ve správě a řízení společnosti v kapitole IV. citovaného materiálu je zcela naplňována, jsou uznávána práva zainteresovaných stran a podporována aktivní spolupráce mezi společností a zainteresovanými stranami při vytváření bohatství, pracovních míst a finančně zdravého podniku.
- Kapitola V. citovaného materiálu je naplňována v plném rozsahu s tím, že finanční a provozní výsledky společnosti, cíle společnosti, vlastnické podíly na akciích a hlasovacích právech, politika odměňování členů orgánů společnosti a manažerů včetně jejich kvalifikace, procesu jejich navrhování jsou zveřejněny v této výroční zprávě.

Informace jsou připraveny a zveřejněny podle nejvyšších standardů IAS/IFRS a jsou zveřejněny i další finanční a nefinanční informace. Společnost má ustanovenu funkci interního auditora.

- Odpovědnost představenstva a dozorčí rady vůči akcionářům společnosti i vůči třetím osobám je v souladu s kapitolou VI. citovaného materiálu, stanovami společnosti a platnou legislativou. Představenstvo i dozorčí rada mají podmínky pro objektivní a nezávislý úsudek ve věcech společnosti, jejich členové mají přístup k přesným, významným a včasným informacím.
- Členové představenstva jako osoby s řídicí pravomocí nevykonávají ve společnosti žádné činnosti, které by byly pro společnost významné.

### **7.3 Popis postupů rozhodování a základní rozsah působnosti valné hromady**

#### **Postavení a působnost valné hromady**

1. Valná hromada je nejvyšším orgánem společnosti. Skládá se ze všech na ní přítomných akcionářů.
2. Do výlučné působnosti valné hromady náleží:
  - a) rozhodnutí o změně stanov, nejde-li o změnu v důsledku zvýšení základního kapitálu představenstvem podle § 210 obchodního zákoníku nebo změnu, ke které dojde na základě jiných právních skutečností
  - b) rozhodnutí o zvýšení základního kapitálu, tím není dotčeno oprávnění představenstva podle § 210 obchodního zákoníku
  - c) rozhodnutí o pověření představenstva podle § 210 obchodního zákoníku a o možnosti započtení peněžní pohledávky vůči společnosti proti pohledávce na zaplacení emisního kurzu
  - d) rozhodnutí o snížení základního kapitálu a vydání dluhopisů podle § 160 obchodního zákoníku
  - e) volba a odvolání členů představenstva, dozorčí rady a jiných orgánů určených stanovami s výjimkou členů dozorčí rady volených zaměstnanci
  - f) schválení výroční zprávy včetně řádné, mimořádné, konsolidované, popř. v případech stanovených zákonem i mezitímní závěrky, rozhodnutí o rozdělení zisku nebo úhradě ztráty a stanovení dividend a tantiém
  - g) schválení smluv o výkonu funkce, uzavíraných s členy představenstva a dozorčí rady a rozhodování o jejich odměňování
  - h) rozhodování o registraci akcií společnosti podle zvláštního zákona a o zrušení jejich registrace
  - i) rozhodnutí o zrušení společnosti s likvidací, jmenování a odvolání likvidátora, včetně určení výše jeho odměny, schválení návrhu rozdělení likvidačního zůstatku
  - j) rozhodnutí o fúzi, převodu jmění na jednoho akcionáře nebo rozdělení společnosti, popřípadě o změně právní formy
  - k) rozhodnutí o uzavření smlouvy o nájmu nebo prodeji podniku nebo jeho části nebo uzavření takové smlouvy ovládanou osobou
  - l) rozhodnutí o schválení smlouvy o převodu zisku a ovládací smlouvy a o jejich změnách
  - m) rozhodnutí o uzavření smlouvy o tichém společenství a o její změně
  - n) rozhodnutí o dlouhodobém rozvoji společnosti a jeho plnění a rozhodnutí o změně podnikatelské činnosti společnosti
  - o) rozhodnutí o změně práv náležejících jednotlivým druhům akcií
  - p) rozhodování o změně druhu nebo formě akcií



- q) rozhodnutí o zvýšení rezervního fondu nad hranici určenou stanovami
  - r) rozhodnutí o zřizování a zrušení mimo stanov uvedených orgánů, jakož i o vymezení jejich postavení a působnosti včetně vztahu k představenstvu a ostatním orgánům společnosti
  - s) řešení sporů mezi orgány společnosti
  - t) rozhodnutí o dalších otázkách, které zákon nebo tyto stanovy zahrnují do působnosti valné hromady.
3. Valná hromada si nemůže vyhradit k rozhodování záležitosti, které jí do působnosti nesvěřuje zákon nebo stanovy společnosti.

### Účast na valné hromadě

1. Každý akcionář je oprávněn účastnit se valné hromady, hlasovat na ní, požadovat a dostávat na ní vysvětlení záležitostí týkajících se společnosti, potřebné pro posouzení předmětu jednání valné hromady. Současně má právo uplatňovat návrhy a protinávrhy, přičemž je povinen se řídit zákonem, schváleným jednacím a hlasovacím řádem valné hromady.
2. Fyzická osoba se účastní a jedná na valné hromadě osobně nebo prostřednictvím zástupce. Právnícká osoba se účastní a jedná na valné hromadě svým statutárním orgánem nebo prostřednictvím zástupce. Zástupce akcionáře musí při prezentaci akcionářů předložit plnou moc, z níž musí vyplývat rozsah zástupcovy oprávnění s úředně ověřeným podpisem akcionáře. Zástupce právnické osoby předloží rovněž aktuální výpis z obchodního rejstříku znějící na zastupovanou osobu, případně registrační listinu jiného orgánu, z něhož vyplývá, kdo je oprávněn za zastupovanou právnickou osobu zplnomocnění udělit. Pokud je touto právnickou osobou obec, předloží při registraci usnesení zastupitelstva obce, jímž je pověřen zastupovat obec na valné hromadě.  
Plná moc pro zastupování na valné hromadě musí být písemná a musí z ní vyplývat, zda byla udělena pro zastupování na jedné nebo více valných hromadách v určitém období.  
Bude-li akcionář předkládat pro účely valné hromadě listiny a dokumenty v jiném jazyce než v českém nebo slovenském, součástí těchto listin a dokumentů musí být překlad do jazyka českého soudním tlumočnickem.
3. Hlasovací právo akcionáře se řídí jmenovitou hodnotou jeho akcií, přičemž každých 1.000,- Kč jmenovité hodnoty akcie představuje jeden hlas.
4. Zástupcem akcionáře nemůže být člen představenstva nebo dozorčí rady společnosti.
5. Přítomní akcionáři se zapisují do listiny přítomných, jež obsahuje firmu nebo název a sídlo právnické osoby, nebo jméno a bydliště fyzické osoby, která je akcionářem, popřípadě jejího zástupce, jmenovitou hodnotu akcií, jež je opravňuje k hlasování, popřípadě údaje o tom, že akcie neopravňuje k hlasování. V listině přítomných se zvláště vyznačí akcionáři, kteří se valné hromady účastnili prostřednictvím videokonference nebo korespondenčním hlasováním s tím, že se vždy uvede, jakým způsobem byla ověřena jejich totožnost a identita akcií.  
Pokud společnost odmítne zápis určité osoby do listiny přítomných provést, uvede se tato skutečnost do listiny včetně důvodů odmítnutí. Správnost listiny přítomných potvrzují svými podpisy předseda valné hromady a zapisovatel.
6. Valné hromady se účastní kromě členů představenstva a členů dozorčí rady i osoby pověřené představenstvem k technickému zabezpečení průběhu valné hromady, jakož i další osoby dle rozhodnutí představenstva.
7. Rozhodným dnem účasti na valné hromadě je 7. kalendářní den přede dnem jejího konání. Tento rozhodný den musí být uveden v oznámení nebo v pozvánce o konání valné hromady. Představenstvo je povinno k rozhodnému dni podat žádost o výpis ze zákonné evidence cenných papírů.

## Svolávání řádné valné hromady

1. Řádná valná hromada se koná nejméně jednou za rok, a to nejpozději do šesti měsíců od posledního dne uplynulého účetního období. Svolává ji představenstvo, popřípadě jeho člen, pokud se představenstvo na jejím svolání bez zbytečného odkladu neusneslo a zákon stanoví povinnost valnou hromadu svolat, anebo pokud představenstvo není dlouhodobě schopno se usnášet, nestanoví-li zákon jinak.
2. Vyžadují-li to zájmy společnosti, může valnou hromadu svolat dozorčí rada.
3. Valná hromada se svolává:
  - u držitelů akcií na jméno a akcionářů na majitele, kteří využili práva podle § 184, odst. 4 obchodního zákoníku pozvánkou zaslou na jejich adresu sídla nebo bydliště uvedenou v seznamu akcionářů nejméně 30 dnů přede dnem konání valné hromady,
  - u držitelů akcií na majitele uveřejněním oznámení o konání valné hromady ve lhůtě nejméně 30 dnů před konáním valné hromady v Obchodním věstníku a na internetových stránkách společnosti ([www.smvak.cz](http://www.smvak.cz)) v oddíle Valné hromady.
4. Pozvánka na valnou hromadu a oznámení o jejím konání musí obsahovat alespoň firmu a sídlo společnosti, údaj o zápisu společnosti v obchodním rejstříku včetně spisové značky, místo, datum a hodinu konání valné hromady, označení, zda se svolává řádná, mimořádná nebo náhradní valná hromada, pořad jednání valné hromady, rozhodný den k účasti na valné hromadě a vysvětlení jeho významu pro hlasování na valné hromadě a podmínky pro výkon hlasovacích práv. Je-li na pořadu valné hromady schválení řádné, mimořádné, konsolidované nebo mezitímní účetní závěrky a návrhu na rozdělení zisku nebo úhrady ztráty, zasílají se akcionářům vlastnícím akcie na jméno spolu s pozvánkou rovněž vybrané údaje z ní, s uvedením doby a místa, v němž je účetní závěrka akcionářům uložena k nahlédnutí. Hlavní údaje této účetní závěrky musí být uvedeny též v oznámení o konání valné hromady uveřejněném v souladu s těmito stanovami. Je - li na pořadu jednání rozhodování o změně stanov, zasílá se akcionářům vlastnícím akcie na jméno spolu s pozvánkou podstata navrhovaných změn, s uvedením o možnosti k nahlédnutí navrhovaných změn stanov v sídle společnosti. Podstata změn stanov musí být uvedena též v oznámení o konání valné hromady uveřejněném v souladu s těmito stanovami. Pozvánka a oznámení musí rovněž obsahovat upozornění o možnosti vyžádání a zaslání kopie návrhu stanov na náklady a nebezpečí akcionáře.
5. Svolává-li valnou hromadu někdo jiný než představenstvo, platí výše uvedené obdobně.
6. Na žádost akcionářů, kteří mají akcie, jejichž jmenovitá hodnota dosahuje alespoň 3 % základního kapitálu společnosti, je představenstvo povinno zařadit na pořad jednání valné hromady i jimi požadovanou záležitost za dodržení podmínek ustanovení § 182, odst. 1, písm. a) obchodního zákoníku a § 180, odst. 7 obchodního zákoníku.
7. Valná hromada se koná ve městě Ostravě s tím, že místo konání bude upřesněno v pozvánce nebo oznámení o konání valné hromady.
8. Valnou hromadu lze odvolat nebo změnit datum jejího konání způsobem stanoveným stanovami pro svolání valné hromady, a to nejpozději 7 dnů před oznámeným datem jejího konání, jinak je společnost povinna uhradit akcionářům, kteří se dostavili podle původní pozvánky nebo původního oznámení, účelně vynaložené náklady.

## **Valná hromada mimořádná**

1. Mimořádnou valnou hromadu svolá představenstvo za podmínek stanovených zákonem.
2. Akcionář nebo akcionáři, kteří mají akcie, jejichž jmenovitá hodnota dosahuje alespoň 3 % základního kapitálu společnosti, mohou požádat představenstvo o svolání mimořádné valné hromady k projednání navržených záležitostí.
3. Představenstvo svolá mimořádnou valnou hromadu dle bodu 2. tak, aby se konala nejpozději do 40 dnů ode dne, kdy mu došla žádost o její svolání. Pozvánku na tuto valnou hromadu musí odeslat a oznámení uveřejnit nejpozději 15 dnů před jejím konáním způsobem stanoveným stanovami.
4. Nesvolá-li představenstvo mimořádnou valnou hromadu, rozhodne na žádost akcionáře nebo akcionářů uvedených v bodě 2. soud o tom, že je zmocňuje svolat mimořádnou valnou hromadu a ke všem úkonům s ní souvisejícím. Soud může i bez návrhu určit předsedu této valné hromady. Pokud takto soud rozhodl, musí pozvánka nebo oznámení o jejím konání obsahovat tento výrok soudu s uvedením soudu, který rozhodnutí vydal a den, kdy nabylo právní moci.

## **Náhradní valná hromada**

Není-li valná hromada po uplynutí 1 hodiny od stanoveného začátku jejího jednání schopna se usnášet, svolá představenstvo, popř. ten, kdo valnou hromadu svolává, náhradní valnou hromadu. Náhradní valná hromada se svolává novou pozvánkou či novým oznámením, a to způsobem uvedeným ve stanovách s tím, že lhůta tam uvedená se zkracuje na 15 dnů. Pozvánka musí být odeslána a oznámení o konání náhradní valné hromady zveřejněno do 15 dnů ode dne, kdy byla svolána původní valná hromada. Náhradní valná hromada se musí konat do 6 týdnů ode dne původní valné hromady, musí mít nezměněný pořad jednání a je schopna se usnášet bez ohledu na počet přítomných akcionářů a výši jmenovité hodnoty jejich akcií.

## **Jednání valné hromady**

1. Valná hromada volí předsedu, zapisovatele, dva ověřovatele zápisu a osoby pověřené sčítáním hlasů.
2. Jednání valné hromady zahájí a do zvolení předsedy řídí pověřený člen představenstva. Poté valnou hromadu řídí zvolený předseda.
3. O průběhu jednání valné hromady se pořizuje zápis.
4. Náležitosti listiny přítomných akcionářů i náležitosti, obsah, způsob vyhotovení a ověření zápisu se řídí příslušnými ustanoveními obecně závazných právních předpisů.

## **Rozhodování valné hromady**

1. Valná hromada je způsobilá usnášení, jsou-li přítomni – ať už osobně, prostřednictvím svého statutárního orgánu nebo prostřednictvím zástupce na základě plné moci, prostřednictvím videokonference nebo korespondenčním hlasováním – akcionáři, kteří mají akcie s jmenovitou hodnotou představující více než 50 % základního kapitálu společnosti.
2. O záležitosti, která nebyla uvedena v oznámeném pořadu jednání, může valná hromada rozhodovat pouze tehdy, jsou-li přítomni všichni akcionáři a jednomyslně souhlasí s projednáním této záležitosti.
3. Každých 1 000,- Kč jmenovité hodnoty akcie představuje jeden hlas.
4. Valná hromada rozhoduje většinou hlasů přítomných akcionářů, není-li k rozhodnutí zapotřebí kvalifikované většiny.

5. Pro přijetí rozhodnutí valné hromady o:

- změně stanov společnosti nejde-li o změnu v důsledku zvýšení základního kapitálu představenstvem, nebo změny, ke které došlo na základě jiných právních skutečností
- pověření představenstva podle § 210 obchodního zákoníku
- možnost započtení peněžité pohledávky vůči společnosti proti pohledávce na splacení emisního kurzu
- vydání dluhopisu
- zrušení společnosti s likvidací a schválení návrhu rozdělení likvidačního zůstatku
- snížení základního kapitálu
- zvýšení základního kapitálu, tím není dotčeno oprávnění představenstva zvyšovat základní kapitál

je zapotřebí alespoň dvou třetin hlasů přítomných akcionářů.

Pokud rozhoduje valná hromada o zvýšení nebo snížení základního kapitálu, vyžaduje se souhlas alespoň dvou třetin hlasů akcionářů každého druhu akcií, které společnost vydala.

6. Pro přijetí rozhodnutí valné hromady o:

- vyloučení nebo omezení přednostního práva na získání vyměnitelných a prioritních dluhopisů
- vyloučení nebo omezení přednostního práva na upisování nových akcií podle § 204a obchodního zákoníku
- zvýšení základního kapitálu společnosti nepeněžitými vklady
- schválení ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodu zisku
- fúzi, převodu jmění na jediného akcionáře nebo rozdělení společnosti, případně o změně právní formy

je zapotřebí alespoň tři čtvrtin hlasů přítomných akcionářů.

Pokud společnost vydala více druhů akcií, vyžaduje se k rozhodnutí valné hromady dle tohoto odstavce i souhlas alespoň tří čtvrtin přítomných akcionářů u každého druhu akcií.

7. Pro přijetí rozhodnutí valné hromady o:

- změně druhu nebo formě akcií
- změně práv spojených s určitým druhem akcií
- omezení převoditelnosti akcií na jméno
- zrušení registrace akcií

je zapotřebí i souhlasu alespoň tří čtvrtin přítomných akcionářů majících tyto akcie.

8. K rozhodnutí valné hromady o spojení akcií se vyžaduje i souhlas všech akcionářů, jejichž akcie se mají spojit.

9. O rozhodnutí uvedených v bodech 5. až 8. musí být pořízen notářský zápis. Mají-li být na valné hromadě podle programu přijata rozhodnutí, jejichž platné přijetí vyžaduje pořízení notářského zápisu, zajistí představenstvo přítomnost notáře na valné hromadě. Svolává-li valnou hromadu někdo jiný než představenstvo, platí toto obdobně.

10. Na valné hromadě se hlasuje hlasovacími lístky podle jednacímho a hlasovacího řádu schváleného valnou hromadou a to tak, že nejdříve se hlasuje o návrhu představenstva, popřípadě o návrhu dozorčí rady, pokud byla valná hromada svolána dozorčí radou. V případě, že tento návrh není schválen, hlasuje se o dalších návrzích k předloženému bodu v tom pořadí, jak byly předloženy. Pokud je některý z těchto návrhů přijat, o dalším se již nehlasuje.

11. Postup při korespondenčním hlasování a hlasování prostřednictvím videokonference je stanoven v článku 14, bodech 11. a 12. stanov společnosti.

### PŘEDSTAVENSTVO

#### Postavení a působnost představenstva

1. Představenstvo je statutárním orgánem, jenž řídí činnost společnosti.
2. Představenstvo rozhoduje o všech záležitostech společnosti, které nejsou zákonem nebo těmito stanovami společnosti nebo usnesením valné hromady vyhrazeny do působnosti valné hromady nebo dozorčí rady.
3. Představenstvu přísluší zejména:
  - a) zabezpečovat obchodní vedení
  - b) svolávat valnou hromadu a organizačně ji zajišťovat
  - c) vykonávat usnesení, případně rozhodnutí valné hromady
  - d) rozhodovat o kapitálových účastech v jiných obchodních společnostech
  - e) zajišťovat zpracování a předkládat valné hromadě
    - návrh koncepce podnikatelské činnosti společnosti a návrhy jejich změn
    - návrhy na změnu stanov
    - návrhy na zvýšení nebo snížení základního kapitálu, jakož i vydání dluhopisů podle § 160 obchodního zákoníku
    - návrh řádné, mimořádné, konsolidované popřípadě zatímní účetní závěrky
    - návrh na rozdělení zisku včetně stanovení výše a způsobu vyplácení dividend a tantiém
    - výroční zprávu a zprávy o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku
    - návrh na zvýšení rezervního fondu nad hranici stanovenou stanovami
    - návrhy na zřízení a zrušení dalších ve stanovách neuvedených orgánů, jakož i vymezení jejich postavení a působnosti
    - návrh na zrušení společnosti nebo její přeměnu fúzí, rozdělením nebo změnou právní formy
  - f) schvalovat finanční a investiční plán společnosti
  - g) vést seznam akcionářů majících akcie na jméno
  - h) zajišťovat řádné vedení předepsané evidence, účetnictví, obchodních knih a ostatních dokladů společnosti, zajišťovat ověření řádné, mimořádné, konsolidované popř. zatímní účetní závěrky auditorem
  - i) jmenovat a odvolávat generálního ředitele společnosti, stanovit jeho působnost a dohlížet na jeho činnost podle stanov
  - j) schvalovat a měnit organizační a pracovní řád společnosti,
  - k) rozhodování o transakcích s nemovitým majetkem ve vlastnictví společnosti, rozhodování o transakcích s movitým majetkem v pořizovací ceně nad dvacet pět milionů korun českých (25 mil. Kč), rozhodování o zřízení zástavního práva k nemovitostem ve vlastnictví společnosti, rozhodování o zřízení věcného břemene nebo zatížení k nemovitostem, rozhodování o nájmu a pronájmu nemovitostí s nájemným vyšším než jeden milion korun českých (1 mil. Kč) ročně a nájmu/pronájmu na dobu určitou delší než 5 let nebo nájmu/pronájmu na dobu neurčitou s výpovědní lhůtou delší jak 3 měsíce.
  - l) jmenovat a odvolávat zaměstnance společnosti, o nichž to stanoví zákoník práce, stanovit jejich působnost a odměňování,
  - m) rozhodovat o použití rezervního fondu
  - n) rozhodovat o zvýšení základního kapitálu společnosti ve smyslu § 210 obchodního zákoníku, pokud k tomu bylo pověřeno valnou hromadou podle ustanovení čl. 9, bodu 2, písm. c) a článku 14, bodu 5 druhá alitera stanov společnosti

- o) schvalovat na základě posudků znalců hodnotu nepeněžitých vkladů a počet akcií, které mají být jako protiplnění na tento vklad vydány
  - p) udělovat oprávnění k zastupování společnosti.
4. Představenstvo jedná za společnost způsobem vyplývajícím z článku 6 stanov.
5. Představenstvo se při své činnosti řídí zásadami a pokyny schválenými valnou hromadou.

### **Složení, ustanovení a funkční období představenstva**

1. Představenstvo společnosti má 15 členů.
2. Členové představenstva jsou voleni a odvoláváni valnou hromadou, členství v představenstvu je nezastupitelné.
3. Jednotliví členové představenstva jsou voleni na čtyřleté funkční období. Opakovaná volba člena představenstva je možná. Funkce člena představenstva zaniká volbou nového člena představenstva, nejpozději uplynutím tří měsíců od skončení jeho funkčního období.
4. Představenstvo volí ze svého středu předsedu a tři místopředsedy.

### **Rozhodování představenstva**

1. Představenstvo je způsobilé se usnášet, je-li na jeho zasedání přítomna nadpoloviční většina jeho členů. Každý člen představenstva má jeden hlas.
2. K přijetí rozhodnutí ve všech záležitostech projednávaných na zasedání představenstva je zapotřebí, aby pro ně hlasovala většina přítomných členů představenstva. V případě rovnosti hlasů rozhoduje hlas předsedajícího.
3. K rozhodnutí o zvýšení základního kapitálu je potřeba souhlasu alespoň tříčtvrtinová většina členů představenstva. O uvedeném usnesení se pořizuje notářský zápis.
4. Při volbě a odvolávání předsedy, místopředsedy představenstva společnosti dotčená osoba nehlasuje.

### **Rozhodování představenstva mimo zasedání**

Představenstvo může na návrh předsedy přijímat i rozhodnutí mimo zasedání ("per rollam"), a to písemným nebo faxovým dotazem členům představenstva, pokud s tím písemně souhlasí všichni členové představenstva. Hlasující se pak považují za přítomné. Na nejbližším příštím zasedání představenstva musí být toto rozhodnutí zapsáno do zápisu.

### ***Představenstvo k 31. 12. 2013***

|  |                      |
|--|----------------------|
| <i>prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl</i>           | <i>místopředseda</i> |
| <i>Rafael Pérez Feito</i>                      | <i>místopředseda</i> |
| <i>Hideki Ando</i>                             | <i>člen</i>          |
| <i>Kazushige Katamura</i>                      | <i>člen</i>          |
| <i>Luis Francisco De Lope Alonso</i>           | <i>člen</i>          |
| <i>Francisco Martín Monteagudo</i>             | <i>člen</i>          |
| <i>Isidoro Antonio Marbán Fernández</i>        | <i>člen</i>          |
| <i>Álvaro Guzmán Pazos Rodríguez de Rivera</i> | <i>člen</i>          |
| <i>Ing. Václav Holeček</i>                     | <i>člen</i>          |
| <i>Mgr. Věra Palková</i>                       | <i>člen</i>          |
| <i>Ing. Ladislav Šinčl</i>                     | <i>člen</i>          |
| <i>Ing. Miroslav Šrámek</i>                    | <i>člen</i>          |
| <i>Ing. Zdeněk Trejbal, Ph.D.</i>              | <i>člen</i>          |

V době zpracování výroční zprávy nejsou obsazena dvě funkční místa v rámci představenstva, obsazení uvolněných funkčních míst bude řešeno v rámci řádné valné hromady společnosti v roce 2014.

Dne 17. září 2013 představenstvo projednalo písemné prohlášení p. José Manuela Burgose Péreze o odstoupení z funkce člena představenstva. Tímto dnem výkon jeho funkce v představenstvu Společnosti skončil.

Ve stejný den byli do představenstva koptováni v souladu s článkem 16, bod 6 stanov Společnosti na dobu do příštího zasedání valné hromady společnosti p. Hideki Ando, p. Kazushige Katamura a p. Luis Francisco de Lope Alonso.

Dne 19. listopadu 2013 představenstvo projednalo písemné prohlášení p. Miguela Jurada Fernández a p. Roberta Péreze Muñoz o odstoupení z funkcí předsedy a místopředsedy představenstva a současně členů představenstva. Tímto dnem výkon jejich funkcí v představenstvu Společnosti skončil.

Veškeré tyto změny jsou zapsány v obchodním rejstříku k datu vydání výroční zprávy.

Dne 21.1.2014 skončilo funkční období člena představenstva Álvaro Guzmána Pazose Rodríguez de Rivera. Volba nového člena představenstva na toto uvolněné místo bude řešena v rámci řádné valné hromady společnosti v r. 2014.

## Údaje o představenstvu Společnosti:

| Jméno příjmení                         | Funkce        | Hlavní funkce mimo SmVaK Ostrava a.s.   | Dosažené vzdělání a praxe  |
|--|---------------|---|--|
| prof. Dr.<br>Ing.<br>Miroslav<br>Kyncl |               |   |  |
|  | místopředseda | zaměstnanec společnosti   | <p><b>vzdělání:</b><br/>Vysoká škola chemicko - technologická Pardubice, Vysoká škola chemicko - technologická Praha – postgraduální studium, Vysoká škola báňská – Technická univerzita Ostrava doktorská disertace a habilitace.<br/>V roce 2009 jmenován profesorem.</p> <p><b>praxe:</b><br/>Ve společnosti SmVaK Ostrava a.s. působí od roku 1967 a prošel řadou odborných a řídicích funkcí (technolog, vedoucí řízení výroby, výrobní náměstek).<br/>Od roku 1992 ředitel společnosti.<br/>Od června 1996 generální ředitel.</p>  |
| Rafael<br>Pérez<br>Feito               |               |   |  |
|  | místopředseda | ředitel oddělení společného rozvoje pro Evropu <b>aqualia</b> gestión integral del agua, S.A. | <p><b>vzdělání:</b><br/>Polytechnická univerzita v Madridu, Španělsko: zemědělský inženýr.<br/>University of Wisconsin - Madison, USA: magistr v oboru veřejné a environmentální inženýrství</p> <p><b>praxe:</b><br/>2000 – 2002 pracoval na University of Wisconsin - Madison, USA jako výzkumný pracovník na katedře veřejného a environmentálního inženýrství.<br/>2002 – 2003 pracoval jako projektový ředitel poradenské firmy v oblasti environmentálního inženýrství.<br/>2003 – 2004 v Canal de Isabel II, Madrid na oddělení společného rozvoje.<br/>V <b>aqualia</b> gestión integral del agua, S.A. působí od r. 2005.</p> |



|                                      |                     |   |   |
|--------------------------------------|---------------------|---|---|
| <b>Hideki Ando</b>                   |                     |   |   |
|                                      | člen představenstva | Ředitel ve společnosti Mit Infrastructure Europe Limited Generální ředitel - Mit Infrastructure Europe Limited, španělská pobočka   | <b>vzdělání:</b> Právnická fakulta, Univerzita v Kjóto, Japonsko, 1998<br>Technická fakulta, architektura, Japonsko, 2005<br>UPV, Španělsko<br><b>praxe:</b> 1998 – 2001 Divize IT, financí a účetnictví, Mitsui & Co., Ltd.<br>2001 – 2003 manažer, divize telekomunikací, Mitsui & Co.,Ltd.<br>2007 – 2009 manažer, divize projektů v oblasti dopravy, Mitsui & Co., Ltd.<br>2009 – manažer, divize obnovitelných zdrojů a ekologie (globální vodohospodářství), Mitsui & Co., Ltd.   |
| <b>Kazushige Katamura</b>            |                     |   |   |
|                                      | člen představenstva | Mitsui & Co., Ltd. (Tokio, Japonsko)<br>Generální ředitel První oddělení – globální projekty v oblasti vodohospodářství)<br>Divize ekologických projektů a projektů v oblasti energie z obnovitelných zdrojů) | <b>vzdělání:</b><br>Bakalář - strojírenství, 1991<br>Keio University, Tokio<br><b>praxe:</b><br>2012 – 2013<br>Generální ředitel<br>Druhé oddělení (energie z obnovitelných zdrojů)<br>Divize ekologicko-komerčních projektů a projektů v oblasti   |
| <b>Luis Francisco De Lope Alonso</b> |                     |   |   |
|                                      | člen představenstva | ředitel pro mezinárodní záležitosti<br><br><b>aqualia</b> gestión integral del agua s.a.  | <b>vzdělání:</b><br>PhD – technika (1992) - Báňská škola, Paříž, Francie<br>PhD - technika (1992) – Polytechnická univerzita, Madrid, Španělsko<br>MSc. - vodohospodářství (1989) – Báňská škola, Paříž a Univerzita Marie Curie, Francie<br>Stavební inženýrství (1988) - Báňská škola, Madrid, Španělsko<br>Titul z ekonomie (1992), Státní univerzita pro dálkové studium – UNED, Španělsko<br><b>praxe:</b> Od července 2013 dosud: ředitel pro mezinárodní záležitosti<br>Od roku 2009 do července 2013: ředitel pro mezinárodní aktivity a licence (Severní Afrika, Střední Východ a Ameriky)<br>Od roku 2006 do roku 2009: ředitel pro koncese – aqualia industrial: správa nejdůležitějších licencí pro vodohospodářskou infrastrukturu na národní i mezinárodní úrovni.<br>Od září 2003 do roku 2006: ředitel – aqualia industrial –<br>Od září 2002 do září 2003: zástupce ředitele - aqualia - střed (Madrid, Canarias, Castilla-León, Castilla-La Mancha, Murcia y Extremadura) .<br>Od července 2000 do září 2002: ředitel |

|  |                        |  |   |
|--|------------------------|--|---|
|  |                        |  | <p>pro daně a podobné poplatky, FS.</p> <p>Od července 1999 do července 2000: zástupce společnosti aqualia pro oblast Madrid, Castilla-León a Aragón –</p> <p>Od července 1998 do července 1999: zástupce společnosti aqualia pro oblast Canarias a Madrid</p> <p>Od července 1996 do července 1998: zástupce společnosti aqualia pro oblast Canarias –</p> <p>Od ledna 1994 do července 1996: ředitel výrobního oddělení, Seragua (FCC) – zastoupení Jih (Andalucía a Murcia)</p> <p>Od dubna 1993 do ledna 1994: projektový manažér, Seragua (FCC), oddělení dokumentace a technických záležitostí.</p> <p>Od října 1992 do dubna 1993: Andersen Consulting – konzultant pro služby a energie –</p> <p>Od října 1988 do října 1992 – Báňská škola, Paříž, Centrum geologických informací – inženýr radioaktivních odpadů.</p> <p>Od ledna 1986 do října 1988: spolupracovník Katedry aplikované matematiky a počítačových metod na Báňské škole v Madridu</p> |
| <b>Francisco<br/>Martín<br/>Monteagudo</b> |                        |  |   |
|  | člen<br>představenstva | vedoucí pracovník<br>oddělení lidských zdrojů,<br>FCC S.A. | <p><b>vzdělání:</b><br/>Universidad Complutense, Madrid (1982), absolvent oboru chemie<br/>Instituto de Empresa, Madrid (2003), program pro vrcholové manažery</p> <p><b>praxe:</b><br/>1982 – 1985 – obchodní zástupce, Canzler GmbH – chemický, farmaceutický a potravinářský průmysl<br/>1985 – 1998 – obchodní partner pro globální výrobu a lidské zdroje, The Dow Chemical Company – chemický průmysl<br/>1998 – 2001 – výkonný manažer odpovědný za lidské zdroje, Sol Melia S.A. – turistika a volnočasové aktivity<br/>2001 – 2009 - ředitel lidských zdrojů, Indra Sistemas S.A. – informační systémy a komunikační technologie<br/>2009 – dosud – vedoucí pracovník v oblasti lidských zdrojů, FCC S.A.</p>  |

|  |  |   |  |
|--|--|---|--|
| <b>Isidoro Antonio Marbán Fernández</b>        |  |   |  |
|  | <p>člen představenstva</p>               | <p>administrativní a finanční ředitel <b>aqualia</b> gestión integral del agua, S.A.</p>    | <p><b>vzdělání:</b><br/>         Universidad Autónoma v Madridu, Španělsko: obchodní správa.<br/>         Kurz vyššího vzdělávání: Soukromé finance v infrastruktuře (Structuralia – 2004).<br/>         Kurz vyššího vzdělávání: Analýza a hodnocení investičních projektů (Andersen - 2001 v Buenos Aires, Argentina).<br/>         Kurz vyššího vzdělávání: Finanční správa a majetková analýza (Polytechnická univerzita v Madridu, Španělsko).<br/> <b>praxe:</b><br/>         1987 - 1989 – CYCSA – Obchodní oddělení.<br/>         1989 - 1991 - Abengoa - CYCSA - Joint Venture – vedoucí správního oddělení.<br/>         1993 - 1995 – Abengoa - CYCSA - Joint Venture – vedoucí správního oddělení.<br/>         1995 - 2002 - ProactivaMedio Ambiente – ředitel správního odd. pro Jižní Ameriku.<br/>         V <b>aqualii</b> pracuje od roku 2002 jako správní a finanční ředitel.</p>                        |
| <b>Alvaro Guzmán Pazos Rodríguez de Rivera</b> |  |   |  |
|  | <p>člen představenstva do 21.01.2014</p> | <p>ředitel <b>aqualia</b> gestión integral del agua, S.A. pro střední a východní Evropu</p> | <p><b>vzdělání:</b><br/>         Technická univerzita v Madridu (U.P.M.), zemědělský inženýr,<br/> <b>praxe:</b><br/>         1999 - 2002 - vedoucí technik biomasy - termická solární energie v IBERDROLA, S.A. / AEDIE,<br/>         2002 – 2003 - zastupující profesor – sektor zemědělsko-lesního inženýrství v UNIVERSIDAD DE LA RIOJA,<br/>         2003 – 2004 – vedoucí projektu – oddělení externích operací, místoředitelství pro nové oblasti podnikání v CANAL DE ISABEL II, infrastruktura a ekologie,<br/>         2004 – 2005 – produkt manager v IMHISA,<br/>         2005 – 2006 – zástupce ředitele rozvoje pro oblast vodního hospodářství v SACYR / FREELANCE,<br/>         Od roku 2006 – zástupce ředitele rozvoje v oblasti Evropa v <b>aqualia</b> gestión integral del agua, S.A,<br/>         Od roku 2009 dosud - ředitel pro střední Evropu v <b>aqualia</b> gestión integral del agua, S.A,</p> |

|                            |                       |                              |   |
|----------------------------|-----------------------|------------------------------|---|
| <b>Ing. Václav Holeček</b> |                       |                              |   |
|                            | člen představenstva   | místostarosta města Petřvald | <b>vzdělání:</b><br>Vysoké učení technické Brno, stavební fakulta<br><b>praxe:</b><br>1. 8. 1976 - 30. 6. 1979 Útvar dopravního inženýrství města Ostravy<br>1.7.1979 - 7.12.1990 Důl Julius Fučík v Petřvaldě – odd. stavebních investic<br>1990 - 2010 – starosta města Petřvald<br>Od r. 2010 místostarosta města Petřvald   |
| <b>Mgr. Věra Palková</b>   |                       |                              |   |
|                            | členka představenstva | náměstkyně hejtmána MS kraje | <b>vzdělání:</b><br>Univerzita Palackého Olomouc, Přírodovědná fakulta (1972,1991)<br><b>praxe:</b><br>Po absolvování VŠ působila na gymnáziu v Českém Těšíně do r. 1978, poté na gymnáziu v Bohumíně do r. 1990. 1990 - 1991 – vedoucí sociálního odboru na MěÚ v Bohumíně<br>1992 – 1994 ředitelka Gymnázia Františka Živného v Bohumíně<br>1995 – 2008 místostarostka města Bohumín<br>Od r. 2008 – dosud náměstkyně hejtmána Moravskoslezského kraje<br>členka zastupitelstva města Bohumín |
| <b>Ing. Ladislav Šincl</b> |                       |                              |   |
|                            | člen představenstva   | poslanec PSP ČR              | <b>vzdělání:</b><br>Vysoká škola ekonomická Praha<br><b>praxe:</b><br>do r. 1992 – ekonom Poldi Kladno a.s.<br>1992 - 94 jednatel IPB a.s.<br>1994 - 96 vedoucí týmu depozitních služeb IPB a.s.<br>1996 specialista VT v IPB a.s.<br>1997 - 98 vedoucí agentury v IPB Pojišťovna a.s.<br>1998 - 2002 zástupce starosty města Karviná<br>od 2002 do 2006 – 1. nám. primátora statutárního Města Karviná<br>od 2006 dosud – poslanec PSP ČR<br>člen zastupitelstva města Karviná                 |

|                                   |                     |                   |  |
|-----------------------------------|---------------------|-------------------|--|
| <b>Ing. Miroslav Šrámek</b>       |                     |                   |  |
|                                   | člen představenstva | důchodce          | <b>vzdělání:</b><br>Vysoká škola zemědělská Brno<br><b>praxe:</b><br>Do roku 1989 byl zaměstnán ve Školním zemědělském podniku při Vysoké škole veterinární Brno, kde působil jako vedoucí oddělení.<br>Od roku 1990 působí na Městském úřadě Nový Jičín, zpočátku jako tajemník, později jako zástupce starosty.<br>V r. 2005 vykonával funkci tajemníka Městského úřadu Nový Jičín.<br>Od r. 2005 dosud - důchodce   |
| <b>Ing. Zdeněk Trejbal, Ph.D.</b> |                     |                   |  |
|                                   | člen představenstva | asistent ředitele | <b>vzdělání:</b><br>Vysoká škola báňská Ostrava, hornicko - geologická fakulta, hlubinné dobývání, obor důlní měřičství (1982)<br><b>praxe:</b><br>1982 - 1984, SHD Most, důlní měřič<br>1984 - 1998, OKD Ostrava, důl ODRA, technické funkce včetně funkcí hlavní inženýr vedoucí závodu,<br>1998 - 2006, SMO, Městský obvod Poruba, místostarosta<br>2006 - 2010 – náměstek primátora města Ostravy<br>od r. 2010 asistent ředitele Vítkovice Doprava a.s. |

Všichni členové představenstva čestným prohlášením potvrdili, že u nich nedošlo v období od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013 ke střetu zájmu mezi jejich povinnostmi člena představenstva a jejich soukromými zájmy nebo jinými povinnostmi a že nebyli odsouzeni ani jakkoliv obviněni z podvodných trestných činů.

## **DOZORČÍ RADA**

### **Postavení a působnost dozorčí rady**

1. Dozorčí rada je kontrolním orgánem společnosti. Dohlíží na výkon působnosti představenstva a uskutečňování podnikatelské činnosti společnosti.
2. Dozorčí radě přísluší zejména:
  - a) kontrolovat dodržování obecně závazných předpisů, stanov společnosti a usnesení valné hromady,
  - b) přezkoumávat řádnou, mimořádnou, konsolidovanou popř. mezitímní účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku nebo úhrady ztráty a podávat své vyjádření valné hromadě,
  - c) svolat valnou hromadu, vyžadují-li si to zájmy společnosti,
  - d) předkládat valné hromadě i představenstvu svá vyjádření, doporučení a návrhy
  - e) nahlížet do všech dokladů a záznamů týkajících se společnosti.
3. Dozorčí rada se při své činnosti řídí zásadami a pokyny schválenými valnou hromadou.
4. Dozorčí rada určí svého člena, který zastupuje společnost v řízení před soudy a jinými orgány proti členu představenstva.

### **Složení, ustavení a funkční období dozorčí rady**

1. Dozorčí rada společnosti má 12 členů.
2. Osm členů dozorčí rady je voleno a odvoláváno valnou hromadou, čtyři členové jsou voleni a odvoláváni zaměstnanci společnosti podle volebního řádu tajným hlasováním. Člen dozorčí rady nesmí být současně členem představenstva, prokuristou nebo osobou oprávněnou podle zápisu v obchodním rejstříku jednat jménem společnosti.
3. Jednotliví členové dozorčí rady jsou voleni na čtyřleté funkční období. Opětovná volba člena dozorčí rady je možná. Funkce člena dozorčí rady zaniká volbou nového člena, nejpozději uplynutím tří měsíců od skončení jeho volebního období.
4. Dozorčí rada volí ze svého středu předsedu a místopředsedu dozorčí rady.

### **Rozhodování dozorčí rady**

1. Dozorčí rada je způsobilá rozhodovat, je-li na zasedání přítomna nadpoloviční většina jejich členů.
2. K přijetí rozhodnutí ve všech záležitostech projednávaných dozorčí radou je zapotřebí, aby pro ně hlasovala nadpoloviční většina všech členů dozorčí rady. V případě rovnosti hlasů rozhoduje hlas předsedajícího.
3. Při volbě a odvolávání předsedy, místopředsedy dozorčí rady dotčená osoba nehlasuje.

### **Rozhodování dozorčí rady mimo zasedání**

Dozorčí rada může na návrh předsedy přijímat rozhodnutí i mimo zasedání ("per rollam"), a to písemným nebo faxovým dotazem členům dozorčí rady, pokud s tím písemně souhlasí všichni její členové. Hlasující se pak považují za přítomné. Na nejbližším příštím zasedání dozorčí rady musí být toto rozhodnutí zapsáno do zápisu.

## SLOŽENÍ DOZORČÍ RADY K 31. 12. 2013

### **Dozorčí rada k 31. 12. 2013**

|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| <i>RNDr. Lukáš Ženatý, Ph.D.</i> | <i>předseda</i>                              |
| <i>Ing. Eva Richtrová</i>        | <i>místopředsedkyně</i>                      |
| <i>Alice Hegyi</i>               | <i>členka</i>                                |
| <i>Ing. Václav Klučka</i>        | <i>člen</i>                                  |
| <i>Ing. Martin Kubina</i>        | <i>člen volený zaměstnanci společnosti</i>   |
| <i>Ing. Vladimír Kundrát</i>     | <i>člen zvolený zaměstnanci společnosti</i>  |
| <i>Pedro Miñarro Perete</i>      | <i>člen</i>                                  |
| <i>Ing. Zbyněk Skyba</i>         | <i>člen zvolený zaměstnanci společnosti</i>  |
| <i>Ing. Milan Strakoš</i>        | <i>člen</i>                                  |
| <i>JUDr. Karel Svoboda</i>       | <i>člen</i>                                  |
| <i>Bc. Markéta Rosmarinová</i>   | <i>členka volená zaměstnanci společnosti</i> |
| <i>Ing. Petr Rys MBA.</i>        | <i>člen</i>                                  |

V souvislosti s uplynutím čtyřletého funkčního období u tří členů dozorčí rady volených valnou hromadou společnosti jmenovala dozorčí rada dne 11. ledna 2013 podle článku 24, bodu 5 stanov Společnosti na dobu do příštího zasedání valné hromady společnosti tyto náhradní členy dozorčí rady: Pedra Miñarro Perete, Ing. Františka Strušku a JUDr. Karla Svobodu.

Dne 7. února 2013 byla ve volbách člena dozorčí rady voleného zaměstnanci Společnosti podle § 200 z.č. 513/1991 Sb. obchodního zákoníku za členku dozorčí rady zvolena Bc. Markéta Rosmarinová, která nahradila Ing. Petra Knápka, jehož funkční období skončilo.

Dne 9. května 2013 zvolila valná hromada akcionářů Společnosti za členy dozorčí rady Ing. Petra Ryse, MBA, JUDr. Karla Svobodu a p. Pedra Miñarro Perete.

Veškeré tyto změny jsou zapsány v obchodním rejstříku.

## Údaje o dozorčí radě Společnosti

| Jméno příjmení                   | Funkce                | Hlavní funkce mimo SmVaK Ostrava a.s. | Dosažené vzdělání a praxe  |
|----------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|--|
| <b>RNDr. Lukáš Ženatý, Ph.D.</b> |                       |                                       |  |
|                                  | předseda              | konzultant                            | <p><b>vzdělání:</b><br/>           Univerzita Palackého Olomouc – ochrana životního prostředí<br/>           VŠB - TU geologická fakulta, doktorandské studium – obor ochrana ŽP v průmyslu</p> <p><b>praxe:</b><br/>           1986 - 1987 SmVaK Ostrava a.s. – referent úseku ŽP<br/>           1988 - 1990 Sm. KNV Ostrava – referent odboru oblastního plánování a ŽP<br/>           1990 - 1991 KHS Ostrava - referent oddělení druhotných odpadových surovin a odpadů<br/>           1991 - 2004 MŽP ČR územní odbor pro ostravskou oblast se sídlem v Ostravě – postupně<br/>           ve funkcích: zástupce přednosty a vedoucího oddělení státní správy vodního hospodářství, ochrany ovzduší a odpadového hospodářství<br/>           Od roku 2000 zástupce ředitele odboru a vedoucí technické ochrany ŽP<br/>           Od roku 2004 osoba samostatně výdělečně činná (poradenství)<br/>           Od roku 2006 do roku 2010 – 1. náměstek primátora města Ostrava<br/>           Od roku 2010 konzultant</p> |
| <b>Ing. Eva Richtrová</b>        |                       |                                       |  |
|                                  | místo-<br>předsedkyně | členka<br>Senátu Parlamentu<br>ČR     | <p><b>vzdělání:</b><br/>           Vysoká škola báňská Ostrava, hutnická fakulta<br/>           UP Olomouc, přírodovědecká fakulta</p> <p><b>praxe:</b><br/>           1971 - 1976 VÚHŽ Dobrá, výzkumný pracovník<br/>           1976 - 1998 SPŠ Frýdek-Místek, učitelka<br/>           1998 - 2002 zástupkyně starosty Frýdek-Místek<br/>           Od r. 2002 – do roku 2010 primátorka města Frýdek-Místek<br/>           Od listopadu 2008 členka Senátu Parlamentu ČR.<br/>           Členka zastupitelstva města Frýdek-Místek</p>   |



|                                 |        |                            |   |
|---------------------------------|--------|----------------------------|---|
| <b>Alice Hegyi</b>              |        |                            |   |
|                                 | členka |                            | <b>vzdělání:</b><br>Střední průmyslová škola strojní Karviná<br><b>praxe:</b><br>1993 – dosud vedoucí technik agentury<br>Šumbark Městské realitní agentury s.r.o.<br>Havířov<br>2006 – dosud člen zastupitelstva a rady<br>města Havířov<br>2008 – 2011 člen představenstva TS a.s.<br>Havířov   |
| <b>Ing. Václav<br/>Klučka</b>   |        |                            |   |
|                                 | člen   |                            | <b>vzdělání:</b><br>Vysoká škola báňská, Hornicko geologická<br>fakulta, katedra techniky požární ochrany<br>a bezpečnosti průmyslu<br><b>praxe:</b><br>1977 – 1985 velitel okresního veřejného<br>požárního útvaru Bruntál<br>1985 – 1990 předseda krajského výboru<br>Svazu požární ochrany Severomoravského<br>kraje<br>1990 – 1992 velitel Ústřední hasičské školy<br>Jánské Koupele<br>1992 – 1993 poslanec České národní rady<br>1993 – 1996 poslanec Poslanecké sněmovny<br>Parlamentu České republiky<br>1996 – 1998 asistent podnikatele<br>V. Meletzkého<br>1998 – 2006 náměstek primátora<br>Statutárního města Opava<br>2006 – dosud poslanec Poslanecké<br>sněmovny Parlamentu České republiky |
| <b>Pedro Miňarro<br/>Perete</b> |        |                            |   |
|                                 | člen   | zaměstnanec<br>společnosti | <b>vzdělání:</b><br>Universidad Politécnica de Valencia<br>(Španělsko): stavební inženýr<br><b>praxe:</b><br>Od roku 2006 pracuje ve společnosti jako<br>specialista - odborný asistent ředitele.<br>Od 17. 12. 2008 je jednatelem společnosti<br>Ovod, spol. s r.o., se sídlem v Opavě,<br>Jaselská 47   |

|                              |      |                         |  |
|------------------------------|------|-------------------------|--|
| <b>Ing. Vladimír Kundrát</b> |      |                         |  |
|                              | člen | zaměstnanec společnosti | <b>vzdělání:</b><br>Vysoké učení technické Brno<br><b>praxe:</b><br>1983 - 1987 INGSTAV Brno, závod 08 Ostrava – technik stavby - vedoucí<br>1987 - 2000 SmVaK Ostrava a.s. – technik střediska vodovodů RS Frýdek - Místek<br>2001 - 2005 SmVaK Ostrava a.s. – vedoucí provozu vodovodů RS Frýdek - Místek<br>2005 - dosud SmVaK Ostrava a.s. – vedoucí provozu vodovodních sítí RS Frýdek - Místek |
| <b>Ing. Zbyněk Skyba</b>     |      |                         |  |
|                              | člen | zaměstnanec společnosti | <b>vzdělání:</b><br>Vysoká škola chemicko - technologická Praha<br><b>praxe:</b><br>1982 - 1990 SmVaK Ostrava a.s. – technolog odpadních vod<br>1991 - 2005 SmVaK Ostrava a.s. – vedoucí provozu ČOV a kanalizací<br>2005 - dosud SmVaK Ostrava a.s. – vedoucí provozu ČOV oblast Nový Jičín - Opava   |
| <b>Ing. Martin Kubina</b>    |      |                         |  |
|                              | člen | zaměstnanec společnosti | <b>vzdělání:</b><br>Vysoká škola báňská Ostrava, strojní a elektrotechnická fakulta<br><b>praxe:</b><br>1991-1995 Koksovna Svoboda, mistr údržby<br>1996-2000 Cone stavební materiály, vedoucí stavebnin<br>2000-2004 THERM spol. s r.o., vedoucí nákupu a prodeje<br>2004-2007 SmVaK Ostrava, logistik<br>Od roku 2007 SmVaK Ostrava, vedoucí odboru logistiky                                      |
| <b>Ing. Milan Strakoš</b>    |      |                         |  |
|                              | člen | starosta města Příbor   | <b>vzdělání:</b><br>Vysoké učení technické Brno, strojní fakulta<br><b>praxe:</b><br>Od roku 1974 projektant u Hutního projektu Praha, závod Místek – postupně jako vedoucí projektant, hlavní inženýr pro výstavbu koksovny Stonava<br>Od roku 1990 ve veřejných funkcích, nejprve jako předseda MNV<br>Od roku 1991 dosud starosta města Příbor  |

|                                |                                       |                                   |  |
|--------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|--|
| <b>JUDr. Karel Svoboda</b>     |                                       |                                   |  |
|                                | člen                                  | člen zastupitelstva města Bruntál | <p><b>vzdělání:</b><br/>Střední průmyslová škola strojnická v Opavě<br/>Právnická fakulta Univerzity Karlovy v Praze</p> <p><b>praxe:</b><br/>1964 – 1966 Severomoravské mlékárny, n. p., závod Bruntál jako údržbář.<br/>1966 – 1973 Státní statky Bruntál, n. p., odštěpný závod 20 – Ústřední dílny Bruntál – výchova a vzdělávání pracovníků, od roku 1968 vedoucí střediska běžných oprav Světlá Hora<br/>1973 – 1979 Kovohutě Břidličná, n. p., jako inspektor výroby a později jako vedoucí dopravy<br/>1979 – 1990 Okresní národní výbor v Bruntále – odbor vnitřních věcí, vedoucí hospodářského střediska, od roku 1986 vedoucí odboru vnitřních věcí<br/>září 1990 - nezaměstnaný<br/>1990 – 1992 podnikový právník Severomoravských vodovodů a kanalizací, s. p., odštěpný závod 01 Bruntál,<br/>1992 – 1993 zástupce ředitele pro technicko - ekonomickou činnost SOU stavebního v Bruntále<br/>1. 7. 1993 – 10. 7. 1994 - komerční právník<br/>11. 7. 1994 - advokát (dosud)</p> |
| <b>Bc. Markéta Rosmarinová</b> |                                       |                                   |  |
|                                | členka volená zaměstnanci společnosti | Zaměstnankyně společnosti         | <p><b>vzdělání:</b><br/>Slezská univerzita v Opavě, obchodně podnikatelská fakulta v Karviné<br/>Obor Marketing a management</p> <p><b>praxe:</b><br/>1996 – 2003 EXEKO CZ, a.s., ekonom<br/>2004 - 2005 ECON PRO, s.r.o., účetní<br/>2005 – 2007 SmVaK Ostrava, a.s., fakturant<br/>Od roku 2007 SmVaK Ostrava a.s., mzdová účetní</p>  |
| <b>Ing. Petr Rys, MBA.</b>     |                                       |                                   |  |
|                                | člen                                  | Starosta města Bruntálu           | <p><b>vzdělání:</b><br/>Ing. - VŠP Ostrava<br/>MBA - Liverpool John Moores University, VŠB-TU Ostrava</p> <p><b>praxe:</b><br/>od 1994 OSVČ obchodní činnost, pronájem bytových a nebytových prostor<br/>2007-2008 předseda dozorčí rady TS Bruntál, s.r.o.<br/>2007-2010 místostarosta města Bruntálu<br/>od r. 2010 dosud starosta města Bruntálu</p>  |

Všichni členové dozorčí rady čestným prohlášením potvrdili, že u nich nedošlo v období od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013 ke střetu zájmu mezi jejich povinnostmi člena dozorčí rady a jejich soukromými zájmy nebo jinými povinnostmi a že nebyli odsouzeni ani jakkoliv obviněni z podvodných trestných činů.

## 8. ULOŽENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY

1. Výroční zpráva Společnosti za rok 2013 je zpracována ve formě brožury, která bude poskytována bezplatně a bude k dispozici v sídle společnosti od 24.04.2014 v pracovních dnech od 9,00 do 15,00 hodin, a to jak v tištěné formě, tak i na CD nosiči. Je rovněž přístupná u všech subjektů, kterým je tato výroční zpráva doručována dle z. č. 256/2004 Sb., tj. Česká národní banka a.s., Burza cenných papírů Praha a.s., RM systém, česká burza cenných papírů a.s., The Royal Bank of Scotland plc, organizační složka.
2. Výroční zpráva je současně ode dne 25.04.2014 k dispozici v elektronické podobě na internetových stránkách společnosti ([www.smvak.cz](http://www.smvak.cz)) v oddíle „akcionářům/dokumenty/výroční zprávy“ ve formátu pdf.

## 9. PŘEHLED OVLÁDANÝCH A OVLÁDAJÍCÍCH OSOB VE SKUPINĚ SPOLEČNOSTI Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. k 31. 12. 2013

### 1. Vedoucí osoba koncernu

**FOMENTO DE CONSTRUCCIONES Y CONTRATAS, S.A.**

se sídlem Barcelona, Balmes 36

### 2. Přímá ovládající osoba **AQUALIA CZECH, S.L.**

se sídlem Madrid, Avda del Camino de Santiago 40, Španělské království

### 3. Ostatní osoby koncernu:

- **Aqualia gestión integral del agua, S.A.**

se sídlem Madrid, Avda del Camino de Santiago 40, Španělské království

- **aqualia** infraestructuras inženýring, s.r.o. se sídlem Ostrava – Mariánské Hory, Slavníkovců 571/21

- **Ovod, spol. s r.o.** se sídlem Opava, Jaselská 47

- **aqualia** infraestructuras, S.A. se sídlem Madrid, Avda del Camino de Santiago 40, Španělské království

- **tratamiento** industrial de aguas, S. A. se sídlem Madrid, Avda del camino de Santiago 40, Španělské království

- **AQUALIA NEW EUROPE B. V.** se sídlem sídlem Prins Bernhardplein, 2001097JB Amsterdam, Nizozemsko

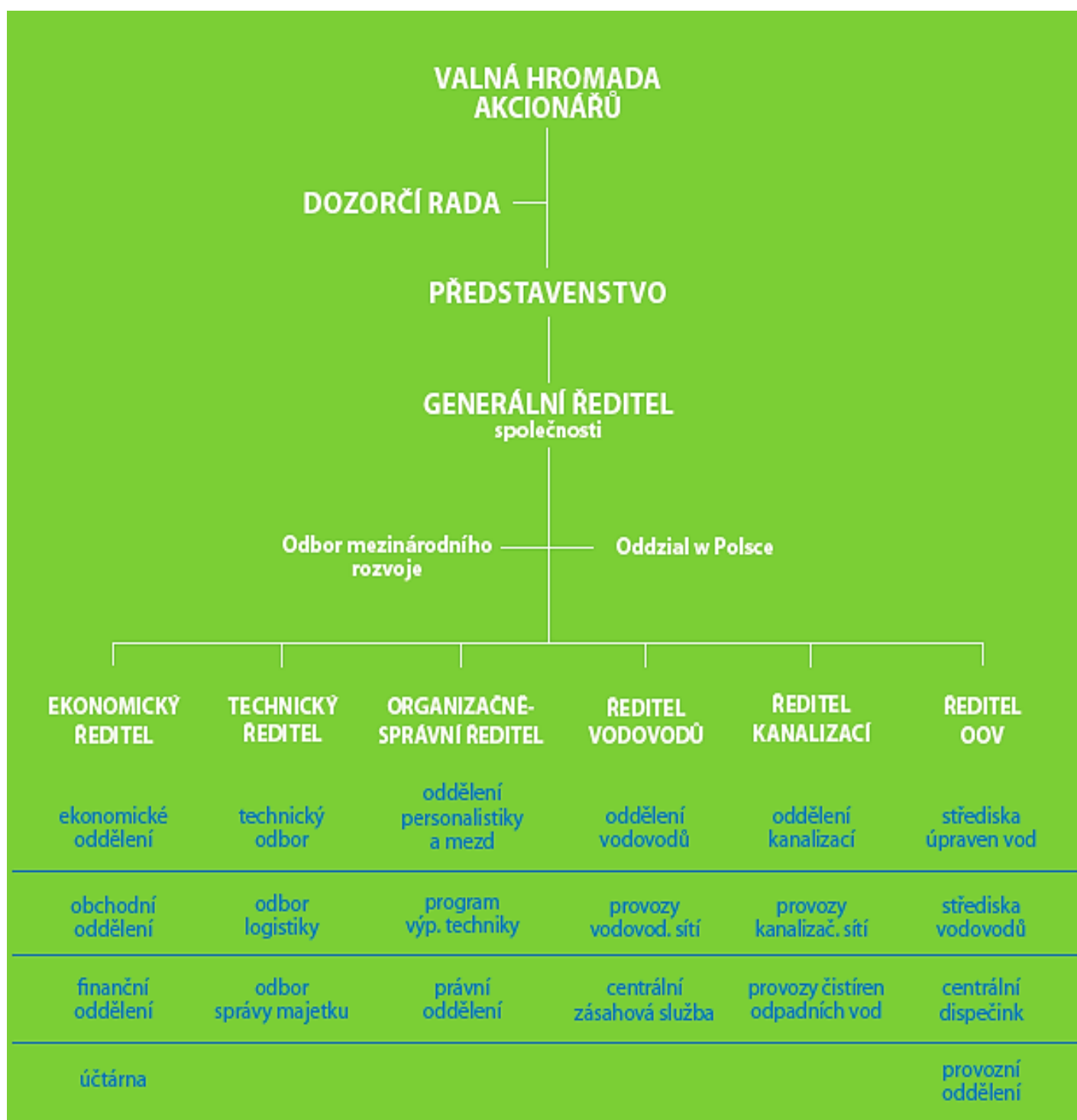
- **.A.S.A., spol. s r.o.,** se sídlem Praha 8, Ďáblická 791/89, PSČ 182 00

- **OBSED a.s.,** se sídlem Ostrava – Moravská Ostrava, Nemocniční 998/414, PSČ 702 00

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládanou osobou za rok 2013 zpracovaná dle § 66a, odst. 9 obchodního zákoníku je součástí této výroční zprávy.

Společnost prohlašuje, že je při své podnikatelské činnosti nezávislá na ostatních společnostech v rámci koncernu.

## 10. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA



## 11. ZPRÁVA O ČINNOSTI

Číselné údaje uvedené v tomto materiálu jsou zpracovány v souladu s mezinárodními standardy finančního výkaznictví IAS/IFRS (dále jen IFRS) ve znění přijatém EU.

### 11.1 *Hlavní výsledky roku 2013*

Společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. dosáhla v roce 2013 zisku před zdaněním ve výši 485 072 tis. Kč.

O 3 % nižší ve srovnání s objemem vykazovaným v roce 2012 byly dodávky vody předané do vodohospodářských systémů ostatních vodohospodářských společností.

Objemy pitné vody dodávané pro domácnosti i podnikatelské subjekty poklesly o cca 3 %, jakož i množství odváděných odpadních vod zaznamenalo mírný pokles o 2 % ve srovnání s předchozím obdobím.

V průběhu celého roku 2013 bylo zajištěno plynulé zásobování pitnou vodou z centrálních i místních zdrojů.

Celkové tržby související s hlavními výrobními činnostmi dosáhly výše 2 158 025 tis. Kč, což je o 38 072 tis. Kč více než v roce 2012.



Celkové výsledky hospodaření, kterých Společnost za rok 2013 dosáhla, lze charakterizovat jako příznivé. Celkem bylo prodáno 34 751 tis. m<sup>3</sup> pitné vody pro konečnou spotřebu, za úplatu bylo odvedeno 28 006 tis. m<sup>3</sup> odpadních vod. Do vodohospodářských systémů tuzemských vodárenských společností bylo předáno 16 285 tis. m<sup>3</sup> pitné vody, do vodohospodářského systému v Polské republice se prodalo 5 243 tis. m<sup>3</sup>. Pokles odběrů pitné vody pro konečného spotřebitele meziročně činil 1 143 tis. m<sup>3</sup>. Odpadních vod bylo odvedeno o 482 tis. m<sup>3</sup> méně než v roce 2012.

V souladu s platnou legislativou a mezinárodními standardy finančního výkaznictví IAS/IFRS ve znění přijatém EU byly v rámci inventarizací majetku společnosti uplatněny následující procedury pro aplikaci jednotlivých standardů (dále jen IAS) v konkrétních podmínkách Společnosti takto:

- IAS 32/39 mechanismy k odhalování derivátů a vnořených derivátů
- IAS 36 mechanismy, posuzující potenciální znehodnocení aktiv Společnosti (posouzení externích a interních faktorů, které by mohly naznačovat nadhodnocení ocenění majetku v účetnictví), zde byl majetek rozdělen do peněžotvorných jednotek vodovodů, kanalizací a ostatních středisek
- IAS 16 mechanismy věrného zobrazení stavu majetku v návaznosti na provedené opravy a jejich případnou kapitalizaci
- IAS 17 – leasing (finanční leasing a majetek, provozovaný společností na základě uzavřené smlouvy o budoucí smlouvě, jejímž cílem je odkoupení vodohospodářského majetku v následujících obdobích)
- IAS 20 – dotace aktiv (snížení aktiv společnosti v případě přijatých dotací a jejich analogií o poskytnutou částku
- IFRS 7 – zveřejňování údajů o finančních nástrojích v rozvaze nebo v příloze k účetní závěrce (finanční aktiva oceňovaná reálnou hodnotou).

#### **VYBRANÉ POZITIVNÍ TENDENCE VÝVOJE ROKU 2013 VE SROVNÁNÍ SE STAVEM PŘEDCHÁZEJÍCÍCH OBDOBÍ**

- meziroční nárůst produktivity práce a přidané hodnoty
- zvýšení počtu odběratelských smluv a obyvatel napojených na vodovody a kanalizace pro veřejnou potřebu
- obhájení certifikátů ISO norem

#### **Tržby a výnosy**

Celkový objem výnosů dosáhl ve sledovaném roce výše 2 213 460 tis. Kč, tj. o 19 758 tis. Kč více než tomu bylo v roce 2012.

## Přehled vývoje tržeb a výnosů, nákladů a hospodářský výsledek v tis. Kč

| Ukazatel                             | 2011      | 2012      | 2013      |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Tržby související s vodným a stočným | 2 044 825 | 2 119 953 | 2 158 025 |
| Ostatní provozní výnosy              | 64 200    | 73 201    | 55 346    |
| Úroky a ostatní finanční výnosy      | 777       | 548       | 89        |
| Výnosy celkem                        | 2 109 802 | 2 193 702 | 2 213 460 |
| Zisk před zdaněním                   | 449 004   | 476 140   | 485 072   |
| Zisk po zdanění                      | 362 480   | 385 149   | 388 602   |

## Údaje o hlavních oblastech činnosti mateřské společnosti v tis. m<sup>3</sup>

| Ukazatel            | 2011   | 2012   | 2013   |
|---------------------|--------|--------|--------|
| voda fakturovaná    | 36 179 | 35 894 | 34 751 |
| voda předaná        | 20 984 | 22 251 | 21 528 |
| voda odkanalizovaná | 29 194 | 28 488 | 28 006 |

Mimo území České republiky bylo dodáno 5 243 tis. m<sup>3</sup> vody předané v celkové hodnotě 41 497 tis. Kč. Pro město Ostrava činil celkový objem dodávek vody předané 11 796 tis. m<sup>3</sup> v celkové hodnotě 113 150 tis. Kč. Vodovodům a kanalizacím Přerov a.s. bylo dodáno 2 064 tis. m<sup>3</sup> pitné vody v hodnotě 36 568 tis. Kč. Ostatním odběratelům bylo dodáno 2 425 tis. m<sup>3</sup> vody předané.

## Náklady

Celková výše zúčtovaných nákladů vč. daní dosáhla v roce 2013 1 824 858 tis. Kč.

Vývoj nákladů v tis. Kč

| <i>Ukazatel</i>                         | <i>2011</i>      | <i>2012</i>      | <i>2013</i>      |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Spotřeba materiálu a energie            | 435 537          | 468 299          | 467 970          |
| Osobní náklady                          | 376 723          | 395 436          | 405 004          |
| Odpisy                                  | 421 650          | 436 248          | 445 983          |
| Ostatní provozní náklady                | 325 812          | 336 078          | 308 068          |
| Tvorba rezerv a opravných položek netto | - 4 868          | - 24 098         | - 4 056          |
| Úroky a ostatní finanční náklady        | 105 944          | 105 599          | 105 419          |
| Daň z příjmů                            | 86 524           | 90 991           | 96 470           |
| <b>Náklady celkem</b>                   | <b>1 747 322</b> | <b>1 808 553</b> | <b>1 824 858</b> |

## Hospodářský výsledek

|   |                 |
|---|-----------------|
| hospodářský výsledek – zisk před zdaněním   |                 |
| rok 2011  | 449 004 tis. Kč |
| rok 2012  | 476 140 tis. Kč |
| rok 2013  | 485 072 tis. Kč |
| hospodářský výsledek – zisk po zaúčtování splatné i odložené daně z příjmu a menšinového podílu |                 |
| rok 2011  | 362 480 tis. Kč |
| rok 2012  | 385 149 tis. Kč |
| rok 2013  | 388 602 tis. Kč |

## Financování

V průběhu celého hodnoceného období byl zajištěn optimální průběh nakládání s finančními zdroji, bezpečnost finančních hotovostí a úhrada platebních závazků (dále jen likvidita) jako jeden ze základních cílů úspěšného finančního řízení společnosti.

**Žádný movitý ani nemovitý majetek Společnosti** nebyl k 31. 12. 2013 zatížen žádným zástavním právem.

## Úvěry

K zajištění finanční stability pro následující období byla v měsíci červenci 2004 uzavřena smlouva s The Royal Bank of Scotland plc, organizační složka, Jungmannova Plaza, Jungmannova 745/24, 110 00 Praha na bankovní úvěr do výše 100 000 tis. Kč. Úvěr je zajištěný vystavenou vlastní směnkou (tzv. „blankosměnkou“). V roce 2013 byl využit na vystavení bankovních záruk a krátkodobě na úhradu závazků.

V rámci vyhlášených koncesních řízení na provozování vodohospodářské infrastruktury vyhlášenými obcemi a městy byly poskytnuty jako jistoty tyto bankovní záruky:

| Datum vystavení | Vystaveno ve prospěch            | Důvod vystavení   | Platnost                   | Výše bankovní záruky |
|-----------------|----------------------------------|---|----------------------------|----------------------|
| 2. 12. 2011     | město Třinec                     | Provozování vodohospodářské infrastruktury města Třince v rámci realizace projektu Revitalizace povodí Olše           | 1. 1. 2012 - 1. 1. 2015    | 75 500 Kč            |
| 20. 12. 2011    | obec Návsí                       | Provozování vodohospodářské infrastruktury obce Návsí v rámci realizace projektu Revitalizace povodí Olše             | 1. 1. 2012 - 1. 1. 2015    | 35 000 Kč            |
| 20. 12. 2011    | obec Těrlicko                    | Provozování vodohospodářské infrastruktury obce Těrlicko v rámci realizace projektu Revitalizace povodí Olše          | 1. 1. 2012 - 1. 1. 2015    | 46 000 Kč            |
| 20. 12. 2011    | město Jablunkov                  | Provozování vodohospodářské infrastruktury města Jablunkov v rámci realizace projektu Revitalizace povodí Olše        | 1. 1. 2012 - 1. 1. 2015    | 55 000 Kč            |
| 20. 12. 2011    | město Český Těšín                | Provozování vodohospodářské infrastruktury města Český Těšín v rámci realizace projektu Revitalizace povodí Olše      | 1. 1. 2012 - 1. 1. 2015    | 69 000 Kč            |
| 20. 12. 2011    | Svazek obcí regionu Novojičínska | Provozování vodohospodářské infrastruktury - kanalizační sítě Svazku obcí regionu Novojičínska                        | 1. 1. 2012 - 1. 1. 2015    | 675 000 Kč           |
| 1. 8. 2011      | město Štramberk                  | Provozování vodohospodářské infrastruktury - splaškové kanalizační sítě města Štramberku                              | 1. 8. 2011 - 1. 8. 2017    | 50 000 Kč            |
| 21. 6. 2011     | město Příbor                     | Provozování kanalizace na ul. Hukvaldská a Myslbekova v Příboře   | 21. 6. 2011 - 21. 6. 2014  | 50 000 Kč            |
| 14. 11. 2013    | město Vratimov                   | Provozování vodohospodářské infrastruktury Města Vratimova v rámci realizace projektu „Odkanalizování části Vratimov“ | 1. 12. 2013 - 30. 11. 2016 | 35 000 Kč            |
| 10. 12. 2013    | obec Horní Suchá                 | Výběr provozovatele vodohospodářského majetku obce Horní Suchá  | 10. 12. 2013 - 9. 12. 2016 | 150 000 Kč           |
| 7. 1. 2014      | město Orlová                     | Provozování infrastruktury města Orlová   | 10. 1. 2014 - 31. 12. 2016 | 100 000 Kč           |

### **Rozpis závazků k 31. 12. 2013 v tis. Kč**

| Text   | 2011             | 2012             | 2013             |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <b>Dlouhodobé závazky a výnosy příštích období</b> | <b>2 505 464</b> | <b>2 519 067</b> | <b>2 535 005</b> |
| V tom: bankovní úvěry a vydané dluhopisy           | 1 989 142        | 1 991 946        | 1 994 750        |
| V tom: odložený daňový závazek                     | 472 232          | 493 168          | 505 938          |
| V tom: závazky z obchodních vztahů a jiné závazky  | 4 059            | 0                | 0                |

|  |                |                |                |
|--|----------------|----------------|----------------|
| V tom: závazky z titulu finančních leasingů        | 20 680         | 16 334         | 16 429         |
| V tom: rezervy                                     | 16 351         | 17 619         | 17 888         |
| <b>Krátkodobé závazky a výnosy příštích období</b> | <b>547 439</b> | <b>490 916</b> | <b>511 480</b> |
| V tom: bankovní úvěry a vydané dluhopisy           | 12 778         | 12 778         | 12 778         |
| V tom: závazky z obchodních vztahů a jiné závazky  | 486 893        | 445 565        | 454 786        |
| V tom: závazky z titulu finančních leasingů        | 8 984          | 5 843          | 5 110          |
| V tom: daňové závazky ke státu                     | 0              | 9 896          | 23 441         |
| V tom: rezervy                                     | 38 784         | 16 834         | 15 365         |

Společnost v roce 2013 řádně hradila veškeré své závazky.

## Obchodní činnost

Společnost v souladu se zákonem č. 274/2001 Sb., prováděcí vyhlášky č. 428/2001 Sb. a „Obchodních podmínek pro dodávku vody z vodovodu a odvádění odpadních vod kanalizací“ uzavírá s odběrateli smlouvy o zajišťování dodávek pitné vody z vodovodu pro veřejnou potřebu a o poskytování služeb v oblasti odvádění odpadních vod kanalizacemi pro veřejnou potřebu. V návaznosti na novelu z.č. 274/2001 Sb. a občanský zákoník z.č. 89/2012 Sb. byly představenstvem společnosti dne 17. 12. 2013 schváleny nové „Obchodní podmínky pro dodávku vody z vodovodu a odvádění odpadních vod kanalizací“, Reklamační řád společnosti a Podmínky pro uzavření smlouvy na dodávku vody a odvádění odpadních vod, jejichž účinnost nastává dnem 1.1.2014. Od data této účinnosti jsou s odběrateli uzavírány Smlouvy na dodávku vody z vodovodu a odvádění odpadních vod s náležitostmi stanovenými předmětnou novelou a současně byl zahájen proces uvedení stávajících odběratelských smluv do souladu s novou právní úpravou.

K 31. 12. 2013 bylo uzavřeno 121 221 smluv. Toto množství představuje 99,14 % z celkového počtu odběratelů, kterých je 122 274.

V rámci komplexního řízení vztahu se zákazníky pokračuje Společnost v dalším prohlubování a rozšiřování poskytovaných služeb. V roce 2013 se dále zkvalitňovala činnost zákaznických center (v Ostravě, Frýdku-Místku, Karviné, Novém Jičíně, Opavě) a obchodních míst (v Bílovci, Bohumíně, Českém Těšíně, Havířově, Orlové, Třinci, Vítkově, Jasenné a Bruntále). V souvislosti s uzavřením koncesních smluv s městy Třinec, Jablunkov, Český Těšín a obcemi Návsí u Jablunkova a Těrlickem byla rozšířena činnost obchodních míst v Třinci, Havířově a Českém Těšíně.

## **Přehled o počtu odběratelů a uzavřených smluv:**

|                        | <b>počet odběratelů</b> | <b>počet uzavřených smluv</b> | <b>procento uzavřených smluv z celkového počtu odběratelů</b> |
|------------------------|-------------------------|-------------------------------|---|
| Obyvatelstvo           | 110 988                 | 110 156                       | 99,25   |
| Podnikatelské subjekty | 11 286                  | 11 065                        | 98,04   |
| Celkem                 | 122 274                 | 121 221                       | 99,14   |

### **11.2 Předpokládaný vývoj podnikání, hospodářská a finanční situace v roce 2014**

V roce 2014 je pro investiční potřeby v plánu vynaložení finančních prostředků v objemu 500 mil. Kč. Investiční politika společnosti bude i nadále vycházet z potřeb dalšího zkvalitňování a rozvoje podnikatelské činnosti. Je zaměřena na modernizace a rekonstrukce vodovodních i kanalizačních sítí a na realizaci akcí, jejichž prostřednictvím budou splněny požadavky zákona jak v oblasti úpravy pitné vody, tak i čištění odpadních vod. Společnost bude i nadále podporovat a realizovat financování rozvojových investic infrastrukturního vodohospodářského charakteru ve městech a obcích zásobovaného regionu. Bude prohlubovat činnosti, které budou reagovat na příležitosti k dalšímu růstu společnosti, zejména formou akvizic cílových vodárenských společností.

Plán celkových nákladů roku 2014 se řídí očekávanými potřebami a předpokládaným cenovým vývojem v průběhu roku.

Se změnou základního kapitálu se v tomto roce nepočítá.

V roce 2014 je plánován hospodářský výsledek – zisk před zdaněním ve výši 491 696 tis. Kč.

Míra souladu společnosti SmVaK Ostrava a. s. s vybranými kapitolami kodexu správy a řízení společností založeném na Principech OECD je předmětem analýz s tím, že aplikace na podmínky Společnosti je zahrnuta do materiálů spojených se zpracováním roční účetní závěrky a výroční zprávy za rok 2013.

Dlouhodobé aktivity v oblasti výzkumu a vývoje zaměřené na průzkum korozních vlivů upravené vody a rozvoj technologických procesů čištění odpadních vod budou pokračovat i v roce 2014.

Vlastní akcie společnost nepořizuje.

Rizikové faktory vzhledem k dominantnímu postavení v oblasti působnosti nejsou společnosti známy.

### **11.3 Péče o ochranu životního prostředí a udržitelný rozvoj**

Péče o ochranu životního prostředí v lokalitách v působnosti společnosti a systematické zajišťování jeho ochrany jsou trvalým cílem společnosti. Při činnosti společnosti je kladen velký důraz na zajištění udržitelného rozvoje.

Investice v oblasti odkanalizování a čištění odpadních vod jsou zaměřeny zejména na obnovu nevyhovujících kanalizačních sítí a rekonstrukci a modernizaci objektů kanalizačních čerpacích stanic a čistíren odpadních vod.

K nejvýznamnějším investičním akcím roku 2013 v oblasti odkanalizování odpadních vod patří rozsáhlé rekonstrukce kanalizací ve Frýdku Místku, Opavě, Novém Jičíně, Karviné, Havířově, Bohumíně, Stonavě, Vratimově, Štramberku a Příboře.

Investice v oblasti čištění odpadních vod jsou stále zaměřeny na zvýšení efektivity čištění odpadních vod rekonstrukcemi a doplněním technologie stávajících čistíren odpadních vod tak, aby svou účinností vyhověly legislativním požadavkům, vyplývajícím z nařízení vlády č. 23/2011 Sb., o ukazatelích a hodnotách přípustného znečištění povrchových vod a odpadních vod, v platném znění.

Na ČOV Fulnek byla doplněna stávající technologie o chemické srážení fosforu síranem železitým, na ČOV Vítkov proběhla výstavba nové dosazovací nádrže, která umožní optimalizaci procesu čištění odpadních vod.

V oblasti kalového hospodářství byly investice v roce 2013 zaměřeny na hygienizaci kalů z čištění odpadních vod. Na ČOV Frýdek Místek proběhla rekonstrukce odvodňování kalu a byla zprovozněna hygienizace kalu přidávkem vápna, která byla instalována a zprovozněna rovněž na ČOV Karviná. Rekonstrukce kalového hospodářství proběhla na ČOV Příbor, rekonstrukce odvodňování kalu byla realizována na ČOV Český Těšín.

Na ČOV Opava byla v červnu 2013 dokončena instalace kogenerační jednotky, která zajistí zvýšené využití bioplynu pro výrobu elektrické a tepelné energie.

V rámci společnosti byly i nadále rozšiřovány a zkvalitňovány služby obcím v oblasti provozování kanalizačních sítí a ČOV a souvisejících legislativních ekologických požadavků, včetně odborného poradenství, zejména při akcích financovaných v rámci příspěvků z Fondů Evropské Unie, popř. Ministerstva zemědělství ČR. Na základě koncesních smluv provozuje společnost kanalizační síť a ČOV v mnoha obcích a městech, včetně poskytování související odborné technické pomoci.

V průběhu roku 2013 bylo vypracováno Osvědčení o vyloučení nebezpečných vlastností odpadů pro kal z čištění komunálních odpadních vod pro ČOV Frýdek Místek, ČOV Karviná, ČOV Nový Jičín a ČOV Bruntál s platností na 4 roky. Pro ČOV Bohumín byl vypracován Doplňek k Osvědčení, který zohledňuje změnu technologie hygienizace kalu.

V systému Ostravského oblastního vodovodu byly zahájeny stavby dalších dvou malých vodních elektráren. U MVE Krásné Pole se jedná o využití hydroenergetického potenciálu na přivaděči pitné vody (93 kW), u MVE Podhradí bude využit hydroenergetický potenciál na přivaděči surové vody do ÚV Podhradí (348 kW).

V roce 2013 bylo v rámci společnosti na výrobních zařízeních využívajících obnovitelné zdroje energie vyprodukováno celkem 6 554 MWh elektrické energie. Z toho malé vodní elektrárny instalované v systému Ostravského oblastního vodovodu (OOV) vyrobily 2 537 MWh, přičemž 1 112 MWh bylo prodáno do distribuční sítě ČEZ Distribuce, a.s., obchodníkovi Dalkia Commodities CZ, s.r.o., 1 388 MWh bylo využito k provozu technologických zařízení OOV a 37 MWh byly transformační ztráty NN/VN. Kogenerační jednotky ČOV se na výrobě elektrické energie podílely 4 017 MWh, z toho 3 738 MWh byla spotřeba pro provoz technologických zařízení ČOV, 20 MWh bylo dodáno do sítě ČEZ Distribuce, a.s. a 259 MWh byla technologická vlastní spotřeba kogeneračních jednotek.

Metodické pokyny, které řeší zásady pro činnosti v oblastech nakládání s odpady, nakládání s chemickými látkami, ochrany ovzduší a vypouštění odpadních vod, byly aktualizovány v souladu se změnami v legislativě a dle konkrétních podmínek na jednotlivých střediscích.

#### **11.4 Bezpečnost práce**

Problematice bezpečnosti práce je věnována trvalá pozornost ve všech oblastech činnosti společnosti. Společnost proto přistoupila v rámci integrovaného systému řízení jakosti dle

standardů ISO k zavedení řízení bezpečnosti práce podle normy ČSN OHSAS 18001. Ve dnech 14. – 15. 11. 2013 prošla společnost úspěšně dozorovým auditem a společně s oblastmi řízení jakosti a životního prostředí obhájila platnost certifikace dle normy OHSAS.

Se zavedením normy ČSN OHSAS 18001 jsou v rámci celé společnosti pro oblasti bezpečnosti práce a požární ochrany implementovány standardy, které mají za úkol zvyšovat úroveň ochrany zdraví zaměstnanců společnosti. Je například prováděno pravidelné vyhodnocování a aktualizace registru rizik, kdy stanovením účinných opatření dochází ke snížení úrovně možného dopadu rizika na zaměstnance, např. změnou v používaných osobních ochranných prostředcích. Zavedením a uplatňováním systému jsou dotčeny všechny oblasti bezpečnosti práce, jako například: dodržování bezpečných pracovních postupů při zajišťování provozu a údržby vodárenských zařízení; smluvní vztahy s dodavateli; vydávání povolení vstupu do areálů společnosti, kontrolní činnost na pracovištích, hygiena na pracovištích, dodržování používání osobních ochranných pracovních prostředků, poskytování ochranných nápojů, předcházení a prevence pracovních úrazů apod.

V roce 2013 bylo u společnosti zaznamenáno 6 pracovních úrazů, jednalo se o lehké pracovní úrazy bez vážných zdravotních následků. Vzhledem k náročnosti a různorodosti vykonávaných pracovních činností zaměstnanců společnosti a vlivu klimatických podmínek je tento stav příkladem toho, že zavedení normy OHSAS a její neustálé zlepšování má trvalý pozitivní vliv na oblast bezpečnosti práce celé společnosti.

## **11.5 Hlavní činnosti**

### **Provozování vodovodů**

V průběhu celého roku 2013 zajišťovala společnost plynulé zásobování pitnou vodou a díky dostatečným kapacitám bylo možné plně uspokojit veškeré požadavky odběratelů.

K 31. 12. 2013 zajišťovala společnost provoz 5 029 km vodovodní sítě včetně 127 916 ks vodovodních přípojek, 382 ks vodojemů a 211 ks čerpacích stanic.

Vysoká kvalita pitné vody, dodávané z centrálních zdrojů Ostravského oblastního vodovodu, která patří mezi nejlepší v České republice, je jednou z dlouhodobě dosahovaných hodnot Společnosti.

K významnějším stavbám realizovaným v roce 2013 patří pokračování realizace stavby rekonstrukce přivaděče pitné vody Záhumenice - Butovice , DN 300 - 400 v úseku přerušovací komory Hýlov a vodojemu Butovice v celkové délce 7500 m, kterým je dopravována voda pro město Bílovec, Studénku, Klimkovice a další obce. Rekonstrukce spočívá ve výměně stávajících nevyhovujících řadů za potrubí z tvárné litiny DN 350 – 400. Předpoklad ukončení stavby v celém rozsahu je v roce 2014.

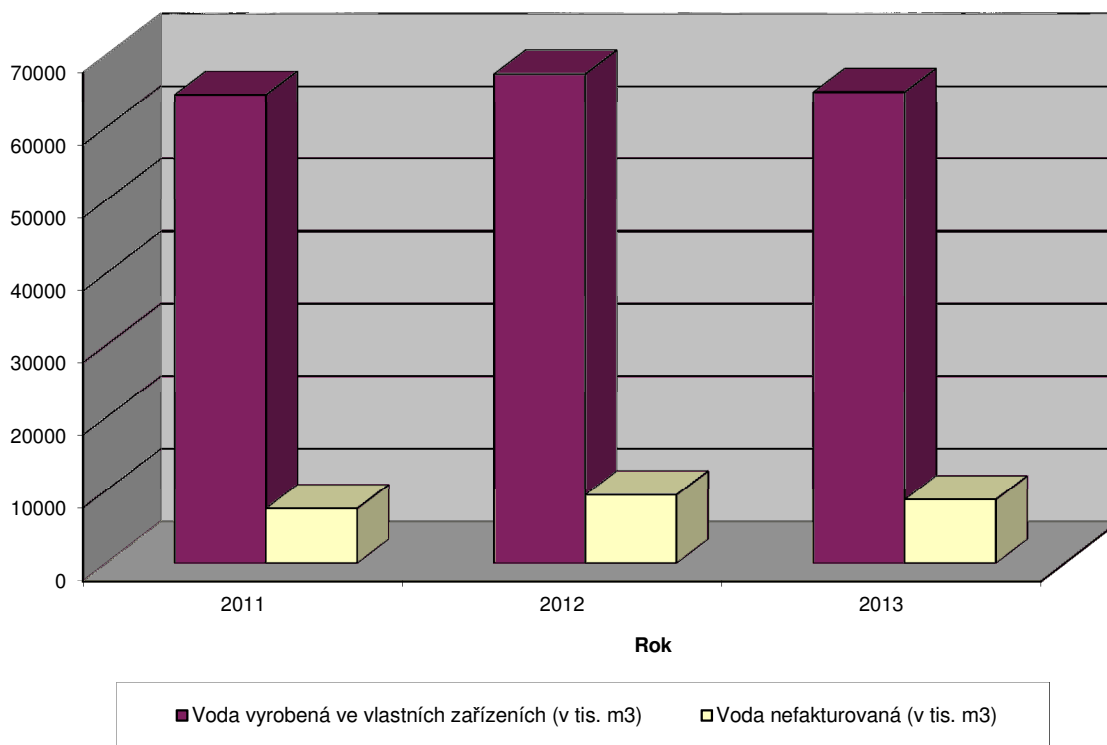
V roce 2013 bylo vyrobeno 64 856 tis. m<sup>3</sup> pitné vody, což je o 2 509 tis. m<sup>3</sup> méně než v roce 2012. Oproti minulému roku došlo k poklesům odběru vody u domácností o 417 tis. m<sup>3</sup> a u ostatních odběratelů o 726 tis. m<sup>3</sup>. U vody předané cizím VH organizacím došlo oproti roku 2012 ke snížení odběru o 723 tis. m<sup>3</sup>. Domácnostem bylo dodáno 23 576 tis. m<sup>3</sup> a ostatním odběratelům 11 175 tis. m<sup>3</sup> pitné vody.



## Přehled o výrobě a dodávce vody v hmotných jednotkách

| Ukazatel   | Měrná jednotka      | 2011   | 2012   | 2013   |
|--|---------------------|--------|--------|--------|
| Voda vyrobená ve vlastních zařízeních                  | tis. m <sup>3</sup> | 64 488 | 67 365 | 64 856 |
| Voda převzatá od cizích VH organizací                  | tis. m <sup>3</sup> | 143    | 138    | 124    |
| Voda předaná cizím VH organizacím                      | tis. m <sup>3</sup> | 20 984 | 22 251 | 21 528 |
| Voda vyrobená, určená k realizaci přímým spotřebitelům | tis. m <sup>3</sup> | 43 647 | 45 252 | 43 452 |
| Voda fakturovaná                                       | tis. m <sup>3</sup> | 36 179 | 35 894 | 34 751 |
| z toho: domácnosti                                     | tis. m <sup>3</sup> | 24 446 | 23 993 | 23 576 |
| ostatní  | tis. m <sup>3</sup> | 11 733 | 11 901 | 11 175 |

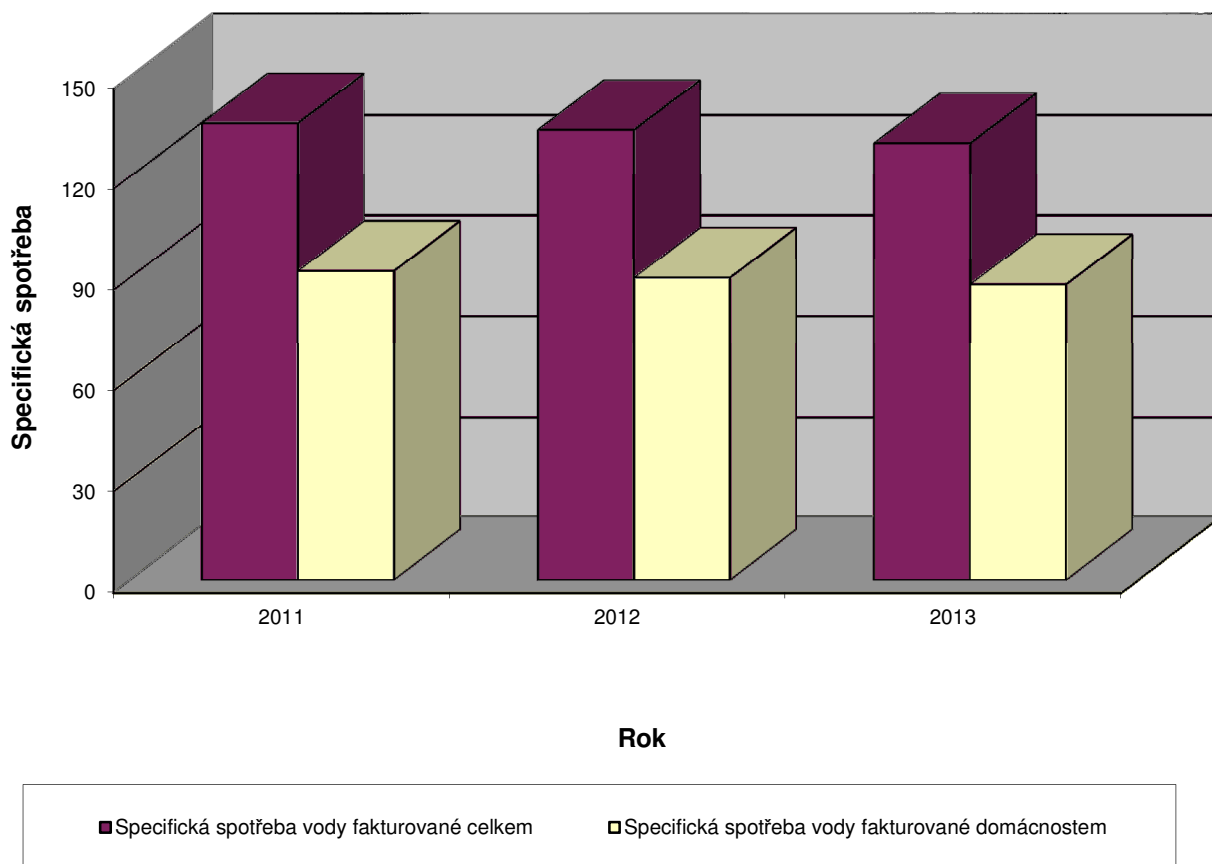
### Vývoj výroby vody a souvisejících ukazatelů



## Základní údaje o vodovodech

| Ukazatel                                | 2011    | 2012    | 2013    |
|---|---------|---------|---------|
| Počet napojených obyvatel v rámci a.s.  | 731 194 | 731 541 | 730 753 |
| Počet vodovodů pro veřejnou potřebu     | 128     | 128     | 129     |
| Z toho: skupinových                     | 55      | 55      | 55      |
| Délka vodovodní sítě (km)               | 4 931   | 4 986   | 5 029   |
| Počet vodovodních přípojek              | 124 936 | 126 459 | 127 916 |
| Délka vodovodních přípojek (km)         | 771     | 771     | 771     |
| Počet osazených vodoměrů                | 126 632 | 128 173 | 129 635 |
| Počet vyměněných vodoměrů/rok           | 22 729  | 22 467  | 17 259  |
| Počet paušálních odběrů                 | 2 022   | 1 965   | 1 903   |
| Počet čerpacích a přečerpávacích stanic | 206     | 206     | 211     |
| Počet úpraven vod                       | 41      | 41      | 41      |
| Počet vodojemů                          | 387     | 379     | 382     |
| Objem vodojemů (m <sup>3</sup> )        | 391 972 | 391 050 | 391 105 |

## Vývoj specifické spotřeby vody (v litrech na obyvatele a den)



Specifická spotřeba vody na obyvatele a den činila v roce 2013 u vody fakturované celkem 130 l a u vody fakturované domácnostem 88 l.

## Kvalita vody v úpravných vod centrálních zdrojů - rok 2013

|                    |                       | 2013  | ÚV<br>Podhradí                 | ÚV<br>Nová Ves                 | ÚV<br>Vyšní Lhoty              |
|--------------------|-----------------------|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Kvalita vody       | Měrná jednotka        | Mezní hodnota dle zákona 258/2000 Sb. a vyhlášky 252/2004 Sb. | Upravená voda průměrná hodnota | Upravená voda průměrná hodnota | Upravená voda průměrná hodnota |
| pH                 |                       | 6,5 – 9,5   | 7,97                           | 7,99                           | 7,90                           |
| KNK <sub>4,5</sub> | mmol.l <sup>-1</sup>  | -   | 0,88                           | 0,69                           | 0,55                           |
| ZNK <sub>8,3</sub> | mmol.l <sup>-1</sup>  | -   | 0,014                          | 0,003                          | 0,009                          |
| Barva              | mg.l <sup>-1</sup> Pt | 20  | 2,17                           | 1,69                           | 0,04                           |
| Zákal              | ZF                    | 5   | 0,90                           | 0,01                           | 0,01                           |
| CHSK <sub>Mn</sub> | mg.l <sup>-1</sup>    | 3   | 1,73                           | 0,97                           | 0,61                           |
| Železo             | mg.l <sup>-1</sup>    | 0,2   | < 0,05                         | < 0,05                         | < 0,05                         |
| Mangan             | mg.l <sup>-1</sup>    | 0,05  | < 0,025                        | < 0,025                        | < 0,025                        |
| Dusičnany          | mg.l <sup>-1</sup>    | 50  | 5,52                           | 2,88                           | 3,11                           |
| Dusitany           | mg.l <sup>-1</sup>    | 0,5   | < 0,01                         | < 0,01                         | < 0,01                         |
| Amonné ionty       | mg.l <sup>-1</sup>    | 0,5   | < 0,05                         | < 0,05                         | < 0,05                         |
| Rozp. kyslík       | mg.l <sup>-1</sup>    | -   | 11,4                           | 11,18                          | 11,02                          |
| Hliník             | mg.l <sup>-1</sup>    | 0,2   | 0,048                          | 0,017                          | 0,003                          |
| Antimon            | mg.l <sup>-1</sup>    | 0,005   | < 0,0020                       | < 0,0020                       | < 0,0020                       |
| Arsen              | mg.l <sup>-1</sup>    | 0,01  | < 0,0025                       | < 0,0025                       | < 0,0025                       |
| Měď                | mg.l <sup>-1</sup>    | 1,0   | < 0,005                        | < 0,005                        | < 0,005                        |
| Chrom              | mg.l <sup>-1</sup>    | 0,05  | < 0,025                        | < 0,025                        | < 0,025                        |
| Nikl               | mg.l <sup>-1</sup>    | 0,02  | < 0,015                        | < 0,015                        | < 0,015                        |
| Selen              | mg.l <sup>-1</sup>    | 0,01  | < 0,0025                       | < 0,0025                       | < 0,0025                       |
| Olovo              | mg.l <sup>-1</sup>    | 0,01  | < 0,005                        | < 0,005                        | < 0,005                        |
| Kadmium            | mg.l <sup>-1</sup>    | 0,005   | < 0,001                        | < 0,001                        | < 0,001                        |
| Rtuť               | mg.l <sup>-1</sup>    | 0,001   | < 0,0002                       | < 0,0002                       | < 0,0002                       |

\* Pod mezí stanovitelnosti

## Provozování kanalizací

Společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. provozovala v roce 2013 kanalizační síť v 80 obcích regionu v celkové délce 1 707 km. Na tuto kanalizační síť bylo prostřednictvím kanalizačních přípojek napojeno 525 133 obyvatel. Na stokové síti bylo v provozu 102 kanalizačních čerpacích stanic dopravujících odpadní vody z níže položených lokalit do gravitačních kanalizačních stok ukončených čistírnami odpadních vod (ČOV). V obcích a městech v rámci působnosti společnosti bylo za rok 2013 odkanalizováno celkem 28 006 tis. m<sup>3</sup> odpadních vod (včetně fakturovaných srážek).

Čištění odpadních vod bylo zabezpečováno na 65 objektech čistíren odpadních vod, z toho na 59 mechanicko-biologických ČOV a na 6 mechanických ČOV. Celková kapacita ČOV v rámci působnosti společnosti činí 279 510 m<sup>3</sup>.d<sup>-1</sup> a 972 188 ekvivalentních obyvatel.

Množství odkanalizované vody od obyvatelstva a průmyslu neustále mírně klesá, což koresponduje s množstvím odebrané pitné vody. Podíl vyčištěných odpadních vod na zařízeních s vyhovující účinností se podstatně nemění. Za hodnocené období bylo na všech ČOV vyčištěno celkem 55 968 tis. m<sup>3</sup> odpadních vod, z toho na zařízeních s vyhovující účinností 55 816 tis. m<sup>3</sup>.

Provozování kanalizačních sítí a čistíren odpadních vod probíhalo v průběhu roku 2013 plynule, bez závažnějších poruch nebo havárií.

Na kanalizačních sítích byla v průběhu roku 2013 realizována řada rekonstrukcí, z nichž mezi nejvýznamnější patří:

- Vratimov, ul. Školní - rekonstrukce kanalizace

- Frýdek Místek, ul. Na Vyhlídce - rekonstrukce kanalizace, 2. etapa
- Bohumín, ul. Koperníkova - rekonstrukce kanalizace
- Stonava, Nový Svět - rekonstrukce kanalizace
- Karviná, ul. Květinová č.p.1269 -1288 - rekonstrukce kanalizace
- Havířov Město, ul. V parku - rekonstrukce stok CVI,CVIa2 a CVId
- Nový Jičín, ul. Jugoslávská - rekonstrukce kanalizace
- Štramberk, Horní bašta - rekonstrukce kanalizace
- Příbor - rekonstrukce kanalizačního řadu BC-1
- Nový Jičín, Žerotínova - rekonstrukce kanalizace
- Nový Jičín, Nad Grasbankou - rekonstrukce kanalizace
- Opava, ul. Boženy Němcové - rekonstrukce napojovacích míst kanalizačních přípojek
- Opava, ul. Pekařská - rekonstrukce kanalizace DN 600

Rok 2013 přinesl další zvýšení kvality čištěných odpadních vod. V tomto roce byla uvedena do trvalého provozu po provedené rekonstrukci ČOV Nový Jičín. V oblasti čištění odpadních vod byly v roce 2013 realizovány následující akce, které přispěly k zajištění obnovy zařízení ČOV, k optimalizaci technologických procesů a dalšímu snížení vypouštěného zbytkového znečištění.

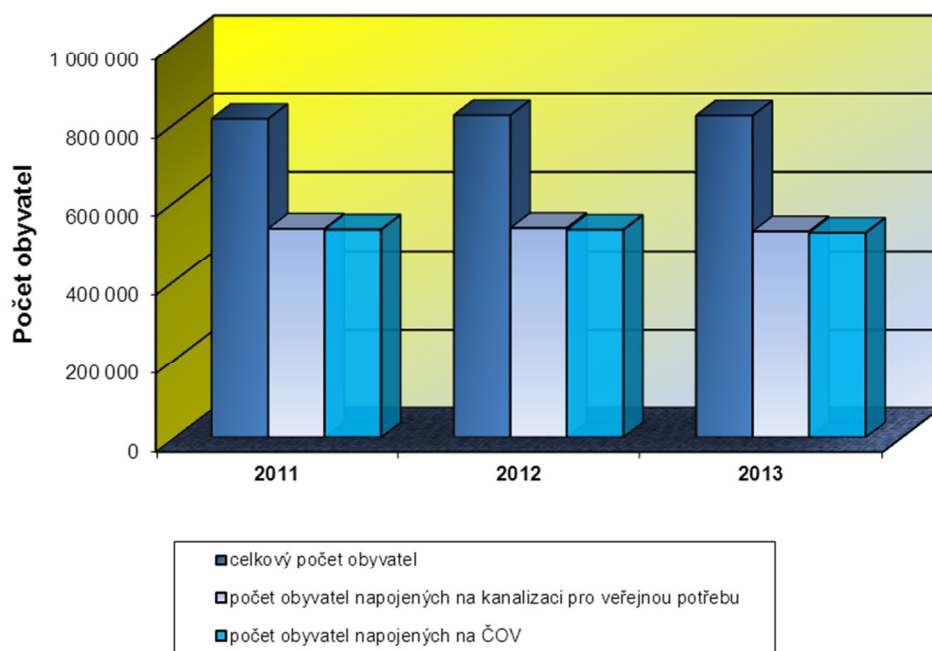
- ČOV Frýdek Místek - rekonstrukce odvodňování
- ČOV Frýdek Místek - hygienizace odvodnění kalu (dokončení z roku 2012)
- ČOV Karviná - hygienizace kalu
- ČOV Český Těšín - rekonstrukce odvodňování
- ČOV Příbor - rekonstrukce kalového hospodářství
- ČOV Fulnek - chemické srážení fosforu
- ČOV Vítkov - výstavba dosazovací nádrže

Všechny mechanicko-biologické čistírny odpadních vod v majetku SmVaK Ostrava a.s. splňují požadavky Evropské Unie a nařízení vlády č. 61/2003 Sb., ve znění nařízení vlády č. 23/2011 Sb.

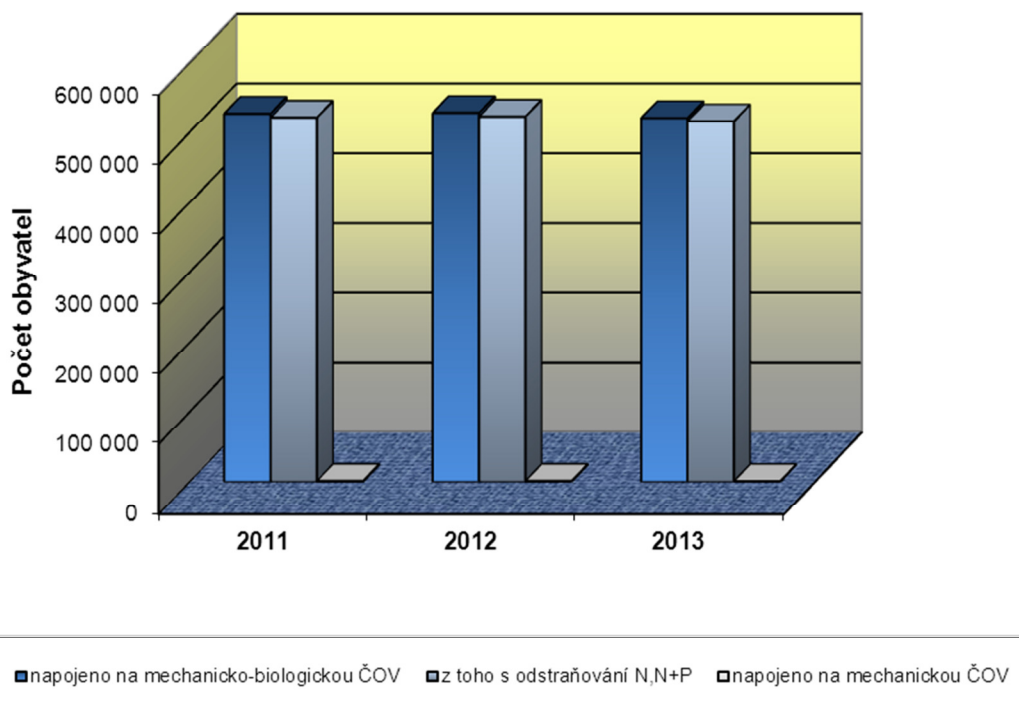
### **Základní technické údaje o kanalizačních sítích a čistírnách odpadních vod**

| <b>U k a z a t e l</b>  | <b>Měrná jednotka</b>           | <b>2011</b> | <b>2012</b> | <b>2013</b> |
|---|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Počet obyvatel bydlících v domech napojených na kanalizaci pro veřejnou potřebu                   | počet                           | 532 501     | 533 661     | 525 133     |
| Počet obcí s kanalizací pro veřejnou potřebu  | počet                           | 78          | 78          | 80          |
| Počet čistíren odpadních vod  | počet                           | 67          | 67          | 65          |
| Kapacita čistíren odpadních vod   | m <sup>3</sup> .d <sup>-1</sup> | 279 584     | 279 771     | 279 510     |
| Délka kanalizační sítě  | km                              | 1 636       | 1 680       | 1 707       |
| Počet kanalizačních přípojek  | počet                           | 37 428      | 37 428      | 47 862      |
| Množství odpadních vod vypouštěných do kanalizace pro veřejnou potřebu (bez fakturovaných srážek) | tis. m <sup>3</sup>             | 25 194      | 24 605      | 24 143      |
| z toho čištěných  | tis. m <sup>3</sup>             | 24 690      | 24 236      | 24 059      |
| Množství čištěných odpadních vod (včetně vod srážkových)  | tis. m <sup>3</sup>             | 54 862      | 51 642      | 55 968      |
| Kaly produkované z čistíren odpadních vod (ve 100 % sušíně)                                       | t.r <sup>-1</sup>               | 10 141      | 9 208       | 9 536       |

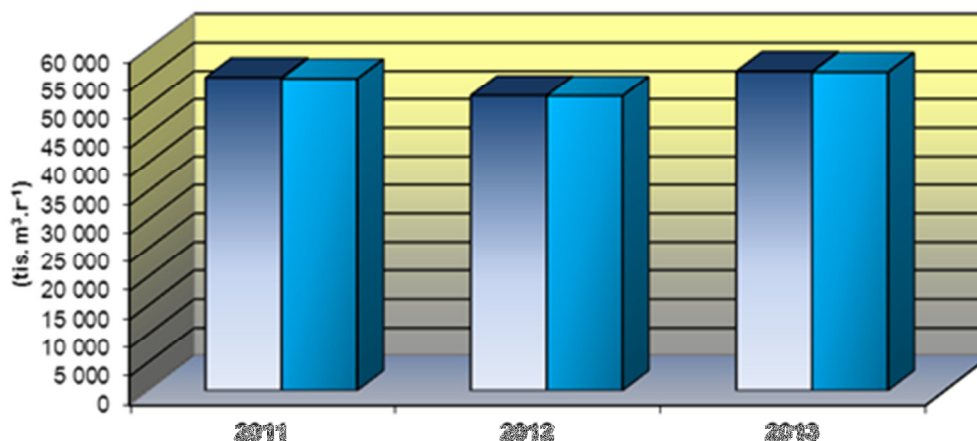
### Počet obyvatel napojených na kanalizaci pro veřejnou potřebu a čistírny odpadních vod



### Počet obyvatel napojených na ČOV dle stupně čištění



### Objem odpadních vod čištěných s vyhovující účinností



■ objem čištěných odpadních vod celkem ■ objem čištěných odpadních vod s vyhovující účinností

### Investiční výstavba a opravy hmotného majetku

Objem realizovaných investičních prací a dodávek dosáhl v roce 2013 celkové výše 515 mil. Kč.

#### Objem použitých investičních prostředků

| Rok                 | 2011    | 2012    | 2013    |
|---------------------|---------|---------|---------|
| investice v tis. Kč | 520 956 | 504 505 | 514 712 |

#### Přehled nejvýznamnějších investic realizovaných a stavebně dokončených v roce 2013

| Název investice  | Investice v roce 2013 v tis. Kč |
|--|---------------------------------|
| Přivaděč Krásné Pole - Karviná, úsek Doubrava-Karviná, zvýšení stability - část od přechodu řeky Olše do Karviné | 41 018                          |
| ÚV Podhradí - přítokový objekt surové vody a MVE   | 20 162                          |
| Fryčovice - rekonstrukce vodovodu  | 8 309                           |
| Český Těšín, ul. Nová Tovární, Nábřeží Míru – rekonstrukce vodovodu  | 6 244                           |
| Petřvald, ul. Podlesní, Pod Lesem, V Olšině – rekonstrukce vodovodních řadů                                      | 11 461                          |
| Štrambersk, ul. Dolní - rekonstrukce vodovodního řadu  | 7 669                           |
| ČOV Frýdek Místek - rekonstrukce odvodnění   | 11 488                          |
| Bohumín, ul. Koperníkova-rekonstrukce kanalizace   | 10 510                          |
| ČOV Český Těšín - rekonstrukce odvodnění   | 8 881                           |
| ČOV Příbor - rekonstrukce kalového hospodářství  | 9 879                           |
| ČOV Vítkov – výstavba dosazovací nádrže  | 15 172                          |
| Opava, ul. B. Němcové - rekonstrukce kanalizace  | 6 327                           |

### **Přehled rozestavěných investic se zahájením v roce 2013**

| <b>Název investice</b>   | <b>Investice celkem v tis. Kč</b> | <b>Investice v roce 2013 v tis. Kč</b> | <b>Investice v roce 2014 a dále v tis. Kč</b> |
|--|-----------------------------------|--|---|
| Malá vodní elektrárna Krásné Pole  | 6 495                             | 5 847                                  | 75  |
| ÚV Podhradí - přítokový objekt surové vody a malá vodní elektrárna                         | 25 063                            | 20 162                                 | 4 329   |
| VZ Frenštát - Bystré - zachování zůstatkového průtoku v toku                               | 86                                | 67                                     | 12  |
| Bohumín - Pudlov, ul. Rolnická – rekonstrukce vodovodního řadu                             | 8 789                             | 1 126                                  | 11 540  |
| Starý Bohumín, ul. Na Koutě a Slezská – rekonstrukce vodovodních řadů                      | 8 789                             | 3 267                                  | 5 414   |
| PVS - sanace objektů VDJ a ČS  | 1 695                             | 1 351                                  | 323   |
| Karviná - Staré Město, ul. Lešetínská - rekonstrukce kanalizačního sběrače Alfa            | 9 803                             | 2 061                                  | 7 264   |
| Karviná, ul. Ostravská - rekonstrukce kanalizačního sběrače Alfa, úsek Š6a – Š21, 3. etapa | 7 206                             | 1 980                                  | 5 096   |
| Vítkov, ul. Zemědělská - výstavba oddílné kanalizace                                       | 9 582                             | 1 910                                  | 7 210   |

### **Přehled investic do provozního majetku**

| <b>Název investice</b>                      | <b>Investice v roce 2012 v tis. Kč</b> | <b>Investice v roce 2013 v tis. Kč</b> |
|---|--|--|
| Automobily, osobní, nákladní (vč. leasingu) | 1 666                                  | 9 309                                  |
| Automobily speciální, nástavby              | 11 815                                 | 13 676                                 |
| Čerpadla                                    | 2 143                                  | 973                                    |
| Ruční nářadí                                | 1 049                                  | 1 145                                  |
| Mechanismy                                  | 6 030                                  | 8 629                                  |
| Vodoměry                                    | 3 463                                  | 3 520                                  |
| Výpočetní technika                          | 4 368                                  | 4 244                                  |
| Zaměřování pro GIS                          | 1 863                                  | 1 499                                  |
| Ostatní                                     | 715                                    | 1 069                                  |

## ***Významné investice uplynulých let***

### ***Rok 2011***

V roce 2011 byla dokončena rekonstrukce stropní konstrukce na ÚV Podhradí a dále pak zahájení stavebních prací na stavbě Přivaděč Krásné Pole-Karviná, úsek Doubrava-Karviná, zvýšení stability - část od přechodu řeky Olše do Karviné s dokončením v roce 2012.

Stavby Příbor, Mniší – rekonstrukce vodovodního řadu LT DN 125 a Životice-Karviná - sanace vodovodního řadu tvořily významné investice roku 2011 v oblasti zlepšení kvality pitné vody v ukazateli Fe.

Nejvýznamnější investicí v oblasti čištění odpadních vod byla rekonstrukce biologického stupně na ČOV Nový Jičín, kde se jednalo především o zajištění souladu našich zařízení s platnými právními normami.

### ***Rok 2012***

Významnou investicí roku 2012 bylo zahájení rekonstrukce přivaděče OOV Záhumenice – Butovice s plánovaným dokončením rekonstrukce v roce 2013.

Dalšími investicemi v oblasti zásobování obyvatelstva pitnou vodou byly rekonstrukce vodovodů ve Frýdlantu nad Ostravicí na ulicích Nádražní a Komenského a dále pak rekonstrukce vodovodních řadů v Ženklově s vybudováním samostatného tlakového pásma a ATS.

Významnou investicí v oblasti odvádění a čištění odpadních vod bylo dokončení rekonstrukce na ČOV Bohumín – hygienizace kalu, dále pak rekonstrukce kanalizačních řadů v Bohumíně – Skřečoni na ulici Míru.

### ***Rok 2013***

Významnou investicí roku 2013 bylo zahájení realizace malé vodní elektrárny na ÚV Podhradí.

Důležitými investicemi v oblasti zásobování obyvatelstva pitnou vodou byly rekonstrukce vodovodů ve Fryčovicích, v Českém Těšíně, na ul. Nové Tovární a Nábřeží Míru, ve Štamberku na ul. Dolní a v Petřvaldě na ulici Podlesní, Pod Lesem a V Olšině.

Významnou investicí v oblasti odvádění a čištění odpadních vod byla rekonstrukce odvodnění na ČOV Frýdek-Místek a ČOV Český Těšín výstavba dosazovací nádrže na ČOV Vítkov, dále pak rekonstrukce kanalizačních řadů v Bohumíně na ulici Koperníkově a v Opavě na ulici B. Němcové.

### ***Opravy hmotného majetku***

V roce 2013 byly opravy vodovodů a kanalizací obdobně jako v předchozích letech v souladu se schváleným plánem oprav systematicky zaměřeny na opravy vodárenského a kanalizačního zařízení. Byly provedeny opravy vodohospodářských objektů (úpraven vod, vodojemů, čerpacích stanic, čistíren odpadních vod) a dále byly provedeny opravy vodovodních a kanalizačních sítí. Operativním způsobem byly řešeny havárie na vodovodních a kanalizačních sítích. Celkový objem prací na opravách a údržbě provedených dodavatelským způsobem činil v roce 2013 částku ve výši 109 393 tis. Kč.



**Nejvýznamnější opravy provedené v roce 2013 jsou uvedeny v tabulce:**

| Název opravy  | Náklady v roce 2013<br>v tis. Kč |
|---|----------------------------------|
| VDJ Bludovice - oprava armaturní komory č.1,3,4                     | 2 720                            |
| ÚV Podhradí - oprava střech objektu flokulací-dokončení z roku 2012 | 1 531                            |
| UV Nová Ves-oprava administr.budovy - výměna oken,výmalba           | 1 848                            |
| VDJ Jablunkov Vítilišov 2x200 - sanace objektu                      | 1 443                            |
| VDJ Nová Ves 2x250 - sanace objektu                                 | 1 614                            |
| VDJ Odry 2x150 - sanace objektu                                     | 1 243                            |
| Přemostění Háj-Dolní Benešov - oprava armaturních šachet            | 1 031                            |
| VDJ Trojanovice STP 2x250 - sanace objektu                          | 4 790                            |

**Popis nemovitostí**

**Společnost vlastní nemovitosti v těchto finančních objemech:**

| (v tis. Kč)  | 2011      | 2012      | 2013      |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| Stavby netto | 5 866 584 | 6 050 078 | 6 084 330 |
| Pozemky      | 151 861   | 151 880   | 152 896   |

Většina staveb společnosti je dlouhodobým hmotným majetkem infrastrukturního vodohospodářského charakteru, který slouží převážně k výrobní činnosti, zásobování obyvatelstva a ostatních odběratelů pitnou vodou a k odvádění a čištění vod odpadních.

**Organizační a personální oblast**

Pracovněprávní vztahy ve Společnosti byly realizovány v souladu se Zákoníkem práce a platnou Kolektivní smlouvou pro rok 2013. U společnosti není ustanoven „výbor pro odměny“.

**Přehled počtu zaměstnanců**

počet osob (přepočtený stav)

|                                      | 2011   | 2012   | 2013   |
|--------------------------------------|--------|--------|--------|
| Přepočtený počet zaměstnanců celkem  | 871,72 | 869,33 | 868,24 |
| v tom zaměstnanci provozu vodovodů   | 401,95 | 402,81 | 402,34 |
| v tom zaměstnanci provozu kanalizací | 305,62 | 304,56 | 304,91 |
| v tom ostatní zaměstnanci            | 164,15 | 161,96 | 160,99 |

## 11.6 Ostatní údaje

### Vývoj vlastního kapitálu:

| Ukazatel                       | 2011      | 2012      | 2013      |
|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| vlastní kapitál<br>(v tis. Kč) | 4 429 052 | 4 495 576 | 4 587 655 |

### Hospodářský výsledek připadající na jednu akcii, výše dividendy

|   | 2011   | 2012   | 2013                      |
|---|--------|--------|---------------------------|
| hospodářský výsledek na jednu akcii<br>v Kč | 104,81 | 111,37 | 112,36                    |
| výše dividendy na akcii v Kč                | 92,13  | 86,06  | rozhodne<br>valná hromada |

Dividendová politika je předmětem rozhodování valné hromady Společnosti v rámci rozdělení zisku dosaženého za příslušné účetní období.

### Údaje o soudních, správních nebo rozhodčích řízeních

V roce 2013 nebyly proti Společnosti vedeny žádné soudní spory, které by významně ovlivnily její činnost. Rovněž Společnosti není známo, že by bylo proti ní zahájeno jakékoliv řízení tohoto typu v souvislosti s nároky vůči ní, nebo že by takové řízení vůči ní hrozilo.

### Celkový přehled aktivních sporů k 31. 12. 2013

|   |            |
|---|------------|
| 1. uplatněno v konkurzním a insolvenčním řízení                           | 101        |
| 2. podané žaloby  | 273        |
| • z toho exekuce  | 58         |
| • uplatněno v dědickém řízení   | 33         |
| 3. uplatněno v likvidačním řízení   | 8          |
| 4. aktivní případy před podáním žaloby – pokus o smír před podáním žaloby | 370        |
| <b>případů celkem v řešení:</b>   | <b>752</b> |

Uvedené soudní spory se týkají vymáhání pohledávek z obchodních vztahů.

### Daňové kontroly

V průběhu roku 2013 proběhla u Společnosti cenová kontrola na ceny vody pitné, vody předané a vody odkanalizované uplatňované v roce 2009. Cenová kontrola nezjistila porušení cenových předpisů.

### Rozdělení účetního zisku společnosti dosaženého za účetní období roku 2013

|   | částka v Kč    |
|---|----------------|
| účetní zisk Společnosti   | 388 602 433,13 |
| návrh na rozdělení zisku:                                       |                |
| tvorba rezervního fondu (v souladu s § 217 obchodního zákoníku) | 19 430 123,00  |
| čistý zisk k rozhodnutí valné hromady                           | 369 172 310,13 |

## Informace dle § 118 odst. 4 písmen f) a h) zákona č. 256/2004 Sb.

### a) představenstvo

|  | <b>Popis peněžitých příjmů</b>   |
|--|--|
| Miguel Jurado Fernández – členem do 19. 11.2013                | Bez odměny na základě prohlášení o vzdání se odměny za výkon funkce  |
| prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl                                  | Bez odměny na základě prohlášení o vzdání se odměny za výkon funkce.   |
| Álvaro Guzmán Pazos Rodríguez de Rivera – členem do 21.1. 2014 | Bez odměny na základě prohlášení o vzdání se odměny za výkon funkce  |
| Roberto Pérez Muñoz – členem do 19. 11.2013                    | Bez odměny na základě prohlášení o vzdání se odměny za výkon funkce  |
| Isidoro Antonio Marbán Fernández                               | Bez odměny na základě prohlášení o vzdání se odměny za výkon funkce  |
| Rafael Pérez Feito   | Bez odměny na základě prohlášení o vzdání se odměny za výkon funkce  |
| José Manuel Burgos Pérez – členem do 17. 9.2013                | Odměna za výkon funkce člena představenstva na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností statutárního orgánu  |
| Francisco Martin Monteagudo                                    | Bez odměny na základě prohlášení o vzdání se odměny za výkon funkce  |
| Mgr. Věra Palková  | Odměna za výkon funkce člena představenstva na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností statutárního orgánu. |
| Ing. Zdeněk Trejbal, Ph.D.                                     | Odměna za výkon funkce člena představenstva na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností statutárního orgánu. |
| Ing. Václav Holeček  | Odměna za výkon funkce člena představenstva na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností statutárního orgánu. |
| Ing. Miroslav Šrámek   | Odměna za výkon funkce člena představenstva na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností statutárního orgánu. |
| Ing. Ladislav Šincl  | Odměna za výkon funkce člena představenstva na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností statutárního orgánu. |
| Kazushige Katamura členem od 17. 9.2013                        | Bez odměny, jedná se o kooptovaného člena představenstva, smlouva o výkonu funkce nebyla dosud valnou hromadou schválena                               |
| Hideki Ando – členem od 17. 9.2013                             | Bez odměny, jedná se o kooptovaného člena představenstva, smlouva o výkonu funkce nebyla dosud valnou hromadou schválena                               |
| Luis Francisco de Lope Alonso – členem od 17. 9.2013           | Bez odměny, jedná se o kooptovaného člena představenstva, smlouva o výkonu funkce nebyla dosud valnou hromadou schválena                               |

### Principy odměňování:

Valná hromada společnosti schvaluje odměnu za výkon funkce člena představenstva na čtyřleté funkční období. Odměna je stanovena jako pevná měsíční částka bez ohledu na funkci vykonávanou v představenstvu a nemá variabilní složku. Tuto odměnu je možno krátit až do výše 50 % v případě bezdůvodné neúčasti na jednání představenstva. Jiné odměny členům představenstva nejsou poskytovány. Společnost neuzavřela s žádným členem představenstva žádnou smlouvu, na jejímž základě by byly poskytovány výhody při ukončení členství v představenstvu. U členů představenstva, kteří jsou zástupci majoritního akcionáře, jsou veškeré odměny hrazeny ovládající osobou.

Peněžité příjmy členů představenstva od Společnosti za rok 2013 činily celkem 1 130 tis. Kč (v roce 2012 1 386 tis. Kč), nepeněžité příjmy nejsou členům představenstva poskytovány.

## b) dozorčí rada

|  | <b>Popis peněžitých příjmů</b>  | <b>Popis nepeněžitých příjmů</b>             |
|--|---|--|
| RNDr. Lukáš Ženatý, Ph. D.             | Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu.   |  |
| Ing. Milan Strakoš                     | Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu.   |  |
| Ing. Vladimír Kunderát                 | Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu.<br>Vykázaný příjem zahrnuje i příjmy dle uzavřené Smlouvy o mzdě zaměstnance společnosti.<br>Odměny dle kolektivní smlouvy. | Penzijní připojištění dle kolektivní smlouvy |
| Ing. Eva Richtrová                     | Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu.   |  |
| Ing. Zbyněk Skyba                      | Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu.<br>Vykázaný příjem zahrnuje i příjmy dle uzavřené Smlouvy o mzdě zaměstnance společnosti.<br>Odměny dle kolektivní smlouvy. | Penzijní připojištění dle kolektivní smlouvy |
| Pedro Miñarro Perete                   | Bez odměny na základě prohlášení o vzdání se odměny za výkon funkce<br>Odměny dle kolektivní smlouvy.   |  |
| Ing. František Struška                 | Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu.   |  |
| JUDr. Karel Svoboda                    | Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu.   |  |
| Ing. Petr Knápek – členem do 7. 2.2013 | Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu.<br>Odměny dle kolektivní smlouvy.   | Penzijní připojištění dle kolektivní smlouvy |
| Ing. Martin Kubina                     | Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu.<br>Odměny dle kolektivní smlouvy.   | Penzijní připojištění dle kolektivní smlouvy |
| Ing. Václav Klučka                     | Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu.   |  |
| Alice Hegyi                            | Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu.   |  |

|  |   |  |
|--|---|--|
| Bc. Markéta Rosmarinová – členkou od 7. 2.2013 | Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu.<br>Vykázaný příjem zahrnuje i příjmy dle uzavřené Smlouvy o mzdě zaměstnance společnosti.<br>Odměny dle kolektivní smlouvy. | Penzijní připojištění dle kolektivní smlouvy |
| Ing. Petr Rys, MBA – členem od 9. 5.2013       | Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu.   |  |

### Principy odměňování:

Valná hromada společnosti schvaluje odměnu za výkon funkce člena dozorčí rady na čtyřleté funkční období. Odměna je stanovena jako pevná měsíční částka bez ohledu na funkci vykonávanou v dozorčí radě a nemá variabilní složku. Tuto odměnu je možno krátit až do výše 50 % v případě bezdůvodné neúčasti na jednání dozorčí rady. Jiné odměny členům dozorčí rady nejsou poskytovány. Společnost neuzavřela s žádným členem dozorčí rady žádnou smlouvu, na jejímž základě by byly poskytovány výhody při ukončení členství v dozorčí radě.

U člena dozorčí rady, který je zástupcem majoritního akcionáře, jsou veškeré odměny hrazeny ovládající osobou.

Peněžité příjmy členů dozorčí rady od Společnosti činily v roce 2013 celkem 1 454 tis. Kč (v roce 2012 1 392 tis. Kč).

Peněžité příjmy členů dozorčí rady – zaměstnanců společnosti činily v roce 2013:

- příjmy ze závislé činnosti – 3 853 tis. Kč (v roce 2012 – 3 961 tis. Kč)
- příjmy za činnost v dozorčí radě – 530 tis. Kč (v roce 2012 – 523 tis. Kč).

Nepeněžité a ostatní příjmy v souvislosti s příjmy ze závislé činnosti v roce 2013 činily 337 tis. Kč (v roce 2012 325 tis. Kč).

**c) informace o příjmech osob s řídicí pravomocí společnosti**

|   | <b>Popis zodpovědností</b>   | <b>Popis peněžitých příjmů</b>   | <b>Popis nepeněžitých příjmů</b>  |
|---|--|--|---|
| <b>prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl, generální ředitel</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• zajišťuje výkon usnesení orgánů společnosti;</li> <li>• jedná za společnost v rozsahu písemného pověření uděleného mu představenstvem;</li> <li>• jedná za společnost v rámci řízení výkonu činnosti společnosti;</li> <li>• zabezpečuje krizové řízení společnosti;</li> <li>• je představitelem managementu společnosti pro integrovaný systém řízení,</li> <li>• organizuje vztahy společnosti k veřejnosti.</li> </ul>                                      | <p>Vyplacená mzda na základě „smlouvy o mzdě“ (zákl. mzda, prémie, přiznané odměny dle kolektivní smlouvy)</p> | <p>Penzijní připojištění, používání služebního osobního automobilu pro soukromé účely</p> |
| <b>Ing. Albín Dobeš, Ph.D., ekonomický ředitel</b>      | <ul style="list-style-type: none"> <li>• odpovídá za efektivnost ekonomických a finančních operací, za přípravu ekonomického a finančního plánu společnosti a za zabezpečení jeho plnění,</li> <li>• zabezpečuje průběžně finanční řízení společnosti,</li> <li>• odpovídá za obchodní činnost společnosti a za přípravu marketingové koncepce,</li> <li>• odpovídá za cenovou politiku společnosti</li> <li>• jedná za společnost v rozsahu písemného pověření uděleného mu představenstvem.</li> </ul> | <p>Vyplacená mzda na základě „smlouvy o mzdě“ (zákl. mzda, prémie, přiznané odměny dle kolektivní smlouvy)</p> | <p>Penzijní připojištění, používání služebního osobního automobilu pro soukromé účely</p> |

|  |  |   |  |
|--|--|---|--|
| <b>Ing. Martin Veselý, MBA, technický ředitel</b>        | <ul style="list-style-type: none"> <li>• zajišťuje zpracování technické koncepce společnosti</li> <li>• odpovídá za přípravu a efektivnost investičních programů společnosti,</li> <li>• zabezpečuje plnění úkolů v oblasti podnikové energetiky a dopravy,</li> <li>• odpovídá za organizaci bezpečnosti práce a ochrany zdraví při práci a za organizaci požární ochrany ve společnosti,</li> <li>• odpovídá za centrální systém zásobování ve společnosti.</li> </ul>   | Vyplacená mzda na základě „smlouvy o mzdě“ (zákl. mzda, prémie, přiznané odměny dle kolektivní smlouvy) | Penzijní připojištění, používání služebního osobního automobilu pro soukromé účely |
| <b>Ing. Petr Šváb, MSc., organizačně správní ředitel</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• odpovídá za plnění oznamovacích povinností společnosti jako emitenta cenného papíru vyplývajících z obecně závazných právních předpisů a vnitřních předpisů společnosti</li> <li>• zabezpečuje archivní činnost v rámci celé společnosti</li> <li>• odpovídá za zajištění výkonu právní služby ve společnosti</li> <li>• odpovídá za personální, mzdovou politiku a mzdovou agendu společnosti.</li> <li>• odpovídá za činnost a rozvoj výpočetní techniky společnosti,</li> <li>.</li> </ul> | Vyplacená mzda na základě „smlouvy o mzdě“ (zákl. mzda, prémie, přiznané odměny dle kolektivní smlouvy) | Penzijní připojištění, používání služebního osobního automobilu pro soukromé účely |

|  |   |   |  |
|--|---|---|--|
| <b>Ing. Milan Koníř, ředitel vodovodů</b>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• odpovídá za činnost oboru vodovodů a odpovídá za veškerou činnost,</li> <li>• odpovídá za plynulou dodávku pitné vody,</li> <li>• odpovídá za kvalitu dodávané vody a za provádění kontrol jakosti dodávané vody,</li> <li>• zajišťuje styk s městy a obcemi regionu při řešení zásobování vodou,</li> <li>• odpovídá za oblast metrologie v rámci dodávky vody,</li> <li>• jedná za společnost v rozsahu písemného pověření uděleného mu představenstvem.</li> </ul>                                | Vyplacená mzda na základě „smlouvy o mzdě“ (zákl. mzda, prémie, přiznané odměny dle kolektivní smlouvy) | Penzijní připojištění, používání služebního osobního automobilu pro soukromé účely |
| <b>Ing. Jan Tlodka, ředitel kanalizací</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• odpovídá za činnost oboru kanalizací a odpovídá za veškerou činnost,</li> <li>• odpovídá za odvádění a čištění odpadních vod</li> <li>• odpovídá za kvalitu vypouštěných od a za provádění kontrol jakosti vypouštění odpadních vod,</li> <li>• odpovídá za odpadového hospodářství v rámci celé společnosti,</li> <li>• odpovídá za oblast metrologie v rámci odvádění a čištění odpadních vod</li> <li>• jedná za společnost v rozsahu písemného pověření uděleného mu představenstvem.</li> </ul> | Vyplacená mzda na základě „smlouvy o mzdě“ (zákl. mzda, prémie, přiznané odměny dle kolektivní smlouvy) | Penzijní připojištění, používání služebního osobního automobilu pro soukromé účely |



|   |   |   |  |
|---|---|---|--|
| <b>Ing. Jiří Komínek, ředitel Ostravského oblastního vodovodu</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• komplexně řídí provoz OOV a odpovídá za jeho veškerou činnost,</li> <li>• odpovídá za výrobu pitné vody na úpravárnách vod a vodních zdrojích v rámci celé společnosti</li> <li>• odpovídá za kvalitu vody dodávané z úpraven vody, zdrojů a vodárenské soustavy a za provádění kontrol jakosti,</li> <li>• odpovídá za plynulou dodávku pitné vody v systému vodárenské soustavy Ostravského oblastního vodovodu odpovídá za oblast metrologi v rámci provozu úpravy surové vody</li> </ul> | Vyplacená mzda na základě „smlouvy o mzdě“ (zákl. mzda, prémie, přiznané odměny dle kolektivní smlouvy) | Penzijní připojištění, používání služebního osobního automobilu pro soukromé účely |
|---|---|---|--|

### Principy odměňování osob s řídicí pravomocí :

Osobám s řídicí pravomocí společnosti je vyplácena na základě smlouvy o mzdě fixní základní měsíční mzda a variabilní složka – prémie.

Výše základní měsíční mzdy je u generálního ředitele stanovena a schvalována předsedou a místopředsedou představenstva společnosti, kteří rovněž stanovují pro generálního ředitele výši a kritéria pro výplatu prémie. U ostatních osob s řídicí pravomocí stanovuje výši mzdy, výši prémie a kritéria pro jejich výplatu generálním ředitelem, a to na období jednoho kalendářního roku.

Výše prémie je pohyblivá a závisí na splnění předem stanovených kritérií.

Nárok na prémie a jejich výplatu je vázán na splnění jmenovitých kritérií stanovených pro jednotlivé osoby s řídicí pravomocí.

Pro stanovení výše prémie se stanovují tato kritéria :

- při plnění stanovených kritérií méně než z 90 % se prémie nepřiznává.
- při plnění v intervalu 100 – 90 % se odměna krátí v přímé závislosti na plnění jednotlivých kritérií.

Vyhodnocení plnění stanovených kritérií pro výplatu prémie a schválení jejich výplaty u osob s řídicí pravomocí přísluší generálnímu řediteli.

U společnosti není vytvořen výbor pro odměny.

Mzdy jsou sledovány a vyhodnocovány za kalendářní rok.

Pro případ ukončení pracovního poměru u vedoucích osob je uzavřena konkurenční doložka dle paragrafu 310 zákoníku práce na jeden rok s výplatou dvanásťnásobku průměrného výdělku při dodržení stanovených podmínek – konkurenční doložky.

Peněžité příjmy vedoucích osob společnosti v roce 2013 činily celkem 11 746 tis. Kč (v roce 2012 11 884 tis. Kč), celkové nepeněžité a ostatní příjmy činily 587 tis. Kč (v roce 2012 575 tis. Kč).

**Informace podle § 118, odst. 4, písm. g) zákona č. 256/2004 Sb. o akcích nebo obdobných cenných papírech Společnosti a opční nebo srovnatelné investiční nástroje, jejichž hodnota se vztahuje k akciím nebo obdobným cenným papírům Společnosti ve vlastnictví členů představenstva, dozorčí rady a osob s řídicí pravomocí ve Společnosti ke dni 31. 12. 2013.**

|   | Počet akcií nebo obdobných cenných papírů společnosti k 1. 1. 2013 | Počet akcií nebo obdobných cenných papírů společnosti k 31. 12. 2013 | Opční nebo srovnatelné investiční nástroje, jejichž hodnota se vztahuje k akciím nebo obdobným cenným papírům společnosti |
|---|--|--|---|
| členové představenstva celkem           | 0  | 0  | žádné   |
| členové dozorčí rady celkem             | 1  | 5  | žádné   |
| osoby s řídicí pravomocí ve společnosti | 1  | 1  | žádné   |

Informace o počtu akcií a obdobných cenných papírů společnosti byly sděleny společnosti ve formě čestného prohlášení přímo jednotlivými členy představenstva, dozorčí rady a osobami s řídicí pravomocí ve společnosti.

**Informace o obchodech s akciemi nebo obdobnými cennými papíry Společnosti uskutečněných během roku 2013.**

Členové představenstva, dozorčí rady a osoby s řídicí pravomocí ve společnosti, ani jejich osoby blízké, v daném roce s akciemi nebo obdobnými cennými papíry společnosti neobchodovali.

Členům statutárního orgánu, členům dozorčí rady ani osobám s řídicí pravomocí ve společnosti nebyly poskytnuty žádné úvěry a půjčky ani nebyla převzata žádná ručení, jiná zajištění či plnění. Zaměstnanci společnosti nemají žádné možnosti účasti na základním kapitálu společnosti.

Společnost neuzavřela s členy statutárního orgánu, členy dozorčí rady ani osobami s řídicí pravomocí ve společnosti jakož i jejich osobami blízkými žádné smlouvy.

#### **Náklady na audit za relevantní období**

| Auditor                                | V roce 2013 zaúčtováno do nákladů za audit (v tis. Kč) | Jiné služby (v tis. Kč) | Jiné služby – popis   |
|--|--|-------------------------|---|
| <b>Ernst &amp; Young Audit, s.r.o.</b> | 973  | 50<br>100<br>18<br>53   | ověření výroční zprávy<br>ověření dluhového krytí<br>překlad pololetní zprávy 2013<br>překlad výroční zprávy 2012 |

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

### Osoby odpovědné za výroční zprávu:

| <i>jméno a příjmení</i>              | <i>funkce zaměstnavatel</i>  | <i>Dosažené vzdělání a praxe</i>   |
|--------------------------------------|--|--|
| <b>prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl</b> | generální ředitel Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., 28. října 1235/169, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava  | <p><b>vzdělání:</b><br/>Vysoká škola chemicko - technologická Pardubice, Vysoká škola chemicko - technologická Praha – postgraduální studium, Vysoká škola báňská – Technická univerzita Ostrava doktorská disertace a habilitace. V roce 2009 jmenován profesorem.</p> <p><b>praxe:</b><br/>Ve společnosti SmVaK Ostrava a.s. působí od roku 1967 a prošel řadou odborných a řídicích funkcí (technolog, vedoucí řízení výroby, výrobní náměstek).<br/>Od roku 1992 ředitel společnosti<br/>Od června 1996 generální ředitel<br/>Je místopředsedou představenstva Severomoravských vodovodů a kanalizací Ostrava a.s.<br/>Je i místopředsedou představenstva SOVAK.</p>   |
| <b>Ing. Albín Dobeš, Ph.D.</b>       | ekonomický ředitel Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., 28. října 1235/169, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava | <p><b>vzdělání:</b><br/>Vysoká škola báňská Ostrava, ekonomická fakulta, doktorské studium VŠB – Technická univerzita v Ostravě „inženýrská ekologie“, obor ochrana životního prostředí v průmyslu</p> <p><b>dosavadní praxe:</b><br/>Od roku 1974 působí v Severomoravských vodovodech a kanalizacích Ostrava a.s., kde vykonával řadu odborných funkcí na úseku podnikového ředitele a na ekonomickém úseku (účetní, podnikový kontrolor, vedoucí oddělení ekonomiky práce, ekonomický náměstek, hlavní ekonom).<br/>Nyní je ekonomickým ředitelem Severomoravských vodovodů a kanalizací Ostrava a.s.<br/>V letech 1994 – 1999 byl členem představenstva společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.<br/>Je členem ekonomické komise SOVAK.</p> |

|   |  |  |
|---|--|--|
| <p><b>Ing. Martin Veselý,<br/>MBA</b></p> | <p>technický ředitel<br/>Severomoravské<br/>vodovody a kanalizace<br/>Ostrava a.s., 28. října<br/>1235/169, Mariánské<br/>Hory, 709 00 Ostrava</p> | <p><b>vzdělání:</b><br/>Vysoké učení technické Brno (1996),<br/>Brno Business School, (při VUT Brno,<br/>manažerské studium „MBA“ 2002 - 2005)<br/><b>dosavadní praxe:</b><br/>Po absolvování vysoké školy nastoupil<br/>do společnosti SmVaK Ostrava a.s., kde<br/>působil jako technický pracovník,<br/>od 1. 5. 1998 vykonával funkci vedoucího<br/>provozně - technické útvaru regionální správy<br/>ve Frýdku-Místku. Od 1. 7. 2005 zastával<br/>funkci vedoucího technického odboru na<br/>správě společnosti v Ostravě<br/>a od 1. 2. 2008 byl jmenován do funkce<br/>technického ředitele.</p>   |
| <p><b>Ing. Milan Koníř</b></p>            | <p>ředitel vodovodů<br/>Severomoravské<br/>vodovody a kanalizace<br/>Ostrava a.s., 28. října<br/>1235/169, Mariánské<br/>Hory, 709 00 Ostrava</p>  | <p><b>vzdělání:</b><br/>Vysoké učení technické Brno (1989)<br/>Autorizovaný inženýr v oboru<br/>Vodohospodářské stavby (1998)<br/><b>dosavadní praxe:</b><br/>Po absolvování vysoké školy nastoupil ke<br/>Společnosti, kde pracoval jako asistent, mistr<br/>a hlavní inženýr technicko provozní činnosti.<br/>Od roku 1995 vykonával funkci Hlavního<br/>inženýra vodovodů.<br/>Od 1. 7. 2005 byl jmenován do funkce<br/>ředitele vodovodů a od 19. 3. 2007 do<br/>31. 8. 2009 byl současně pověřen výkonem<br/>funkce ředitele kanceláře pro mezinárodní<br/>rozvoj pro Střední a Východní Evropu.<br/>V letech 2001 - 2003 a 2004 - 2006<br/>absolvoval cyklus celoživotního vzdělávání<br/>autorizovaných osob organizovaný ČKAIT.<br/>Je členem komise SOVAK pro rozvoj VaK.</p> |

|                                    |  |  |
|------------------------------------|--|--|
| <p><b>Ing. Jan Tolka</b></p>       | <p>ředitel kanalizací Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., 28. října 1235/169, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava</p>                      | <p>vzdělání:<br/>Vysoká škola chemicko - technologická Praha (1979)<br/>Vysoká škola chemicko - technologická Praha (1989 - 1991) Postgraduální studium oboru technologie vody.<br/><b>dosavadní praxe:</b><br/>Po absolvování vysoké školy působil ve VZ Val. Meziříčí jako technolog vody. Ke společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. nastoupil v roce 1980, kde zastával několik samostatných odborných a řídicích funkcí.<br/>Od roku 1990 působil ve funkci vedoucího útvaru řízení výroby, od roku 1992 byl Hlavním inženýrem kanalizací.<br/>Od roku 2005 zastává funkci ředitele kanalizací.</p>   |
| <p><b>Ing. Jiří Komínek</b></p>    | <p>ředitel Ostravského oblastního vodovodu Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., 28. října 1235/169, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava</p> | <p><b>vzdělání:</b><br/>Vysoké učení technické Brno (1986)<br/><b>dosavadní praxe:</b><br/>Ve společnosti SmVaK Ostrava a.s., kam nastoupil po ukončení studií na vysoké škole, působí od roku 1986 a prošel řadou odborných a řídicích funkcí, konkrétně vedoucí odborně technický pracovník (vodohospodář), hlavní inženýr a vedoucí provozu.<br/>Od roku 2002 zastává funkci ředitele Ostravského oblastního vodovodu</p>   |
| <p><b>Ing. Petr Šváb, MSc.</b></p> | <p>organizačně - správní ředitel Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., 28. října 1235/169, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava</p>           | <p><b>vzdělání:</b><br/>Vysoká škola báňská Ostrava, ekonomická fakulta (1986), manažerské stud. University of Buckingham (UK), Transformation management (2002)<br/><b>dosavadní praxe:</b><br/>Po absolvování vysoké školy působí ve společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., zpočátku v letech 1987 - 1994 vykonával funkci vedoucího informační soustavy Regionální správy Opava, v roce 1995 byl specialistou útvaru ředitele společnosti, od roku 1996 - 2001 byl vedoucím organizačně - správního útvaru, v roce 2001 byl jmenován do funkce organizačně - správní ředitel.<br/>V letech 1994 – 1999 byl členem představenstva společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.<br/>Od 28. 1. 2004 do 10. 11. 2004 byl jednatelem společnosti Ovod, spol. s r.o.<br/>Je členem vzdělávací komise a redakční rady při SOVAK</p> |

## **Osoby odpovědné za ověření účetní závěrky:**

V roce 2011: **Ernst & Young Audit, s.r.o.**  
Karlovo nám. 10, 120 00 Praha 2  
Jméno auditora: Josef Pivoňka  
Číslo dekretu: 1963  
Datum ověření: účetní závěrka za rok 2011, 5. 3. 2012

V roce 2012: **Ernst & Young Audit, s.r.o.**  
Karlovo nám. 10, 120 00 Praha 2  
Jméno auditora: Josef Pivoňka  
Číslo dekretu: 1963  
Datum ověření: účetní závěrka za rok 2012, 22. 2. 2013

V roce 2013: **Ernst & Young Audit, s.r.o.**  
Na Florenci 2116/15, 110 00 Praha  
Jméno auditora: Josef Pivoňka  
Číslo dekretu: 1963  
Datum ověření: účetní závěrka za rok 2013, 25. 2. 2014

Auditor byl dle § 17 Z. č. 93/2009 Sb. určen řádnou valnou hromadou společnosti konanou dne 09. 5. 2013.

## Závěrečné prohlášení

Prohlašujeme, že podle našeho nejlepšího vědomí podává výroční zpráva věrný a poctivý obraz o finanční situaci, podnikatelské činnosti a výsledcích hospodaření společnosti a jeho konsolidovaném celku za uplynulé účetní období a o vyhlídkách budoucího vývoje finanční situace, podnikatelské činnosti a výsledků hospodaření.

V Ostravě 25. 2. 2014

prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl  
místopředseda představenstva a generální ředitel

Ing. Albín Dobeš, Ph.D.  
ekonomický ředitel

Ing. Martin Veselý, MBA  
technický ředitel

Ing. Petr Šváb, MSc.  
organizačně - správní ředitel

Ing. Milan Koníř  
ředitel vodovodů

Ing. Jan Tlodka  
ředitel kanalizací

Ing. Jiří Komínek  
ředitel Ostravského oblastního vodovodu

## 12. ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

Dozorčí rada provedla v souladu s článkem 23, odst. 2a,b Stanov akciové společnosti kontrolu roční účetní závěrky akciové společnosti za rok 2013. Zprávu o výsledku kontroly projednala per rollam (mimo zasedání) 24.3.2014.

Dozorčí rada konstatuje:

1. Při kontrole účetní závěrky nebyly zjištěny žádné skutečnosti, které by indikovaly nesprávnost nebo neúplnost údajů, které jsou obsahem účetní závěrky za rok 2013.
2. V činnosti Společnosti nebyly zjištěny rozpory s obecně závaznými právními předpisy, stanovami ani usnesením valné hromady.
3. Zpráva o vzájemných vztazích mezi propojenými osobami byla správně sestavena a podepsána a odpovídá požadavkům Obchodního zákoníku (§ 66a). Údaje ve zprávě navazují na informace o propojených osobách uvedené v účetní závěrce.
4. Účetní závěrka byla přezkoumána auditorskou firmou Ernst & Young Audit, s.r.o. se závěrem, že účetní závěrka ve všech významných souvislostech věrně a poctivě zobrazuje aktiva, pasiva a finanční situaci společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. k 31.12.2013 a výsledky jejího hospodaření a peněžní toky za období od 1. ledna 2013 do 31. prosince 2013 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví přijatými právem Evropské unie.

Na základě těchto zjištění a s přihlédnutím k výrokům auditora ze dne 25.2.2014 dozorčí rada předkládá **valné hromadě tuto zprávu s doporučením schválit roční účetní závěrku Společnosti za rok 2013 a předložený návrh na rozdělení zisku za rok 2013.**

V Ostravě dne 24.3.2014



RNDr. Lukáš Ženatý, Ph.D.  
předseda dozorčí rady



## 13. ZPRÁVA AUDITORA



### ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Akcionářům společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.:

- I. Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. („společnost“), která zahrnuje výkaz o finanční situaci sestavený k 31. prosinci 2013, tj. výkaz o úplném výsledku, výkaz změn vlastního kapitálu a výkaz peněžních toků za období od 1. ledna 2013 do 31. prosince 2013 a přílohu, včetně popisu používaných významných účetních metod. Údaje o společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

#### *Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku*

Statutární orgán je odpovědný za sestavení účetní závěrky a za věrné zobrazení skutečností v ní v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví přijatými právem Evropské unie a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

#### *Odpovědnost auditora*

Naším úkolem je vydat na základě provedení auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně toho, jak auditor posoudí rizika, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení účetní závěrky a věrné zobrazení skutečností v ní. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit zahrnuje též posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením společnosti i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace jsou dostatečné a vhodné a jsou přiměřeným základem pro vyjádření výroku auditora.

#### *Výrok auditora*

Podle našeho názoru účetní závěrka ve všech významných souvislostech věrně a poctivě zobrazuje aktiva, pasiva a finanční situaci společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. k 31. prosinci 2013 a výsledky jejího hospodaření a peněžní toky za období od 1. ledna 2013 do 31. prosince 2013 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví přijatými právem Evropské unie.

- II. Ověřili jsme též soulad výroční zprávy s výše uvedenou účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán. Naším úkolem je vydat na základě provedení ověření stanovisko o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných souvislostech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Účetní informace obsažené ve výroční zprávě jsme sesouhlasili s informacemi uvedenými v účetní závěrce k 31. prosinci 2013. Jiné než účetní informace získané z účetní závěrky a z účetních knih společnosti jsme neověřovali. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou účetní informace uvedené ve výroční zprávě ve všech významných souvislostech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

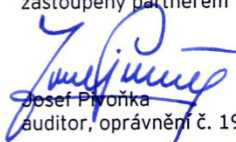
- III. Prověřili jsme dále věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., k 31. prosinci 2013. Za sestavení a věcnou správnost této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsme provedli v souladu s Mezinárodním standardem pro prověrky a souvisejícím auditorským standardem č. 56 Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abychom plánovali a provedli prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit zprávy o vztazích jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. k 31. prosinci 2013.



Ernst & Young Audit, s.r.o.  
oprávnění č. 401  
zastoupený partnerem



Josef Pivoňka  
auditor, oprávnění č. 1963

25. února 2014  
Praha, Česká republika

## 14. PŘÍLOHY

### 14.1 Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti

**společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., stavu jejího majetku v roce 2013 a o účetní závěrce za rok 2013 pro řádnou valnou hromadu akcionářů**

Vážení akcionáři, dámy a pánové,

byl jsem pověřen představenstvem akciové společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. (dále Společnost), abych podle stanov Společnosti předložil valné hromadě akcionářů Zprávu o podnikatelské činnosti, stavu majetku a rozvoji společnosti za rok 2013 obsahující rovněž předpoklady vývoje podnikatelské činnosti v dalším období. Zpráva prezentuje výsledky, kterých Společnost dosáhla v roce 2013 v obou hlavních výrobních činnostech a v některých dalších oblastech své činnosti.

#### **Činnost statutárních orgánů**

V průběhu roku 2013 došlo k těmto změnám ve složení statutárních orgánů:

##### *Představenstvo:*

Dne 17. září 2013 představenstvo projednalo písemnou žádost p. José Manuela Burgose Péreze o odstoupení z funkce člena představenstva. Tímto dnem výkon jeho funkce v představenstvu Společnosti skončil.

Ve stejný den byli do představenstva koptováni v souladu s článkem 16, bod 6 stanov Společnosti na dobu do příštího zasedání valné hromady společnosti p. Hideki Ando, p. Kazushige Katamura a p. Luis de Lope Alonso.

Dne 19. listopadu 2013 představenstvo projednalo písemné žádosti p. Miguela Jurada Fernándeze a p. Roberta Péreze Muñoze o odstoupení z funkcí předsedy a místopředsedy představenstva. Tímto dnem výkon jejich funkcí v představenstvu Společnosti skončil.

##### *Dozorčí rada*

V souvislosti s uplynutím čtyřletého funkčního období u tří členů dozorčí rady volených valnou hromadou společnosti jmenovala dozorčí rada dne 11. ledna 2013 podle článku 24, bodu 5 stanov Společnosti na dobu do příštího zasedání valné hromady společnosti tyto náhradní členy dozorčí rady: Pedra Miñarro Perete, Ing. Františka Strušku a JUDr. Karla Svobodu.

Dne 7. února 2013 byla ve volbách člena dozorčí rady voleného zaměstnanci Společnosti podle § 200 z.č. 513/1991 Sb. obchodního zákoníku za členku dozorčí rady zvolena Bc. Markéta Rosmarinová, která nahradila Ing. Petra Knápka, jehož funkční období skončilo.

Dne 9. května 2013 zvolila valná hromada akcionářů Společnosti za členy dozorčí rady Ing. Petra Ryse, MBA, JUDr. Karla Svobodu a p. Pedra Miñarro Perete.

Představenstvo se v uplynulém období sešlo na sedmi zasedáních s průměrnou účastí 63,7% členů, šest zasedání proběhlo prostřednictvím videokonference, z toho 4 mezi Ostravou a Madridem a 2 mezi Ostravou, Madridem a Tokiem. V souladu se stanovami představenstvo zajišťovalo řízení Společnosti a rozhodovalo o všech záležitostech Společnosti, které nejsou zákonem, stanovami nebo usnesením valné hromady vyhrazeny do působnosti valné hromady nebo dozorčí rady.

Dozorčí rada během minulého roku ve své činnosti rovněž vycházela ze stanov Společnosti, prováděla kontrolní činnost a dohlížela na výkon působnosti představenstva a uskutečňování podnikatelské činnosti Společnosti. Uskutečnilo se sedm zasedání dozorčí rady, každého se v průměru účastnilo 92,8 % členů.

## **Ekonomické ukazatele**

Účetní závěrka za rok 2013 byla zpracována v souladu s mezinárodními účetními standardy a mezinárodními standardy finančního výkaznictví IAS/IFRS ve znění přijatém EU.

V hodnoceném roce 2013 dosáhla Společnost zisku před zdaněním ve výši 485 072 tis. Kč. Hlavní ukazatel plánu pro rok 2013 – zisk před zdaněním byl splněn na 102,11 %.

Celkový objem výnosů ve sledovaném roce činí 2 213 460 tis. Kč, tj. o 19 758 tis. Kč více, než tomu bylo v roce 2012.

Tržby z hlavních výrobních činností jsou o 38 072 tis. Kč vyšší, než tomu bylo v roce 2012, celkem 2 158 025 tis. Kč.

Celková výše zúčtovaných nákladů včetně daní dosáhla v roce 2013 1 824 858 tis. Kč. Vývoj tohoto ukazatele ovlivnil meziroční nárůst cen materiálových vstupů, především u povrchové vody, chemikálií, topných olejů, pohonných hmot, elektrické energie a plynu.

Celkově se společnost s plánovanými úkoly v této oblasti vyrovnala úspěšně.

## **Stav majetku**

Majetek Společnosti tvoří infrastrukturní a provozní majetek. Společnost jeho prostřednictvím vykonává svou základní podnikatelskou činnost - výrobu a dodávky pitné vody a odvádění a čištění odpadních vod. Do majetku patří také ostatní movitý a nemovitý majetek. Veškerý majetek je řádně evidován a jakékoliv nakládání s ním se řídí stanovami společnosti a platnou právní úpravou. Aby byla zajištěna plná funkčnost majetku a mohl být využíván ke stanovenému účelu, je prováděna jeho pravidelná údržba a potřebné opravy. Společnost každý rok na základě provozních potřeb zpracovává plán investic, jehož součástí je i obnova dlouhodobého hmotného majetku. Tento plán schvaluje představenstvo Společnosti.

Společnost pečuje o majetek s náležitou péčí podle pětiletého plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací. Součástí tohoto plánu je i provádění oprav a pravidelné údržby zařízení Společnosti. Naplňuje tak literu zákona č. 274/2001 Sb, ve znění pozdějších předpisů, že vodovody a kanalizace jsou provozovány ve veřejném zájmu.

Žádný majetek společnosti není předmětem zástavního práva a rovněž není předmětem žádného soudního řízení o určení vlastnictví.

## **Výroba a dodávky pitné vody**

Společnost v roce 2013 zajišťovala provoz 5 029 km vodovodní sítě včetně 127 916 vodovodních přípojek.

V roce 2013 bylo vyrobeno 64 856 tis. m<sup>3</sup> pitné vody, to je o 2 509 tis. m<sup>3</sup> méně než v roce 2012. Domácnostem bylo dodáno 23 576 tis. m<sup>3</sup> a ostatním odběratelům 11 175 tis. m<sup>3</sup> pitné vody. Ve srovnání s minulým rokem odebraly domácnosti o 417 tis. m<sup>3</sup> vody méně, ostatní odběratelé o 726 tis. m<sup>3</sup> méně.

Do vodohospodářských systémů tuzemských vodárenských společností bylo předáno 16 285 tis. m<sup>3</sup> pitné vody, do vodohospodářského systému v Polské republice 5 243 tis. m<sup>3</sup>. Pokles odběrů pitné vody pro konečného spotřebitele meziročně činil 1 143 tis. m<sup>3</sup>. Celkem bylo prodáno 34 751 tis. m<sup>3</sup> pitné vody pro konečnou spotřebu. Odběry pitné vody pro konečného spotřebitele meziročně poklesly ve srovnání s předchozím obdobím o 3 %. K příčinám tohoto dlouhodobého trendu patří změny ve

skladbě průmyslu v oblasti působnosti Společnosti, racionalizace vodního hospodářství v místních podnicích, úbytek obyvatelstva, postupná náhrada spotřebičů a zařizovacích předmětů v domácnostech za modernější s nižší spotřebou vody.

Specifická spotřeba vody na obyvatele a den činila v roce 2013 u vody fakturované celkem 130 l a u vody fakturované domácnostem 88 l.

V průběhu celého roku 2013 byl zajištěn plynulý provoz vodárenského systému i vodovodních sítí bez závažných poruch a havárií. Kvalita pitné vody po celou dobu plně vyhovovala legislativním požadavkům.

## **Odvádění a čištění odpadních vod**

Společnost v roce 2013 provozovala v 80 obcích regionu kanalizační síť o celkové délce 1 707 km, na níž bylo v provozu 102 kanalizačních čerpacích stanic. Na tuto kanalizační síť bylo prostřednictvím kanalizačních přípojek napojeno 525 133 obyvatel. Čištění odpadních vod zajišťovalo 65 čistíren, které za uplynulý rok vyčistily celkem 55 968 tis. m<sup>3</sup> odpadních vod, včetně vod srážkových. Celkem bylo za úplatu odvedeno 28 006 tis. m<sup>3</sup> odpadních vod, což představuje ve srovnání s předchozím obdobím mírný pokles o 2 %.

Pokles objemu odkanalizovaných odpadních vod koresponduje s nižšími odběry pitné vody a je důsledkem obdobných jevů celkové hospodářské situace.

V provozování kanalizačních sítí a čistíren odpadních vod nedošlo v průběhu roku 2013 k žádným závažnějším poruchám nebo haváriím, které by narušily provoz čistíren nebo stokových sítí. K zajištění plynulého provozu byla uskutečněna řada rekonstrukcí a modernizací jak na kanalizační síti, tak v čistírnách odpadních vod s cílem zajistit obnovu infrastruktury, optimalizovat technologické procesy a dosáhnout dalšího snížení vypouštěného zbytkového znečištění.

Všechny mechanicko-biologické čistírny odpadních vod v majetku SmVaK Ostrava a.s. splňují požadavky Evropské Unie a nařízení vlády č.61/2003 Sb., ve znění nařízení vlády č. 23/2011 Sb.

## **Investiční výstavba a opravy hmotného majetku**

Objem realizovaných investičních prací a dodávek dosáhl v roce 2013 celkové výše 515 milionů korun.

K největším stavbám dokončeným v roce 2013 patří například rekonstrukce přivaděče pitné vody Krásné Pole - Karviná, v úseku Doubrava-Karviná, část od přechodu řeky Olše do Karviné, rekonstrukce filtrace, vápenného hospodářství a dokončení automatizace pro přítokový objekt surové vody a malou vodní elektrárnu v úpravně vody Podhradí, rekonstrukce vodovodních řadů v Petřvaldě na ulicích Podlesní, Pod Lesem a v Olšíně, rekonstrukce vodovodu ve Fryčovicích, ve Štramberku, v Českém Těšíně a řadě dalších obcí a měst.

Mezi významné investice v oblasti odvádění a čištění odpadních vod náleží rekonstrukce odvodňování v čistírnách odpadních vod Frýdek Místek a Český Těšín, rekonstrukce kalového hospodářství v čistírně odpadních vod Příbor, výstavba dosazovací nádrže v čistírně odpadních vod Vítkov nebo rekonstrukce kanalizací v Bohumíně a Opavě.

Opravy vodovodů a kanalizací byly prováděny podle schváleného plánu oprav vodárenských a kanalizačních zařízení a podle aktuální potřeby při poruchách a haváriích. Mezi nejnáročnějšími opravami je možno zmínit opravu potrubí tlakové vody a opravu střech na objektu flokulací v úpravně vody Podhradí, oprava věžového vodojemu v Petřvaldě a ve Fryčovicích, oprava objektu přerušovací komory ve Veřovicích a další.



## **Organizační a řídicí činnost**

Ve dnech 14. – 15. 11. 2013 prošla společnost úspěšně dozorovým auditem, který potvrdil platnost certifikace systému řízení v souladu s požadavky ČSN EN ISO 9001 pro management jakosti, ČSN EN ISO 14001 pro management životního prostředí a ČSN OHSAS 18001 pro management bezpečnosti práce a požární ochrany.

## **Obchodní činnost a vztahy k zákazníkům**

Společnost v souladu s platnou legislativou uzavírá s odběrateli smlouvy o zajišťování dodávek pitné vody z vodovodu pro veřejnou potřebu a o poskytování služeb v oblasti odvádění odpadních vod kanalizacemi pro veřejnou potřebu.

K 31. 12. 2013 bylo uzavřeno 121 221 smluv. Je to 99,14 % z celkového počtu 122 274 odběratelů.

V návaznosti na změny legislativy s účinností od 1. 1.2014 byly zpracovány a představenstvem schváleny nové Obchodní podmínky pro dodávku vody z vodovodu a odvádění odpadních vod kanalizací, Reklamační řád společnosti a Podmínky pro uzavření smlouvy na dodávku vody a odvádění odpadních vod tak, aby od data účinnosti mohly být s odběrateli uzavírány Smlouvy na dodávku vody z vodovodu a odvádění odpadních vod s náležitostmi stanovenými předmětnou novelou zákona. Současně byl zahájen proces uvedení všech stávajících odběratelských smluv do souladu s novou právní úpravou.

V roce 2013 pokračovala činnost zákaznických center sloužících k osobnímu kontaktu zákazníků se společností v Ostravě, Frýdku-Místku, Karviné, Novém Jičíně, Opavě. Obchodní místa poskytují služby v Bílovci, Bohumíně, Českém Těšíně, Havířově, v Orlové, Třinci, Vítkově, Jasenné a Bruntále. Rozsah jejich činnosti odpovídá potřebám vyplývajícím z uzavřených koncesních smluv.

Činnost call centra naplňuje účel, ke kterému bylo zřízeno. V roce 2013 toto pracoviště zaznamenalo a vyřídilo 30 172 telefonických dotazů a požadavků.

## **Předpokládaný vývoj podnikání, hospodářská a finanční situace v roce 2014**

V roce 2014 Společnost plánuje hospodářský výsledek – zisk před zdaněním ve výši 491 696 tis. Kč.

Na základě investičních potřeb vyplývajících z činnosti Společnosti bude podle plánu v roce 2014 investováno 500 mil. Kč. Budou využity pro účely modernizací a rekonstrukcí infrastrukturního majetku a ke splnění zákonných požadavků v oblasti úpravy pitné vody i čištění odpadních vod.

Společnost bude nadále usilovat o zajištění růstu a rozšiřování stávajícího rozsahu své činnosti. I v roce 2014 počítá s účastí ve výběrových řízeních na provozovatele vodohospodářské infrastruktury v oblasti pitné i odpadní vody v oblasti působnosti Společnosti i mimo toto území, v národním měřítku i v okolních zemích.

Vážení akcionáři,

předkládáme zprávu představenstva o podnikatelské činnosti společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. o stavu jejího majetku v roce 2013 a o účetní závěrce za rok 2013. Na základě uvedených výsledků je možno konstatovat, že s hlavními úkoly plánu pro rok 2013 jsme se vyrovnali úspěšně. A to i v podmínkách pokračující ekonomické stagnace, která nepříznivě ovlivňuje celkovou hospodářskou situaci v oblasti působnosti naší společnosti i celé ČR.

V roce 2014 proto chceme pokračovat v dosavadní strategii založené na maximální efektivitě a hospodárnosti na všech úsecích naší činnosti, na poskytování služeb ve vysoké kvalitě a důsledném uplatňování zásad trvalého rozvoje.

## 14.2 Zpráva představenstva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2013

vypracovaná podle ustanovení § 66a) obchodního zákoníku č. 513/1991 Sb. ve znění  
pozdějších předpisů

### I.

## OSOBY TVOŘÍCÍ KONCERN

### 1. Ovládaná osoba

společnost **Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.**

se sídlem 28. října 1235/169, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava

IČ 45193665

společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B,  
vložka 347

### 2. Vedoucí osoba koncernu

**společnost FOMENTO DE CONSTRUCCIONES Y CONTRATAS, S.A,**

se sídlem Barcelona, Balmes 36,

IČ : A-28/037.224,

společnost je zapsána v Obchodním rejstříku v Barceloně,

oddíl 21.736, vložka 1, strana B-26.947

společnost není zapsána v obchodním rejstříku v ČR

### 3. Přímo ovládající osoba

společnost **AQUALIA CZECH S.L.**

se sídlem Madrid, Avda. del Camino de Santiago 40, Španělské království

IČ : B-85794931

společnost je zapsána v obchodním rejstříku a Madridu na listu M-488820

společnost není zapsána v obchodním rejstříku v ČR

### 4. Ostatní osoby koncernu

#### 4.1. společnost **aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o.**

se sídlem Ostrava-Mariánské Hory, Slavníkovců 571/21, PSČ 709 00

IČ 64608042

společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C,  
vložka 14055

#### 4.2. společnost **Ovod, spol. s r.o.**

se sídlem Opava, Jaselská 47

IČ 64086348

společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C,  
vložka 8486

#### 4.3. společnost **aqualia infraestructuras, S.A**

se sídlem Madrid, Avda. del Camino de Santiago 40, Španělské království

IČ A -28849495

společnost je zapsána v obchodním rejstříku v Madridu na listu M-59467



společnost není zapsána v obchodním rejstříku v ČR

- 4.4. společnost **tratamiento industrial de aguas, S. A.**  
se sídlem Madrid , Avda. del Camino de Santiago 40 , Španělské království  
IČ A28525723  
společnost zapsaná v obchodním rejstříku v Madridu, list M – 20467  
organizační složka společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl A, vložka 61073  
IČ 28382161
- 4.5. společnost **aqualia gestión integral del agua, S.A.**  
se sídlem Madrid , Avda. del Camino de Santiago 40 , Španělské království  
společnost je zapsána v obchodním rejstříku v Madridu na listu M-58878  
organizační složka společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl A, vložka 69960  
IČ 27788318
- 4.6. společnost **AQUALIA NEW EUROPE B.V.**  
se sídlem Prins Bernhardplein, 200  
1097JB Amsterdam, Nizozemsko  
IČ NL820878455B01  
společnost není zapsána v obchodním rejstříku v ČR
- 4.7. společnost **.A.S.A., spol. s r.o.**  
se sídlem Praha 8, Ďáblická 791/89, PSČ 182 00  
IČ 45809712  
společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze oddíl C,  
vložka 12401
- 4.8. společnost **OBSED a.s.**  
se sídlem Ostrava – Moravská Ostrava, Nemocniční 998/14, PSČ 702 00  
IČ 27454045  
společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B,  
vložka 3265

## II.

### VZTAHY MEZI OSOBAMI KONCERNU

#### 1. ZPŮSOB OVLÁDÁNÍ

Společnost **AQUALIA CZECH S.L.** jako přímá ovládající osoba společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s, vlastnila ke dni 31.12.2013 celkem 3 412 725 kusů akcií, což představuje podíl na hlasovacích právech a základním kapitálu společnosti 98,68 %.

#### 2. STRUKTURA PROPOJENÍ V RÁMCI KONCERNU

Společnost **FOMENTO DE CONSTRUCCIONES Y CONTRATAS, S.A.** je řídicí osobou celého koncernu FCC Grupo.

Společnost **aqualia infraestructuras, S.A.** je vlastníkem 51 % podílu na základním kapitálu společnosti **aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o.**, vlastníkem 100 % na základním kapitálu společnosti Ovod, spol. s r.o. a vlastníkem 100 % podílu základního kapitálu společnosti **tratamiento industrial de aguas, S. A.**

**aqualia gestión integral del agua, S.A.** je vlastníkem 100 % podílu na základním kapitálu společnosti **aqualia infraestructuras, S.A.**, 51 % společnosti **AQUALIA CZECH S.L.** a vlastníkem 51 % podílu na základním kapitálu společnosti **AQUALIA NEW EUROPE B.V.**

Vlastníkem 100 % podílu na základním kapitálu společnosti **.A.S.A.**, spol. s r.o. je společnost **.A.S.A. Internacional Environmental Services GmgH**, jejímž 100 % vlastníkem je **.A.S.A. Abfall Service AG**.

Společnost **.A.S.A.**, spol. s r.o. je vlastníkem 100 % podílu na základním kapitálu společnosti **OBSED a.s.**

V souladu s ustanovením § 66a) odst. 9 zákona č.513/1991 Sb. ve znění pozdějších předpisů, byla zpracována zpráva o vztazích mezi společnostmi **AQUALIA CZECH S.L.** se sídlem Madrid, Avda. del Camino de Santiago 40, Španělské království, jako osobou ovládající a společností **Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.** jako osobou ovládanou, mezi osobou ovládanou a ostatními osobami ovládanými stejnou osobou ovládající a ostatními osobami koncernu FCC Grupo **za účetní období od 1. 1.2013 – 31.12.2013.**

Tato zpráva byla zpracována za účelem splnění informační povinnosti dle ustanovení § 66a) odst. 9 zákona č.513/1991 Sb. ve znění pozdějších předpisů.

### **3. PERSONÁLNÍ PROPOJENÍ**

- Místopředseda představenstva ovládané osoby p. Rafael Pérez Feito je místopředsedou dozorčí rady společnosti **aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o.** a místopředsedou dozorčí rady společnosti **Ovod, spol. s r.o.**
- Člen dozorčí rady ovládané osoby p. Pedro Miñarro Perete je současně jednatelem společnosti **Ovod, spol. s r.o.** a vedoucím organizační složky společnosti **tratamiento industrial de aguas, S. A. v ČR.**
- Člen představenstva ovládané osoby p. Álvaro Guzmán Pazos Rodríguez de Rivera je vedoucím organizační složky společnosti **aqualia gestión integral del agua, S.A. v ČR**, vedoucím organizační složky **aqualia gestión integral del agua, S.A. v Polsku**, členem dozorčí rady společnosti **aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o.** a členem dozorčí rady společnosti **Ovod, spol. s r.o.**
- Člen představenstva ovládané osoby p. Isidoro Marbán Fernández je členem vedení společnosti **AQUALIA CZECH S.L.**
- Člen představenstva ovládané osoby **Katamura Kazushige** je současně 2. jednatelem společnosti **aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o.**
- Člen představenstva ovládané osoby **Hideki Ando** je členem dozorčí rady společnosti **aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o.**

### **III.**

#### **SMLOUVY A DOHODY UZAVŘENÉ MEZI OSOBAMI KONCERNU**

##### **Uzavřené smlouvy**

V účetním období byly mezi ovládanou osobou a osobou ovládající, mezi osobami ovládanými stejnou ovládající osobou a mezi ostatními osobami koncernu uzavřeny smlouvy nebo probíhalo plnění dle smluv uzavřených v předcházejícím období v následujících oblastech:

## **1. Prodej vlastních výrobků, zboží a služeb**

### *a) Prodej výrobků*

V rámci prodeje vlastních výrobků a zboží byly společností Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. / dále jen SmVaK Ostrava a.s. / v účetním období realizovány smluvní vztahy s následujícími partnery:

#### **Ovod, spol. s r.o.**

- V účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy č. 396/95 ze dne 21. 8. 2008, kdy předmětem plnění dle této smlouvy a jejích dodatků je dodávka vody z vodovodu a odvádění odpadních vod kanalizací do objektu sídla smluvního partnera a odvádění srážkových vod z pronajatých ploch.
- V účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy ze dne 24. 2. 2005, na základě kterého smluvní partner odkupuje od společnosti SmVaK Ostrava a.s. nefunkční vyřazené vodoměry.

#### **.A.S.A., spol. s r.o.**

- na základě objednávky vystavené smluvním partnerem byla ze strany SmVaK Ostrava a.s. realizována jednorázová dodávka pitné vody cisternou z úpravny vody Podhradí.

### *b) Prodej služeb*

V rámci prodeje vlastních služeb byly společností SmVaK Ostrava a.s. v účetním období realizovány smluvní vztahy s těmito smluvními partnery:

#### **Ovod, spol. s r.o.**

- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě mandátní smlouvy na poskytování služeb na úseku bezpečnosti práce a ochrany zdraví při práci a na úseku požární ochrany ze dne 23. 12. 2008.
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě Smlouvy o poskytování služeb správy a údržby SW a HW ze dne 10. 8. 2009 a jejího dodatku č. 1 ze dne 30. 8. 2011.

#### **aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o.**

- na základě objednávky vystavené smluvním partnerem bylo provedeno náhradní zásobování pitnou vodou v rámci stavby, kterou smluvní partner realizoval pro jiný subjekt

#### **.A.S.A., spol. s r.o.**

- na základě smlouvy o čištění odpadních vod bylo v průběhu r. 2013 prováděno pro smluvního partnera čištění odpadních vod ze septiků, žump a odpadních vod ze skládek dovezených na čistírnu odpadních vod ve Sviadnově.
- na základě objednávky vystavené smluvním partnerem bylo provedeno čištění kanalizace v Českém Těšíně na ul. Míru

### *c) Ostatní poskytované služby*

V rámci poskytování ostatních služeb realizovala společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. / dále jen SmVaK Ostrava a.s. / smluvní vztahy v oblasti poskytování služeb s následujícími partnery:

## **Ovod, spol. s r. o.**

- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu věcí movitých ze dne 31. 8. 1995 a jejich dodatků č. 1 – 9.
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu nebytových prostor a manipulačních ploch ze dne 31. 8. 1995 a jejich dodatků č. 1 – 12. Výše nájemného a plateb za služby byl pro rok 2013 upravena v návaznost na výši roční inflace stanovenou ČSÚ za předcházející kalendářní rok nově vystaveným splátkovým kalendářem ze dne 31. 1. 2013.

## **aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o.**

- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu nebytových prostor č. 1/97 ze dne 30. 9. 1997 a jejich dodatků č. 1 - 23 , kdy předmětem nájmu jsou nebytové prostory v úpravě vody Vyšší Lhoty, v úpravě vod Nová Ves u Frýdlantu nad Ostravicí a úpravě vody Podhradí. Dne 31. 1. 2013 byl uzavřen dodatek č. 24 k této smlouvě, jehož předmětem byla dohoda o úpravě nájemného a plateb za služby v návaznosti na výši roční inflace stanovenou ČSÚ za předcházející kalendářní rok.
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu nebytových prostor č. 2/97 ze dne 30. 9. 1997 a jejich dodatků č. 1 - 20 , kdy předmětem nájmu jsou nebytové prostory v areálu ČOV Sviadnov a ČOV Třinec. Dne 31. 1. 2013 byl uzavřen dodatek č. 21 k této smlouvě, jehož předmětem byla dohoda o úpravě nájemného a plateb za služby v návaznosti na výši roční inflace stanovenou ČSÚ za předcházející kalendářní rok.
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu nebytových prostor č. 3/97 ze dne 30. 9. 1997 a jejich dodatků č. 1 - 19 , kdy předmětem nájmu jsou nebytové prostory v areálu ČOV Havířov. Dne 31. 1. 2013 byl uzavřen dodatek č. 20 k této smlouvě, jehož předmětem byla dohoda o úpravě nájemného a plateb za služby v návaznosti na výši roční inflace stanovenou ČSÚ za předcházející kalendářní rok.
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu nebytových prostor č. 4/97 ze dne 30. 9. 1997 a jejich dodatků č. 1 - 20 , kdy předmětem nájmu jsou nebytové prostory v areálu ČOV Šenov u Nového Jičína. Dne 31. 1. 2013 byl uzavřen dodatek č. 21 k této smlouvě, jehož předmětem byla dohoda o úpravě nájemného a plateb za služby v návaznosti na výši roční inflace stanovenou ČSÚ za předcházející kalendářní rok.
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu nebytových prostor č. 5/97 ze dne 30. 9. 1997 a jejich dodatků č. 1 - 21 , kdy předmětem nájmu jsou nebytové prostory v areálu ČOV Opava. Dne 31. 1. 2013 byl uzavřen dodatek č. 22 k této smlouvě, jehož předmětem byla dohoda o úpravě nájemného a plateb za služby v návaznosti na výši roční inflace stanovenou ČSÚ za předcházející kalendářní rok.
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu movitých věcí č. 1/97 ze dne 30. 9. 1997 a jejich dodatků č. 1-13, kdy předmětem nájmu jsou věci movité – laboratorní přístroje v laboratořích na úpravách vody ve Vyšších Lhotách, Podhradí a Nové Vsi u Frýdlantu nad Ostravicí. Výše nájemného byla pro rok 2013 upravena v návaznost na výši roční inflace stanovenou ČSÚ za předcházející kalendářní rok nově vystaveným splátkovým kalendářem ze dne 31. 1. 2013.
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu movitých věcí č. 2/97 ze dne 30. 9. 1997 a jejich dodatků č. 1 – 11, kdy předmětem nájmu jsou věci movité – laboratorní zařízení a přístroje v laboratoři na ČOV Sviadnov. Výše nájemného pro rok 2013 byla upravena v návaznost na výši roční inflace stanovenou ČSÚ za předcházející kalendářní rok nově vystaveným splátkovým kalendářem ze dne 31. 1. 2013.

- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu movitých věcí č. 3/97 ze dne 30. 9. 1997 a jejich dodatků č. 1 – 12, kdy předmětem nájmu jsou věci movité – laboratorní zařízení a přístroje v laboratoři na ČOV Havířov a provozním středisku voda Karviná. Výše nájemného byla pro rok 2013 upravena v návaznost na výši roční inflace stanovenou ČSÚ za předcházející kalendářní rok nově vystaveným splátkovým kalendářem ze dne 31. 1. 2013.
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu movitých věcí č. 4/97 ze dne 30. 9. 1997 a jejich dodatků č. 1 – 11, kdy předmětem nájmu jsou věci movité – laboratorní zařízení a přístroje v laboratoři na ČOV Šenov u Nového Jičína. Výše nájemného byla pro rok 2013 upravena v návaznost na výši roční inflace stanovenou ČSÚ za předcházející kalendářní rok nově vystaveným splátkovým kalendářem ze dne 31. 1. 2013.
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu movitých věcí č. 5/97 ze dne 30. 9. 1997 a jejich dodatků č. 1 – 7, kdy předmětem nájmu jsou věci movité – laboratorní zařízení a přístroje v laboratoři na ČOV Opava. Výše nájemného byla pro rok 2013 upravena v návaznost na výši roční inflace stanovenou ČSÚ za předcházející kalendářní rok nově vystaveným splátkovým kalendářem ze dne 31. 1. 2013.

#### **tratamiento industrial de aguas, S. A.**

V účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o podnájmu nebytových prostor v objektu č. p. 1235/169 na ul. 28. října v Ostravě, Mariánských Horách ze dne 30. 6. 2008. Cena za poskytované služby byla stanovena v souladu s platnou legislativou na bázi tržního odstupu způsobem dle Dokumentace k převodním cenám realizovaným v transakcích mezi propojenými osobami.

#### **AQUALIA NEW EUROPE B.V.**

Na základě smlouvy byly ze strany SmVaK Ostrava a.s. poskytovány služby v rámci akvizičních projektů **AQUALIA NEW EUROPE B.V.** Cena za poskytované služby byla stanovena v souladu s platnou legislativou na bázi tržního odstupu způsobem dle Dokumentace k převodním cenám realizovaným v transakcích mezi propojenými osobami.

## **2. Nákup zboží a služeb**

### a) výrobní materiál

V rámci nákupu výrobních materiálů nerealizovala společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. / dále jen SmVaK Ostrava a.s. /v účetním období žádné smluvní vztahy se smluvními partnery.

### b) režijní materiál a služby

V rámci nákupu režijního materiálu, poskytování poradenství a poskytování dalších služeb realizovala společnost SmVaK Ostrava a.s. v účetním období smluvní vztahy s následujícími smluvními partnery:

## **tratamiento industrial de aguas, S. A.**

- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě Smlouvy o poskytování služeb ze dne 30. 6. 2008 a jejich dodatků 1 - 3, jejímž předmětem je poskytování kompletních služeb Call centra pro SmVaK Ostrava a.s. Tato smlouva je uzavřena na dobu neurčitou.
- Dne 22. 2. 2013 byl uzavřen dodatek č. 4 ke Smlouvě o poskytování služeb ze dne 30. 6.2008, kterým byla upravena cena za poskytované služby s účinností od 1. 1.2013 v návaznost na vyhlášenou výši inflace za rok 2012.
- Dne 2. 8. 2013 byl uzavřen dodatek č. 5 ke Smlouvě o poskytování služeb ze dne 30. 6.2008, kterým smluvní partneři dohodli provádění kontroly ceny sjednané této smlouvy v návaznost na Dokumentaci k převodním cenám realizovaným v transakcích mezi propojenými osobami.

## **Ovod, spol. s r.o.**

- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě Smlouvy o dílo č. 01/2009 ze dne 24. 2. 2009, jejímž předmětem je provádění a zabezpečení opravárenského a metrologického servisu stanovených měřidel – vodoměrů pro studenou a teplou vodu včetně ověřování funkčnosti těchto vodoměrů. Smlouva je uzavřena na dobu neurčitou. S účinností od 1. 1.2013 došlo ke změně cen poskytovaných služeb v návaznost na výši roční inflace stanovenou ČSÚ za předcházející kalendářní rok.
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě Smlouvy o poskytování služeb ze dne 27. 8. 2009 a jejich dodatků 1 – 5, jejímž předmětem je zajišťovat činnosti spojené s prováděním opisu stavu vodoměrů u jednotlivých odběratelů SmVaK Ostrava a.s., přípravování podkladů z těchto opisů pro fakturaci vodného a stočného a provádění kontroly funkčnosti vodoměrů u jednotlivých odběratelů. Smlouva je uzavřena na dobu neurčitou.
- dne 7. 3. 2013 byl uzavřen dodatek č. 6 ke Smlouvě o poskytování služeb ze dne 27. 8. 2009, kterým byla upravena cena za poskytované služby s účinností od 1. 1. 2013 v návaznost na vyhlášenou výši inflace za rok 2012.
- dne 21. 6. 2013 byl uzavřen dodatek č. 7 ke Smlouvě o poskytování služeb ze dne 27. 8.2009, kterým smluvní partneři dohodli provádění kontroly ceny sjednané této smlouvy v návaznost na Dokumentaci k převodním cenám realizovaným v transakcích mezi propojenými osobami a podle výsledků této kontroly provedení event. vypořádání ceny služeb.
- Na základě objednávky vystavené společnosti SmVaK Ostrava a.s. provedl smluvní partner školení a instruktáž zaměstnanců – montérů SmVaK Ostrava a.s. se zaměřením na montáž vodoměrů z hlediska zákona o metrologii.

## **aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o.**

- dne 22. 1.2013 byla se smluvním partnerem uzavřena smlouva o dílo s termínem plnění v roce 2013 na provádění odběrů a analýzy vzorků pitné vody v systému OOV
- dne 18. 1.2013 byla se smluvním partnerem uzavřena smlouva o dílo s termínem plnění v roce 2013 na provádění odběrů a analýz vzorků odpadních vod a čistírenských kalů
- dne 18. 1.2013 byla se smluvním partnerem uzavřena smlouva o dílo, jejímž předmětem je provádění odběrů a analýzy vzorků pitné vody ve vodovodních sítích. Smlouva byla uzavřena na období roku 2013.
- na základě smluv o dílo uzavřených v r. 2012 byly v průběhu účetního období pracovány smluvním partnerem projektové dokumentace pro realizaci staveb s tímto názvem:

| <b>Číslo stavby</b> | <b>Název stavby</b>  |
|---------------------|--|
| 30065               | Karviná - Nové Město, ul. Květinová, Lipová, Mánesova a Havířská – rekonstrukce vodovodních řadů |
| 3750                | Karviná, ul. Karola Sliwky - rekonstrukce kanalizačního sběrače F                                |
| 50002               | Velká Polom – rekonstrukce vodojemu  |
| 30003               | Bohumín – Pudlov, ul. Rolnická – rekonstrukce vodovodního řadu                                   |
| 30005               | Karviná - Ráj, ul. Borovského, U Farmy – rekonstrukce vodovodních řadů                           |
| 50003               | Opava, ul. Junácká – rekonstrukce vodovodu   |
| 1508                | Přivaděč DN 800 Baška - Nové Dvory - rekonstrukce křížení Morávky v Dobré                        |
| 2707                | Čistírna odpadních vod Brušperk - rozšíření čistírny odpadních vod                               |
| 40011               | Odry, Kaménka – úprava tlakových poměrů  |
| 30001               | Nový Bohumín, ul. Sv. Čecha – rekonstrukce vodovodních řadů                                      |
| 30004               | Starý Bohumín, ul. Na Koutě a Slezská – rekonstrukce vodovodních řadů                            |
| 20010               | Provoz vodovodních sítí – zvýšení spolehlivosti zdravotního zabezpečení                          |
| 4663                | Kopřivnice - rekonstrukce kanalizace AE-10-9   |
| 4665                | Nový Jičín, ul. Žerotínova - rekonstrukce kanalizace   |
| 4664                | Kopřivnice - rekonstrukce kanalizačního řadu A   |
| 40012               | Příbor, ul. Josefa Hory – rekonstrukce vodovodního řadu  |
| 40014               | Frenštát pod Radhoštěm, ul. Bezručova – rekonstrukce vodovodního řadu                            |
| 40008               | Bílovec, ul. Vrchlického – rekonstrukce vodovodního řadu   |
| 40003               | Bílovec, ul. Nad Střelnici – rekonstrukce vodovodního řadu                                       |
| 40007               | Odry, ul. Mlýnské údolí – rekonstrukce vodovodního řadu  |
| 40015               | Vřesina, ul. Osvobození, Písečná, Vřesová – rekonstrukce vodovodního řadu                        |
| 40016               | Příbor, areál vodojemů – rekonstrukce oplocení   |
| 5644                | Opava, ul. Pekařská - rekonstrukce kanalizace DN 600   |
| 5645                | Opava, ul. Mařádková - rekonstrukce kanalizace   |
| 40010               | Starý Jičín-Vlčnov – vybudování odpadu z podzemní automatizované stanice                         |
| 50004               | Opava, ul. Krnovská – rekonstrukce vodovodu  |
| 20012               | Napojení Jablunkovska na skupinový vodovod Košařiska   |
| 20013               | Bystřice nad Olší – úprava způsobu zásobování pitnou vodou                                       |
| 4437                | Bartošovice – rekonstrukce vodovodního řadu „3“  |
| 4666                | Čistírna odpadních vod Fulnek - chemické srážení fosforu   |
| 4649                | Čistírna odpadních vod Albrechtický - přepojení na soustavnou kanalizaci                         |

- na základě smluv o dílo uzavřených v r. 2013 byly v průběhu účetního období zpracovány smluvním partnerem projektové dokumentace pro realizaci staveb s tímto názvem:

| <b>Číslo stavby</b> | <b>Název stavby</b>   |
|---------------------|---|
| 2716                | Vratimov, ul. Frýdecká - rekonstrukce kanalizace  |
| 30006               | Orlová-Lutyně, Masarykova třída, od č. p. 899 po kruhový objezd – rekonstrukce vodovodního řadu |
| 30007               | Karviná-Hranice, ul. Rudé armády – rekonstrukce vodovodního řadu                                |
| 5646                | Opava, ul. Hillova - rekonstrukce kanalizace  |
| 3768                | Havířov - Šumbark, ul. Opletalova - rekonstrukce kanalizační stoky BII f                        |
| 3769                | Havířov - Šumbark, ul. Lidická - rekonstrukce stoky BII   |
| 2720                | Čistírna odpadních vod Kozlovice-rekonstrukce hrubého předčištění a provzdušňování AN           |
| 2714                | Čistírna odpadních vod Jablunkov - chemické srážení fosforu                                     |
| 2713                | Frýdek Místek, ul. Riegrova - rekonstrukce kanalizace   |
| 2711                | Frýdek Místek, ul. Dr. Vančury - rekonstrukce kanalizace  |
| 2718                | Brušperk, ul. Kovářská - rekonstrukce kanalizace  |
| 5647                | Čistírna odpadních vod Opava - instalace hygienizační linky                                     |
| 2712                | Čistírna odpadních vod Třinec - rekonstrukce měření hladiny VN                                  |
| 2715                | Čistírna odpadních vod Třinec - rekonstrukce plynového míchání VN                               |
| 20021               | Místní zdroj Zimný – úprava způsobu zásobování  |
| 50007               | Hradec nad Moravicí, ul. Pod Hanuší, Nádražní – rekonstrukce vodovodu                           |
| 3764                | Čistírna odpadních vod Albrechtice - rekonstrukce kalojemu                                      |
| 4671                | Čistírna odpadních vod Nový Jičín - hygienizace kalu  |
| 4670                | Nový Jičín, ul. Jiráskova a Palackého - rekonstrukce stoky AE                                   |
| 3766                | Čistírna odpadních vod Orlová - dešťová zdrž  |
| 3767                | Čistírna odpadních vod Karviná - rekonstrukce vodovodu kalového a plynového hospodářství        |
| 3762                | Čistírna odpadních vod Český Těšín - výměna automatů SRTP                                       |
| 3760                | Čistírna odpadních vod Orlová - rekonstrukce kamerového systému                                 |
| 3757                | Čistírna odpadních vod Havířov - rekonstrukce hrubého předčištění                               |
| 3758                | Čistírna odpadních vod Havířov - rekonstrukce vyhnívacích nádrží                                |
| 3759                | Čistírna odpadních vod Karviná - rekonstrukce strojovny plynojemu                               |
| 3763                | Čistírna odpadních vod Bohumín - rekonstrukce plynového zařízení                                |
| 50008               | Slavkov – rekonstrukce vodovodu   |
| 3773                | Bohumín, Náměstí Svobody - rekonstrukce kanalizace  |
| 2721                | Vratimov, ul. Pod Kovárnou – rekonstrukce kanalizace  |
| 30012               | Karviná – Ráj, ul. Borovského – vodoměrná šachta  |
| 50005               | Vítkov, ul. Rybniční – rekonstrukce vodovodního řadu  |
| 2710                | Čistírna odpadních vod Frýdek Místek - rekonstrukce provzdušňování žlabu DN                     |
| 50009               | Klokočov, VDJ 250m <sup>3</sup> – sanace objektu  |
| 20032               | Frýdek-Místek, Dr. Vančury - rekonstrukce vodovodu  |
| 40019               | Odry, ul. Lidická – rekonstrukce vodovodního řadu   |
| 4668                | Odry, ul. Lidická - rekonstrukce kanalizace   |
| 3774                | Český Těšín, ul. Jablunkovská - rekonstrukce kanalizační stoky H                                |
| 1532                | Odry - posílení kapacity místních zdrojů  |



|       |   |
|-------|---|
| 20031 | Brušperk, Antonínov - rekonstrukce vodovodu   |
| 2717  | Brušperk, Antonínov – rekonstrukce kanalizace, I. etapa                                   |
| 50013 | Kružberk – redukční a vodoměrná šachta  |
| 50012 | Dolní Lhota, ul. Československých tankistů – rekonstrukce vodovodního řadu                |
| 50020 | Bílovec, ul. Mlýnská - rekonstrukce vodovodního řadu                                      |
| 20027 | Zrychlovací čerpací stanice Palkovice – rekonstrukce technologie                          |
| 20028 | Český Těšín, ul. Pionýrů – rekonstrukce vodovodu  |
| 20029 | Staříč-Malý Staříč – rekonstrukce vodovodu  |
| 30011 | Karviná - Mizerov, ul. U Studny – rekonstrukce vodovodního řadu                           |
| 3776  | Karviná - Mizerov, ul. U Studny - rekonstrukce kanalizačních přípojek                     |
| 40018 | Hájov – vybudování automatické tlakové stanice  |
| 5650  | Opava, ul. Mendlova - rekonstrukce kanalizace   |
| 50006 | Opava, ul. Mendlova – rekonstrukce vodovodního řadu                                       |
| 50010 | Melč - rekonstrukce vodovodního řadu  |
| 50010 | Budišov nad Budišovkou, ul. Na sídlišti - rekonstrukce vodovodního řadu                   |
| 30022 | Petrovice-Dolní Marklovice, Zimní důl-rekonstrukce vodovodních řadů                       |
| 30021 | Orlová-Město, ul. Hraniční - rekonstrukce vodovodního řadu                                |
| 4674  | Nový Jičín, ul. Hoblíkova - rekonstrukce kanalizace                                       |
| 4672  | Čistírna odpadních vod Příbor - rekonstrukce hrubého předčištění                          |
| 30014 | Havířov – Bludovice, ul. Březová, Vřesová – rekonstrukce vodovodních řadů                 |
| 30010 | Havířov-Prostřední Suchá, ul. Budovatelů – rekonstrukce vodovodního řadu                  |
| 3777  | Havířov - Prostřední Suchá, ul. Budovatelů - rekonstrukce kanalizační stoky Ald           |
| 20034 | Frýdek-Místek – Pánské Nové Dvory – rekonstrukce vodovodu                                 |
| 50015 | Velká Hoštice – Malé Hoštice, rekonstrukce přivaděče DN 300                               |
| 40025 | Nový Jičín, ul. Gregorova – rekonstrukce vodovodu   |
| 4673  | Nový Jičín, ul. Gregorova - rekonstrukce kanalizace                                       |
| 1548  | Čerpací stanice Krásné Pole - oprava a rekonstrukce technologie a stavební části          |
| 3778  | Karviná - Nové město, ul. U Bažantnice - rekonstrukce kanalizačních stok „B.13“ a „B.13a“ |
| 40026 | Příbor, ul. Palackého – rekonstrukce vodovodního řadu                                     |
| 1084  | Úpravna vody Nová Ves - oprava kalových polí  |

- na základě smluv o dílo uzavřených v r. 2013 budou v průběhu účetního období r. 2014 zpracovány smluvním partnerem projektové dokumentace pro realizaci staveb s tímto názvem:

| <b>Číslo stavby</b> | <b>Název stavby</b>   |
|---------------------|---|
| 20024               | Frýdek-Místek, ul. Bahno Příkopy – rekonstrukce vodovodu  |
| 20030               | Český Těšín, ul. Jablunkovská – rekonstrukce vodovodu   |
| 20026               | Jablunkovsko – posílení kapacity místních zdrojů  |
| 20033               | Kunčičky u Bašky – rekonstrukce vodovodu  |
| 3779                | Nový Bohumín, ul. Janáčkova, Sadová, Palackého - rekonstrukce kanalizačních stok „NBIV“, „NBIVc“, „NBIVd“ |

|       |  |
|-------|--|
| 30019 | Nový Bohumín, ul. Štefánikova – rekonstrukce vodovodních řadů  |
| 30023 | Nový Bohumín, ul. Mírová, Nerudova – rekonstrukce vodovodních řadů   |
| 30013 | Karviná – Nové Město, ul. Fibichova, Dvořákova, tř. Osvobození -rekonstrukce vodovodního řadu                  |
| 30025 | Karviná – Nové Město, ul. U Bažantnice, č.p. 985-982 - rekonstrukce vodovodního řadu                           |
| 30024 | Bohumín – Skřečoň, ul. 1. Máje, č.p. 405-172 - rekonstrukce vodovodního řadu                                   |
| 3780  | Bohumín - Skřečoň, ul. 1. Máje - rekonstrukce kanalizační stoky „beta Ab“                                      |
| 40022 | Slatina – rekonstrukce vodovodního řadu  |
| 40023 | Odry, ul. Okružní, Hranická, Radniční - rekonstrukce vodovodního řadu  |
| 30016 | Orlová – Lutyně, ul. U Hájenky – rekonstrukce vodovodního řadu   |
| 30018 | Orlová - Lutyně, ul. 17. listopadu – rekonstrukce vodovodního řadu   |
| 50014 | Velká Polom – rekonstrukce výtlačného řadu   |
| 30017 | Šenov, u trati ČD – shybka přes potok Venclovka  |
| 30015 | Šenov, ul. Škrbeňská – rekonstrukce vodovodního řadu   |
| 4675  | Odry, ul. Okružní, Radniční a 1. máje - rekonstrukce kanalizace a revizních šachet                             |
| 50017 | Ludgeřovice; ul. Na návsi, Zahradní, Finské domky – rekonstrukce vodovodu                                      |
| 2725  | Vratimov, ul. Řadová – Obvodová – rekonstrukce kanalizace  |
| 4677  | Frenštát, ul. Záhumní - rekonstrukce kanalizace  |
| 30029 | Karviná - Nové Město, ul. Havířská č. p. 1519 - 1522 – rekonstrukce vodovodního řadu                           |
| 3792  | Karviná - Město, ul. Havířská - rekonstrukce kanalizace  |
| 40030 | Ženklava – rekonstrukce vodovodního řadu OC DN 50 a začlenění vodoměrné šachty Bařiny do dispečerského systému |
| 40028 | Štramberk, ul. Dolní – rekonstrukce vodovodního řadu   |
| 4676  | Štramberk, ul. Dolní - rekonstrukce kanalizace   |
| 4678  | Čistírna odpadních vod Štramberk (Bařiny) - rekonstrukce technologie   |
| 50022 | Provoz vodovodních sítí Opava – osazení zdravotního zabezpečení  |
| 40041 | Bílovec, ul. Radotínská - rekonstrukce vodovodního řadu  |
| 3781  | Čistírna odpadních vod Havířov - rekonstrukce odvodňování  |
| 40029 | Ženklava - rekonstrukce vodovodního řadu AC a OC DN 80   |

- na základě smluv o dílo uzavřených v r. 2012 byly v účetním období smluvním partnerem realizovány stavby představující opravy s uvedeným názvem:

| <b>Číslo stavby</b> | <b>Název stavby</b>   |
|---------------------|---|
| 1067                | Úpravna vody Podhradí - oprava a rekonstrukce střechy budovy flokulace                              |
| 1072                | Úpravna vody Vyšší Lhoty - oprava horních kontaktních nádrží a míchadel surové vody                 |
| 1074                | Úpravna vody Nová Ves - oprava kuželového uzávěru   |
| 1075                | Úpravna vody Nová Ves - obnova nátěrů ocelových konstrukcí usazovacích nádrží kalového hospodářství |
| 7054                | Přemostění přivaděče pitné vody DN 500 Háj ve Slezsku – Dolní Benešov - oprava objektů              |

- na základě smluv o dílo uzavřených v r. 2013 byly v účetním období smluvním partnerem realizovány stavby představující opravy s uvedeným názvem:

| <b>Číslo stavby</b> | <b>Název stavby</b>  |
|---------------------|--|
| 1080                | Přerušovací komora II Bruzovice - oprava hydroizolace komory                                   |
| 7064                | vodojem Chuchelná 250m <sup>3</sup> - sanace levé komory                                       |
| 7060                | vodojem Odry 2x150m <sup>3</sup> – sanace  |
| 1064                | vodojem Bludovice - oprava armaturní komory vodojemů 1,3 a 4                                   |
| 7056                | vodojem Jablunkov- Vitališov, VDJ 2x200m <sup>3</sup> - sanace objektu                         |
| 7062                | vodojem Nový Jičín - Čerták 25m <sup>3</sup> - sanace objektu                                  |
| 7059                | Vodojem Trojanovice 2x250m <sup>3</sup> - sanace objektu                                       |
| 7057                | vodojem Rychaltice - Krnalovice - sanace objektu   |
| 7058                | vodojem Nová ves 2x250m <sup>3</sup> - sanace objektu  |
| 8110                | Opava, U Potoka - oprava havárie kanalizace DN300  |
| 8111                | Příbor, Vrchlického - oprava havárie kanalizace  |
| 1069                | Úpravna vody Nová Ves - oprava administrativní budovy  |
| 1068                | Úpravna vody Nová ves - vodojem provozní vody - oprava stavebních částí a zámečnických výrobků |
| 8109                | Čistírna odpadních vod Frýdek-Místek - oprava nátěrů UN  |
| 1085                | vodojem Doubrava - výměna klempířských prvků   |
| 8112                | Petřvald, gen. Svobody 904 - oprava havárie kanalizační stoky AVIII a                          |
| 8114                | Karviná, Zakladatelská 1337 - oprava havárie kanalizační přípojky                              |
| 1081                | Úpravna vody Dolní Lomná - výměna potrubních rozvodů   |
| 8113                | Odry, tř. Osvobození - oprava havárie kanalizační stoky  |

.A.S.A., spol. s r.o.

- v účetním období probíhalo plnění na základě smlouvy ze dne 15.10.2012 na odběr a likvidaci technologického odpadu vzniklých při činnosti SmVaK Ostrava a.s. Smlouva je uzavřena na období od 01.01.2013 do 31.12.2014. Smlouva byla uzavřena na základě výsledku zadávacího řízení dle z.č. 137/2006 Sb. jako nadlimitní veřejná zakázka.

OBSED a.s.

- v účetním období probíhalo plnění na základě smlouvy uzavřené se smluvním partnerem dne 13.10.2011 na likvidaci kalů z čištění komunálních odpadních vod. Smlouva je uzavřena na období od 01.01.2012 do 31.12.2014. Smlouva byla uzavřena na základě výsledku zadávacího řízení dle z.č. 137/2006 Sb. jako nadlimitní veřejná zakázka.

### c) náhradní díly

V rámci nákupu náhradních dílů nerealizovala společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. v účetním období žádné smluvní vztahy se smluvními partnery.

#### d) dodávky investičního charakteru

V rámci nákupu dodávek investičního charakteru realizovala společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. v účetním období smluvní vztahy s následujícími smluvními partnery:

##### **aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o.**

- na základě smluv o dílo uzavřených v r. 2012 byly smluvním partnerem v účetním období realizovány stavby s uvedeným názvem:

| <b>Číslo stavby</b> | <b>Název stavby</b>   |
|---------------------|---|
| 1473                | vodojem Hájov - rekonstrukce přívaděcího řadu                                     |
| 4491                | Rybí, lokalita Potůčky - rekonstrukce vodovodního řadu                            |
| 50032               | Přemostění přivaděče DN 500 Háj ve Slezsku – Dolní Benešov - oprava objektů       |
| 2704                | Čistírna odpadních vod Frýdek-Místek - hygienizace kalu                           |
| 3015                | Karviná-Ráj, Polská V Zákoutí - rekonstrukce vodovodního řadu                     |
| 1536                | Úpravna vody Podhradí - oprava a rekonstrukce střechy budovy flokulace            |
| 3713                | Karviná-Hranice, ul. Čs. armády - rekonstrukce kanalizační stoky GV1a             |
| 3049                | Karviná-Ráj, ul. Polská, Městský stadion Karviná - rekonstrukce vodovodního řadu  |
| 2049                | Rekonstrukce vystrojení čerpacích stanic  |
| 3037                | Orlová - Lutyně, Masarykova třída - rekonstrukce vodovodního řadu                 |
| 30053               | Karviná-Doly, ul. Havlíčkova - rekonstrukce křížení vodovodu s kolejovou vlečkou  |
| 5008                | Zrychlovací čerpací stanice Kružberk - Nové Lublice, rekonstrukce výtlačného řadu |
| 5628                | Čistírna odpadních vod Opava - instalace kogenerační jednotky                     |
| 5641                | Čistírna odpadních vod Opava - modernizace telemetrie                             |
| 3754                | Čistírna odpadních vod Albrechtice - chemické srážení fosforu                     |

- V účetním období byly smluvním partnerem na základě smluv o dílo uzavřených v r. 2013 realizovány stavby s uvedeným názvem:

| <b>Číslo stavby</b> | <b>Název stavby</b>                             |
|---------------------|---|
| 5643                | Opava, ul. B. Němcové - rekonstrukce kanalizace |
| 3050                | VDJ Petřvald zemní - sanace komor               |

|       |  |
|-------|--|
| 3756  | Havířov, v Parku - rekonstrukce stoky CVI, CVIa2 a CVId  |
| 5016  | Opava, Beethovenova – rekonstrukce vodovodního řadu  |
| 50031 | Malé Hoštice, Horní – rekonstrukce vodovodního řadu  |
| 4063  | Vodojem Bílovec 2x160m <sup>3</sup> - rekonstrukce objektu                                       |
| 2696  | Vratimov, Školní - rekonstrukce kanalizace   |
| 3743  | Karviná, Letní - rekonstrukce kanalizace 1275-1280   |
| 30065 | Karviná, Květinová, Lipová, Mánesova, Havířská - rekonstrukce vodovodních řadů                   |
| 4060  | Štramberk, Dolní - rekonstrukce vodovodního řadu   |
| 4052  | Frenštát pod R., Závodí – rekonstrukce vodovodního řadu  |
| 3737  | Havířov, Prostřední Suchá - U Topolů - rekonstrukce stoky Allc3                                  |
| 3735  | Havířov-Podlesí, 17. listopadu - rekonstrukce kanalizační stoky DIV                              |
| 3733  | Havířov- Šumbark, náměstí TGM - rekonstrukce kanalizačních stok BIIa3 a BIIa3.11                 |
| 3730  | Čistírna odpadních vod Orlová - rekonstrukce hrubého předčištění                                 |
| 1542  | Úpravna vody Oldřichovice - rekonstrukce elektroinstalace AK VDJ                                 |
| 3744  | Stonava, Nový Svět - rekonstrukce kanalizace   |
| 5020  | Otice, K Rybníčkům - rekonstrukce vodovodního řadu   |
| 5021  | Velké Hoštice, Nová – rekonstrukce vodovodního řadu  |
| 40067 | Kopřivnice, Česká a Obránců míru - rekonstrukce vodovodního řadu                                 |
| 2706  | Český Těšín, Hřbitovní - přepojení výusti  |
| 20003 | Brušperk, Gruntovní - rekonstrukce vodovodu  |
| 2709  | Brušperk, Gruntovní - rekonstrukce kanalizace  |
| 3751  | Karviná, Javorová 1281-85 - rekonstrukce kanalizace  |
| 3752  | Karviná, Zátíší 1177-1192 - rekonstrukce kanalizace  |
| 3753  | Karviná, Květinová 1269-1288 - rekonstrukce kanalizace   |
| 30061 | Karviná, ul. Sapíkova - rekonstrukce vodovodního řadu  |
| 40013 | Rekonstrukce vystrojení čerpacích stanic   |
| 3739  | Havířov, Šumbark, Klimšova - rekonstrukce stoky BIIe3 a BIIe3.1                                  |
| 20008 | Investiční část opravy vodojemů (Vitališov + Rychaltice + Odry + Nový Jičín - Čerták+ Chuchelná) |
| 1541  | vodojem Krásné Pole – rekonstrukce elektroinstalace armaturní komory vodojem č.2 a č.5           |

|       |   |
|-------|---|
| 30057 | Bohumín - Pudlov, Partyzánská - rekonstrukce vodovodního řadu   |
| 3742  | Karviná, ul. Sapíkova - rekonstrukce kanalizace 1131-1136   |
| 4655  | Nový Jičín, ul. Jugoslávská - rekonstrukce kanalizace   |
| 40069 | Nový Jičín, ul. Jugoslávská - rekonstrukce vodovodního řadu   |
| 1534  | Přerušovací komora Raduň - rekonstrukce trafostanice  |
| 40068 | Olbramice, Hlavní, Nad Kapličkou - rekonstrukce vodovodního řadu  |
| 5640  | Čistírna odpadních vod Vítkov - výstavba dosazovací nádrže  |
| 30066 | Stonava, Nový Svět - rekonstrukce vodovodních řadů  |
| 1532  | Odry - posílení kapacity místních zdrojů - realizace vrtu HV2   |
| 5012  | Podvihov, ul. Lazecká - rekonstrukce vodovodního řadu   |
| 5627  | Dolní Benešov - rekonstrukce kanalizačního sběrače C  |
| 5644  | Opava, Pekařská - rekonstrukce kanalizace DN600   |
| 20000 | Pržno - rekonstrukce vodovodu   |
| 3736  | Orlová-Poruba, Lipová - rekonstrukce stoky CI   |
| 4057  | Frenštát pod Radhoštěm - rekonstrukce vodovodní shybky  |
| 4665  | Nový Jičín, Žerotínova - rekonstrukce kanalizace  |
| 1515  | Přivaděč Beskydský skupinový vodovod – stanice katodové ochrany Životice, Dobratice, Třanovice - rekonstrukce protikorozi ochrany |
| 2701  | Čistírna odpadních vod Kozlovice - rekonstrukce lapáku písku  |
| 4658  | Čistírna odpadních vod Příbor - rekonstrukce kalového hospodářství  |
| 5025  | Ludgeřovice, Výjezdní - rekonstrukce vodovodu   |
| 2052  | Český Těšín, Nová Tovární, náměstí Míru - rekonstrukce vodovodu   |
| 20007 | Český Těšín, Protifašistických bojovníků - rekonstrukce vodovodu  |
| 30058 | Karviná, Na Parcelách - rekonstrukce vodovodního řadu   |
| 3738  | Bohumín, Koperníkova - rekonstrukce kanalizace  |
| 40012 | Příbor, ul. J. Hory - rekonstrukce vodovodu   |
| 40000 | Prchalov - rekonstrukce vodovodu  |
| 40001 | Rybí - rekonstrukce vodovodního řadu  |
| 40009 | Příbor, ul. O.Helmy - rekonstrukce vodovodního řadu   |
| 4661  | Příbor, V Kopci - rekonstrukce kanalizace   |

|       |   |
|-------|---|
| 4662  | Příbor, J. Hory - rekonstrukce kanalizace   |
| 4663  | Kopřivnice - rekonstrukce kanalizace AE-10-9  |
| 2699  | Brušperk, ul. Borošínská - rekonstrukce kanalizace  |
| 5009  | Horní Lhota, Zahradní - rekonstrukce vodovodu   |
| 30062 | Petřvald, Modrá - rekonstrukce vodovodního řadu   |
| 30067 | Orlová-Poruba, Lipová - rekonstrukce vodovodního řadu   |
| 1524  | Úpravna vody Nová Ves - sanace VDJ prací vody   |
| 3748  | Čistírna odpadních vod Orlová - zastřešení plochy odvodňování   |
| 2702  | Čistírna odpadních vod Frýdek-Místek - rekonstrukce hrubého předčištění   |
| 3728  | Čistírna odpadních vod Karviná - rekonstrukce hrubého předčištění   |
| 20010 | Provoz vodovodních sítí - zvýšení spolehlivosti zdravotního zabezpečení   |
| 2688  | Kalová čerpací stanice Soběšovice II rekonstrukce   |
| 4437  | Bartošovice - rekonstrukce vodovodního řadu "3"   |
| 4660  | Štramberk, Horní Bašta - rekonstrukce kanalizace  |
| 4664  | Kopřivnice - rekonstrukce kanalizačního řadu A  |
| 50030 | Děhylov, Porubská - rekonstrukce vodovodního řadu   |
| 3746  | Horní Suchá, Osvobození - rekonstrukce stoky AVIa1  |
| 30059 | Albrechtice, U Bažantnice - rekonstrukce vodovodního řadu   |
| 1535  | Přerušovací komora Staříč, přerušovací komora Hájov, uzel Chlebovice - rekonstrukce telemetrie a elektroinstalace |
| 1530  | Úpravna vody Nová ves - vodojem provozní vody - rekonstrukce stavební části a zámečnických výrobků                |
| 2697  | Frýdek-Místek, Na Vyhlídce - rekonstrukce kanalizace, II. etapa   |
| 3032  | Petřvald, V Zimném Dole - rekonstrukce vodovodu   |
| 30056 | Orlová-Poruba, Sadová - rekonstrukce vodovodního řadu   |
| 50033 | Hrabyně - rekonstrukce vodovodních řadů DN100   |
| 2703  | Čistírna odpadních vod Frýdek-Místek - rekonstrukce odvodňování   |
| 4666  | Čistírna odpadních vod Fulnek - chemické srážení fosforu  |
| 1529  | Úpravna vody Vyšní Lhoty - rekonstrukce dmychadel pracího vzduchu   |
| 30054 | Orlová, Gagarinova - rekonstrukce vodovodního řadu  |
| 30064 | Petřvald, Podlesní, Pod Lesem, V Olšínách - rekonstrukce vodovodního řadu   |

|       |  |
|-------|--|
| 50003 | Opava, Junácká - rekonstrukce vodovodního řadu   |
| 5645  | Opava, ul. Mařádkova - rekonstrukce kanalizace   |
| 40002 | Tichá - rekonstrukce vodovodního řadu  |
| 2698  | Frýdek-Místek, Jiřího z Poděbrad, Dobrovského - rekonstrukce kanalizace                  |
| 3747  | Čistírna odpadních vod Český Těšín - rekonstrukce odvodňování                            |
| 3755  | Čistírna odpadních vod Karviná - hygienizace kalů  |
| 40027 | vodojem Nová Ves - sanace objektu - část investice, vodojem Trojanovice - část investice |
| 4669  | Nový Jičín, Nad Grasmankou - rekonstrukce kanalizace AE                                  |
| 4667  | Fulnek, Kostelní - rekonstrukce kanalizace   |
| 40011 | Odry, Kaménka - úprava tlakových poměrů  |
| 20001 | Frýdek-Místek, Na Vyhlídce - rekonstrukce vodovodu                                       |
| 1497  | Malá vodní elektrárna Krásné Pole  |
| 1543  | Úpravna vody Nová Ves - sanace vodojemu čisté vody                                       |
| 20002 | Frýdek-Místek - Jiřího z Poděbrad a Dobrovského - rekonstrukce vodovodu                  |
| 3772  | Český Těšín, náměstí Míru - rekonstrukce kanalizační stoky AK                            |
| 2722  | Český Těšín, sídliště ONV - rekonstrukce kanalizační stoky Gd1 DN300                     |
| 2723  | Český Těšín, ul. Vodní - rekonstrukce kanalizační stoky Av DN 300                        |
| 2724  | Český Těšín, sídliště ONV - rekonstrukce kanalizační stoky Gd2 DN300                     |
| 2713  | Frýdek-Místek, Riegrova - rekonstrukce kanalizace  |

- V účetním období byly se smluvním partnerem uzavřeny smlouvy o dílo s uvedeným názvem s termínem dokončení realizace stavby v r. 2014:

| <b>Číslo stavby</b> | <b>Název stavby</b>  |
|---------------------|--|
| 1401                | Přivaděč Záhumenice - Butovice - rekonstrukce potrubí      |
| 2042                | Fryčovice - rekonstrukce vodovodu                          |
| 30004               | Bohumín, Na Koutě, Slezská - rekonstrukce vodovodního řadu |
| 1531                | Úpravna vody Podhradí – malá vodní elektrárna              |
| 1544                | Vodní zdroj Bystré - zachování zůstatkového průtoku v toku |
| 5635                | Vítkov, Zemědělská - výstavba oddílné kanalizace           |



|       |  |
|-------|--|
| 1080  | Přerušovací komora II Bruzovice - sanace                     |
| 30003 | Bohumín- Pudlov, Rolnická - rekonstrukce vodovodu            |
| 3749  | Karviná, Ostravská - rekonstrukce kanalizačního sběrače Alfa |
| 3717  | Karviná, Lešetínská - rekonstrukce kanalizace                |

### 3. *Ostatní smluvní vztahy*

#### **Smluvní partner:**

#### **aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o.**

- V průběhu účetního období probíhalo plnění dle uzavřené Rámcové smlouvy o komplexním zajištění investiční výstavby ze dne 24. 10.2007 a jejich dodatků č. 1 ze dne 08. 2.2008 a č. 2 ze dne 28. 4.2011, přičemž předmětem této smlouvy je vymezení vzájemných vztahů a základních smluvních ujednání v rámci zajišťování komplexní realizace staveb pro ovládanou osobu. Ceny plnění dle jednotlivých smluv uzavřených mezi SmVaK Ostrava a.s. a smluvním partnerem je stanovována v návaznost na princip tržního odstupu a Dokumentaci k převodním cenám realizovaným v transakcích mezi propojenými osobami.
- Dne 15. 3.2013 byl uzavřen dodatek č. 3 k Rámcové smlouvy o komplexním zajištění investiční výstavby ze dne 24. 10.2007, kterým smluvní partneri dohodli provádění kontroly ceny sjednané této smlouvy v návaznost na Dokumentaci k převodním cenám realizovaným v transakcích mezi propojenými osobami a podle výsledků této kontroly provedení event. vypořádání ceny služeb.
- V souvislosti s nesplněním termínu dokončení a předání stavby č. 1540 s názvem ÚV Podhradí, rekonstrukce vzduchotechniky uplatnil SmVaK Ostrava a.s. vůči smluvnímu partnerovi smluvní pokutu v souladu s uzavřenou smlouvou o dílo ve výši 0,05 % z ceny díla za každý den prodlení v souladu s uzavřenou smlouvou o dílo. Vyúčtovaná smluvní pokuta byla započtena vůči ceně za zhotovení díla.
- V souvislosti s nesplněním termínu dokončení a předání stavby č. 3713 s názvem Karviná – Hranice, rekonstrukce stoky uplatnil SmVaK Ostrava a.s. podle uzavřené smlouvy o dílo vůči smluvnímu partnerovi smluvní pokutu ve výši 0,05 % z ceny díla za každý den prodlení v souladu s uzavřenou smlouvou o dílo. Vyúčtovaná smluvní pokuta byla započtena vůči ceně za zhotovení díla.
- V souvislosti s nesplněním termínu dokončení a předání stavby č. 30066 s názvem Stonava, Nový Svět, rekonstrukce vodovodu uplatnil SmVaK Ostrava a.s. podle uzavřené smlouvy o dílo vůči smluvnímu partnerovi smluvní pokutu ve výši 0,05 % z ceny díla za každý den prodlení v souladu s uzavřenou smlouvou o dílo. Vyúčtovaná smluvní pokuta byla započtena vůči ceně za zhotovení díla.
- V souvislosti s nesplněním termínu dokončení a předání stavby č. 40015 s názvem Vřesina, ulice Osvobození, Písečná, Vřesová – rekonstrukce vodovodu uplatnil SmVaK Ostrava a.s. podle uzavřené smlouvy o dílo vůči smluvnímu partnerovi smluvní pokutu ve výši 0,05 % z ceny díla za každý den prodlení v souladu s uzavřenou smlouvou o dílo. Vyúčtovaná smluvní pokuta byla započtena vůči ceně za zhotovení díla.
- V souvislosti s nesplněním termínu dokončení a předání stavby č. 3015 s názvem Karviná – Ráj, ulice Polská, V Zákoutí, Na Stráni – rekonstrukce vodovodu uplatnil SmVaK Ostrava a.s. podle uzavřené smlouvy o dílo vůči smluvnímu partnerovi smluvní pokutu ve výši 0,05 % z ceny díla za každý den prodlení v souladu s uzavřenou smlouvou o dílo. Vyúčtovaná smluvní pokuta byla započtena vůči ceně za zhotovení díla.

- V souvislosti s nesplněním termínu dokončení a předání stavby č. 30004 s názvem Starý Bohumín, ul. Na Koutě, Slezská – rekonstrukce vodovodu uplatnil SmVaK Ostrava a.s. podle uzavřené smlouvy o dílo vůči smluvnímu partnerovi smluvní pokutu ve výši 0,05 % z ceny díla za každý den prodlení v souladu s uzavřenou smlouvou o dílo. Vyúčtovaná smluvní pokuta byla započtena vůči ceně za zhotovení díla.
- V souvislosti s nesplněním termínu dokončení a předání stavby č. 1524 s názvem ÚV Nová Ves, sanace vodojemu prací vody uplatnil SmVaK Ostrava a.s. podle uzavřené smlouvy o dílo vůči smluvnímu partnerovi smluvní pokutu ve výši 0,05 % z ceny díla za každý den prodlení v souladu s uzavřenou smlouvou o dílo. Vyúčtovaná smluvní pokuta byla započtena vůči ceně za zhotovení díla.
- V souvislosti s nesplněním termínu dokončení a předání stavby č. 3773 s názvem Bohumín, nám. Svobody, rekonstrukce kanalizace uplatnil SmVaK Ostrava a.s. podle uzavřené smlouvy o dílo vůči smluvnímu partnerovi smluvní pokutu ve výši 0,05 % z ceny díla za každý den prodlení v souladu s uzavřenou smlouvou o dílo. Vyúčtovaná smluvní pokuta byla započtena vůči ceně za zhotovení díla.
- Na základě výsledku prováděné kontroly cen sjednaných ve smlouvách o dílo na provádění odběrů vzorků surové, pitné a odpadní vody a následné provádění laboratorních rozborů těchto vzorků v návaznosti na Dokumentaci k převodním cenám realizovaným v transakcích mezi propojenými osobami bylo mezi smluvními stranami provedeno vypořádání ceny za tyto práce.

#### **Ovod, spol. s r.o.**

- V průběhu účetního období probíhalo plnění dle uzavřené Smlouvy o zpracování osobních údajů ze dne 27. 8.2009 v návaznosti na Smlouvu o poskytování služeb – provádění opisu stavu vodoměrů a zpracovávání podkladů pro fakturaci vodného a stočného.
- V průběhu účetního období probíhalo plnění dle uzavřené Smlouvy o výpůjčce ze dne 27. 8.2009 a jejího dodatku č. 1 ze dne 03. 12.2010, jejímž předmětem je zapůjčení přístrojů pro účely zajištění činnosti spojené s prováděním opisu stavu vodoměrů u jednotlivých odběratelů pro účely fakturace vodného a stočného.
- Na základě výsledku prováděné kontroly ceny sjednané ve Smlouvě o poskytování služeb - provádění opisu stavu vodoměrů v návaznosti na Dokumentaci k převodním cenám realizovaným v transakcích mezi propojenými osobami bylo mezi smluvními stranami provedeno vypořádání ceny za tyto služby.

#### **tratamiento industrial de aguas, S. A.**

- V průběhu účetního období pokračovalo plnění dle uzavřené Smlouvy o zpracování osobních údajů ze dne 13. 8.2009 v návaznosti na Smlouvu o poskytování služeb prostřednictvím Call centra.
- Na základě výsledku prováděné kontroly ceny sjednané ve Smlouvě o poskytování služeb - i služby Call centra v návaznosti na Dokumentaci k převodním cenám realizovaným v transakcích mezi propojenými osobami bylo mezi smluvními stranami provedeno vypořádání ceny za tyto služby.

#### **FOMENTO DE CONSTRUCCIONES Y CONTRATAS, S.A**

- V průběhu účetního období pokračovalo plnění dle uzavřené Smlouva na outsourcing, vývoj a technologické inovace v oblasti využití služeb IT ze dne 1. 8.2011 v souvislosti s přistoupením k rámcové smlouvě na outsourcing, vývoj a technologické inovace v oblasti služeb využití IT infrastruktury v rámci koncernu FCC.

## **aqualia gestión integral del agua, S.A.**

- Dne 8. 7.2013 byla uzavřena smlouva o poskytování poradenské činnosti společností SmVaK Ostrava a.s. v oblasti zpracování nabídek v rámci koncesních řízení vyhlášených za účelem provozování veřejných vodovodů a kanalizací v ČR a mimo území ČR, provádění odborného dohledu a kontroly v rámci realizace staveb, posouzení výhodnosti forem pořízování majetku, konzultace a poradenství při zpracovávání investičního plánu společnosti pro rok 2014 z hlediska nejvhodnějšího technologického a ekonomického řešení. Smlouva byla uzavřena na období od 1. 1.2013 do 31. 12.2013. Cena za poskytované služby byla stanovena v souladu s platnou legislativou na bázi tržního odstupu způsobem dle Dokumentace k převodním cenám realizovaným v transakcích mezi propojenými osobami.

### **IV. JINÉ PRÁVNÍ ÚKONY**

V průběhu účetního období nebyly ve prospěch osoby ovládající, osob ovládaných stejnou ovládající osobou a ostatních osob koncernu učiněny žádné právní úkony mimo rámec běžných právních úkonů uskutečňovaných ovládající osobou v rámci výkonu jejich práv jako akcionáře ovládané osoby.

### **V. OSTATNÍ OPATŘENÍ, JEJICH VÝHODY A NEVÝHODY**

V průběhu účetního období nebyla v zájmu či na popud osoby ovládající a osob ovládaných stejnou ovládající osobou nebo ostatních osob koncernu ze strany ovládané osoby přijata či uskutečněna žádná jiná opatření mimo rámec běžných opatření uskutečňovaných ovládanou osobou ve vztahu k osobě ovládající jako akcionáři ovládané osoby.

### **VI. POSKYTNUTÁ PLNĚNÍ A PROTIPLNĚNÍ**

V průběhu účetního období nebyla v zájmu či na popud osoby ovládající a osob ovládaných stejnou ovládající osobou nebo ostatních osob holdingu ze strany ovládané osoby přijata či uskutečněna žádná jiná plnění a protiplnění mimo rámec běžných plnění a protiplnění uskutečňovaných ovládanou osobou ve vztahu k osobě ovládající jako akcionáři ovládané osoby.

### **VII. ZÁVĚR**

Společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a. s. prohlašuje, že v průběhu účetního období s ovládající osobou, osobami ovládaných stejnou ovládající osobou nebo ostatními osobami koncernu neuzavřela žádné další smlouvy, nerealizovala žádné další smluvní vztahy a neposkytla žádné plnění či protiplnění, než ty, které jsou uvedeny v této zprávě.

Společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a. s. prohlašuje, že jí nevznikla z titulu uzavření výše uvedených smluv a smluvních vztahů, výše uvedených jiných právních úkonů,

ostatních opatření a poskytnutých plnění či přijatých protiplnění žádná újma. Veškeré výše uvedené smlouvy a smluvní vztahy byly uzavřeny za podmínek a cen obvyklých v obchodním styku a v místě plnění.

Tato zpráva byla vypracována představenstvem společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a. s. a schválena dne 25. 2.2014. Současně byla předložena k přezkoumání dozorčí radě a auditorské firmě, která provádí kontrolu účetní závěrky za rok 2013 a kontrolu výroční zprávy za rok 2014 ve smyslu zákona o auditorech, obchodního zákoníku a zákona o účetnictví.

Vzhledem k tomu, že společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a. s. je povinna dle zákona č. 256/2004 Sb. o podnikání na kapitálovém trhu zpracovat výroční zprávu, bude tato zpráva do ní vložena jako její nedílná součást.

Rozsah poskytovaných plnění mezi osobou ovládající, osobou ovládanou, osobami ovládaných stejnou ovládající osobou a ostatních osob koncernu dle údajů uvedených v této zprávě je kvantifikován v příloze k roční účetní závěrce za rok 2013 a v následujícím přehledu.

Transakce se spřízněnými subjekty v roce 2013 jsou uvedeny v následujících tabulkách. Tyto transakce probíhaly za podmínek běžných v obchodním styku, ceny byly stanoveny na principu tržního odstupu a v souladu s Dokumentací k převodním cenám realizovaným v transakcích mezi propojenými osobami.

Údaje v následujících tabulkách jsou uvedeny v tis. Kč

### Výnosy realizované se spřízněnými subjekty

| Subjekt                                     | Vztah ke Společnosti | Služby       | Ostatní výnosy | Celkem       |
|---|----------------------|--------------|----------------|--------------|
| Ovod, spol. s r.o.                          | člen skupiny         | 547          | 3              | 550          |
| Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o. | člen skupiny         | 1 740        | 79             | 1 819        |
| tratamiento industrial de aguas, S.A.       | člen skupiny         | 156          | 1              | 157          |
| aqualia gestión integral del agua, S.A.,    | člen skupiny         | 370          | 2              | 372          |
| Aqualia New Europe B.V.                     | člen skupiny         | 472          | 0              | 472          |
| .A.S.A. spol. s r.o.                        | člen skupiny         | 239          | 0              | 239          |
| <b>Celkem</b>                               |                      | <b>3 524</b> | <b>85</b>      | <b>3 609</b> |

### Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

| Subjekt                                     | Vztah ke Společnosti | Služby        | Celkem        |
|---|----------------------|---------------|---------------|
| Ovod, spol. s r.o.                          | člen skupiny         | 20 594        | 20 594        |
| Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o. | člen skupiny         | 42 044        | 42 044        |
| tratamiento industrial de aguas, S.A.       | člen skupiny         | 667           | 667           |
| .A.S.A. spol. s r.o.                        | člen skupiny         | 5 715         | 5 715         |
| OBSED a.s.                                  | člen skupiny         | 20 424        | 20 424        |
| <b>Celkem</b>                               |                      | <b>89 444</b> | <b>89 444</b> |

## Pořízení dlouhodobého hmotného majetku od spřízněných subjektů

| Subjekt  | Vztah ke Společnosti | 2013           | 2012           |
|--|----------------------|----------------|----------------|
| Ovod, spol. s r.o.   | člen skupiny         | 0              | 80             |
| Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.                            | člen skupiny         | 454 845        | 434 516        |
| <b>aqualia</b> gestión integral del agua, S.A.                         | člen skupiny         | 2 595          | 0              |
| <b>aqualia</b> gestión integral del agua, S.A., organizační složka, cz | člen skupiny         | 9 951          | 8 932          |
| <b>Celkem</b>  |                      | <b>467 391</b> | <b>443 528</b> |

## Pohledávky za spřízněnými subjekty

### *Pohledávky z obchodních vztahů*

| Subjekt  | Stav k 31. 12. 2013 | Stav k 31. 12. 2012 |
|--|---------------------|---------------------|
| Ovod, spol. s r.o.                             | 15                  | 0                   |
| <b>tratamiento</b> industrial de aguas, S.A..  | 0                   | 15                  |
| Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.    | 10                  | 98                  |
| Aqualia New Europe B.V.                        | 0                   | 41                  |
| <b>aqualia</b> gestión integral del agua, S.A. | 303                 | 0                   |
| <b>.A.S.A. spol. s r.o.</b>                    | 11                  | 0                   |
| <b>Celkem</b>                                  | <b>339</b>          | <b>154</b>          |

## Závazky ke spřízněným subjektům

### *Závazky z obchodních vztahů*

| Subjekt  | Stav k 31. 12. 2013 | Stav k 31. 12. 2012 |
|--|---------------------|---------------------|
| Ovod, spol. s r.o.                             | 2 080               | 2 143               |
| <b>tratamiento</b> industrial de aguas, S.A..  | 278                 | 466                 |
| Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.    | 200 772             | 225 092             |
| <b>aqualia</b> gestión integral del agua, S.A. | 1 335               | 0                   |
| <b>.A.S.A. spol. s r.o.</b>                    | 229                 | 2 641               |
| <b>OBSED a.s.</b>                              | 1 981               | 2 454               |
| <b>Celkem závazky z obchodních vztahů</b>      | <b>206 675</b>      | <b>232 796</b>      |

**Podpisy členů představenstva:**

prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl  
místopředseda představenstva

Rafael Pérez Feito  
místopředseda představenstva

Isidoro Antonio Marbán Fernández  
člen představenstva

Álvaro Guzmán Pazos Rodríguez de Rivera  
člen představenstva

Francisco Martin Monteagudo  
člen představenstva

Luis Francisco de Lope Alonso  
člen představenstva

Ing. Václav Holeček  
člen představenstva

Mgr. Věra Palková  
členka představenstva


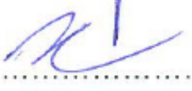
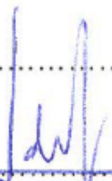
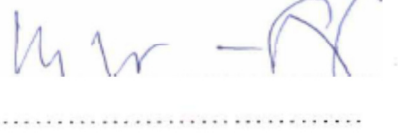
Ing. Ladislav Šincl  
člen představenstva

Ing. Miroslav Šrámek  
člen představenstva

Ing. Zdeněk Trejbal  
člen představenstva

Hideki Ando  
člen představenstva

Katamura Kazushige  
člen představenstva

14.3.1 Výkaz o finanční situaci k 31. 12. 2013

|  | Odkaz ke kapitole v příloze | Stav k<br>31. prosinci 2013<br>v tis. Kč          | Stav k<br>31. prosinci 2012<br>v tis. Kč          |
|--|-----------------------------|---|---|
| <b>AKTIVA (v tis. Kč)</b>                          |                             |   |   |
| <b>AKTIVA CELKEM</b>                               |                             | <b>7 634 140</b>                                  | <b>7 505 559</b>                                  |
| <b>Dlouhodobá aktiva</b>                           |                             | <b>7 125 908</b>                                  | <b>7 052 560</b>                                  |
| Nehmotná aktiva                                    | 4.1.1.                      | 28 735  | 26 729  |
| Pozemky, budovy a zařízení                         | 4.1.2.                      | 7 097 173   | 7 025 831   |
| <b>Krátkodobá aktiva</b>                           |                             | <b>508 232</b>                                    | <b>452 999</b>                                    |
| Zásoby   | 4.2.1.                      | 12 142  | 11 464  |
| Ostatní pohledávky                                 | 4.2.2.                      | 33 461  | 43 230  |
| Pohledávka z titulu daně z příjmů                  | 4.2.2.                      | 0   | 1 319   |
| Nevyfakturované vodné a stočné                     | 4.2.3.                      | 210 832   | 198 769   |
| Pohledávky z obchodních vztahů                     | 4.2.4.                      | 131 345   | 150 189   |
| Peníze a bankovní účty                             | 4.2.5.                      | 120 452   | 48 028  |
| Dlouhodobý majetek držený k prodeji                | 4.1.3.                      | 0   | 0   |
|  |                             | <b>Stav k<br/>31. prosinci 2013<br/>v tis. Kč</b> | <b>Stav k<br/>31. prosinci 2012<br/>v tis. Kč</b> |
| <b>PASIVA (v tis. Kč)</b>                          |                             | <b>7 634 140</b>                                  | <b>7 505 559</b>                                  |
| <b>PASIVA CELKEM</b>                               |                             | <b>7 634 140</b>                                  | <b>7 505 559</b>                                  |
| <b>Vlastní kapitál</b>                             |                             | <b>4 587 655</b>                                  | <b>4 495 576</b>                                  |
| Základní kapitál                                   | 4.3.                        | 3 458 425   | 3 458 425   |
| Rezervní fondy                                     |                             | 549 622   | 530 364   |
| Nerozdělené zisky                                  |                             | 579 608   | 506 787   |
| <b>Dlouhodobé závazky</b>                          |                             | <b>2 535 005</b>                                  | <b>2 519 067</b>                                  |
| Rezervy  | 4.4.                        | 17 888  | 17 619  |
| Závazky z obchodních vztahů a jiné závazky         | 4.5.1.                      | 0   | 0   |
| Závazky z titulu finančních leasingů               | 4.6.                        | 16 429  | 16 334  |
| Bankovní úvěry a vydané dluhopisy                  | 4.7.                        | 1 994 750   | 1 991 946   |
| Odložený daňový závazek                            | 4.8.2.                      | 505 938   | 493 168   |
| <b>Krátkodobé závazky a výnosy příštích období</b> |                             | <b>511 480</b>                                    | <b>490 916</b>                                    |
| Rezervy  | 4.4.                        | 15 365  | 16 834  |
| Závazky z obchodních vztahů a jiné závazky         | 4.5.2.                      | 454 786   | 445 565   |
| Závazky z titulu finančních leasingů               | 4.6.                        | 5 110   | 5 843   |
| Bankovní úvěry a vydané dluhopisy                  | 4.7.                        | 12 778  | 12 778  |
| Závazek z titulu daně z přidané hodnoty            | 4.9.                        | 13 665  | 9 896   |
| Závazek z titulu daně z příjmů                     | 4.9.                        | 9 776   | 0   |



### 14.3.2 Výkaz o úplném výsledku za rok končící 31. 12. 2013

|  | Odkaz ke kapitole v příloze | Stav do 31. prosince 2013 v tis. Kč | Stav do 31. prosince 2012 v tis. Kč |
|--|-----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Tržby související s vodným a stočným         | 4.10.                       | 2 158 025                           | 2 119 953                           |
| Ostatní provozní výnosy                      | 4.11.                       | 55 346                              | 73 201                              |
| Spotřeba materiálu a energie                 | 4.12.                       | -467 970                            | -468 299                            |
| Osobní náklady                               | 4.13.                       | -405 004                            | -395 436                            |
| Odpisy                                       | 4.1.1. a 4.1.2.             | -445 983                            | -436 248                            |
| Ostatní provozní náklady                     | 4.14.                       | -308 068                            | -336 078                            |
| Tvorba rezerv a opravných položek            | 4.15.                       | 4 056                               | 24 098                              |
| <b>Výsledek z provozní činnosti</b>          |                             | <b>590 402</b>                      | <b>581 191</b>                      |
| Úroky a ostatní finanční výnosy              | 4.16.                       | 89                                  | 548                                 |
| Úroky a ostatní finanční náklady             | 4.16.                       | -105 419                            | -105 599                            |
| <b>Výsledek z finančních operací</b>         | 4.16.                       | <b>-105 330</b>                     | <b>-105 051</b>                     |
| <b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>    |                             | <b>485 072</b>                      | <b>476 140</b>                      |
| Daň z příjmů                                 | 4.8.                        | -96 470                             | -90 991                             |
| <b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>       |                             | <b>388 602</b>                      | <b>385 149</b>                      |
| <b>Ostatní úplný výsledek</b>                |                             | <b>0</b>                            | <b>0</b>                            |
| <b>Úplný výsledek hospodaření po zdanění</b> |                             | <b>388 602</b>                      | <b>385 149</b>                      |
| <b>Zisk na akcii (v Kč):</b>                 | <b>3.20.</b>                |                                     |                                     |
| Základní                                     |                             | 112,36                              | 111,37                              |
| Zředěný                                      |                             | 112,36                              | 111,37                              |

### 14.3.3 Výkaz změn vlastního kapitálu za rok končící 31. 12. 2013

|   | Základní kapitál | Rezervní fondy | Nerozdělené zisky | Vlastní kapitál celkem |
|---|------------------|----------------|-------------------|------------------------|
|   | v tis. Kč        | v tis. Kč      | v tis. Kč         | v tis. Kč              |
| <b>Stav k 31. 12. 2011</b>                    | <b>3 458 425</b> | <b>512 239</b> | <b>458 388</b>    | <b>4 429 052</b>       |
| Příděl do rezervního fondu                    | -                | 18 125         | -18 125           | -                      |
| Výplata dividend dle rozhodnutí valné hromady | -                | -              | -318 625          | -318 625               |
| <i>Zisk roku 2012</i>                         | -                | -              | 385 149           | 385 149                |
| <i>Ostatní úplný výsledek</i>                 | -                | -              | -                 | -                      |
| Úplný výsledek hospodaření roku 2012          | -                | -              | 385 149           | 385 149                |
| <b>Stav k 31. 12. 2012</b>                    | <b>3 458 425</b> | <b>530 364</b> | <b>506 787</b>    | <b>4 495 576</b>       |
| Příděl do rezervního fondu                    | -                | 19 258         | -19 258           | -                      |
| Výplata dividend dle rozhodnutí valné hromady | -                | -              | -297 635          | -297 635               |
| Promlčené nevyplácené dividendy               | -                | -              | 1 112             | 1 112                  |
| <i>Zisk roku 2013</i>                         | -                | -              | 388 602           | 388 602                |
| <i>Ostatní úplný výsledek</i>                 | -                | -              | -                 | -                      |
| Úplný výsledek hospodaření roku 2013          | -                | -              | 388 602           | 388 602                |
| <b>Stav k 31. 12. 2013</b>                    | <b>3 458 425</b> | <b>549 622</b> | <b>579 608</b>    | <b>4 587 655</b>       |

#### 14.3.4 Výkaz peněžních toků za rok končící 31. 12. 2013

|   | Období do<br>31. prosince 2013<br>v tis. Kč | Období do<br>31. prosince 2012<br>v tis. Kč |
|---|---|---|
| <b>Počáteční stav peněžních prostředků</b>                                      | <b>48 028</b>                               | <b>90 390</b>                               |
| Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti<br>(provozní činnost)                  |   |   |
| Výsledek hospodaření za běžnou činnost<br>před zdaněním                         | 485 072                                     | 476 140                                     |
| <b>Úpravy o nepeněžní operace</b>   | <b>541 658</b>                              | <b>511 184</b>                              |
| Odpisy stálých aktiv  | 445 983                                     | 436 248                                     |
| Změna stavu opravných položek a rezerv<br>(Zisk) Ztráta z prodeje stálých aktiv | -4 056                                      | -24 098                                     |
| Nákladové a výnosové úroky  | -1 365                                      | -1 847                                      |
|   | 101 096                                     | 100 881                                     |
| <b>Čistý provozní peněžní tok před<br/>změnami pracovního kapitálu</b>          | <b>1 026 730</b>                            | <b>987 324</b>                              |
| <b>Změna stavu pracovního kapitálu</b>  | <b>49 577</b>                               | <b>-95 441</b>                              |
| Změna stavu pohledávek a časového<br>rozlišení aktiv                            | 17 162                                      | 1 534                                       |
| Změna stavu závazků a časového<br>rozlišení pasív                               | 33 042                                      | -96 149                                     |
| Změna stavu zásob   | -627  | -826  |
| <b>Čistý provozní peněžní tok před<br/>zdaněním</b>                             | <b>1 076 307</b>                            | <b>891 883</b>                              |
| Vyplacené úroky   | -101 170                                    | -101 421                                    |
| Přijaté úroky   | 73  | 540   |
| Zaplacená daň z příjmů za běžnou<br>činnost                                     | -72 605                                     | -68 326                                     |
| <b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>                                    | <b>902 605</b>                              | <b>722 676</b>                              |
| Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv  | -538 005                                    | -443 055                                    |
| Příjmy z prodeje stálých aktiv  | 1 448                                       | 2 243                                       |
| <b>Čistý peněžní tok z investiční činnosti</b>                                  | <b>-536 557</b>                             | <b>-440 812</b>                             |
| <b>Peněžní toky z finančních činností</b>                                       |   |   |
| Změna stavu finančních leasingů   | 2 899                                       | -5 601                                      |
| <b>Dopady změn vlastního kapitálu</b>   | <b>-296 523</b>                             | <b>-318 625</b>                             |
| Vyplacené dividendy   | -296 523                                    | -318 625                                    |
| <b>Čistý peněžní tok z finanční činnosti</b>                                    | <b>-293 624</b>                             | <b>-324 226</b>                             |
| <b>Čistá změna peněžních prostředků</b>   | <b>72 424</b>                               | <b>-42 362</b>                              |
| <b>Konečný stav peněžních prostředků</b>  | <b>120 452</b>                              | <b>48 028</b>                               |

## 14.3.5 Příloha k účetní závěrce pro rok končící 31. prosince 2013

### OBSAH

|        |  |     |
|--------|--|-----|
| 1.     | OBEČNÉ ÚDAJE   | 110 |
| 1.1.   | Založení a charakteristika Společnosti   | 110 |
| 1.2.   | Organizační struktura Společnosti  | 110 |
| 1.3.   | Identifikace skupiny   | 111 |
| 2.     | POUŽÍVÁNÍ NOVÝCH A NOVELIZOVANÝCH MEZINÁRODNÍCH STANDARDŮ ÚČETNÍHO VÝKAZNICTVÍ | 111 |
| 3.     | PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ                                 | 114 |
| 3.1.   | Nehmotná aktiva  | 114 |
| 3.2.   | Pozemky, budovy a zařízení   | 116 |
| 3.3.   | Dlouhodobá aktiva držena k prodeji   | 117 |
| 3.4.   | Peníze a peněžní ekvivalenty   | 117 |
| 3.5.   | Zásoby   | 117 |
| 3.6.   | Pohledávky   | 117 |
| 3.7.   | Závazky z obchodních vztahů  | 118 |
| 3.8.   | Dluhopisy  | 118 |
| 3.9.   | Rezervy  | 118 |
| 3.10.  | Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu                                  | 118 |
| 3.11.  | Finanční a operativní leasing  | 119 |
| 3.12.  | Daně   | 119 |
| 3.13.  | Státní dotace  | 120 |
| 3.14.  | Výnosy   | 120 |
| 3.15.  | Rezervní fond  | 120 |
| 3.16.  | Segmenty   | 120 |
| 3.17.  | Reálná hodnota finančních nástrojů   | 121 |
| 3.18.  | Výpůjční náklady   | 121 |
| 3.19.  | Zisk na akciích a výše dividendy   | 121 |
| 3.20.  | Významné účetní odhady   | 121 |
| 4.     | DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K VÝKAZU O FINANČNÍ SITUACI A VÝKAZU O ÚPLNÉM VÝSLEDKU        | 122 |
| 4.1.   | Dlouhodobá aktiva  | 122 |
| 4.1.1. | Nehmotná aktiva  | 122 |
| 4.1.2. | Pozemky, budovy a zařízení   | 123 |
| 4.1.3. | Dlouhodobá aktiva držena k prodeji   | 125 |
| 4.2.   | Krátkodobá aktiva  | 125 |
| 4.2.1. | Zásoby   | 127 |
| 4.2.2. | Ostatní pohledávky a pohledávka z titulu daně z příjmů                         | 126 |

|   |     |
|---|-----|
| 4.2.3. Nevyfakturované vodné a stočné                             | 126 |
| 4.2.4. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů            | 126 |
| 4.2.5. Peníze a peněžní ekvivalenty                               | 127 |
| 4.3. Vlastní kapitál  | 127 |
| 4.4. Rezervy  | 128 |
| 4.5. Závazky z obchodních vztahů a jiné závazky                   | 129 |
| 4.5.1. Dlouhodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky      | 129 |
| 4.5.2. Krátkodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky      | 129 |
| 4.6. Závazky z titulu finančních leasingů                         | 130 |
| 4.7. Bankovní úvěry a vydané dluhopisy                            | 130 |
| 4.7.1. Analýza doby splatnosti finančních závazků                 | 130 |
| 4.8. Daň z příjmů   | 131 |
| 4.8.1. Splatná daň  | 131 |
| 4.8.2. Odložená daň   | 131 |
| 4.9. Závazek/pohledávka z titulu daně z přidané hodnoty           | 132 |
| 4.10. Tržby související s vodným a stočným                        | 132 |
| 4.11. Ostatní provozní výnosy                                     | 132 |
| 4.12. Spotřeba materiálu a energie                                | 133 |
| 4.13. Osobní náklady  | 133 |
| 4.14. Ostatní provozní náklady                                    | 135 |
| 4.15. Tvorba rezerv a opravných položek                           | 135 |
| 4.16. Finanční výnosy a náklady                                   | 136 |
| 4.17. Transakce se spřízněnými subjekty                           | 136 |
| 5. RIZIKA SPOJENÁ S ÚČETNÍ ZÁVĚRKOU                               | 139 |
| 6. ANALÝZA CITLIVOSTI   | 140 |
| 7. PODMÍNĚNÉ ZÁVAZKY  | 140 |
| 8. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY                 | 142 |
| 9. SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY                                       | 142 |
| 10. ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE A VÝROK AUDITORA | 145 |

## 1. OBECNÉ ÚDAJE

### 1.1. ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

Společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. (dále jen "Společnost") vznikla dne 1. 5. 1992. Identifikační číslo Společnosti je 45193665. Právní forma je akciová společnost.

Předmětem podnikání Společnosti je zejména:

- Výroba a rozvod pitné a užitkové vody
- Odvádění a čištění odpadních vod
- Provádění inženýrských staveb

Akcie Společnosti jsou obchodovatelné na volném trhu, který organizuje RM-SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s. Dluhopisy Společnosti jsou obchodované na hlavním trhu Burzy cenných papírů Praha (regulovaný trh).

Sídlo Společnosti je v Ostravě, 28. října 169, PSČ 709 45, Česká republika.

Složení akcionářů k 31. 12. 2013 je následující:

| Akcionář           | Podíl na základním kapitálu |
|--------------------|-----------------------------|
| AQUALIA CZECH S.L. | 98,68 %                     |
| Ostatní akcionáři  | 1,32 %                      |
| <b>Celkem</b>      | <b>100 %</b>                |

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korun českých (tis. Kč) s výjimkou zisků na akcii, které jsou uváděny v Kč.

### 1.2. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI

Společnost je členěna oborově do 4 vnitřních organizačních jednotek následujícím způsobem:

1. Správa Společnosti
  - 1.1. Útvar generálního ředitele,
  - 1.2. Útvar ekonomického ředitele
  - 1.3. Útvar technického ředitele
  - 1.4. Útvar organizačně správního ředitele
  - 1.5. Odbor mezinárodního rozvoje
2. Útvar ředitele vodovodů
3. Útvar ředitele kanalizací
4. Útvar ředitele Ostravského oblastního vodovodu (OOV)

### 1.3. IDENTIFIKACE SKUPINY

Přímá ovládající osoba:

- AQUALIA CZECH, S.L.

K 31. 12. 2013 nevlastní Společnost žádný obchodní podíl v jiné společnosti.

## 2. POUŽÍVÁNÍ NOVÝCH A NOVELIZOVANÝCH MEZINÁRODNÍCH STANDARDŮ ÚČETNÍHO VÝKAZNICTVÍ

V roce 2013 Společnost používala nové a novelizované standardy a interpretace vydané Radou pro Mezinárodní účetní standardy (IASB) a Výborem pro interpretace mezinárodního účetního výkaznictví (IFRIC) Rady IASB, které se vztahují k jejímu podnikání, platí pro účetní období začínající dnem 1. 1. 2013 a byly schváleny pro použití v Evropské Unii.

V běžném období jsou nově platné následující standardy a interpretace:

IAS 1 Sestavování a zveřejňování účetní závěrky – Vykázání položek ostatního úplného výsledku (novela), závazná od 1. 7. 2012,

IAS 19 Zaměstnanecké požitky (revidovaný), závazný od 1. 1. 2013,

IFRS 7 Finanční nástroje: zveřejňování (novela), závazná od 1. 1. 2013,

IFRS 13 Oceňování reálnou hodnotou, závazný od 1. 1. 2013,

IFRIC 20 Náklady na skrývku v produkční fázi povrchového dolu, závazný od 1. 1. 2013.

Přijetí těchto standardů a interpretací nevedlo k žádným změnám účetních pravidel Společnosti. Dopady na účetní závěrku nebo výsledky hospodaření společnosti spojené s přijetím standardů a interpretací jsou následující:

IAS 1 Sestavování a zveřejňování účetní závěrky – Vykázání položek ostatního úplného výsledku

Tato novela, která je závazná od řádného účetního období začínajícího 1. 7. 2012, mění seskupení položek vykazovaných ve výkazu ostatního úplného výsledku. Položky, které lze v budoucnu reklasifikovat do výkazu zisku a ztráty (například v momentě odúčtování nebo vypořádání), jsou vykázány odděleně od položek, které nebude možné reklasifikovat. Novela nemění charakter položek vykazovaných v minulosti ve výkazu ostatního úplného výsledku ani to, které z nich budou v dalších účetních obdobích reklasifikovány do výkazu zisku a ztráty. Týká se pouze prezentace položek v účetních výkazech, na finanční pozici společnosti ani na její výsledky hospodaření vliv nemá.

## IAS 19 Zaměstnanecké požitky (revidovaný)

Revidované znění IAS 19 zahrnuje množství úprav, od zásadních změn po malá zpřesnění a úpravy formulací. K zásadním změnám patří: zrušení možnosti odložit zaúčtování pojistněmatematických zisků a ztrát (tzv. koridorový přístup) u plánů definovaných požitků, zavedení nových nebo změna stávajících požadavků na informace zveřejňované v příloze účetní závěrky (týká se např. kvantitativních informací o citlivosti závazků z titulu definovaných požitků na reálně možné změny jednotlivých pojistněmatematických odhadů), požitky poskytované při ukončení pracovního poměru se účtují buď k datu, kdy nabídku na ukončení poměru nelze stáhnout, nebo k datu, kdy jsou v souladu s IAS 37 zaúčtovány související náklady na restrukturalizaci, podle toho, které datum nastane dříve, klasifikace na krátkodobé a dlouhodobé zaměstnanecké požitky vychází z očekávaného termínu vypořádání, nikoli z nároku zaměstnance na dané požitky. Standard je závazný od řádného účetního období začínajícího 1. 1. 2013. Na společnost nebude mít žádný významný dopad.

## IFRS 7 Finanční nástroje: zveřejňování (Zápočet finančních aktiv a finančních závazků)

Tato novela je závazná od řádného účetního období začínajícího 1. 1. 2013. Upravuje informace, které je účetní jednotka povinna zveřejnit v příloze účetní závěrky o právech na zápočet finančních aktiv a finančních závazků a souvisejících ujednáních (např. smlouvách o kolaterálech). Cílem je, aby uživatelé účetní závěrky měli k dispozici informace, které jim umožní vyhodnotit dopady ujednání o zápočtech na finanční pozici účetní jednotky. Nově požadované informace se budou zveřejňovat o veškerých finančních nástrojích vedených v účetnictví, u nichž se provádí zápočet podle IAS 32 Finanční nástroje: vykazování. Tyto požadavky na zveřejňování také platí pro vykazované finanční nástroje, které jsou upraveny právně vymahatelnou rámcovou smlouvou o započtení (master netting arrangement) nebo obdobnou smlouvou, bez ohledu na to, zda se u nich provádí zápočet podle IAS 32. Uvedený standard se týká vybraných informací zveřejňovaných v příloze účetní závěrky.

## IFRS 13 Oceňování reálnou hodnotou

Tento standard upravuje veškerou problematiku oceňování reálnou hodnotou podle IFRS. Nemění případy, kdy je účetní jednotka povinna reálnou hodnotu použít, pouze specifikuje, jakým způsobem se reálná hodnota podle IFRS stanoví, je-li nutné, resp. možné ji použít.

Standard IFRS 13 definuje reálnou hodnotu jako „cenu, kterou by účetní jednotka k datu ocenění získala za prodej aktiva nebo uhradila za převod závazku v běžné transakci realizované mezi účastníky trhu“ (tj. jedná se o „cenu na výstupu“). IFRS 13 se nevztahuje na úhrady vázané na akcie, které se účtují podle IFRS 2 Úhrady vázané na akcie, ani na leasingové transakce spadající do působnosti IAS 17 Leasingy.



Standard zpřesňuje celou řadu oblastí, například:

- koncept „největšího a nejlepšího využití“ a „oceňovací předpoklad“ jsou relevantní pouze pro nefinanční aktiva;
- při oceňování reálnou hodnotou nelze zohledňovat blokové faktory (blokové diskonty);
- popisuje stanovení reálné hodnoty v případě, že trh je méně aktivní.

Standard dále definuje nové informace, které budou účetní jednotky povinny o oceňování reálnou hodnotou zveřejnit v příloze účetní závěrky. Smyslem těchto informací je pomoci uživatelům účetní závěrky lépe pochopit použité oceňovací techniky a vstupy a rovněž dopady, které ocenění reálnou hodnotou má na výsledek hospodaření.

Uvedený standard nemá významné dopady na účetní závěrku, jelikož většina zásad byla již přijata v minulosti.

#### IFRIC 20 Náklady na skrývku v produkční fázi povrchového dolu

Tato interpretace upravuje účtování nákladů na odstranění odpadového důlního materiálu (na skrývku) během produkční fáze dolu. Konkrétně řeší jak účtovat o prospěchu vyplývajícím ze skrývky. Je-li tento prospěch realizován v rámci běžného účetního období, náklady na skrývku se musí účtovat do zásob. Pokud má prospěch podobu lepšího přístupu k těženému nerostu a jsou splněny některé další podmínky, náklady na skrývku se aktivují. Související dlouhodobé aktivum se označuje jako „aktivum z titulu skrývky“ a účtuje se jako zhodnocení stávajícího aktiva. Následně se vede v pořizovací ceně nebo v přeceněné částce snížené o odpisy a ztráty ze snížení hodnoty, stejně jako stávající aktivum, jehož je součástí. Interpretace je závazná od řádného účetního období začínajícího 1. 1. 2013 a na společnost nebude mít žádný dopad.

Ostatní standardy a interpretace, jejichž přijetí je povinné od účetního období začínajícího 1. 1. 2013, nemají na nekonsolidovanou účetní závěrku společnosti významný vliv.

K datu schválení této účetní závěrky byly vydány následující dokumenty, které nebyly dosud schváleny pro použití v Evropské unii.

IAS 28 Investice do přidružených a společných podniků (revidovaný). Novela bude závazná od řádného účetního období začínajícího 1. 1. 2014

IAS 32 Finanční nástroje: vykazování (Zápočet finančních aktiv a finančních závazků). Novela bude závazná od řádného účetního období začínajícího 1. 1. 2014

IAS 36 Snížení hodnoty aktiv (Zveřejnění zpětně získatelných částek u nefinančních aktiv). Novela bude závazná od řádného účetního období začínajícího 1. 1. 2014

IAS 39 Finanční nástroje: účtování a oceňování (Novace derivátů a další účtování o zajištění). Novela bude závazná od řádného účetního období začínajícího 1. 1. 2014

IFRS 9 Finanční nástroje – Klasifikace a oceňování.

IFRS 10 Konsolidovaná účetní závěrka. Standard bude závazný od řádného účetního období začínajícího 1. 1. 2014.

IFRS 11 Společná uspořádání. Standard bude závazný od řádného účetního období začínajícího 1. 1. 2014.

IFRS 12 Zveřejňování informací o účasti v jiných účetních jednotkách. Standard bude závazný od řádného účetního období začínajícího 1. 1. 2014.

IFRIC 21 Odvody. Interpretace bude závazná od řádného účetního období začínajícího 1. 1. 2014

### **3. PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ**

Účetní závěrka je sestavena v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví (International Financial Reporting Standards, IFRS) ve znění přijatém Evropskou Unií (EU) na principu historických cen.

Tato účetní závěrka byla sestavena na základě požadavků příslušných předpisů České republiky a schválena představenstvem Společnosti dne 25. 2. 2014.

#### **3.1. NEHMOTNÁ AKTIVA**

Samostatně pořízená nehmotná aktiva se vykazují v pořizovacích cenách po odečtení kumulované amortizace a ztrát ze snížení hodnoty. Amortizace se účtuje rovnoměrně po dobu předpokládané doby použitelnosti. Předpokládaná doba použitelnosti a metoda amortizace se prověřují vždy na konci každého účetního období, přičemž vliv jakýchkoliv změn v odhadech se účtuje prospektivně.

Nehmotné aktivum vytvořené vlastní činností, vytvořené vývojem, je uznáno jako aktivum tehdy a pouze tehdy, když je možno prokázat všechny z následujících předpokladů:

- technická proveditelnost dokončení nehmotného aktiva je taková, že ho bude možné využívat nebo prodat;
- existuje záměr dokončit nehmotné aktivum a využívat jej nebo prodat;
- účetní jednotka je schopna nehmotné aktivum využít nebo prodat;
- je možné prokázat, jakým způsobem bude nehmotné aktivum vytvářet pravděpodobné budoucí ekonomické užítky;
- jsou dostupné odpovídající technické, finanční a ostatní zdroje pro dokončení vývoje a pro využití nebo prodej nehmotného aktiva;
- účetní jednotka je schopna spolehlivě oceňovat výdaje související s nehmotným aktivem během jeho vývoje.

Částka prvotního uznání nehmotného aktiva vytvořeného vlastní činností zahrnuje celkové výdaje vynaložené od okamžiku, kdy nehmotné aktivum poprvé splnilo

kritérium pro uznání uvedené výše. Pokud není možno vykázat žádné nehmotné aktivum vytvořené vlastní činností, výdaje na vývoj se účtují do výsledovky v období, ve kterém vznikly.

Po prvotním vykázání se nehmotná aktiva vytvořená vlastní činností účtují v pořizovacích cenách snížených o kumulovanou amortizaci a ztráty ze snížení hodnoty pomocí stejné metody jako při účtování samostatně pořízených nehmotných aktiv.

Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně ziskatelnou hodnotu, je zůstatková hodnota aktiva snížena o opravnou položku na tuto zpětně ziskatelnou hodnotu.

Dlouhodobý nehmotný majetek je odepisován lineárně na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

|                  | %       |
|------------------|---------|
| Software         | 25      |
| Ocenitelná práva | 10 – 20 |

### 3.2. POZEMKY, BUDOVY A ZAŘÍZENÍ

Pozemky a budovy určené k využití při poskytování služeb nebo určené pro administrativní účely jsou oceněny pořizovací cenou včetně nákladů na pořízení sníženou o oprávky a zaúčtovanou ztrátu ze snížení hodnoty.

Majetek Společnosti zahrnuje převážně zařízení úpraven vod, vodovodních potrubí, čistíren odpadních vod a zařízení kanalizačních sítí.

Pořizovací cena majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odepisována po dobu odhadované životnosti majetku lineární metodou následujícím způsobem:

|   | %         |
|---|-----------|
| Budovy  | 1 až 5,15 |
| Výrobní stroje – stroje a zařízení                                      | 4 až 25   |
| Počítačové systémy  | 17 až 25  |
| Dopravní prostředky – motorová vozidla                                  | 4 až 25   |
| Inventář  | 4 až 12   |
| Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně od 10 tis. Kč do 40 tis. Kč | 25        |
| Vodoměry  | 17 až 25  |

Majetek pořízený formou finančního leasingu je odepisován po dobu své odhadované životnosti stejným způsobem jako majetek vlastněný Společností.

Zisky či ztráty z prodeje nebo vyřazení majetku jsou určeny jako rozdíl mezi výnosy z prodeje a účetní zůstatkovou hodnotou majetku k datu prodeje a jsou účtovány do výkazu o úplném výsledku.

Zůstatková hodnota aktiv a jejich životnost je v rámci inventarizací posuzována podle standardu IAS 36 – snížení hodnoty aktiv. Společnost podle tohoto standardu rozdělila majetek do skupin, které lze považovat za samostatné peněžotvorné jednotky, a to na vodovody, kanalizace a ostatní. U těchto skupin majetku bylo provedeno posouzení znehodnocení podle těchto kritérií:

- vnější náznaky – snížení tržní hodnoty skupiny majetku, negativní změny v tržním prostředí, změny v tržních úrokových mírách, nepoměr mezi tržní kapitalizací na burze a oceněním čistých aktiv v účetnictví
- vnitřní náznaky – zastarávání nebo fyzické poškození, majetek určen k likvidaci, majetek určen k prodeji, majetek negeneruje dostatečné přínosy, majetek není dostatečně využíván.

Na základě provedeného posouzení nebyly identifikovány náznaky znehodnocení u skupiny majetku. Byly pouze identifikovány vnitřní náznaky znehodnocení u jednotlivých položek majetku. Znehodnocení tohoto majetku je stanoveno jako rozdíl mezi účetní zůstatkovou hodnotou aktiva a jeho zpětně získatelnou hodnotou. Zpětně získatelná hodnota je vyšší z čisté prodejní ceny aktiva a jeho hodnoty z užívání. Toto snížení hodnoty aktiv je proúčtováno v účetnictví formou opravných položek.

### **3.3. DLOUHODOBÁ AKTIVA DRŽENÁ K PRODEJI**

Dlouhodobá aktiva držená k prodeji jsou oceněna v nižší z hodnot účetní hodnoty a reálné hodnoty po odečtení nákladů na prodej.

Dlouhodobá aktiva jsou klasifikována jako určená k prodeji v případě, že jejich účetní hodnota bude realizována prostřednictvím prodeje, nikoli pokračujícím používáním. Tato podmínka je považována za splněnou pouze tehdy, je-li uskutečnění prodeje vysoce pravděpodobné a majetek je k dispozici k okamžitému prodeji ve svém stávajícím stavu.

### **3.4. PENÍZE A PENĚŽNÍ EKVIVALENTY**

Penězi a peněžními ekvivalenty se rozumí peníze v hotovosti a na účtech v bankách. Peníze a peněžní ekvivalenty jsou pohotově směnitelné za předem známou částku v hotovosti a je s nimi spojeno nevýznamné riziko změny hodnoty. Reálná hodnota peněz a peněžních ekvivalentů se neliší od jejich účetní hodnoty.

### **3.5. ZÁSoby**

Zásoby jsou vykázány v nižší ze dvou hodnot - pořizovací ceny nebo čisté realizovatelné hodnoty. Pořizovací cena zásob zahrnuje cenu pořízení materiálu a případně přímé mzdové náklady a režijní náklady související s uvedením zásob do jejich současného stavu a s dopravou zásob na stávající místo uložení. Společnost používá pro určení spotřeby zásob metodu váženého aritmetického průměru. Čistá realizovatelná hodnota představuje odhadovanou čistou prodejní cenu sníženou o veškeré odhadované náklady na dokončení a náklady spojené s marketingem, prodejem a distribucí.

### **3.6. POHLEDÁVKY**

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány reálnou hodnotou, následně sníženou o příslušné opravné položky k pochybným a nedobytným částkám. Nedobytné pohledávky jsou odepisovány až po ukončení konkurzního řízení dlužníka. Vzhledem ke krátké době splatnosti pohledávek se jejich reálná hodnota blíží hodnotě účetní.

Tvorba opravných položek k pohledávkám závisí na analýze doby splatnosti pohledávky a její výše se určuje na základě testu výtěžnosti pohledávek.

Na pohledávky do 180 dnů po lhůtě splatnosti je tvořena opravná položka ve výši 3,96 % nominální hodnoty pohledávek, na pohledávky 180 až 365 dnů po lhůtě splatnosti je tvořena 60,25 % opravná položka nominální hodnoty pohledávek, na pohledávky více jak 365 dnů po splatnosti je tvořena 97,72 % opravná položka nominální hodnoty pohledávek.

Opravná položka je tvořena výše popsáním způsobem, protože rozdíly mezi úvěrovým rizikem jednotlivých pohledávek jsou minimální. Pro pohledávky se specifickým úvěrovým rizikem (např. dlužník je v konkurzu) je tvořena opravná položka na základě individuálního uvážení.

### **3.7. ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ**

Závazky z obchodních vztahů se prvotně oceňují v reálné hodnotě. Reálná hodnota závazků se vzhledem k jejich krátkodobosti blíží jejich účetní hodnotě.

### **3.8. DLUHOPISY**

Společnost je emitentem dluhopisů v zaknihované podobě ve formě na doručitele. Dluhopisy jsou přijaty k obchodování na hlavním trhu Burzy cenných papírů v Praze. Emise dluhopisů je zúčtována prvotně v reálné hodnotě snížené o transakční náklady v dlouhodobých závazcích.

Následně po prvotním zaúčtování Společnost oceňuje emitované dluhopisy zůstatkovou hodnotou (naběhlou hodnotou) s použitím efektivní úrokové míry.

Časově rozlišený úrok splatný v roce 2014 je vykázán v rámci krátkodobých závazků.

### **3.9. REZERVY**

Rezervy jsou vytvářeny, pokud Společnost vykazuje současný závazek, který vznikl v důsledku minulé události, která dle odhadů zřejmě povede k odlivu ekonomických výhod. Společnost vytváří rezervy na předpokládanou likvidaci ekologických škod, na výplatu budoucích zaměstnaneckých požitků (platby Společnosti například při životních výročích a odchodu do důchodu) a na výplatu hmotné zainteresovanosti.

Rezervy na předpokládanou realizaci likvidace ekologických zátěží jsou zaúčtovány v hodnotě předpokládaných nákladů spojených s touto činností, ve výši nejlepšího odhadu vedení Společnosti ohledně nákladů, které bude nutné vynaložit při vyrovnání závazku Společnosti. Rezerva na výplatu budoucích zaměstnaneckých požitků je tvořena ve výši současné hodnoty těchto předpokládaných plateb. Rezerva na výplatu hmotné zainteresovanosti je tvořena ve výši předpokládaných nákladů.

Rezervy jsou klasifikovány jako dlouhodobé a krátkodobé. Dlouhodobé rezervy jsou přepočteny na současnou hodnotu.

### **3.10. PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU**

Účetní závěrka Společnosti je prezentována v měně primárního ekonomického prostředí, v němž jednotka podniká (Kč).

Účetní operace v jiné měně než Kč jsou účtovány devizovým kurzem platným ke dni uskutečnění účetního případu. Peněžní prostředky, pohledávky a závazky v cizích měnách jsou k datu účetní závěrky přepočteny dle devizových kurzů platných k tomuto datu. Nepeněžní položky, které jsou oceňovány v historických cenách v cizí měně, nejsou přepočítávány. Zisky a ztráty vyplývající z přepočtu jsou zaúčtovány do výkazu o úplném výsledku daného období.

### 3.11. FINANČNÍ A OPERATIVNÍ LEASING

Pronajatý majetek, u kterého byly na nájemce převedeny podstatné výhody a rizika obvykle spojená s vlastnictvím, je klasifikován jako finanční leasing. Ostatní pronájmy jsou klasifikovány jako provozní (operativní) leasing.

Majetek pronajímáný formou finančního pronájmu je zaúčtován jako aktivum Společnosti v reálné hodnotě k datu pořízení nebo v současné hodnotě minimálních splátek leasingu, je-li nižší. Odpovídající závazek za pronajímatelem je v rozvaze veden jako závazek z finančního pronájmu. Finanční náklady, které představují rozdíl mezi celkovými splátkami pronájmu a reálnou hodnotou pořízeného majetku, jsou časově rozlišovány po dobu trvání pronájmu tak, aby byla zajištěna konstantní úroková sazba ve vztahu k zůstatku závazků pro každé účetní období.

Leasingové platby v rámci operativního leasingu se vykazují jako náklad rovnoměrně po dobu trvání leasingového vztahu

### 3.12. DANĚ

Výsledná částka zdanění uvedená ve výkazu o úplném výsledku zahrnuje splatnou daň za účetní období a změnu zůstatku odložené daně.

Splatná daň za účetní období vychází ze zdanitelného zisku a základu daně. Základ daně se odlišuje od zisku před zdaněním vykázaného ve výkazu o úplném výsledku, neboť nezahrnuje položky výnosů nebo nákladů, které jsou zdanitelné nebo uznatelné v jiných obdobích, a dále nezahrnuje položky, které nepodléhají dani ani nejsou daňově odpočitatelné. Závazek Společnosti z titulu splatné daně je vypočítán pomocí daňové sazby platné k datu účetní závěrky.

Odložené daňové závazky a pohledávky, které vyplývají z rozdílů mezi účetní hodnotou aktiv a pasiv v účetní závěrce a odpovídajícím daňovým základem těchto aktiv a pasiv použitým při výpočtu zdanitelného zisku, jsou zaúčtovány pomocí rozvahové závazkové metody. Odložené daňové závazky jsou zaúčtovány u všech přechodných rozdílů, zatímco odložené daňové pohledávky jsou zaúčtovány v rozsahu, v jakém je pravděpodobné, že zdanitelný zisk, proti němuž bude možno využít odpočitatelných přechodných rozdílů, bude k dispozici.

Účetní hodnota odložené daňové pohledávky je ke každému rozvahovému dni posuzována a snížena v rozsahu, v jakém již není pravděpodobné, že bude k dispozici dostatečný zdanitelný zisk, proti němuž by bylo možno tuto pohledávku nebo její část uplatnit.

Odložená daň je vypočítána pomocí daňových sazeb, které budou podle očekávání platit v období, kdy dojde k realizaci aktiv nebo k vyrovnání závazku. V roce 2013 byla odložená daň přepočtena v návaznosti na daňovou sazbu platnou v roce 2014 u všech přechodných rozdílů ve výši 19%, stejně jako v roce 2012. Odložená daň je zaúčtována do výkazu o úplném výsledku.

Odložené daňové pohledávky a závazky jsou vzájemně započteny, pokud existuje právně vymahatelný nárok na započtení daňové pohledávky běžného období proti daňovým závazkům běžného období, pokud se vztahují k dani z příjmu vybírané stejným finančním úřadem a pokud Společnost hodlá vyrovnat své daňové pohledávky a závazky běžného období v čisté výši.

### **3.13. STÁTNÍ DOTACE**

Dotace k úhradě nákladů se účtuje do provozních výnosů ve věcné a časové souvislosti s účtováním nákladů na stanovený účel. Dotace ze státního rozpočtu je poskytována na provoz státních hmotných rezerv a dotace z Úřadů práce na částečnou úhradu mzdových nákladů absolventů škol. Tyto dotace jsou vykázány jako ostatní provozní výnosy.

Přijaté dotace na pořízení dlouhodobého majetku se účtují jako snížení pořizovací ceny majetku, ke kterému se vztahují. Tato snížená hodnota je také následně odepisována do nákladů.

### **3.14. VÝNOSY**

Výnosy jsou zaúčtovány v reálné hodnotě přijatého plnění nebo plnění, které bude přijato, a představují prodej za zboží a služby poskytnuté v průběhu běžné činnosti Společnosti, po odečtení slev, daně z přidané hodnoty a dalších daní souvisejících s prodeji.

Tržby za vodné a stočné jsou zaúčtovány v okamžiku, kdy dojde k dodání pitné vody vodovodem nebo odvedení odpadních vod kanalizací.

Úrokový výnos je časově rozlišován na základě výše nezaplacené části jistiny a efektivní úrokové sazby, která představuje sazbu diskontující odhadované budoucí peněžní příjmy na čistou účetní hodnotu daného aktiva po očekávanou dobu životnosti finančních aktiv.

Výnos z dividend je zaúčtován ve chvíli, kdy je deklarováno právo na přijetí dividend.

Dohadné položky aktivní za vodné a stočné, které bylo dodáno v roce 2013 a bude předmětem fakturace v roce 2014, byly vypočteny na základě výsledků průměrného odečtu za minulé fakturační období na jeden den, vynásobeno počtem dní, kdy byly dodávky zabezpečovány od posledního odečtu do 31. 12. 2013 s přihlédnutím k poklesům v odběrech pitné vody v průběhu 4. čtvrtletí. Tyto dohadné položky jsou vykázány v řádku rozvahy nevyfakturované vodné a stočné.

### **3.15. REZERVNÍ FOND**

Rezervní fond představuje zákonný rezervní fond, který Společnost tvoří na základě požadavku zákona. Do rezervního fondu je přidělováno 5 % zisku vykazaného v daném účetním období. Rezervní fond může být použit pouze k úhradě ztráty nebo ke zvýšení základního kapitálu Společnosti.

### **3.16. SEGMENTY**

Společnost považuje svou činnost za jeden segment v souladu s IFRS 8 – Provozní segmenty. Ostatní činnosti představují zanedbatelnou část tržeb a jsou posuzovány jako podpůrná činnost. Z hlediska geografického Společnost provádí svou činnost hlavně v regionu Moravskoslezský kraj, který pro účely sledování tržeb zahrnuje i příhraniční oblast Polska, kde zajišťuje dodávky pitné vody pro vodovody Jastrzębie-Zdrój, vodovody Ustroń a pro obec Zebrzydowice. Objem dodávek pitné vody



do Polska představuje 1,94 % z celkového objemu tržeb za vodné, stočné a vodu předanou. Žádný ze zákazníků společnosti nepředstavuje více než 10 % obrátu tržeb.

### 3.17. REÁLNÁ HODNOTA FINANČNÍCH NÁSTROJŮ

Reálná hodnota finančních aktiv a závazků, které jsou obchodovány na aktivním trhu se stanovuje na základě cen kótovaných na trhu.

Reálná hodnota ostatních finančních aktiv a závazků se stanovuje v souladu s všeobecně uznávanými modely na základě analýzy diskontovaných peněžních toků.

### 3.18. VÝPŮJČNÍ NÁKLADY

Výpůjční náklady, které jsou přímo účelově vztahovány k akvizici, výstavbě nebo výrobě způsobilého aktiva, se aktivují jako část pořizovacích nákladů na toto aktivum až do okamžiku, kdy je aktivum v podstatné míře připravené pro zamýšlené použití nebo prodej. Všechny ostatní výpůjční náklady se vykazují ve výkazu o úplném výsledku v období, ve kterém vznikly. Žádná část výpůjčních nákladů nesouvisí s pořizováním dlouhodobého majetku a nespĺňuje tak podmínky pro aktivaci výpůjčních nákladů do pořizovací ceny majetku.

### 3.19. ZISK NA AKCII A VÝŠE DIVIDENDY

Vypočtené hodnoty základního a zředěného zisku na akcii jsou shodné. Zisk na akcii byl vypočítán následovně:

(údaje v tis. Kč, zisk na akcii a výše dividendy v Kč)

|   | 2013                          | 2012          |
|---|-------------------------------|---------------|
| Zisk za období                            | 388 602                       | 385 149       |
| Průměrný počet akcií za období            | 3 458 425                     | 3 458 425     |
| <b>Zisk na akcii (základní i zředěný)</b> | <b>112,36</b>                 | <b>111,37</b> |
| <b>Výše dividendy na akcii</b>            | <b>Rozhodne valná hromada</b> | <b>86,06</b>  |

Dividendová politika je předmětem rozhodování orgánů Společnosti v rámci rozdělení zisku Společnosti, dosaženého za příslušné účetní období.

### 3.20. VÝZNAMNÉ ÚČETNÍ ODHADY

Při uplatňování účetních pravidel se od vedení vyžaduje, aby provedlo úsudky a vypracovalo odhady a předpoklady o výši účetní hodnoty aktiv a závazků, která není okamžitě zřejmá z jiných zdrojů. Odhady a příslušné předpoklady se realizují na základě zkušeností z minulých období a jiných faktorů, které se v daném případě považují za relevantní. Skutečné výsledky se od těchto odhadů mohou lišit. Odhady a příslušné předpoklady se pravidelně prověřují. Opravy účetních odhadů se vykazují v období, ve kterém byl daný odhad opraven (pokud má oprava vliv pouze na příslušné období), nebo v období vytvoření opravy a v budoucích obdobích (pokud má oprava vliv na běžné i budoucí období).

## 4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K VÝKAZU O FINANČNÍ SITUACI A VÝKAZU O ÚPLNÉM VÝSLEDKU

### 4.1. DLOUHODOBÁ AKTIVA

#### 4.1.1. Nehmotná aktiva

|                            | Software<br>(tis. Kč) | Ocenitelná<br>práva<br>(tis. Kč) | Nedokončený<br>nehmotný<br>majetek<br>(tis. Kč) | Celkem<br>(tis. Kč) |
|----------------------------|-----------------------|----------------------------------|---|---------------------|
| <b>POŘIZOVACÍ CENA</b>     |                       |                                  |   |                     |
| <b>Stav k 31. 12. 2011</b> | <b>174 658</b>        | <b>4 121</b>                     | <b>9 118</b>                                    | <b>187 897</b>      |
| Přírůstky                  | 10 783                | 2 480                            | 11 298  | 24 561              |
| Úbytky                     | -248                  | 0                                | -13 264   | -13 512             |
| <b>Stav k 31. 12. 2012</b> | <b>185 193</b>        | <b>6 601</b>                     | <b>7 152</b>                                    | <b>198 946</b>      |
| Přírůstky                  | 8 703                 | 1 494                            | 12 403  | 22 600              |
| Úbytky                     | -3 528                | 0                                | -10 197   | -13 725             |
| <b>Stav k 31. 12. 2013</b> | <b>190 368</b>        | <b>8 095</b>                     | <b>9 358</b>                                    | <b>207 821</b>      |
| <b>OPRÁVKY</b>             |                       |                                  |   |                     |
| <b>Stav k 31. 12. 2011</b> | <b>-160 226</b>       | <b>-1 498</b>                    | <b>0</b>  | <b>-161 724</b>     |
| Odpisy za rok              | -9 881                | -654                             | 0   | -10 535             |
| Eliminováno při vyřazení   | 42                    | 0                                | 0   | 42                  |
| <b>Stav k 31. 12. 2012</b> | <b>-170 065</b>       | <b>-2 152</b>                    | <b>0</b>  | <b>-172 217</b>     |
| Odpisy za rok              | -9 590                | -807                             | 0   | -10 397             |
| Eliminováno při vyřazení   | 3 528                 | 0                                | 0   | 3 528               |
| <b>Stav k 31. 12. 2013</b> | <b>-176 127</b>       | <b>-2 959</b>                    | <b>0</b>  | <b>-179 086</b>     |
| <b>ÚČETNÍ HODNOTA</b>      |                       |                                  |   |                     |
| <b>Stav k 31. 12. 2011</b> | <b>14 432</b>         | <b>2 623</b>                     | <b>9 118</b>                                    | <b>26 173</b>       |
| <b>Stav k 31. 12. 2012</b> | <b>15 128</b>         | <b>4 449</b>                     | <b>7 152</b>                                    | <b>26 729</b>       |
| <b>Stav k 31. 12. 2013</b> | <b>14 241</b>         | <b>5 136</b>                     | <b>9 358</b>                                    | <b>28 735</b>       |

Společnost pořídila v roce 2013 nehmotná aktiva účtovaná přímo do nákladů v částce 336 tis. Kč (2012: 29 tis. Kč).

Zvýšení hodnoty nehmotných aktiv představuje pořízení nových softwarových programů, a to především „řízení prací na sítích“, „systému pro přenos dat“, „geografického informačního systému“ a licencí operačních systémů.

V roce 2013 bylo zaúčtováno ve výkazu o úplném výsledku z titulu odpisů 10 397 tis. Kč (2012: 10 535 tis. Kč).

K 31. 12. 2013 nebyla k nehmotným aktivům tvořena opravná položka.

#### 4.1.2. Pozemky, budovy a zařízení

|  | Pozemky        | Stavby            | Stroje a<br>zařízení | Jiný<br>majetek | Nedokončený<br>hmotný<br>majetek<br>včetně záloh | Celkem            |
|--|----------------|-------------------|----------------------|-----------------|--|-------------------|
|  | (tis. Kč)      | (tis. Kč)         | (tis. Kč)            | (tis. Kč)       | (tis. Kč)  | (tis. Kč)         |
| <b>POŘIZOVACÍ CENA</b>                           |                |                   |                      |                 |  |                   |
| <b>Stav k 31. 12. 2011</b>                       | <b>152 136</b> | <b>10 721 914</b> | <b>1 979 204</b>     | <b>1 295</b>    | <b>393 498</b>                                   | <b>13 248 047</b> |
| Přírůstky  | 44             | 499 975           | 110 968              | 0               | 489 447  | 1 100 434         |
| Úbytky   | -25            | -22 489           | -32 117              | -423            | -606 789   | -661 843          |
| <b>Stav k 31. 12. 2012</b>                       | <b>152 155</b> | <b>11 199 400</b> | <b>2 058 055</b>     | <b>872</b>      | <b>276 156</b>                                   | <b>13 686 638</b> |
| Přírůstky  | 1 097          | 391 352           | 86 097               | 0               | 523 127  | 1 001 673         |
| Úbytky   | -81            | -36 897           | -39 289              | -5              | -467 669   | -543 941          |
| <b>Stav k 31. 12. 2013</b>                       | <b>153 171</b> | <b>11 553 855</b> | <b>2 104 863</b>     | <b>867</b>      | <b>331 614</b>                                   | <b>14 144 370</b> |
| <b>OPRÁVKY A SNIŽENÍ<br/>HODNOTY</b>             |                |                   |                      |                 |  |                   |
| <b>Stav oprávek k 31. 12. 2011</b>               | <b>0</b>       | <b>-4 830 820</b> | <b>-1 433 840</b>    | <b>-361</b>     | <b>0</b>   | <b>-6 265 021</b> |
| Odpisy za rok                                    | 0              | -307 320          | -118 393             | 0               | 0  | -425 713          |
| Eliminováno při vyřazení                         | 0              | 11 352            | 42 719               | 361             | 0  | 54 432            |
| <b>Stav oprávek k 31. 12. 2012</b>               | <b>0</b>       | <b>-5 126 788</b> | <b>-1 509 514</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>-6 636 302</b> |
| Odpisy za rok                                    | 0              | -329 356          | -106 230             | 0               | 0  | -435 586          |
| Eliminováno při vyřazení                         | 0              | 7 090             | 39 911               | 0               | 0  | 47 001            |
| <b>Stav oprávek k 31. 12. 2013</b>               | <b>0</b>       | <b>-5 449 054</b> | <b>-1 575 833</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>-7 024 887</b> |
| <b>Stav opravných položek k<br/>31. 12. 2011</b> |                |                   |                      |                 |  |                   |
|  | <b>-275</b>    | <b>-24 510</b>    | <b>-2 624</b>        | <b>0</b>        | <b>-1 293</b>                                    | <b>-28 702</b>    |
| Tvorba   | 0              | 0                 | 0                    | 0               | -236   | -236              |
| Čerpání  | 0              | 1 976             | 1 164                | 0               | 1 293  | 4 433             |
| <b>Stav opravných položek k<br/>31. 12. 2012</b> |                |                   |                      |                 |  |                   |
|  | <b>-275</b>    | <b>-22 534</b>    | <b>-1 460</b>        | <b>0</b>        | <b>-236</b>                                      | <b>-24 505</b>    |
| Tvorba   | 0              | -10               | -104                 | 0               | -223   | -337              |
| Čerpání  | 0              | 2 073             | 223                  | 0               | 236  | 2 532             |
| <b>Stav opravných položek k<br/>31. 12. 2013</b> |                |                   |                      |                 |  |                   |
|  | <b>-275</b>    | <b>-20 471</b>    | <b>-1 341</b>        | <b>0</b>        | <b>-223</b>                                      | <b>-22 310</b>    |
| <b>ÚČETNÍ HODNOTA</b>                            |                |                   |                      |                 |  |                   |
| <b>Stav k 31. 12. 2011</b>                       | <b>151 861</b> | <b>5 866 584</b>  | <b>542 740</b>       | <b>934</b>      | <b>392 205</b>                                   | <b>6 954 324</b>  |
| <b>Stav k 31. 12. 2012</b>                       | <b>151 880</b> | <b>6 050 078</b>  | <b>547 081</b>       | <b>872</b>      | <b>275 920</b>                                   | <b>7 025 831</b>  |
| <b>Stav k 31. 12. 2013</b>                       | <b>152 896</b> | <b>6 084 330</b>  | <b>527 689</b>       | <b>867</b>      | <b>331 391</b>                                   | <b>7 097 173</b>  |

V oblasti dlouhodobého hmotného majetku jsou vykazovány zálohy na jeho pořízení ve výši 4 621 tis. Kč (k 31. 12. 2012: 4 238 tis. Kč).

K 31. 12. 2013 byly vytvořeny opravné položky k nepotřebnému a do budoucna nevyužitelnému dlouhodobému majetku v celkové výši 22 087 tis. Kč (k 31. 12. 2012: 24 269 tis. Kč). Tyto opravné položky snižují hodnoty aktiv příslušné skupiny majetku a byly tvořeny zejména k budovám a stavbám.

K majetku, který byl dokončen, Společnost jej používá, ale nebylo dosud předáno kolaudační rozhodnutí, byla vytvořena opravná položka ve výši 223 tis. Kč (k 31. 12. 2012: 236 tis. Kč). Změna stavu opravných položek je vykázána ve výkazu o úplném výsledku v řádku tvorba rezerv a opravných položek netto.

Společnost pořídila v roce 2013 hmotný majetek účtovaný přímo do nákladů v částce 1 969 tis. Kč (v roce 2012: 2 718 tis. Kč). Tento majetek představuje drobný hmotný majetek, což jsou ostatní movité věci a soubory movitých věcí s dobou použitelnosti delší než jeden rok nevykázané v položce dlouhodobého majetku.

V roce 2013 bylo zaúčtováno ve výkazu o úplném výsledku z titulu odpisů 435 586 tis. Kč (v roce 2012: 425 713 tis. Kč).

Zvýšení objemu dlouhodobého hmotného majetku představuje zejména nově pořízený majetek v rámci rekonstrukce vodovodních a kanalizačních řádů, rekonstrukce objektů a technologie na úpravách vody.

Zůstatková hodnota dlouhodobého hmotného majetku k 31. 12. 2013 zahrnuje i zůstatkovou cenu majetku pořízeného formou vkladů obcí do vlastního kapitálu Společnosti (v průběhu let 1998 a 1999) a to ve výši 330 477 tis. Kč (k 31. 12. 2012: 350 030 tis. Kč).

K 31. 12. 2013 má Společnost všechny návrhy na vklad práva řádně zapsány v katastru nemovitostí.

### **Majetek na operativní leasing**

Společnost si pronajímá část administrativní budovy formou operativního leasingu.

Splátky, uhrazené na základě operativního leasingu, jsou účtovány rovnoměrně do nákladů a jsou vykázány ve výkazu o úplném výsledku v položce nájemné v rámci ostatních provozních nákladů.

V souvislosti s provedenou rekonstrukcí budovy v roce 2012 byl uzavřen s pronajímatelem dodatek ke smlouvě o nájmu nebytových prostor. Roční nájemné, s platností od 1. listopadu 2012, je sjednáno ve výši 11 549 tis. Kč. Po dobu nájmu bude nájemné navýšeno vždy k 1.1. každého kalendářního roku v souladu s nárůstem indexu spotřebitelských cen vyhlášeným českým statistickým úřadem za předcházející kalendářní rok.

Nájemné za rok 2013 činilo 11 930 tis. Kč (v roce 2012: 6 982 tis. Kč).

Hodnoty budoucích leasingových plateb uváděné níže v tabulce neobsahují navýšení plateb o index spotřebitelských cen.

## Souhrn budoucích leasingových plateb je následující:

(údaje v tis. Kč)

|                              | Minimální splátka pronájmu |                |
|------------------------------|----------------------------|----------------|
|                              | K 31. 12. 2013             | K 31. 12. 2012 |
| Splatné do 1 roku            | 11 549                     | 11 549         |
| Splatné od 2 do 5 let včetně | 46 196                     | 46 196         |
| Splatné po 5 roce            | 78 918                     | 90 467         |
| <b>Celkem</b>                | <b>136 663</b>             | <b>148 212</b> |

### **Majetek na finanční leasing**

V roce 2013 pořídila Společnost formou finančního leasingu 20 nových vozidel. Doba pronájmu činí 72 měsíců. Vozidla byla zařazena do aktiv v pořizovací hodnotě 10 913 tis. Kč. K 31. 12. 2013 Společnost vykazuje 37 vozidel pořízených formou finančního leasingu, který je vykazován v rozvaze v zůstatkové hodnotě ve výši 14 297 tis. Kč (k 31. 12. 2012: 4 588 tis. Kč).

Jako finanční leasing je také účtován majetek, užívaný Společností v rámci smluv o provozování, který je vykazován v rozvaze k 31. 12. 2013 v zůstatkové hodnotě ve výši 105 624 tis. Kč (k 31. 12. 2012: 133 074 tis. Kč).

### **Přijaté dotace**

V roce 2013 nebyly přijaty žádné dotace na pořízení dlouhodobého majetku. V minulosti přijaté dotace jsou vykázány jako snížení pořizovací ceny majetku Společnosti. Odpisy za rok 2013 představují částku snižující náklady ve výši 9 443 tis. Kč (v roce 2012: 9 440 tis. Kč).

### **Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem**

K 31. 12. 2013 Společnost nemá majetek zatížený zástavním právem.

#### **4.1.3. Dlouhodobá aktiva držená k prodeji**

K 31. 12. 2013 společnost neklasifikovala žádná dlouhodobá aktiva jako držená k prodeji.

### **4.2. KRÁTKODOBÁ AKTIVA**

#### **4.2.1. Zásoby**

K nepotřebným zásobám byla vytvořena opravná položka ve výši 49 tis. Kč (k 31. 12. 2012: 100 tis. Kč). Zásoby jsou tvořeny zejména chemickými přípravky a drobnými vodárenskými díly na skladě. Spotřeba zásob za rok vykázaná v rámci spotřeby vody, materiálu a chemikálií v roce 2013 byla 91 652 tis. Kč (k 31. 12. 2012: 89 369 tis. Kč).

#### 4.2.2. Ostatní pohledávky a pohledávka z titulu daně z příjmů

(údaje v tis. Kč)

|  | Stav k 31. 12. 2013 | Stav k 31. 12. 2012 |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>Ostatní pohledávky</b>                |                     |                     |
| Pohledávky za státem                     | 0                   | 0                   |
| Jiné pohledávky                          | 31 195              | 41 436              |
| Náklady příštích období                  | 2 266               | 1 794               |
| <b>Krátkodobé pohledávky celkem</b>      | <b>33 461</b>       | <b>43 230</b>       |
| <b>Pohledávka z titulu daně z příjmů</b> | <b>0</b>            | <b>1 319</b>        |

Jiné pohledávky jsou tvořeny zejména poskytnutými zálohami na odběr podzemních vod, vypouštění odpadních vod a zálohami poskytnutými na nájemné za provozování pronajatého infrastrukturního majetku.

K 31. 12. 2013 z titulu daně z příjmů vykazuje Společnost závazek ve výši 9 776 tis. Kč – kap. 4.9.

#### 4.2.3. Nevyměřené vodné a stočné

Způsob výpočtu těchto částek (k 31. 12. 2013: 210 832 tis. Kč, k 31. 12. 2012: 198 769 tis. Kč) je popsán v kapitole 3.14.

#### 4.2.4. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)

| Rok          | Kategorie                     | Do splatnosti | Po splatnosti |              |               |            |              | Celkem po splatnosti | Celkem         |
|--------------|-------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|------------|--------------|----------------------|----------------|
|              |                               |               | 0 - 90 dní    | 91 - 180 dní | 181 - 360 dní | 1 - 2 roky | 2 a více let |                      |                |
| 31. 12. 2013 | Brutto                        | 110 751       | 19 748        | 1 073        | 1 209         | 2 084      | 3 851        | 27 965               | <b>138 716</b> |
|              | Opr. položky                  | 0             | -781          | -54          | -758          | -2 034     | -3 744       | -7 371               | <b>-7 371</b>  |
|              | Netto                         | 110 751       | 18 967        | 1 019        | 451           | 50         | 107          | 20 594               | <b>131 345</b> |
| 31. 12. 2012 | Brutto                        | 127 968       | 21 574        | 729          | 1 424         | 2 740      | 3 737        | 30 204               | <b>158 172</b> |
|              | Opr. položky                  | 0             | -635          | -69          | -880          | -2 715     | -3 684       | -7 983               | <b>-7 983</b>  |
|              | Netto                         | 127 968       | 20 939        | 660          | 544           | 25         | 53           | 22 221               | <b>150 189</b> |
| 2013         | Změna stavu opravných položek | 0             | -146          | 15           | 122           | 681        | -60          | 612                  | <b>612</b>     |

Na základě testu výtěžnosti pohledávek byla vytvořena k pohledávkám po lhůtě splatnosti opravná položka takto:

(údaje v tis. Kč)

| Pohledávky po splatnosti | Stav k 31. 12. 2013 |                 | Stav k 31. 12. 2012 |                 |
|--------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
|                          | sazba               | Opravná položka | Sazba               | Opravná položka |
| nad 365 dnů              | 97,72 %             | 5 871           | 99,13 %             | 6 580           |
| od 180 dnů do 365 dnů    | 60,25 %             | 677             | 59,84 %             | 767             |
| do 180 dnů               | 3,96 %              | 823             | 2,93 %              | 636             |
| <b>Celkem</b>            |                     | <b>7 371</b>    |                     | <b>7 983</b>    |

#### 4.2.5. Peníze a peněžní ekvivalenty

(údaje v tis. Kč)

|   | Stav k 31. 12. 2013 | Stav k 31. 12. 2012 |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>Peníze a peněžní ekvivalenty</b>       |                     |                     |
| Pokladní hotovost                         | <b>395</b>          | 345                 |
| Účty v bankách                            | 120 057             | 47 683              |
| <b>Krátkodobý finanční majetek celkem</b> | <b>120 452</b>      | <b>48 028</b>       |

Výše uvedené zůstatky krátkodobého finančního majetku jsou vykazovány jako konečné stavy peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů v přehledu o peněžních tocích.

### 4.3. VLASTNÍ KAPITÁL

Vlastní kapitál zahrnuje základní kapitál, zákonný rezervní fond a nerozdělený zisk.

Společnost má plně splacený základní kapitál ve výši 3 458 425 tis. Kč, který je tvořen 3 037 040 kusy akcií na jméno se jmenovitou hodnotou 1 tis. Kč a 421 385 kusy akcií na majitele se jmenovitou hodnotou 1 tis. Kč.

Základní kapitál Společnosti nebyl v roce 2013 měněn.

Společnost vytváří zákonný rezervní fond ve výši 5 % z čistého zisku ročně, dokud výše tohoto fondu nedosáhne 20 % základního kapitálu. Příděl do rezervního fondu v roce 2013 činí 19 258 tis. Kč. Celkový rezervní fond k 31. 12. 2013 ve výši 549 622 tis. Kč představuje 15,89 % základního kapitálu.

Zisk po zdanění za rok 2012 ve výši 385 149 tis. Kč byl schválen a rozdělen valnou hromadou dne 9. 5. 2013 takto:

(údaje v tis. Kč)

|   | <b>2012</b>    |
|---|----------------|
| <b>Zisk roku 2012</b>                                     | <b>385 149</b> |
| Příděl do zákonného rezervního fondu                      | 19 258         |
| Dividendy   | 297 635        |
| <b>Zisk převedený do nerozděleného zisku minulých let</b> | <b>68 256</b>  |

Společnost sleduje kapitálovou strukturu za pomoci ukazatele celkové zadluženosti, který se stanoví jako poměr čistého dluhu vůči součtu vlastního kapitálu a čistého dluhu. Ukazatel celkové zadluženosti k 31. 12. 2013 činí 34,00 %, k 31. 12. 2012: 35,04 %, jak je zřejmé z níže uvedené tabulky.

(údaje v tis. Kč)

|   | Stav k 31. 12. 2013 | Stav k 31. 12. 2012 |
|---|---------------------|---------------------|
| Bankovní úvěry a vydané dluhopisy (4.7)                   | 2 007 528           | 2 004 724           |
| Závazky z obchodních vztahů a ostatní závazky (4.5 a 4.6) | 476 325             | 467 742             |
| Peníze v hotovosti a bankách (4.2.5.)                     | -120 452            | -48 028             |
| <b>Čistý dluh</b>   | <b>2 363 401</b>    | <b>2 424 438</b>    |
| <b>Vlastní kapitál</b>                                    | <b>4 587 655</b>    | <b>4 495 576</b>    |
| <b>Vlastní kapitál + čistý dluh</b>                       | <b>6 951 056</b>    | <b>6 920 014</b>    |
| <b>Ukazatel celkové zadluženosti</b>                      | <b>34,00 %</b>      | <b>35,04 %</b>      |

#### 4.4. REZERVY

(údaje v tis. Kč)

|                                | Rezerva na likvidaci ekologických zátěží | Rezerva na zaměstnanecké požitky | Rezerva na organizační změny | Rezerva na vyplácení hmotné zainteresovanosti | Rezervy celkem |
|--------------------------------|--|----------------------------------|------------------------------|---|----------------|
| <b>Zůstatek k 31. 12. 2011</b> | <b>35 385</b>                            | <b>17 427</b>                    | <b>0</b>                     | <b>2 323</b>                                  | <b>55 135</b>  |
| Tvorba rezerv                  | 362                                      | 6 587                            | 0                            | 633   | 7 582          |
| Čerpání rezerv                 | -22 101                                  | -3 840                           | 0                            | -2 323  | -28 264        |
| <b>Zůstatek k 31. 12. 2012</b> | <b>13 646</b>                            | <b>20 174</b>                    | <b>0</b>                     | <b>633</b>                                    | <b>34 453</b>  |
| Tvorba rezerv                  | 111                                      | 5 206                            | 0                            | 1 928   | 7 245          |
| Čerpání rezerv                 | -3 867                                   | -3 945                           | 0                            | -633  | - 8 445        |
| <b>Zůstatek k 31. 12. 2013</b> | <b>9 890</b>                             | <b>21 435</b>                    | <b>0</b>                     | <b>1 928</b>                                  | <b>33 253</b>  |

Rezerva na likvidaci ekologických zátěží je tvořena na odstranění vodního díla prameniště Bernartice (zůstatek k 31. 12. 2013: 2 918 tis. Kč), na likvidaci mezideponie kalů z úpravny vody v Podhradí (zůstatek k 31. 12. 2013: 4 136 tis. Kč), a dále na odstranění objektů nefunkčních vodojemů a objektů odstavených vodních zdrojů (zůstatek k 31. 12. 2013: 2 836 tis. Kč).

Rezerva na zaměstnanecké požitky je tvořena na odměny zaměstnancům při životních výročních a odchodu do důchodu. Výše rezervy je stanovena na základě kolektivní smlouvy s přihlédnutím k věkové struktuře zaměstnanců, pravděpodobnosti čerpání těchto odměn pro jednotlivé zaměstnance či skupiny zaměstnanců a po zohlednění časové hodnoty peněz.



V rozvaze jsou rezervy klasifikovány jako dlouhodobé a krátkodobé na základě očekávaného období jejich realizace.

(údaje v tis. Kč)

|                                | Rezerva na likvidaci ekologických zátěží | Rezerva na zaměstnanecké požitky | Rezerva na organizační změny | Rezerva na vyplacení hmotné zainterесovanosti | Rezervy celkem |
|--------------------------------|--|----------------------------------|------------------------------|---|----------------|
| <b>Zůstatek k 31. 12. 2012</b> | <b>13 646</b>                            | <b>20 174</b>                    | <b>0</b>                     | <b>633</b>                                    | <b>34 453</b>  |
| Krátkodobá část                | 12 201                                   | 4 000                            | 0                            | 633   | <b>16 834</b>  |
| Dlouhodobá část                | 1 445                                    | 16 174                           | 0                            | 0   | <b>17 619</b>  |

(údaje v tis. Kč)

|                                | Rezerva na likvidaci ekologických zátěží | Rezerva na zaměstnanecké požitky | Rezerva na organizační změny | Rezerva na vyplacení hmotné zainterесovanosti | Rezervy celkem |
|--------------------------------|--|----------------------------------|------------------------------|---|----------------|
| <b>Zůstatek k 31. 12. 2013</b> | <b>9 890</b>                             | <b>21 435</b>                    | <b>0</b>                     | <b>1 928</b>                                  | <b>33 253</b>  |
| Krátkodobá část                | 9 437                                    | 4 000                            | 0                            | 1 928   | 15 365         |
| Dlouhodobá část                | 453                                      | 17 435                           | 0                            | 0   | 17 888         |

## 4.5. ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ A JINÉ ZÁVAZKY

### 4.5.1. Dlouhodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky

K 31. 12. 2013 Společnost nevykazuje žádný dlouhodobý závazek z obchodních vztahů.

### 4.5.2. Krátkodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky

(údaje v tis. Kč)

|   | Stav k 31. 12. 2013 | Stav k 31. 12. 2012 |
|---|---------------------|---------------------|
| <b><i>Krátkodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky</i></b> |                     |                     |
| Z obchodních vztahů   | 372 013             | 406 425             |
| K zaměstnancům  | 1 774               | 2 469               |
| Ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění                   | 0                   | 11 723              |
| Jiné krátkodobé závazky   | 80 999              | 24 948              |
| <b>Krátkodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky celkem</b> | <b>454 786</b>      | <b>445 565</b>      |

Společnost neměla závazky z obchodních vztahů po splatnosti jak k 31. 12. 2013, tak k 31. 12. 2012.

Mezi jiné krátkodobé závazky patří zejména závazky z titulu úhrad poplatků za odběry podzemních vod a poplatků za znečištění odpadních vod (k 31. 12. 2013: 12 597 tis. Kč, k 31. 12. 2012: 12 176 tis. Kč). K 31. 12. 2013 jsou součástí jiných krátkodobých závazků nevyplácené dividendy ze zisku za rok 2012 hlavnímu akcionáři ve výši 61 mil. Kč.

#### 4.6. ZÁVAZKY Z TITULU FINANČNÍCH LEASINGŮ

(údaje v tis. Kč)

|   | Minimální splátka pronájmu |                | Současná hodnota minimální splátky pronájmu |                |
|---|----------------------------|----------------|---|----------------|
|   | K 31. 12. 2013             | K 31. 12. 2012 | K 31. 12. 2013                              | K 31. 12. 2012 |
| Splatné do 1 roku   | 6 220                      | 6 822          | 5 110                                       | 5 843          |
| Splatné od 2 do 5 let včetně  | 16 236                     | 16 391         | 14 147                                      | 14 829         |
| Splatné po 5 roce   | 2 343                      | 1 564          | 2 282                                       | 1 505          |
| <b>Celkem</b>   | <b>24 799</b>              | <b>24 777</b>  | <b>21 539</b>                               | <b>22 177</b>  |
| Mínus neuhrazené finanční závazky (úrok)                                | 3 260                      | 2 600          | 0   | 0              |
| Mínus závazky splatné do 1 roku (vykázané v rámci krátkodobých závazků) | 5 110                      | 5 843          | 5 110                                       | 5 843          |
| <b>Závazky splatné po 1 roce</b>  | <b>16 429</b>              | <b>16 334</b>  | <b>16 429</b>                               | <b>16 334</b>  |
| <b>Současná hodnota</b>   | <b>21 539</b>              | <b>22 177</b>  | <b>21 539</b>                               | <b>22 177</b>  |

V roce 2013 vykazuje Společnost závazky z titulu finančních leasingů pořízených v rámci smluv o provozování vodohospodářského majetku od měst a obcí a závazky vyplývající z uzavřených leasingových smluv z titulu pořízení nových vozidel.

Současná hodnota závazků vyplývajících z uzavřených smluv o provozování vodohospodářského majetku od měst a obcí činí k 31. 12. 2013: 7 069 tis. Kč (k 31. 12. 2012: 17 525 tis. Kč).

Současná hodnota závazků vyplývajících se smluv s leasingovými společnostmi činí k 31. 12. 2013: 14 469 tis. Kč (k 31. 12. 2012: 4 652 tis. Kč).

#### 4.7. BANKOVNÍ ÚVĚRY A VYDANÉ DLUHOPISY

K 31. 12. 2013 Společnost nevykazuje žádné závazky z úvěrů.

Dne 15. 11. 2005 byly Společností emitovány dluhopisy v hodnotě 2 000 000 tis. Kč, které jsou přijaty k obchodování na hlavním trhu Burzy cenných papírů v Praze. Emise dluhopisů je zaúčtována v naběhlé hodnotě. Náklady, spojené s emisí v hodnotě 27 681 tis. Kč, uhrazené v roce 2005 jsou časově rozlišeny po celé období do splatnosti emise tj. do 15. 11. 2015. Úroková sazba je fixní ve výši 5% p.a.

Reálná hodnota dluhopisů k 31. 12. 2013 na základě provedeného výpočtu s použitím bezkupónové výnosové křivky a přírážky za úvěrové riziko činí 2 086 600 tis. Kč (k 31. 12. 2012: 2 058 600 tis. Kč).

Součástí krátkodobých závazků z bankovních úvěrů a vydaných dluhopisů jsou úroky z dluhopisů v hodnotě 12 778 tis. Kč, které časově souvisejí s rokem 2013, ale jsou splatné až v průběhu roku 2014 (v roce 2012: stejná výše 12 778 tis. Kč).

##### 4.7.1. Analýza doby splatnosti finančních závazků

Následující tabulka znázorňuje zbytkovou dobu splatnosti finančních závazků Společnosti. Tabulka byla sestavena na základě nediskontovaných peněžních toků

finančních závazků se zohledněním nejdříve možných termínů, kdy se může žádat splacení těchto závazků. Tabulka zahrnuje peněžní toky z úroků i jistiny.

(údaje v tis. Kč)

| K 31. 12. 2013   | Úroková míra | Do 1 roku      | 2 – 5 let        | 5 let a více |
|--|--------------|----------------|------------------|--------------|
| Závazky z obchodních vztahů a jiné závazky                         | -            | 454 786        | -                | -            |
| Daňové závazky   | -            | 23 441         | -                | -            |
| Závazky z finančního leasingu                                      | 6,5 %        | 5 110          | 14 147           | 2 282        |
| Dluhopisy v nominální hodnotě 2 mld. Kč s fixní úrokovou sazbou 5% | 5 %          | 100 000        | 2 087 222        | -            |
| <b>Celkem</b>  |              | <b>583 337</b> | <b>2 101 369</b> | <b>2 282</b> |

### Stanovení reálné hodnoty

K 31. 12. 2013 neměla Společnost žádné finanční nástroje oceněné reálnou hodnotou.

## 4.8. Daň z příjmů

(údaje v tis. Kč)

|                       | Stav k 31. 12. 2013 | Stav k 31. 12. 2012 |
|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Daň z příjmů splatná  | 83 700              | 70 055              |
| Daň z příjmů odložená | 12 770              | 20 936              |
| <b>Celkem</b>         | <b>96 470</b>       | <b>90 991</b>       |

### 4.8.1. Splatná daň

Výše daně za rok může být porovnána se ziskem dle výkazu o úplném výsledku následovně:

(údaje v tis. Kč)

|   | Rok 2013       | Rok 2012       |
|---|----------------|----------------|
| <b>Zisk před zdaněním</b>                                   | <b>485 072</b> | <b>476 140</b> |
| Daňová sazba pro aktuální rok                               | 19 %           | 19 %           |
| <b>Daň při sazbě daně z příjmů platné v České republice</b> | <b>92 164</b>  | <b>90 467</b>  |
| Daňově neuznatelné náklady a výnosy (saldo)                 | 1 476          | 404            |
| <b>Daň z příjmu aktuálního období</b>                       | <b>93 640</b>  | <b>90 871</b>  |
| Daň z příjmu za minulá období                               | 2 830          | 120            |
| <b>Daň z příjmu celkem</b>                                  | <b>96 470</b>  | <b>90 991</b>  |
| <b>Efektivní daňová sazba</b>                               | <b>19,9 %</b>  | <b>19,1%</b>   |

### 4.8.2. Odložená daň

Odložená daň je k 31. 12. 2013 přepočtená v souladu se Zákonem o daních z příjmů v návaznosti na platné daňové sazby. Odložený daňový závazek je vypočten z objemu všech přechodných rozdílů mezi účetní a daňovou cenou aktiv a závazků ve výši 19 %. V roce 2012 byla pro přepočet použita sazba ve stejné výši 19%.

Odložená daň zaúčtována do výkazu o úplném výsledku v roce 2013 činí 12 770 tis. Kč (v roce 2012: 20 936 tis. Kč).

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

## Odložená daň z titulu

(údaje v tis. Kč)

|  | <b>Stav k 31. 12. 2013</b> |                | <b>Stav k 31. 12. 2012</b> |                |
|--|----------------------------|----------------|----------------------------|----------------|
|  |                            | <b>sazba %</b> |                            | <b>sazba %</b> |
| Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku | -512 920                   | 19,0           | -501 087                   | 19,0           |
| Opravné položky dlouhodobého majetku                                   | 4 239                      | 19,0           | 4 656                      | 19,0           |
| Opravná položka k zásobám  | 9                          | 19,0           | 19                         | 19,0           |
| Opravná položka k pohledávkám  | 408                        | 19,0           | 415                        | 19,0           |
| Neuhrazené pojistné  | 81                         | 19,0           | 116                        | 19,0           |
| Rezervy  | 2 245                      | 19,0           | 2 713                      | 19,0           |
| <b>Celkem</b>  | <b>-505 938</b>            |                | <b>-493 168</b>            |                |

### 4.9. ZÁVAZEK/POHLEDÁVKA Z TITULU DANĚ Z PŘIDANÉ HODNOTY

Společnost k 31. 12. 2013 vykazuje z titulu daně z přidané hodnoty závazek vůči státu ve výši 13 665 tis. Kč (v roce 2012: 9 896 tis. Kč).

### 4.10. TRŽBY SOUVISEJÍCÍ S VODNÝM A STOČNÝM

(údaje v tis. Kč)

|  | <b>Období do 31. 12. 2013</b> |                  |                  | <b>Období do 31. 12. 2012</b> |                  |                  |
|--|-------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|------------------|
|  | <b>Tuzemsko</b>               | <b>Zahraničí</b> | <b>Celkem</b>    | <b>Tuzemsko</b>               | <b>Zahraničí</b> | <b>Celkem</b>    |
| Výroba a rozvod pitné vody             | 1 288 050                     | 41 497           | 1 329 547        | 1 281 744                     | 38 737           | 1 320 481        |
| Odkanalizování a čištění odpadních vod | 809 296                       | 0                | 809 296          | 778 891                       | 0                | 778 891          |
| Související služby                     | 19 182                        | 0                | 19 182           | 20 581                        | 0                | 20 581           |
| <b>Celkem</b>                          | <b>2 116 528</b>              | <b>41 497</b>    | <b>2 158 025</b> | <b>2 081 216</b>              | <b>38 737</b>    | <b>2 119 953</b> |

### 4.11. OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY

(údaje v tis. Kč)

|   | <b>Období do 31. 12. 2013</b> | <b>Období do 31. 12. 2012</b> |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| Tržby ze stavebních prací   | 29 820                        | 27 172                        |
| Tržby z nájmu   | 11 458                        | 10 927                        |
| Tržby z prodeje majetku a materiálu (netto)   | 1 582                         | 2 050                         |
| Aktivace majetku vytvořeného ve vlastní režii   | 1 992                         | 16 434                        |
| Ostatní výnosy provozního charakteru (náhrady od pojišťovny, náhrady důlních škod, aj.) | 10 494                        | 16 618                        |
| <b>Celkem</b>   | <b>55 346</b>                 | <b>73 201</b>                 |

#### 4.12. SPOTŘEBA MATERIÁLU A ENERGIE

(údaje v tis. Kč)

|   | Období do 31. 12. 2013 | Období do 31. 12. 2012 |
|---|------------------------|------------------------|
| Spotřeba vody, materiálu, chemikálií    | 376 481                | 378 273                |
| Plyn, elektřina, teplo                  | 99 903                 | 97 844                 |
| Zelený bonus – podpora výroby elektřiny | - 8 414                | - 7 818                |
| <b>Celkem</b>                           | <b>467 970</b>         | <b>468 299</b>         |

Společnost využívá obnovitelné zdroje pro výrobu elektrické energie vyráběné z bioplynu v čistírnách odpadních vod. V roce 2008 Společnost uzavřela s provozovatelem distribuce elektřiny ČEZ Distribuce a.s. smlouvu o podpoře výroby elektřiny bez použití distribuční soustavy provozovatele, na základě které je poskytován Společnosti zelený bonus za vyrobené množství elektřiny. Hodnota zeleného bonusu za rok 2013 činí 8 414 tis. Kč (za rok 2012: 7 818 tis. Kč) a byla zúčtována v rámci výkazu o úplném výsledku jako snížení nákladů na spotřebu energie.

#### 4.13. OSOBNÍ NÁKLADY

##### 2013

(údaje v tis. Kč)

|                                       | Počet      | Mzdové náklady | Sociální a zdravotní zabezpečení | Ostatní náklady | Osobní náklady celkem |
|---------------------------------------|------------|----------------|----------------------------------|-----------------|-----------------------|
| Zaměstnanci                           | 861        | 274 166        | 93 781                           | 18 350          | 386 297               |
| Členové řídicích orgánů               | 7          | 11 746         | 3 381                            | 117             | 15 244                |
| <b>Celkem</b>                         | <b>868</b> | <b>285 912</b> | <b>97 162</b>                    | <b>18 467</b>   | <b>401 541</b>        |
| Členové představenstva a dozorčí rady | 25         | 0              | 879                              | 2 584           | 3 463                 |
| <b>Celkem součet</b>                  | <b>893</b> | <b>285 912</b> | <b>98 041</b>                    | <b>21 051</b>   | <b>405 004</b>        |

##### 2012

(údaje v tis. Kč)

|                                       | Počet      | Mzdové náklady | Sociální a zdravotní zabezpečení | Ostatní náklady | Osobní náklady celkem |
|---------------------------------------|------------|----------------|----------------------------------|-----------------|-----------------------|
| Zaměstnanci                           | 862        | 268 648        | 90 488                           | 16 623          | 375 759               |
| Členové řídicích orgánů               | 7          | 11 884         | 3 970                            | 100             | 15 954                |
| <b>Celkem</b>                         | <b>869</b> | <b>280 532</b> | <b>94 458</b>                    | <b>16 723</b>   | <b>391 713</b>        |
| Členové představenstva a dozorčí rady | 25         | 0              | 945                              | 2 778           | 3 723                 |
| <b>Celkem součet</b>                  | <b>894</b> | <b>280 532</b> | <b>95 403</b>                    | <b>19 501</b>   | <b>395 436</b>        |

Mezi ostatními náklady jsou vykázány i náklady na penzijní připojištění zaměstnanců. Toto připojištění je svou podstatou penzijním plánem se stanoveným příspěvkem a pro Společnost z něj s výjimkou splatných příspěvků nevyplývají žádné závazky.

### Poskytnuté půjčky, úvěry či ostatní plnění

V roce 2013 obdrželi členové představenstva, dozorčí rady a členové řídicích orgánů odměny a ostatní příjmy nad rámec základního platu:

#### 2013

(údaje v tis. Kč)

|   | <b>Představenstvo</b> | <b>Dozorčí<br/>rada</b> | <b>Členové<br/>řídicích orgánů</b> |
|---|-----------------------|-------------------------|------------------------------------|
| Odměny za výkon funkce  | <b>1 130</b>          | <b>1 454</b>            | <b>0</b>                           |
| Nepeněžní a ostatní příjmy (odměny dle kolektivní smlouvy, osobní vozy s možností využití pro soukromé účely) | <b>0</b>              | <b>337</b>              | <b>587</b>                         |

#### 2012

(údaje v tis. Kč)

|   | <b>Představenstvo</b> | <b>Dozorčí<br/>rada</b> | <b>Členové<br/>řídicích orgánů</b> |
|---|-----------------------|-------------------------|------------------------------------|
| Odměny za výkon funkce  | 1 386                 | 1 392                   | 0                                  |
| Nepeněžní a ostatní příjmy (odměny dle kolektivní smlouvy, osobní vozy s možností využití pro soukromé účely) | 0                     | 325                     | 575                                |

#### 4.14. OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY

(údaje v tis. Kč)

|   | Období do 31. 12. 2013 | Období do 31. 12. 2012 |
|---|------------------------|------------------------|
| Opravy  | 109 393                | 98 348                 |
| Cestovné  | 2 330                  | 1 861                  |
| Reprezentace, propagace   | 1 097                  | 1 004                  |
| Přeprava  | 1 002                  | 1 341                  |
| Telekomunikace, spoje   | 9 737                  | 11 295                 |
| Poštovné  | 6 277                  | 6 734                  |
| Poradenství, právní služby  | 4 602                  | 5 737                  |
| Odvoz, likvidace odpadu, odvoz kalů                                   | 27 992                 | 35 007                 |
| Nájemné   | 45 483                 | 39 878                 |
| Úklid, střežení   | 12 223                 | 11 047                 |
| Laboratorní práce, expertizy  | 26 780                 | 33 463                 |
| Práce v oblasti výpočetní techniky                                    | 13 135                 | 12 583                 |
| Školení   | 1 899                  | 2 040                  |
| Daně a poplatky   | 3 584                  | 3 589                  |
| Pokuty  | 104                    | 0                      |
| Odpis pohledávek  | 1 102                  | 1 100                  |
| Odpisy investic do majetku  | 868                    | 51                     |
| Náhrady škod  | 169                    | 239                    |
| Poplatky za znečištění  | 5 966                  | 5 563                  |
| Pojistné  | 3 632                  | 2 595                  |
| Odečty, call centrum  | 22 176                 | 23 400                 |
| Práce a služby materiální povahy                                      | 3 747                  | 16 416                 |
| Ostatní provozní náklady (např. ostatní nakupované práce, poddodávky) | 4 770                  | 22 787                 |
| <b>Celkem</b>   | <b>308 068</b>         | <b>336 078</b>         |

#### 4.15. TVORBA REZERV A OPRAVNÝCH POLOŽEK

(údaje v tis. Kč)

|  | Období do 31. 12. 2013 | Období do 31. 12. 2012 |
|--|------------------------|------------------------|
| Rezervy - změna stavu                                | -1 199                 | -20 682                |
| Opravné položky k zásobám - změna stavu              | -50                    | -96                    |
| Opravné položky k majetku – změna stavu              | -2 195                 | -4 197                 |
| Opravné položky k pohledávkám –změna stavu           | -612                   | 877                    |
| <b>Celkem změna stavu rezerv a opravných položek</b> | <b>-4 056</b>          | <b>-24 098</b>         |

#### 4.16. FINANČNÍ VÝNOSY A NÁKLADY

(údaje v tis. Kč)

|  | Období do 31. 12. 2013 | Období do 31. 12. 2012 |
|--|------------------------|------------------------|
| Placené úroky                              | -101 169               | -101 422               |
| Placené bankovní poplatky, kurzovní ztráty | -4 250                 | -4 177                 |
| <b>Náklady celkem</b>                      | <b>-105 419</b>        | <b>-105 599</b>        |
| Přijaté úroky a ostatní finanční výnosy    | 89                     | 548                    |
| <b>Výnosy celkem</b>                       | <b>89</b>              | <b>548</b>             |
| <b>Celkem netto</b>                        | <b>-105 330</b>        | <b>-105 051</b>        |

#### 4.17. TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI SUBJEKTY

##### Osoby holdingu:

- **Aqualia** infraestructuras inženýring, s.r.o. (dceřiná Společnost **aqualia** infraestructuras, S.A)
- **Ovod, spol. s r.o.** (dceřiná Společnost **aqualia** infraestructuras, S.A)
- **tratamiento** industrial de aguas, S.A. - organizační složka (zajišťuje služby CALL CENTRA pro Společnost)
- **aqualia** infraestructuras, S.A.  
(vlastník 100% podílu na základním kapitálu společnosti **aqualia** infraestructuras inženýring, s.r.o, společnosti **Ovod, spol. s r.o.** a společnosti **tratamiento** industrial de aguas, S.A.)
- **aqualia** gestión integral del agua, S.A.  
(vlastník 100% podílu na základním kapitálu společnosti **aqualia** infraestructuras, S.A. a společnosti **AQUALIA CZECH S.L.** a vlastník 51% podílu na základním kapitálu společnosti **AQUALIA NEW EUROPE B.V.**)  
**aqualia** gestión integral del agua, S.A. – organizační složka, cz
- **AQUALIA NEW EUROPE B.V.**
- **.A.S.A., spol. s r.o.** (vlastník 100% podílu na základním kapitálu společnosti **OBSED a.s.**)
- **OBSED a.s.**

Transakce se spřízněnými subjekty v roce 2013 a 2012 jsou uvedeny v následujících tabulkách. Tyto transakce probíhaly za podmínek běžných v obchodním styku.

Všechny výše uvedené společnosti jsou součástí koncernu FCC Grupo.



## Výnosy realizované se spřízněnými subjekty

2013

(údaje v tis. Kč)

| Subjekt   | Vztah ke Společnosti | Služby       | Ostatní výnosy | Celkem       |
|---|----------------------|--------------|----------------|--------------|
| Ovod, spol. s r.o.                              | člen skupiny         | 547          | 3              | 550          |
| Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.     | člen skupiny         | 1 740        | 79             | 1 819        |
| <b>tratamiento</b> industrial de aguas, S.A.    | člen skupiny         | 156          | 1              | 157          |
| <b>aqualia</b> gestión integral del agua, S.A., | člen skupiny         | 370          | 2              | 372          |
| Aqualia New Europe B.V.                         | člen skupiny         | 472          | 0              | 472          |
| <b>.A.S.A. spol. s r.o.</b>                     | člen skupiny         | 239          | 0              | 239          |
| <b>Celkem</b>                                   |                      | <b>3 524</b> | <b>85</b>      | <b>3 609</b> |

2012

(údaje v tis. Kč)

| Subjekt   | Vztah ke Společnosti | Služby       | Ostatní výnosy | Celkem       |
|---|----------------------|--------------|----------------|--------------|
| Ovod, spol. s r.o.                              | člen skupiny         | 526          | 0              | 526          |
| Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.     | člen skupiny         | 1 029        | 15             | 1 044        |
| <b>tratamiento</b> industrial de aguas, S.A.    | člen skupiny         | 153          | 0              | 153          |
| <b>aqualia</b> gestión integral del agua, S.A., | člen skupiny         | 1 972        | 0              | 1 972        |
| Aqualia New Europe B.V.                         | člen skupiny         | 653          | 0              | 653          |
| <b>Celkem</b>                                   |                      | <b>4 333</b> | <b>15</b>      | <b>4 348</b> |

## Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

2013

(údaje v tis. Kč)

| Subjekt  | Vztah ke Společnosti | Služby        | Ostatní náklady | Celkem        |
|--|----------------------|---------------|-----------------|---------------|
| Ovod, spol. s r.o.   | člen skupiny         | 20 594        | 0               | 20 594        |
| Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.                            | člen skupiny         | 42 044        | 0               | 42 044        |
| <b>tratamiento</b> industrial de aguas, S.A..                          | člen skupiny         | 667           | 0               | 667           |
| <b>aqualia</b> gestión integral del agua, S.A., organizační složka, cz | člen skupiny         | 0             | 0               | 0             |
| .A.S.A. spol. s r.o.   | člen skupiny         | 5 715         | 0               | 5 715         |
| OBSED a.s.   | člen skupiny         | 20 424        | 0               | 20 424        |
| <b>Celkem</b>  |                      | <b>89 444</b> | <b>0</b>        | <b>89 444</b> |

2012

(údaje v tis. Kč)

| Subjekt  | Vztah ke Společnosti | Služby         | Ostatní náklady | Celkem         |
|--|----------------------|----------------|-----------------|----------------|
| Ovod, spol. s r.o.   | člen skupiny         | 20 842         | 0               | 20 842         |
| Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.                            | člen skupiny         | 46 992         | 0               | 46 992         |
| <b>tratamiento</b> industrial de aguas, S.A..                          | člen skupiny         | 4 664          | 0               | 4 664          |
| <b>aqualia</b> gestión integral del agua, S.A., organizační složka, cz | člen skupiny         | 1 060          | 0               | 1 060          |
| .A.S.A. spol. s r.o.   | člen skupiny         | 11 271         | 0               | 11 271         |
| OBSED a.s.   | člen skupiny         | 22 106         | 0               | 22 106         |
| <b>Celkem</b>  |                      | <b>106 935</b> | <b>0</b>        | <b>106 935</b> |

### Pořízení dlouhodobého hmotného majetku od spřízněných subjektů

(údaje v tis. Kč)

| Subjekt  | Vztah ke Společnosti | 2013           | 2012           |
|--|----------------------|----------------|----------------|
| Ovod, spol. s r.o.   | člen skupiny         | 0              | 80             |
| Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.                            | člen skupiny         | 454 845        | 434 516        |
| <b>aqualia</b> gestión integral del agua, S.A.                         | člen skupiny         | 2 595          | 0              |
| <b>aqualia</b> gestión integral del agua, S.A., organizační složka, cz | člen skupiny         | 9 951          | 8 932          |
| <b>Celkem</b>  |                      | <b>467 391</b> | <b>443 528</b> |

### Pohledávky za spřízněnými subjekty

(údaje v tis. Kč)

| Subjekt  | Stav k 31. 12. 2013 | Stav k 31. 12. 2012 |
|--|---------------------|---------------------|
| <i>Pohledávky z obchodních vztahů</i>          |                     |                     |
| Ovod, spol. s r.o.                             | 15                  | 0                   |
| <b>tratamiento</b> industrial de aguas, S.A..  | 0                   | 15                  |
| Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.    | 10                  | 98                  |
| Aqualia New Europe B.V.                        | 0                   | 41                  |
| <b>aqualia</b> gestión integral del agua, S.A. | 303                 | 0                   |
| .A.S.A. spol. s r.o.                           | 11                  | 0                   |
| <b>Celkem</b>                                  | <b>339</b>          | <b>154</b>          |

## Závazky ke spřízněným subjektům

(údaje v tis. Kč)

| Subjekt  | Stav k 31. 12. 2013 | Stav k 31. 12. 2012 |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>Závazky z obchodních vztahů</b>             |                     |                     |
| Ovod, spol. s r.o.                             | 2 080               | 2 143               |
| <b>tratamiento</b> industrial de aguas, S.A..  | 278                 | 466                 |
| Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.    | 200 772             | 225 092             |
| <b>aqualia</b> gestión integral del agua, S.A. | 1 335               | 0                   |
| .A.S.A. spol. s r.o.                           | 229                 | 2 641               |
| OBSED a.s.                                     | 1 981               | 2 454               |
| <b>Celkem závazky z obchodních vztahů</b>      | <b>206 675</b>      | <b>232 796</b>      |

Transakce mezi spřízněnými subjekty byly realizovány za ceny obvykle účtované v místě poskytnutí plnění a v obchodním styku.

Nesplacené částky nebyly zajištěny a budou uhrazeny formou bankovních převodů. Nebyly poskytnuty ani přijaty žádné záruky. K pohledávkám za spřízněnými stranami nebyla zaúčtována žádná opravná položka.

### 5. RIZIKA SPOJENÁ S ÚČETNÍ ZÁVĚRKOU

Kapitálová struktura je řízena tak, aby Společnost dosahovala dlouhodobě stabilní finanční pozice a zároveň maximalizovala dlouhodobý výnos pro své akcionáře.

Charakter činností Společnosti s sebou nese vznik úvěrového, likvidního a tržního rizika. Tržní riziko v sobě dále zahrnuje riziko měnové a úrokové.

#### Úvěrové riziko

Úvěrové riziko představuje riziko toho, že smluvní strana nedodrží své smluvní závazky a v důsledku toho Společnost utrpí ztrátu. Vedení Společnosti zavedlo zásady řízení kreditního rizika a velikost tohoto rizika je monitorována. Struktura pohledávek z obchodních vztahů je vysoce diverzifikována a Společnost není vystavena žádnému významnému úvěrovému riziku individuálního smluvního partnera nebo skupiny smluvních partnerů. Úvěrové riziko likvidních finančních prostředků je minimální vzhledem k tomu, že partnery jsou finanční ústavy s vysokým ratingovým hodnocením.

#### Měnové riziko

Skupina realizuje naprostou většinu svých transakcí v českých korunách a není tedy vystavena významnému měnovému riziku.

#### Úrokové riziko

Společnost se snaží eliminovat úrokové riziko tím, že usiluje o vyváženost mezi zůstatky aktivních a pasivních finančních nástrojů.

## **Riziko likvidity**

Vedení Společnosti vytvořilo přiměřený rámec pro řízení rizika likvidity s cílem řídit krátkodobé, střednědobé a dlouhodobé financování. Společnost řídí riziko likvidity prostřednictvím zachování přiměřené výše rezerv a dlouhodobých úvěrových nástrojů průběžným sledováním předpokládaných a skutečných peněžních toků a přizpůsobováním doby splatnosti finančních aktiv a závazků.

## **6. ANALÝZA CITLIVOSTI**

### **Citlivost ke změnám na trhu**

Společnost jako dominantní výrobce a dodavatel pitné vody a poskytovatel odvádění a čištění odpadních vod v regionu severní Moravy pravidelně sleduje a vyhodnocuje chování trhu, na kterém působí. Vzhledem ke skutečnosti, že ceny vodného a stočného jsou subjektem cenové regulace, přičemž do nich Společnost promítá všechny své oprávněné náklady, Společnost necítí významnou citlivost ke změnám na trhu.

### **Citlivost ke změnám úrokových sazeb**

V souvislosti s vydanými dluhopisy je Společnost citlivá ke změnám úrokových sazeb následujícím způsobem. V případě zvýšení o 1.0 procentní bod dojde ke snížení reálné hodnoty závazku z titulu vydaných dluhopisů o 37 400 tis. Kč, v případě pro Společnost nepříznivého vývoje představujícího snížení úrokových sazeb o 1.0 procentní bod dojde ke zvýšení reálné hodnoty závazku o 38 400 tis. Kč.

### **Citlivost k měnovému riziku**

Společnost realizuje naprostou většinu svých transakcí v českých korunách a není tedy citlivá k měnovému riziku.

## **7. PODMÍNĚNÉ ZÁVAZKY**

### **Vystavené záruční směnky**

K zajištění finanční stability pro následující období byla v červenci 2004 uzavřena smlouva s ABN AMRO Bank N.V. o poskytnutí termínového čerpání a kontokorentního úvěru do výše 100 000 tis. Kč. Úvěr je zajištěný vystavenou vlastní směnkou (tzv. „blankosměnkou“). Směnky jsou splatné ke dni splácení úvěru. Tento úvěr byl v roce 2013 využitý na vystavení bankovních záruk a krátkodobě na úhradu závazků.

## **Bankovní záruky**

K 31. 12.2013 vykazuje Společnost bankovní záruky ve výši 1 241 tis. Kč. V roce 2011 byly v rámci vyhlášených koncesních řízení na provozování vodohospodářské infrastruktury poskytnuty bankovní záruky ve výši 1 056 tis. Kč. V roce 2013 byly poskytnuty dvě bankovní záruky v částce 185 tis. Kč. Záruka na provozování vodohospodářské infrastruktury Města Vratimova v rámci realizace projektu „Odkanalizování části Vratimov“ ve výši 35 tis. Kč a záruka na výběr provozovatele vodohospodářského majetku obce Horní Suchá ve výši 150 tis. Kč. Přehled bankovních záruk je uveden ve výroční zprávě v kapitole Úvěry.

## **Kauce**

K 31. 12. 2013 eviduje Společnost kauci ve výši 100 tis. Kč, která byla uhrazena Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže v Brně v rámci veřejné zakázky „Zajištění provozování vodohospodářské infrastruktury společnosti VST s.r.o.“ Řízení o návrhu na přezkum úkonů zadavatele nebylo dosud ukončeno.

## **Soudní spory**

K 31. 12. 2013 se Společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na Společnost.

V roce 2013 nebyly proti Společnosti vedeny žádné soudní spory, které by významně ovlivnily její činnost. Rovněž Společnosti není známo, že by bylo proti ní zahájeno jakékoliv řízení v souvislosti s nároky vůči ní, nebo že by takové řízení vůči ní hrozilo.

## **Závazky spojené s výstavbou a pořizováním majetku (včetně finančního)**

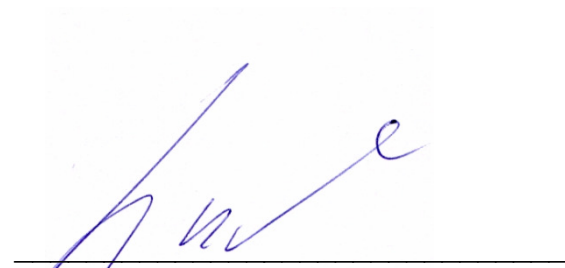
Společnost má k datu účetní závěrky budoucí závazky z titulu investičních výdajů plynoucí z uzavřených smluv ve výši 107 843 tis. Kč (v roce 2012: 124 386 tis. Kč).

## 8. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku.

## 9. SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Tato účetní závěrka byla schválena představenstvem ke zveřejnění dne 25. 2. 2014.



prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl

generální ředitel



Ing. Albín Dobeš, Ph.D.

ekonomický ředitel

## 10. ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE A VÝROK AUDITORA



### ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Akcionářům společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.:

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. („společnost“), která zahrnuje výkaz o finanční situaci sestavený k 31. prosinci 2013, tj. výkaz o úplném výsledku, výkaz změn vlastního kapitálu a výkaz peněžních toků za období od 1. ledna 2013 do 31. prosince 2013 a přílohu, včetně popisu používaných významných účetních metod. Údaje o společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

#### *Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku*

Statutární orgán je odpovědný za sestavení účetní závěrky a za věrné zobrazení skutečností v ní v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví přijatými právem Evropské unie a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

#### *Odpovědnost auditora*

Naším úkolem je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně toho, jak auditor posoudí rizika, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení účetní závěrky a věrné zobrazení skutečností v ní. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit zahrnuje též posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením společnosti i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

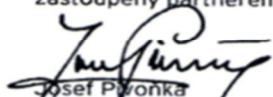
Domníváme se, že získané důkazní informace jsou dostatečné a vhodné a jsou přiměřeným základem pro vyjádření výroku auditora.

*Výrok auditora*

Podle našeho názoru účetní závěrka ve všech významných souvislostech věrně a poctivě zobrazuje aktiva, pasiva a finanční situaci společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. k 31. prosinci 2013 a výsledky jejího hospodaření a peněžní toky za období od 1. ledna 2013 do 31. prosince 2013 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví přijatými právem Evropské unie.



Ernst & Young Audit, s.r.o.  
oprávnění č. 401  
zastoupený partnerem



Josef Píronka  
auditor, oprávnění č. 1963

25. února 2014  
Praha, Česká republika