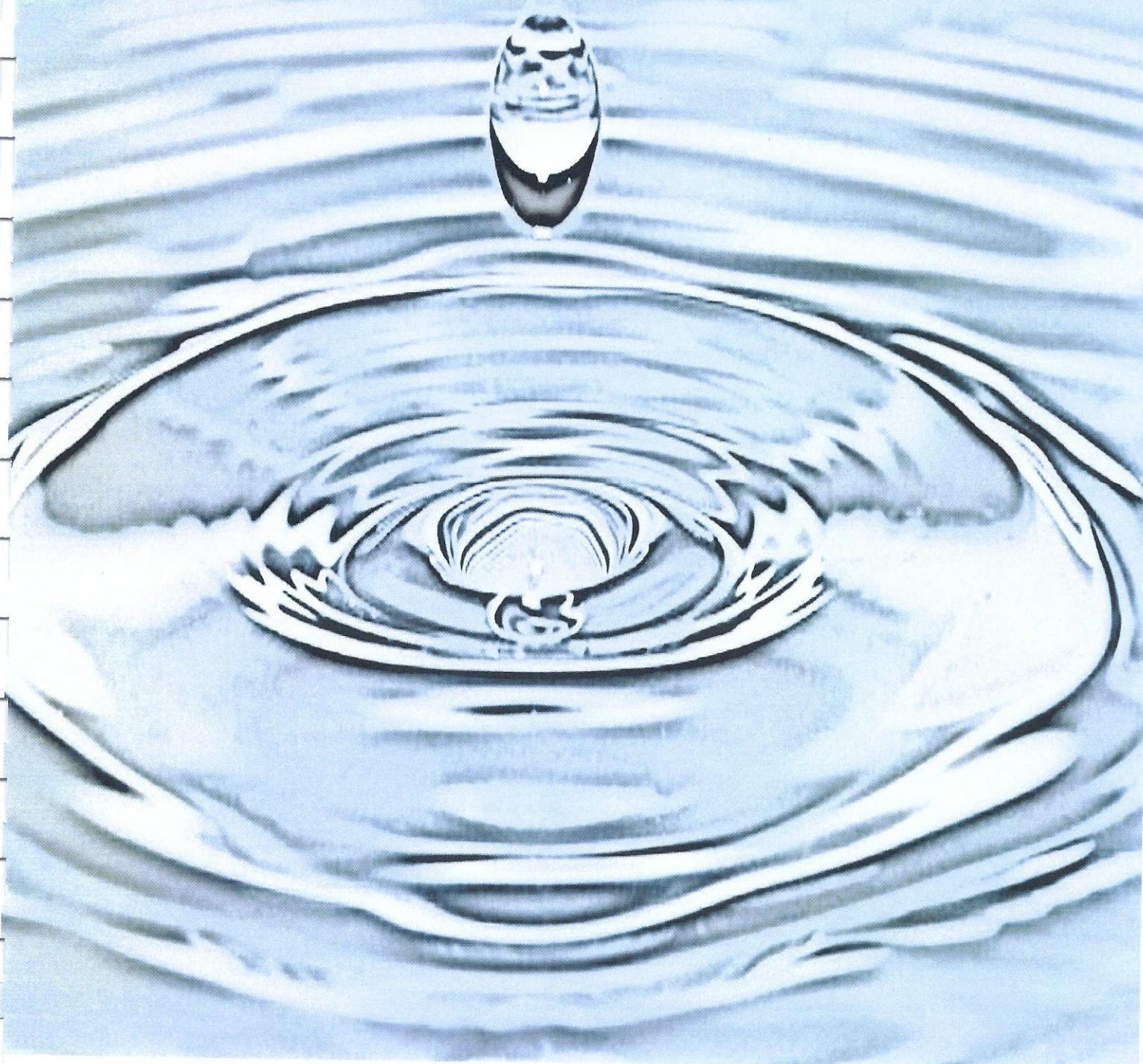


Výroční zpráva

Vodohospodářské společnosti

ČERLINKA s.r.o., Litovel

2021



Obsah

- 1) Úvodní slovo jednatele
- 2) Základní identifikační údaje
- 3) Ekonomické údaje
 - ✓ Finanční a majetková situace společnosti
 - ✓ Pracovně právní vztahy
 - ✓ Ceny vodného a stočného
 - ✓ Investice
 - ✓ Aktivita v oblasti životního prostředí
- 4) Údaje o činnosti
 - ✓ Provoz pitné vody
 - ✓ Provoz kanalizace a ČOV
- 5) Legislativa a předpokládaný vývoj
- 6) Zpráva o vztazích mezi ovládanou a ovládající osobou
- 7) Zpráva auditora
- 8) Účetní závěrka
 - ✓ Výkaz zisků a ztrát
 - ✓ Rozvaha
 - ✓ Příloha
 - ✓ Přehled o peněžních tocích
 - ✓ Přehled o změnách vlastního kapitálu
- 9) Ztráty vody
- 10) Náklady a výnosy dle společníků



1) Úvodní slovo jednatele společnosti

Vážení společníci, dámy a pánové.

Výroční zpráva Vodohospodářské společnosti ČERLINKA s.r.o. za rok 2021 prezentuje zásadní události, které se v naší společnosti udály i informace, které nám legislativa nařizuje uveřejnit.

Na rok 2021 se jistě nebude pohlížet nijak pozitivně. Byl to rok pokračující pandemie Covid-19 a také rok začátku energetické krize. Byl to rok celospolečensky velmi náročný. Žijeme nyní v době, kdy se ceny zvyšují o desítky či stovky procent, dodací lhůty se prodlužují na měsíce či roky, kdy panuje obrovská nejistota a nepředvídatelnost na energetických trzích.

V této chvíli je jisté, že situace se v následujících letech nezlepší a je třeba se připravit na skutečně náročné období.

I v této turbulentní době ovšem musí naše společnost plnit své základní úkoly, dodávat zákazníkům pitnou vodu a odvádět a čistit vodu odpadní.

I v roce 2021 naši zaměstnanci pokračovali v dlouhodobé systematické práci na obnově vodovodních řadů a kanalizačních stok. Na opravy vlastního i najatého majetku jsme v roce 2021 vynaložili 9,2 mil. Kč. Dlouhodobé masivní investování prostředků do obnovy vodovodní i kanalizační sítě se odráží v nízké ztrátovosti vodovodů a v postupném snižování objemu balastních vod.

O dobrém hospodaření společnosti i v této nelehké době svědčí nejen pozitivní hospodářský výsledek.



Ing. Helena Stoupová, jednatelka společnosti



2) Základní identifikační údaje

Obchodní firma :	Vodohospodářská společnost ČERLINKA
Právní forma :	Společnost s ručením omezeným
Datum vzniku :	19. listopadu 1992 zápisem v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 3781
Společnost založena :	Městy Litovel a Uničov, Obcemi Červenka, Mladeč Přovice, Žerotín, Strukov, Hnojice Majetek předán Fondem národního majetku od původ- ního vlastníka Vodovody a kanalizace Olomouc
Později zapsány :	Obec Medlov, Obec Haňovice, Obec Vilémov, Obec Loučany, Městys Náměšť na Hané a Obec Dubčany
Nejvyšší orgán :	Valná hromada
Statutární orgán :	Ing. Helena Stoupová
Identifikační číslo :	47150904
Daňové identifik.číslo :	CZ47150904
Sídlo :	Cholinská 1120, 784 01 Litovel
Provozy :	ČOV Litovel Pavlínka, ČOV Červenka, ČOV Mladeč ČOV Medlov, ČOV Vilémov, ČOV Loučany
Základní kapitál :	840.000,00 Kč
Hlavní předmět podnikání :	Provozování vodovodů a kanalizací Provádění staveb, jejich změn a odstraňování
Telefon :	585 342 366
E-mail :	cerlinka@cerlinka.cz
Internet :	www.cerlinka.cz
Uložení výroční zprávy :	Cholinská 1120, Litovel, kancelář účetní Internetové stránky



3a) Finanční a majetková situace

Aktiva společnosti (brutto) vzrostla oproti předcházejícímu roku o 5 mil. Kč, což je způsobeno zařazením nově vybudovaných částí vodovodu, zvýšením krátkodobých pohledávek ve formě fakturace k poslednímu prosinci a vyšším stavem finančních prostředků na běžném účtu. Na mírné zvýšení vlastního kapitálu má vliv výsledek hospodaření a zákonná tvorba rezervy na opravu vodovodu na Července.

<i>Ukazatel</i>	<i>Jednotka</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
<i>Celkové výnosy</i>	tis. Kč	74.644	87.693	91.456
<i>Celkové náklady</i>	tis. Kč	72.347	85.780	90.776
<i>Hospodářský výsledek</i>	tis. Kč	2.297	1.913	680
<i>Zaměstnanci</i>	osoba	27	27	28
<i>Nákladové mzdy</i>	tis. Kč	10.498	11.030	11.507
<i>Rentabilita nákladů (zisk/náklady)</i>	%	3,17	2,23	0,75
<i>Rentabilita výkonů (zisk/výnosy)</i>	%	3,08	2,18	0,74
<i>Ziskovost na zaměstnance</i>	tis. Kč	85	71	24
<i>Produktivita na zaměstnance</i>	tis. Kč	2.765	3.248	3.266
<i>Podíl mezd k celkovým nákladům</i>	%	14,51	12,86	12,68
<i>Podíl mezd k celkovým výkonům</i>	%	14,06	12,58	12,58
<i>Peněžní tok z provozní činnosti</i>	tis. Kč	4.803	4.410	3.014
<i>Peněžní tok z investiční činnosti</i>	tis. Kč	-11.842	0,450	-3.960
<i>Peněžní tok z finanční činnosti</i>	tis. Kč	40	0	20
<i>Stav peněž.prostř.na konci roku</i>	tis. Kč	8.423	13.283	12.357

Vzhledem k charakteru vodohospodářské činnosti jsou výnosy společnosti závislé na vodném a stočném a jsou tudíž limitovány množstvím spotřeby dodávané a odváděné vody a jejich cenou. Vodné, stočné a s ním související příplatky za zvýšené znečištění představují 97,7 % z celkových tržeb.

<i>Fakturace vodného a stočného v tis Kč</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
<i>Vodné</i>	29.897	32.528	34.923
<i>Stočné</i>	35.497	43.179	46.449
<i>Příplatky za vyšší znečištění</i>	6.645	7.421	7.956
<i>Srážkové vody</i>	57	82	64

Ostatní fakturované služby představují doplňkové činnosti k provozování vodovodů a kanalizací, jako jsou stavební práce na řadech a přípojkách, odvoz domovních a průmyslových fekálií, monitoring a čištění kanalizačních přípojek a technologický dohled na malých čistírnách, které si obce z důvodu dotačních podmínek musí provozovat samy.

<i>Ostatní fakturované činnosti v tis.Kč</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
<i>Vývoz a likvidace fekálií</i>	700	763	680
<i>Hydročistič a spirálový čistič</i>	151	131	134
<i>Nové přípojky a řady kanalizační</i>	-	183	150
<i>Opravy vodovodních přípojek</i>	188	111	71
<i>Nové přípojky a řady vodovodní</i>	440	198	229

Tyto práce sice tvoří pouze malé procento tržeb, jsou ale velmi důležité nejen pro obyvatelstvo našeho regionu. Využívají je i obce, průmyslové podniky a montážní práce také stavební firmy.



Plánovaný hospodářský výsledek byl naplněn pouze z necelých čtyřiceti procent, a to ze tří důvodů. Na straně výnosů nedodržením plánovaných tržeb stočného u významných podniků Pivovar a Veseta a na straně nákladů listopadovým skokovým navýšením ceny elektřiny a proúčtováním odložené daně.

3b) Pracovní právní vztahy

Celkový fyzický počet zaměstnanců k 31.12.2021 byl 30, z toho manuálně pracujících zaměstnanců 23.

Počet pracovníků v jednotliv. provozech	2019	2020	2021
Pitná voda	9	9	9
ČOV Litovel	11	11	11
ČOV Červenka	1	1	1
ČOV Medlov	1	1	1
ČOV Mladeč	1	1	1
ČOV Vilémov	1	1	1
ČOV Hnojice	1	1	1
ČOV Loučany	-	1	1
Správa	4	4	4

V rámci vzdělávání zajišťuje společnost u odborných profesí školení za účelem udržení kvalifikace. Pro všechny zaměstnance jako každoročně proběhlo školení řidičů, školení bezpečnosti práce a požární ochrany. Ostatní odborná školení se konala pouze formou webinářů.

Pozornost je věnována i zdraví zaměstnanců. Všichni se podrobují pravidelným preventivním prohlídkám u závodní lékařky a dle vnitřní směrnice jsou vybaveni ochrannými oděvy a pracovními pomůckami, které potřebují k výkonu svých profesí. Částka na tyto potřeby a jednoho pracovníka se každoročně zvyšuje. V roce 2021 musely být finanční prostředky navýšeny také na nákup jednorázových respirátorů, gumových rukavic a desinfekčních ubrousků a gelů, aby byly pracovníci společnosti chráněni proti nákaze covid 19. I přes veškerá opatření onemocnělo najednou 8 pracovníků a bylo velice těžké zajistit bezproblémový provoz.

Zaměstnancům jsou vštěpovány zásady dodržování bezpečných pracovních postupů, což dokazuje fakt, že v průběhu roku nedošlo k žádným pracovním úrazům.

Oproti předcházejícím rokům se omezil osobní styk se zákazníky na pokladně a v zákaznickém centru a rozšířila se elektronická komunikace. Z webových stránek je možné zasílat jak samoodečty vodoměrů, tak žádosti o vyjádření ke stavbám. Nově bylo zavedeno zasílání faktur e-mailem.

Uzavřená kolektivní smlouva zaměstnancům garantuje nárůst základního platu a jsou jim poskytovány benefity ve formě příspěvků na penzijní a životní pojištění, odměny při pracovních a životních výročích a také ve formě příspěvků na stravování. Všem provozním zaměstnancům jsou při nepříznivých klimatických podmínkách poskytovány teplé nebo chladivé nápoje a zaměstnancům kanalizací společnost zajišťuje očkování proti žloutence a klíšťové encefalitě. V souladu s kolektivní smlouvou mohou zaměstnanci zvýhodněně využívat firemní dopravní prostředky pouze za cenu spotřebovaných pohonných hmot.

Se všemi zaměstnanci jsou uzavřeny písemné pracovní smlouvy. Mezi zaměstnanci, jejich vedoucími a vedením společnosti jsou dodržovány korektní pracovní vztahy, o čemž svědčí i to, že společnost v uplynulém roce neřešila žádné stížnosti, výpovědi ani pracovní právní soudní spory. Korektní je i spolupráce mezi vedením společnosti a odborovou organizací.



3c) Ceny vodného a stočného

Od roku 2015 společnost uplatňuje jednotnou cenu v rámci celé oblasti působnosti pouze u vodného. Stočné má rozdílné ceny vyplývající z podmínek přijatých dotací z operačního programu životního prostředí.

Cena vody je věcně usměrňovanou cenou a je určovaná zákonem č. 526/1990 Sb., o cenách, zákonem č. 274/2001 Sb. o vodovodech a kanalizacích a jeho prováděcí vyhláškou č. 428/2001 Sb. a dále podle pravidel stanovených cenovým výměrem Ministerstva financí ČR č. 01/2020 ze dne 17.12.2019. Cena vody je státem regulovanou cenou.

Oblast	2019		2020		2021	
	bez DPH	včetně DPH	bez DPH	včetně DPH	bez DPH	včetně DPH
Vodné	24,53	28,21	28,55	31,41	28,65	31,52
Stočné Litov, Medl, Mlad, Vil	27,47	31,59	30,03	33,03	31,82	35,00
Stočné Červenka	30,66	35,26	33,60	36,96	35,51	39,06
Stočné Žerotín	40,00	46,00	41,40	45,54	41,40	45,54
Stočné Hnojice	26,57	30,55	30,50	33,55	33,05	36,36
Stočné Nová Ves	17,00	19,55	17,00	18,70	17,00	18,70
Stočné Loučany, Náměšť	-	-	30,00	33,00	30,00	33,00

V ceně vodného je největší nákladovou položkou nákup vody od Moravské vodárenské Olomouc a v ceně stočného nájemné placené vlastníků infrastruktury. Další významné položky jsou opravy, energie, ostatní provozní náklady, mzdy a odvody z nich.

Na celkovém objemu prodané pitné vody se podílelo obyvatelstvo 41 % a ostatní odběratelé 59 %. V porovnání s předchozím rokem se tento poměr změnil o 2,5 % ve prospěch průmyslu. Tím se vrací před dobu karantenních opatření v roce 2019. Celkový objem v m³ fakturované pitné vody se oproti loňskému roku zvýšil o 4,6 %. U stočného je podíl obyvatelstva a ostatních odběratelů v součtu všech cen a včetně srážkových vod 39,4 % ku 60,6 %. Celkově se objem fakturované odpadní vody zvýšil téměř o 2,57 %. U příplatků za zvýšené znečištění, které nejsou státem regulovanou činností, se zvýšil objem fakturace v korunách o 7,2 % a u srážkových vod v Medlově se fakturace zvýšila o 27,5 %.

Příplatky za zvýšené znečištění se fakturují organizacím, které překračují povolené limity stanovené kanalizačním řádem. Podle míry znečištění jsou tyto organizace zařazeny do jedné ze tří kategorií a k základní sazbě stočného jim společnost fakturuje příplatky od 5,00 do 15,00 Kč. Výše příplatků byla stanovena na základě výpočtu vícenákladů na čištění průmyslových vod zpracovaného firmou KONEKO. Tyto náklady a náklady na čištění fekálií dovezených na ČOV Litovel se do ceny stočného nezapočítávají.

K ekonomicky oprávněným nákladům pro tvorbu cen vodného a stočného se připočítává přiměřený zisk. Jeho výpočet je předepsaný Výměrem Ministerstva financí. Společnost ale z důvodu udržení co nejnižší ceny pro obyvatelstvo nevyužívá celou výši přiměřeného zisku, kterou zákon umožňuje, ale zisk připočítává k úplným vlastním nákladům jen dle výše plánovaných investic. Pro rok 2021 to bylo od 1 do 10 %.

3d) Investice

Infrastrukturní investice se realizují pouze u vodovodů, které jsou kromě Medlova a Hnojic v majetku společnosti. Kanalizace a ČOV jsou majetkem obcí, společnost je pouze provozuje a investice provádí vlastníci.



Proto výši investic velmi ovlivnilo zdražení předané vody v loňském roce Moravskou vodárenskou a.s. a rok 2021 se zařadil, co do počtu proinvestovaných prostředků ve výši 2,9 mil Kč, k těm podprůměrným.

Bylo provedeno a zkolaudováno prodloužení vodovodu pro 12 rodinných domů v obci Žerotín a pro 5 rodinných domů na Července v ulici Nová. Za cenu materiálu společnost odkoupila od investora 65 m vodovodu v areálu Resort Chořelice. Také byla z poloviny provedena výstavba vodovodu na akci „Červenka - zajišťování lokality Kláštní I. etapa“, kde budou práce dokončeny v první polovině roku 2022.

Podle stanoveného plánu nebyl vybudován vodovod pro 6 rodinných domů v Haňovicích, jelikož dosud nedošlo k dohodě s developerem a neuskutečnil se nákup nového vozidla na středisko pitné vody, protože čekací doba na nový valník s parametry potřebnými pro naši společnost se protáhla kvůli pandemii a nedostatku čipů na více než jeden rok.

3e) Aktivity v oblasti životního prostředí

Největší podíl v odpadovém hospodářství tvoří vylišovaný kal. V roce 2021 čistírny ve správě společnosti vyprodukovaly 2.093 t tohoto kalu. Kal je v součinnosti s firmami FCC Litovel a EKOMA HB s.r.o. odvážen pro využití na zemědělskou půdu zejména do Zemědělského družstva Výšovice. Přeprava je zajišťována vlastním traktorem a dodavatesky firmou ZKJD TECH s.r.o., Sobáčov. Kaly z ČOV Loučany se do ZD Výšovice převážely vlastní avii. V příštím roce bude na ČOV Litovel vybudovaná solární sušárna, na kterou je již vydáno stavební povolení.

Ostatní odpad, zejména odpad z lapáků písku, shrabky z česlí a komunální odpad, se vyváží v součinnosti s firmou FCC Litovel a.s. na skládku v Medlově.

Odpadové hospodářství jako nákladová položka značně ovlivňuje také cenu vody, zejména stočného. Na likvidaci a uložení odpadů v roce 2021 bylo vynaloženo dodavatelským způsobem celkem 1.376 tis. Kč. Tuto částku ještě navyšují vnitřní náklady na strojní odvodnění stabilizovaného kalu, na vlastní traktor a na nakoupený flokulant.

4a) Provoz pitné vody

I ve složité době roku 2021 se podařilo provést všechny opravy plánované a navíc ještě výměnu vodovodního řadu v délce 102 m ve Třech Dvorech. Tato oprava byla provedena na úkor přiměřeného zisku vypočteného v kalkulaci pro pitnou vodu. Všechny opravy, které se v roce 2021 prováděly v rámci obnovy, byly technicky náročné z důvodu velké koncentrace sítí. Vyměnilo se 184 m vodovodu ve Mladči mezi kapličkou a zbrojnicí, 54 m na Července, 88 m na Pavlínce a 167 m na ulici Kosmonautů a Nová v Litovli. Všechny opravy byly provedeny dodavatelským způsobem.

Pracovníci provozu pitné vody zajišťovali, i přes omezení způsobené protipandemickými opatřeními a nebyvalými absencemi, běžný provoz vodovodní sítě, preventivní vyhledávání a odstraňování poruch, vytyčování vodovodů, čištění poklopů a šachet, odkalování a odvzdušňování vodovodů, výměnu nefunkčních hydrantů a odečty vodoměrů. Vyměnilo se 479 vodoměrů s procházejícím cejchem a vybudovalo 69 nových vodovodních přípojek. V roce 2021 bylo opraveno 21 poruch na hlavních vodovodních řadech a 34 poruch na přípojkách. Jsou poskytována stanoviště a vyjádření k územním a stavebním řízením, je vedena provozně-majetková evidence a všechna potřebná evidence pro hlášení do ISPOP.



Mezi největší práce na zakázku patří výměna šoupáků v areálu firmy MJM a svařování potrubí pro obec Bouzov. Dále naši pracovníci zajišťovali výměnu šoupat ve vodojemu Zadní Újezd a v Pňovicích a také opravu přípojek v Pňovicích a v Hnojicích před opravami komunikací a chodníků.

Situace na vodním zdroji v Zadním Újezdu se díky počasí a novému vrtu stabilizovala a hladina se v něm udržovala na hodnotách z roku 2019.

<i>Ukazatel</i>	<i>Jednotka</i>	2019	2020	2021
<i>Počet obyvatel zásobovan. pitnou vodou</i>	osoba	16.170	16.068	16.183
<i>Délka vodovodní sítě</i>	km	125	127	127
<i>Počet vodovodních přípojek</i>	kus	4.220	4.259	4.349
<i>Voda vyrobená ve vl.zařízeních</i>	tis. m3	70	70	71
<i>Voda převzatá</i>	tis. m3	1.223	1.256	1.352
<i>Voda fakturovaná</i>	tis. m3	1.192	1.159	1.212
<i>Vlastní spotřeba</i>	tis. m3	10	7	6

Provoz pitné vody se také dlouhodobě soustředí na vyhledávání poruch. Výsledkem jsou ztráty 14,4 % na nakoupené vodě, což je o něco víc, než v předchozích letech, pořád se ale jedná o velmi dobrý výsledek. Ztráty ve vodovodní síti se počítají jako podíl mezi množstvím vody realizované a fakturované.

4b) Provoz odpadní vody

Ani na úseku kanalizací nebyla v důsledku vysokých absencí způsobených covidem situace jednoduchá. Složitá byla také dlouhodobá odstávka usazovací nádrže, vynucená plánovanou opravou pojezdu shrabovacího mostu na ČOV Pavlínka. Ovšem největší opravou, v hodnotě téměř 4 mil. Kč, byla sanace dvou úseků sběrače „A“ v Litovli. Na Července se vyvložkovalo dalších 55m sběrače „B“.

ČOV Mladeč se dlouhodobě potýkala s nátokem balastních vod a následným překračováním povoleného množství limitu. Po mnoha sledováních byl vytipován problematický úsek kanalizace za hřištěm. Nad plán se tam vyvložkovalo potrubí a utěsnil nátok balastních vod v šachtách.

Pracovníci provozu kanalizací zajišťovali také bezproblémový provoz všech čistíren, čerpacích stanic a kanalizačních řadů včetně jejich čištění jak dodavatelsky, tak pomocí vlastního hydročističe a vývozy odpadní vody ze septiků a žump. Vedou všechny potřebné evidence související s provozováním ČOV, poskytují potřebná stanoviska a vyjádření k územním a stavebním řízením a provádí pravidelné vzorkování odtoků z čistíren, volných výústí i průmyslových podniků. Dle nového metodického pokynu aktualizovali plány financování a obnovy, zpracovávají dotační monitorovací zprávy a poskytují potřebná data a výpočty pro vyhotovení závěrečných zpráv dle požadavků dotačních orgánů.

Pracovníci kanalizací také provádí technologický dohled nad provozem čistíren odpadních vod v obcích Strukov, Měrotín a Střeň.

Oprava a údržba na kanalizaci a ČOV v Litovli a spádových obcích:

- oprava odstředivky spočívající v navaření tvrdokovu na šnek odstředivky a výměnu ložisek
- servis dieselaagregátů na ČOV Pavlínka a na přečerpávacích stanicích PS2, PS3 a PS4
- opravy domovních čerpacích stanic tlakové kanalizace
- oprava dolního ložiska šnekového čerpadla na PS1



- opravy kanalizačních poklopů
- čištění kanalizace na sídlišti Novosady v Litovli a v Chořelicích
- čištění uskladňovací nádrže na ČOV Pavlínka
- oprava dešťových svodů na šnekové stanici a v provozní budově ČOV Litovel
- výměna porouchaných sond
- výměna vrat u šnekovny na ČOV
- instalace kontrolního měření vypouštěných vod ve Sladovně
- odvodnění asfaltové plochy na ulici Lidická v Litovli
- instalace zařízení na odtah plovoucích nečistot z dosazovací nádrže
- oprava dávkování koagulantu

Oprava a údržba na kanalizaci a ČOV na Července:

- zprůtočňování bobří hráze na vodním toku pod čistírnou
- čištění vstupní čerpací stanice ČOV a dešťové zdrže

Oprava a údržba na kanalizaci a ČOV v Medlově:

- monitoring napojení dešťových vod na splaškovou kanalizaci pomocí kouře
- čištění vstupní čerpací stanice ČOV a čerpacích stanic na kanalizační síti

Oprava a údržba na kanalizaci a ČOV ve Mladči

- výměna aeračních elementů
- oprava přívodu vzduchu do aktivační nádrže na ČOV
- čištění vstupní čerpací stanice ČOV a čerpacích stanic na kanalizační síti

Oprava a údržba na kanalizaci a ČOV ve Vilémově:

- opravy čerpadel ve vstupní čerpací stanici na ČOV a domovních čerpacích stanic
- čištění vstupní čerpací stanice ČOV
- mimořádné vzorkování čistírny odpadních vod a kanalizační sítě

Oprava a údržba na kanalizaci a ČOV v Hnojicích:

- čištění čerpadel a čerpacích stanic
- čištění usazovací a dosazovací šterbinové nádrže na ČOV
- opravy čerpacích stanic

Oprava a údržba na kanalizaci v Žerotíně:

- čištění čerpadel
- čištění čerpacích stanic

Oprava a údržba na kanalizaci a ČOV v Loučanech:

- oprava přívodu vzduchu do aktivační nádrže na ČOV
- výměna dvou čerpadel ve vstupní čerpací stanici na ČOV
- odstranění závad z elektrovizí
- pořízení nového kontejneru na kaly
- instalace nového magneticko-indukčního průtokoměru
- oprava česlí

Oprava a údržba na kanalizaci Náměšti na Hané:

- čištění kanalizace



Ukazatel	Jednotka	2019	2020	2021
Počet obyvatel napojených na kanalizaci	osoba	14.155	15.707	16.135
Délka kanalizační sítě	km	102	114	133
Počet kanalizačních přípojek	kus	3.590	4.166	4.837
Množství vypouštěných odpadních vod	tis. m3	1.547	2.117	1.963
Množství čištěných vod	tis. m3	1.547	2.117	1.963
Z toho : splaškových	tis. m3	567	749	792
prům. a ostatních	tis. m3	630	643	638
srážkových	tis. m3	350	725	533

5) Legislativa a předpokládaný vývoj

Do konce měsíce února je společnost povinna na základě zákona č. 274/2001 Sb. o vodovodech a kanalizacích aktualizovat a předat vodoprávnímu úřadu údaje z provozní a majetkové evidence, a to nejen pro lokality, které provozuje na základě nájemních smluv, ale i pro další 3 obce na základě dohod o technologické pomoci. Do konce měsíce dubna, na základě téhož zákona, má společnost povinnost předat Porovnání všech položek výpočtu cen vodného a stočného obecním úřadům k vyvěšení na úřední desce a v elektronické podobě na Ministerstvo zemědělství ČR včetně vykazání významných rozdílů mezi kalkulací a porovnáním. K tomu od letošního roku nově přibyl zaslání kalkulací na ministerstvo financí před datem jejich platnosti. Bohužel zatím nejsou výkazy pro jednotlivá ministerstva jednotné, což bude od následujícího roku zvyšovat časovou náročnost pro jejich vypracování. Porovnání se bude zasílat na MZE i na MF, ale každé v jiné podobě. Dále společnost každoročně zpracovává hlášení na Povodí Moravy, poplatkové přiznání na ČIŽP a roční statistické výkazy dle zákona o státní statistické službě. Za rok 2021 byly všechny tyto povinnosti splněny v řádném termínu. Vyjímkou je pozdní zaslání kalkulace stočného za Obec Střeň, která ovšem včas nepředala potřebné údaje.

Na rok 2022 a následující lze předpokládat sestavení finančního plánu hospodaření s kladným hospodářským výsledkem, který však bude nižší než předcházející roky. Úměrné zvyšování výnosů a nákladů bude probíhat v souladu s finančními analýzami SFŽP a Výměrem MF ČR.

Za jeden z hlavních cílů společnost považuje také naplňování plánu obnovy. Pro rok 2022 je vyhotoven plán oprav vodohospodářské infrastruktury ve výši 6 mil. Kč. Je to méně oproti minulým rokům, ovšem vzhledem k současným cenám energií a přesunutím oprav, které nejsou nezbytné, se společnost vyhnula skokovému navýšení cen. I přesto rok 2022 nenaruší dlouhodobé naplňování plánu obnovy, o čemž svědčí jak dobrý stav infrastruktury, tak nízké ztráty.

Ukazatel	Jednotka	2020	2021	2022
Celkové náklady	tis.Kč	85.053	92.169	96.474
Celkové výnosy	tis.Kč	86.053	93.299	96.934
Hospodářský výsledek	tis.Kč	1.000	1.130	460

Ze stavebních prací se začne v roce 2022 částečně dodavatelsky a částečně vlastními silami realizovat stavba „Zásobovací řad – obtok Pňovice“ v délce 1.709 m, na kterou máme stavební povolení od roku 2019. Pouze dodavatelsky bude probíhat stavba 105 m vodovodního řadu v části „Vrbovo“ také v Pňovicích. S pomocí firmy ČAK CZ s.r.o. bude z naší strany dokončena akce „Červenka - zasilování lokality Klášterní I. etapa“.

Pro provoz pitné vody se v polovině roku koupí valník Fiat Ducato – dvoukabinový, který nahradí dosluhující Renault Master.



6) Zpráva o vztazích

Zpráva je zpracovaná podle §74 odst.1 a dále §82 až 88 zákona o obchodních korporacích č. 90/2012 Sb.

Mezi ovládanou a ovládající osobou nebyla v předmětném roce uzavřena žádná smlouva a nebylo učiněno ani žádné jednání na popud nebo v zájmu ovládané osoby, které by se týkalo majetku, jež by přesahoval 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby a taktéž ani mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládací osobou.

Za ovládající osobu se považuje Město Litovel, které disponuje 500 hlasy z 840. Město Litovel je vlastníkem infrastrukturního majetku – splaškové kanalizace, který ovládaná osoba využívá na základě smlouvy v rámci své podnikatelské činnosti.

Za nejvýznamnější lze považovat smlouvu o provozování infrastrukturního majetku ze dne 29.1.2004, která je stále platná a upravuje se pouze formou dodatků pokud jde o rozšíření objemu najatého majetku nebo o výši nájemného. Nájemné se odvíjí od metrů krychlových vyfakturované odpadní vody a jeho výše je stanovena na základě ročního hospodaření v jednotlivých obcích. Nájemné se vyhodnocuje každoročně při tvorbě kalkulací cen pro vodné a stočné a tudíž z jeho výše neplynou pro ovládanou osobu žádná rizika. Výše nájemného pro rok 2021 je stanovena na 17,20 Kč za každý m³ vyfakturované odpadní vody. Smlouva je založena na stejném principu, jako smlouvy ostatních šesti společníků s pronajatou infrastrukturou.

Další uzavřené smlouvy v roce 2021 :

- dodatek ke Smlouvě o nájmu, provozování kanalizace, správě tohoto majetku a jeho rozvoji na rozšíření najatého majetku č.19/K o rozšíření kanalizace v Litovli na ulici Vítězná a Hrnčířská

V roce 2021 nevznikla žádná újma, škoda ani ztráta související s uzavřenými smlouvami, právními úkony nebo činnostmi konanou ovládající osobou. Z tohoto důvodu nebylo zapotřebí zajišťovat úhrady újmy nebo uzavírat smlouvy o jejich úhradě.

Ing. Helena Stoupová
jednatelka



ZPRÁVA
NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření řádné účetní závěrky za rok 2021

účetní jednotky

Vodohospodářská společnost ČERLINKA

Společnost s ručením omezeným

- | | |
|---|--|
| 1. <u>Příjemce zprávy</u> | společník společnosti |
| 2. <u>Název účetní jednotky</u> | Vodohospodářská společnost ČERLINKA
s. r.o.
Cholinská 1120/13
784 01 Litovel |
| <u>IČO:</u> | 471 50 904 |
| <u>Hlavní předmět činnosti:</u> | provozování vodovodů a kanalizací pro
veřejnou potřebu |
| 3. <u>Ověřované období</u> | 1.1. – 31.12. 2021 |
| 4. <u>Předmět a účel ověření</u> | <p>Předmětem ověření je řádná účetní závěrka společnosti s ručením omezeným Vodohospodářská společnost ČERLINKA k 31.12.2021, účelem ověření je vyjádření názoru nezávislého auditora na účetní závěrku, a to na základě:</p> <ul style="list-style-type: none">a) zákona 93/2009 Sb., o auditorechb) mezinárodních auditorských standardůc) aplikačních doložek KAČRd) zákona 563/1991 Sb, o účetnictví, v platném zněníe) vyhlášky č.500/2002 Sb., k provedení zákona o účetnictvíf) zákona 586/1992 Sb., o daních z příjmů, v platném zněníg) zákona 90/2012 Sb., O obchodních korporacích, v platném znění |
| 5. <u>Jméno auditora, číslo osvědčení</u> | Ing. Viktor Vorel, auditor KAČR,
osvědčení č.1519 |
| 6. <u>Datum vyhotovení</u> | 17. 5. 2022 |

Zpráva auditora určená pro společníka společnosti SEV Litovel, s. r. o.

Výrok auditora

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti Vodohospodářská společnost ČERLINKA s.r.o. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2021, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2021 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v čl.1 přílohy této účetní závěrky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Vodohospodářská společnost ČERLINKA s.r.o. k 31.12.2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2021 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Moje odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsem na Společnosti nezávislý a splnil jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždil, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá jednatel Společnosti.

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s mými znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzuji, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokáži posoudit, uvádím, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsem povinen uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsem dospěl při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsem v obdržení ostatních informací žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistil.

Odpovědnost jednatele a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Jednatel Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

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

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující můj výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abych na jejich základě mohl vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohl navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohl vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti jednatel Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednatelům a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojde k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je mojí povinností upozornit v mé zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Mé závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsem získal do data mé zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Mojí povinností je informovat jednatele a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsem v jeho průběhu učinil, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Šumvaldě dne 17. 5.2022

AUDITOR:

Ing. Viktor Vorel
osvědčení KAČR č.1519
Šumvald 266, 783 85 Šumvald



podpis a razítko

Členění položek dle vyhl. 500/2002 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni : 31.12.2021

(v celých tisících Kč)

IČ

47150904

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

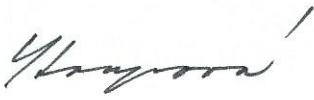
Vodohospodářská spol.
ČERLINKA s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání liší-li se od bydliště

Cholinská 1120
LITOVEL
784 01

Označ.	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	001	91 113	84 722
A.	Výkonová spotřeba	003	69 442	62 963
2.	Spotřeba materiálu a energie	005	30 360	25 463
3.	Služby	006	39 082	37 500
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	007		-4
C.	Aktivace (-)	008	-811	-116
D.	Osobní náklady	009	16 558	15 410
1.	Mzdové náklady	010	11 874	11 346
2.	Náklady na soc.zabexp.a zdrav.pojištění a ost.náklady	011	4 684	4 064
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	012	3 896	3 310
2.2.	Ostatní náklady	013	788	754
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	014	3 683	3 261
1.	Úpravy hodnot dlouh.nehmotného a hmotného majetku	015	3 670	3 578
1.1.	Úpravy hodnot dlouh.nehm.a hmotného majetku-trvalé	016	3 670	3 578
3.	Úpravy hodnot pohledávek	019	13	-317
III.	Ostatní provozní výnosy	020	315	2 922
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	021		2 400
2.	Tržby z prodaného materiálu	022	230	242
3.	Jiné provozní výnosy	023	85	280
F.	Ostatní provozní náklady	024	1 860	4 229
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	025		1 993
2.	Prodaný materiál	026	187	228
3.	Daně a poplatky	027	62	59
4.	Rezervy v pro.oblasti a komplex.náklady příš.období	028	1 044	1 044
5.	Jiné provozní náklady	029	567	905
*	Provozní výsledek hospodaření	030	696	1 901

Označ. a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	039	28	30
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	041	28	30
VII.	Ostatní finanční výnosy	046		21
K.	Ostatní finanční náklady	047	44	39
*	Finanční výsledek hospodaření	048	-16	12
**	Výsledek hospodaření před zdaněním	049	680	1 913
L.	Daň z příjmů	050	253	
L.2	Daň z příjmů odložená (+/-)	052	253	
**	Výsledek hospodaření po zdanění	053	426	1 913
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	055	426	1 913
****	Čistý obrat za účetní období	056	91 456	87 693

Sestaveno : V Litovli dne : 16.5.2022	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky: 
Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání: provozování vodovodů a kanalizací výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 - 3 ŽZ

Auditor : Ing. Viktor Vorel

Zpracovala : Hana Holínková



Členění položek dle vyhl. 500/2002 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2021
(v celých tisících Kč)

IČ
47150904

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky


**Vodohospodářská spol.
ČERLINKA s.r.o.**

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání liší-li se od bydliště

**Cholinská 1120
LITOVEL
784 01**

Označ a	AKTIVA b	Číslo ř. c	Běžné účetní období			Minulé úč.obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	155 820	54 230	101 590	100 904
B.	Stálá aktiva	003	122 500	54 181	68 319	68 028
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	6 506	3 450	3 056	3 375
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	324	321	3	11
2.1.	Software	007	324	321	3	11
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	6 182	3 129	3 053	3 364
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	115 994	50 731	65 263	64 653
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	90 408	36 322	54 086	54 358
1.1.	Pozemky	016	353		353	353
1.2.	Stavby	017	90 055	36 322	53 733	54 005
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	22 331	14 409	7 922	8 967
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	44		44	44
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	44		44	44
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	3 211		3 211	1 284
C.	Oběžná aktiva	037	33 264	49	33 215	32 855
C. I.	Zásoby	038	2 895		2 895	2 227
C. I. 1.	Materiál	039	2 856		2 856	2 181
2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	34		34	34
4.	Mladá a ostatní zvířata	044	5		5	12
C.II.	Pohledávky	046	18 012	49	17 963	17 345
C. II.1.	Dlouhodobé pohledávky	047	5		5	5
1.5.	Pohledávky ostatní	052	5		5	5
1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	5		5	5
2.	Krátkodobé pohledávky	057	18 007	49	17 958	17 340
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	13 617	49	13 568	13 259
2.4.	Pohledávky ostatní	061	4 390		4 390	4 081
2.4.3.	Stát - daňové pohledávky					5
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	1 085		1 085	1 132
2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	3 305		3 305	2 940
2.4.6.	Jiné pohledávky	067				4
C. IV.	Peněžní prostředky	075	12 357		12 357	13 283
C. IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	14		14	21
2.	Peněžní prostředky na účtech	077	12 343		12 343	13 262
D.	Časové rozlišení aktiv	078	56		56	21
D. I. 1.	Náklady příštích období	079	56		56	21

Označ. a	PASIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	PASIVA CELKEM	082	101 590	100 904
A.	Vlastní kapitál	083	81 548	85 454
A.I.	Základní kapitál	084	840	820
A. I.1.	Základní kapitál	085	840	820
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	088	40 630	40 630
A. II.2.	Kapitálové fondy	090	40 630	40 630
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	091	40 630	40 630
A. III.	Fondy ze zisku	096	76	76
A. III.1.	Ostatní rezervní fondy	097	76	76
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	099	43 927	42 015
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	100	43 927	42 015
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	101	-4 351	
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	102	426	1 913
B.+C.	Cizí zdroje	104	20 042	15 450
B.	Rezervy	105	2 088	1 044
B.I.3.	Rezervy podle zvl.právních předpisů	108	2 088	1 044
C.	Závazky	110	17 953	14 406
C.I.	Dlouhodobé závazky	111	4 604	
C.1.8	Odložený daňový závazek	121	4 604	
C.II.	Krátkodobé závazky	126	13 349	14 406
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	132	422	451
8.	Závazky ostatní	136	12 927	13 955
8.1.	Závazky ke společníkům	137	50	9
8.3.	Závazky k zaměstnancům	139	910	754
8.4.	Závazky ze sociál.zabezpečení a zdrav.pojištění	140	544	489
8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	1 236	1 113
8.6.	Dohadné účty pasivní	142	10 172	11 575
8.7.	Jiné závazky	143	15	15

Sestaveno :	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
V Litovli dne : 16.5.2022	
Právní forma účetní jednotky:	Předmět podnikání:
společnost s ručením omezeným	provozování vodovodů a kanalizací výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 - 3 ŽŽ

Auditor : Ing. Viktor Vorel

Zpracovala : Hana Holínková



Příloha v účetní závěrce sestavená ke dni 31.12.2021

I. Základní informace

1. Popis účetní jednotky

Obchodní název:	Vodohospodářská společnost ČERLINKA
IČ:	47150904
Sídlo:	Cholinská 1120, 784 01 Litovel
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Rozhodující předmět činnosti:	provozování vodovodů a kanalizací
Datum vzniku společnosti:	19. listopadu 1992
Provozy :	Litovel, Medlov, Červenka, Mladeč, Vilémov, Hnojice, Loučany

2. Společníci s podílem na základním kapitálu 20% a více k 31.12.2021

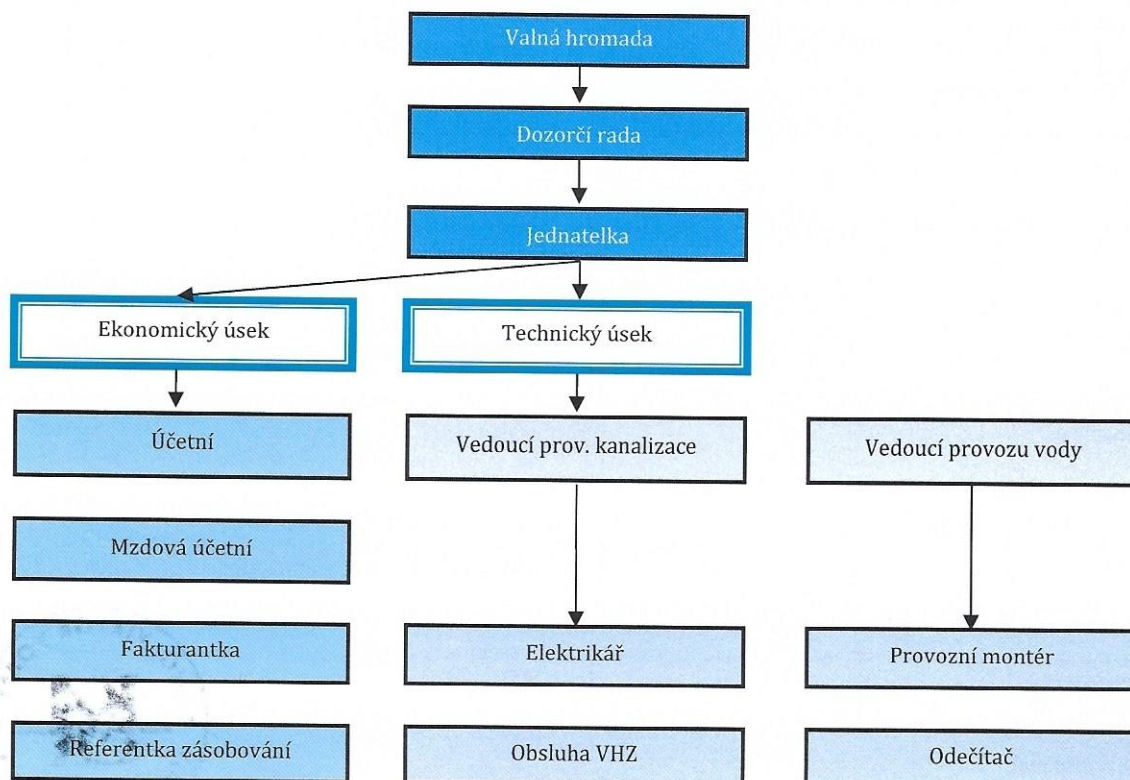
Obchodní jméno	Sídlo	2021		2020		2019	
		Podíl (%)	Podíl (Kč)	Podíl (%)	Podíl (Kč)	Podíl (%)	Podíl (Kč)
Město Litovel	Litovel	59,52	500	60,98	500	60,98	500

Ostatní společníci dosahují podílu pouze od 2,44 do 7,32%.

3. Statutární a dozorčí orgány ke dni uzavírání účetních knih

Jméno, příjmení, titul	Funkce
Ing. Helena Stoupová	jednatel
Mgr. Blahoslav Papajk	předseda dozorčí rady
Ing. Marcela Berger Smrčková	místopředsedkyně dozorčí rady
Ing. Jiří Ruprecht	člen dozorčí rady
Iveta Janků	člen dozorčí rady
RNDr. Jiří Absolon	člen dozorčí rady

4. Organizační struktura společnosti



5. Společníci

Společník	IČO	Zástupce společníka
Město Litovel	00299138	Viktor Kohout
Obec Červenka	00635740	Ing. Vladimír Navrátil
Obec Mladeč	00299219	Luděk Holínek
Obec Pňovice	00635731	Radovan Štábl
Obec Žerotín	00299758	Robert Venský
Obec Strukov	00635634	Jiří Hubáček
Město Uničov	00299634	Radovan Zeman
Obec Hnojice	00298921	Blanka Adamová
Obec Haňovice	00635723	Arnošt Vogel
Obec Medlov	00575666	Ing. Jan Zahradníček
Obec Vilémov	00635316	Radmila Matoušková
Obec Loučany	00635651	Ing. Jaroslav Loutocký
Městys Náměšť na Hané	00299260	Mgr. Marta Husíčková
Obec Dubčany	00576221	Bc.Karel Stejskal

6. Změny v obchodním rejstříku

Na 70. valné hromadě, která se konala dne 8.6.2021, byl přijat návrh o přijetí Obce Dubčany za nového společníka VHS ČERLINKA s.r.o. s výší vkladu 20 tis. Kč. Vstup byl uskutečněn navýšením základního kapitálu. Všichni dosavadní společníci se vzdali přednostního práva k převzetí nových vkladů a souhlasili, aby závazek k tomuto vkladu převzal nový společník. Zápis nového společníka a navýšení základního kapitálu bylo v obchodním rejstříku provedeno ke dni 23.11.2021.

Na 72. valné hromadě, která se konala dne 21.12.2021 se vzdal funkce dosavadní předseda dozorčí rady Mgr. Blahoslav Papajka. Valná hromada vzala na vědomí ukončení činnosti Mgr. Papajka a schválila na jeho místo nového člena dozorčí rady Mgr. Lubomíra Brozu – místostarostu Města Litovel.

II. Způsob vypracování účetní závěrky

Účetní závěrka byla zpracována v souladu se zákonem č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, s vyhláškou č. 500/2002 Sb. pro podnikatele a s českými účetními standardy, dále dle účetní osnovy, která je uvnitř společnosti realizovaná prostřednictvím účtového rozvrhu a vnitřních směrnic. Údaje přílohy vycházejí z účetních záznamů a z dalších podkladů, které má společnost k dispozici.

Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč.

III. Informace o použitých obecných účetních zásadách, účetních metodách a jejich odchylkách

1. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Oceňován v pořizovacích cenách, do kterých je zahrnuto: cena za DHM, doprava, technické projekty, náklady na přípravu a zabezpečení a další náklady s pořízením související. Vstupní hodnota je účetní jednotkou stanovena u nehmotného majetku 60 tis. Kč a odepisuje se účetně a daňově stejně. U hmotného majetku se zvedla dolní hranice od roku 2020 na 80 tis. Kč.

2. Dlouhodobý hmotný majetek vytvořený vlastní činností

Oceňován ve skutečných výrobních nákladech ve složení: materiál, průměrné mzdy a odvody z nich, doprava dle kalkulací včetně ostatních dodavatelských nákladů. Týká se především prodloužení vodovodních řadů. Po ukončení každé etapy výstavby se vnitřním dokladem přeúčtují veškeré náklady s výstavbou spojené mínusem na účet 587.

3. Technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku

Zvyšuje pořizovací cenu majetku a je stanoveno na 80 tis. Kč. V případě, že se jedná o zhodnocení najatého majetku, společnost dle § 28 odst.3 ZDP zajistí písemné povolení vlastníka k odepisování tohoto technického zhodnocení a zařadí ho a odepisuje na samostatné kartě. Předpokládaná doba životnosti potřebná k výpočtu účetních odpisů je potom stanovena stejně, jako původní majetek u vlastníka. Technické zhodnocení pořízené ve stejném roce jako zhodnocený majetek, zvyšuje jeho vstupní hodnotu. Opravy jsou účtovány přímo do nákladů.

4. Drobný dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Za drobný dlouhodobý majetek účetní jednotka považuje nehmotný majetek od 5 do 60 tis.Kč a hmotný od 5 do 80 tis. Kč a oceňuje ho v pořizovacích cenách. Drobný majetek od 500 Kč do 5 tis. Kč se účtuje do spotřeby a sleduje na účtu v podrozvahové evidenci.

5. Nedokončená výroba

Za nedokončenou výrobu společnost považuje množství nakoupené vody v potrubí a oceňuje ji cenou vodného v daném roce. Účtuje se o změně stavu, která vyplývá buď ze snížení nebo zvýšení ceny vodného oproti předcházejícímu roku nebo z navýšení objemu vody v nově vybudovaném potrubí.

6. Účetní odpisy dlouhodobého majetku

Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku sestavuje účetní jednotka v interní směrnici. Odpisový plán stanovuje použité sazby pro odepisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku ve společnosti tak, aby odpis vyjadřoval reálné opotřebení a dobu využitelnosti jednotlivých položek majetku. Účetní odpisový plán je odlišný od daňového (příloha 3r). Odlišnost je daná tím, že společnost užívá majetek podstatně delší dobu, než je doba odepisování daná zákonem. Technické zhodnocení zvyšuje vstupní hodnotu zhodnoceného majetku a odepisuje se stejným způsobem jako zhodnocený majetek. Pozemky, nedokončené investice a umělecká díla se neodepisují. U majetku, který není zakoupen jako nový, se při stanovování odpisového plánu zohledňuje stáří majetku.

Druh majetku	Odpis.doba	Sazba	Druh majetku	Odpis.doba	Sazba
Kanalizace	80	1,25 %	Hledací přístroje	15	6,67 %
Vodovody	60	1,67 %	Počítače	8	12,50 %
Stavby	100	1,00 %	Nábytek	20	5,00 %
Technologie	30	3,33 %	Měřicí přístroje	10	10 %
Přípojky	40	2,50 %	Software	36 měsíců	33,33 %
Řezací a bourací stroje	15	6,67 %	Modely a generely	360 měsíců	3,33 %

Drobný dlouhodobý majetek se odepisuje po dobu 36 měsíců a účetní a daňové odpisy se rovnají. Stejným způsobem bude společnost odepisovat nehmotný majetek, který byl pořízen po 1.1.2020.

7. Opravné položky k majetku

Opravná položka k majetku se netvoří. Inventarizační komise se nedomnívá, že by u dlouhodobého majetku došlo k poklesu cen, jenž jsou zachycené v účetnictví. Reálné ceny jsou spíše vyšší.

8. Peněžní prostředky

Krátkodobý finanční majetek tvoří peníze v hotovosti a peníze na běžných bankovních účtech u Sberbank a České spořitelny. Peníze, které společnost nepotřebuje na běžný provoz ukládá na spořicí účet s úrokem 1%. Na dalším spořicí účet, který je termínovaný na 3 měsíce, společnost ukládá finanční prostředky spojené s vytvořenou rezervou na opravu hlavního vodovodního řádu na Července.

9. Zásoby

Nakupované zásoby se oceňují v pořizovacích cenách snížených o poskytnuté slevy nebo případné skonto. Ve vlastní režii se zásoby nevytváří. Jako vedlejší náklad související s pořízením zásob se zahrnuje do pořizovací ceny poštovné a účtované dopravné. Účtování zásob je prováděno způsobem A evidence zásob. Výdej zásob je účtován cenami zjištěnými aritmetickým průměrem, který se přepočítává při každém novém příjmu na sklad. Položku zásob představuje téměř z 98% materiál na skladě. Dále je to nedokončená výroba a služební pes, kterého společnost využívá pro ostrahu objektu ČOV Litovel.

10. Pohledávky

Pohledávky jsou účtovány ve jmenovité hodnotě. Ke dni uzavírání účetních knih se hodnota nejistých pohledávek upravuje pomocí opravných položek na vrub nákladů. Výpočet opravných položek k pohledávkám: po splatnosti více než 360 dnů – ztrátové 100%; po splatnosti 180 až 360 dnů – pochybné 50%; po splatnosti 90 až 180 dnů – nestandardní 20% z celkové částky

Pohledávky se rozdělují na krátkodobé a dlouhodobé s tím, že krátkodobé jsou splatné do jednoho roku od rozvahového dne. Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let společnost nemá.

11. Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ostravě. Fondy ze zisku společnost nevytváří. Na základě zákona o obchodních korporacích dále nepokračuje ani v tvorbě zákonného rezervního fondu. Jeho současnou výši však společnost hodlá zachovat, aniž by ho zatím použila na jiné účely nebo rozdělila mezi společníky.

12. Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně a časově souvisejí. Vodné a stočné se fakturuje čtvrtletně, takže programový specialista provede v lednu průměrný přepočet spotřebovaných m³ patřících ještě do běžného roku u všech odběratelů a ten se pak násobí danou cenou vodného a stočného a proučtuje jako dohadná položka aktivní, která se rozpouští ve II.čtvrtletí následujícího roku. Dohadnou položku pasivní tvoří převážně spotřebovaná elektřina. Nemalou část pasivních dohadných položek tvoří také nakoupená pitná voda od Moravské

vodárenské a.s., jelikož její fakturace neprobíhá k poslednímu dni v měsíci, ale vždy k 15., dále dopočet za čištění odpadních vod z Žerotína na ČOV Pňovice za 4.čtvrtletí a odměna jednatelky za 2.pololetí běžného roku. K drobnějším položkám potom patří dopočet spotřeby plynu v provozní budově a dopočet pitné vody na ČOV Vilémov a Loučany.

IV. Dlouhodobý majetek

1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena	Počáteční zůstatek			Přírůstky			Úbytky			Konečný zůstatek		
	2021	2020	2019	2021	2020	2019	2021	2020	2019	2021	2020	2019
Nehmotný majetek	60	60	124	0	0	0	0	64	0	60	60	60
Software	167	167	167	0	0	0	0	0	0	167	167	167
Modely a generely	6.122	6.122	6.122	0	0	0	0	0	0	6.122	6.122	6.122

Oprávky	Počáteční zůstatek			Roční odpis			Vyřazení			Konečný zůstatek		
	2021	2020	2019	2021	2020	2019	2021	2020	2019	2021	2020	2019
Nehmotný majetek	48	42	100	6	6	6	0	64	0	54	48	42
Software	167	167	167	0	0	0	0	0	0	167	167	167
Modely a generely	2.770	2.465	2.261	305	305	204	0	0	0	3.075	2.770	2.465

2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena	Počáteční zůstatek			Přírůstky			Úbytky			Konečný zůstatek		
	2021	2020	2019	2021	2020	2019	2021	2020	2019	2021	2020	2019
Pozemky	353	353	353	0	0	0	0	0	0	353	353	353
Budovy a stavby	88.087	87.743	79.114	1.556	2.337	8.628	0	1.993	0	89.643	88.087	87.743
Stroje, přístroje	14.658	14.540	14.334	268	288	275	363	170	70	14.564	14.658	14.540
Dopravní prostředky	4.155	3.677	3.378	0	477	299	0	1	0	4.155	4.155	3.677
Soub.samost.mov.vě	436	436	436	0	0	0	0	0	0	436	436	436
Služebnosti	412	405	405	0	7	0	0	0	0	412	412	405

Oprávky	Počáteční zůstatek			Roční odpis			Vyřazení			Konečný zůstatek		
	2021	2020	2019	2021	2020	2019	2021	2020	2019	2021	2020	2019
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Budovy a stavby	34.457	32.647	30.686	1.822	1.811	1.961	0	1.993	0	36.279	34.457	32.647
Stroje, přístroje	7.762	6.751	5.879	1.052	1.031	942	363	170	70	8.451	7.762	6.751
Dopravní prostředky	2.555	2.2319	2.128	251	237	190	0	1	0	2.806	2.555	2.319
Soub.samost.mov.vě	288	267	244	22	22	22	0	0	0	310	288	267
Služebnosti	36	30	23	7	7	6	0	0	0	43	36	30

3. Drobný dlouhodobý majetek

Pořizovací cena	Počáteční zůstatek			Přírůstky			Úbytky			Konečný zůstatek		
	2021	2020	2019	2021	2020	2019	2021	2020	2019	2021	2020	2019
Drobný nehmotný	157	153	134	0	4	19	0	0	0	157	157	153
Drobný hmotný	3.113	2.956	2.908	209	315	121	145	158	73	3.176	3.113	2.956

Oprávky	Počáteční zůstatek			Roční odpis			Vyřazení			Konečný zůstatek		
	2021	2020	2019	2021	2020	2019	2021	2020	2019	2021	2020	2019
Drobný nehmotný	147	140	134	8	7	6	0	0	0	154	147	140
Drobný hmotný	2.789	2.795	2.753	198	153	11	145	158	73	2.842	2.789	2.795

4. Významné přírůstky v běžném účetním období (nad 100 tis. Kč)

Název majetku	Pořizovací cena
Server včetně instalace	268
Prodloužení vodovodního řadu v obci Víska	197
Prodloužení vodovodního řadu v obci Chořelice	114
Prodloužení vodovodního řadu v obci Žerotín	1.026
Prodloužení vodovodního řadu v obci Červenka, ulice Nová	219

5. Významný nedokončený dlouhodobý majetek

Název majetku	Dosud vynaloženo
Nový vrt v Zadním Újezdu	766
Prodloužení vodovodního řadu v obci Červenka, ulice Klášterní letapa	1.403
Prodloužení hlavního vodovodního řadu na Pavlínce v Litovli	466
Obchvat obce Pňovice	560
Ostatní	16

6. Významné úbytky majetku v běžném období

Název majetku	Pořizovací cena
Server z roku 2006	363
Lokátor kovů a multimetr HQ4	67

7. Majetek s dobou použitelnosti delší jak 1 rok a neuvedený v rozvaze

Titul	2021		2020		2019	
	Počát.zůst.	Koneč.zůst.	Počát.zůst.	Koneč.zůst.	Počát.zůst.	Koneč.zůst.
Majetek v podrozvaze v pořizovacích cenách	539	564	533	539	533	533

V. Pohledávky

V běžném období činí pohledávky z obchodních vztahů brutto 13.617 tis. Kč.

Na nesplacené pohledávky delší než 90 dní po splatnosti, byly vytvořeny opravné položky. V insolvenčním řízení má společnost přihlášeny pohledávky firem Papcel a.s. a ZATLOUKAL – CZ s.r.o. za celkem 20 tis. Kč. Na pana Banhu Mykhaýla byl vydán platební rozkaz. Ostatní drobnější pohledávky byly řešeny upomínkami.

1. Tvorba opravných položek na účtu 391

Počet dnů po splatnosti	2021	2020	2019
90 – 180	10	4	7
180 – 360	4	0	322
Více než 360	35	32	24
Opravné položky celkem	49	36	353

2. Opravné položky v nákladech

	2021	2020	2019
Opravné položky účetní	13	-7	0
Opravné položky zákonné	0	-310	310
Opravné položky celkem	13	-317	310

3. Odpis nevymahatelných pohledávek

	2021	2020	2019
Odpis nad rámec zák. č. 586/1992 Sb.	1	5	0
Odpis v rámci zák. č. 586/1992 Sb.	0	329	15

V běžném roce byla odepsaná pohledávka ve výši 773,00 Kč za vývoz fekálií, jelikož náklady na vymáhání by převýšily výtěžek z ní. Ostatní pohledávky s překročenou splatností považuje společnost ještě za vymahatelné.

4. Jiné významnější pohledávky

	2021	2020	2019
Dohadné položky aktivní	3.305	2.940	2.013
Ostatní	9	8	19

5. Vydané zálohy

	2021	2020	2019
Elektrická energie	1.010	1.076	765
Plyn	50	46	51

2. Návrh na vypořádání výsledku hospodaření za běžné období

Jednatelka předloží návrh dozorčí radě a valné hromadě, aby zisk roku 2021 ve výši 426 tis. Kč byl opět převeden na účet nerozděleného zisku minulých let a bude proinvestován.

VI. Závazky

V běžném období činí závazky z obchodních vztahů 422 tis. Kč; z pasivních dohadných položek tvoří 7.385 tis. Kč závazky obcím za najatou infrastrukturu. Závazky s dobou splatnosti delší než 5 let společnost nevlastní.

	2021	2020	2019
Závazky z obchodních vztahů ve splatnosti	422	433	1.846
Závazky k zaměstnancům	910	754	705

Sociální a zdravotní z výplat za prosinec	544	489	457
Daň z příjmů z výplat a dohod za prosinec	120	159	142
Dohadné položky pasivní	10.172	11.575	6.768
Srážky ze mzdy ve prospěch jiných osob	15	17	16
Daň z přidané hodnoty	805	627	829
Poplatky za odběr podzemní vody	141	139	140
Poplatky za vypouštění odpadní vody	168	191	129
Ostatní	52	9	18

VII. Leasing

V běžném roce společnost nevyužívá finanční ani operativní leasing.

VIII. Údaje v rozvaze neuvedené

1. Nájemní smlouvy

Nájemní smlouvy (dle NOZ „Pachtovní smlouvy“, ale podle přechodného ustanovení §3028 se právní poměry vzniklé před 1.1.2014 řídí dosavadními právními předpisy) jsou průběžně aktualizovány při každém převzetí nové části vodovodu nebo kanalizace.

V běžném období se najatý infrastrukturní majetek rozšířil u Náměště o kanalizaci v lokalitě Pod skřeby a V Ráji, u Litovle o kanalizaci v ulicích Vítězná a Hrnčířská, u Červenky o kanalizaci na ulici Nová, u Mladče o kanalizaci K hájence a u Medlova o havarijní propoj vodovodu.

Najatý majetek činí v pořizovacích cenách celkem za všechny obce 1,437.889 tis. Kč.

Pronajímatel	Najatý majetek	Pořizovací hodnota
Město Litovel	vodovod, kanalizace, ČOV	712.387
Obec Červenka	vodovod, kanalizace, ČOV	100.850
Obec Medlov	vodovod, kanalizace, ČOV	169.743
Obec Hnojice	vodovod	83.795
Obec Mladeč	kanalizace, ČOV	42.387
Obec Vilémov	kanalizace, ČOV	41.589
Obec Žerotín	kanalizace	23.860
Obec Haňovice	kanalizace	43.547
Obec Loučany	kanalizace, ČOV	76.406
Městys Náměšť na Hané	kanalizace	143.325

Tento majetek není součástí pojistné smlouvy na hospodářská rizika, uzavřené mezi společností VHS ČERLINKA a Kooperativou a.s. Pojišťuje si ho pronajímatel.

2. Věcná břemena

Věcná břemena, zapsaná do konce roku 2013, společnost eviduje v podrozvahové evidenci, a to v roli oprávněného ve výši 262 tis. Kč a v roli povinného ve výši 30 tis. Kč. Od roku 2014 se účtují na účet hmotného majetku 023 - Služebnosti bez ohledu na výši ocenění a daňově i účetně se odepisují stejně, jako stavby s nimiž souvisí. Výše tohoto účtu k 31.12.2021 činí 412 tis. Kč.

IX. Výnosy

Rozdělení tržeb	2021	2020	2019
Tržby celkem	91.113	84.722	73.988
Tržby za vodné	34.923	32.528	29.897
Tržby za stočné	46.449	43.179	35.497
Tržby za zvýšené znečištění	7.956	7.421	6.409
Tržby za srážkové vody	64	82	57
Tržby z prodeje služeb	1.721	1.512	2.128
Prodej materiálů	229	242	225
Prodej dlouhodobého majetku	0	2.400	0
Výnosové úroky	28	30	60

X. Osobní náklady

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců k 31.12.2021 je 24,43 celkem, z toho 7 TH pracovníků a 17,43 pracovníků v dělnické profesi.

Společnost čerpala v roce 2021 tyto covidové příspěvky:

Antivirus v režimu A, kdy zaměstnanec nemohl vykonávat práci po dobu nařízené karantény nebo izolace – 12 tis. Kč

Příspěvky pojištěn na antigenní testy při nařízeném samotestování zaměstnanců – 16 tis. Kč

	2021		2020		2019	
	Celkem zaměstnanci	z toho řídící	Celkem zaměstnanci	z toho řídící	Celkem zaměstnanci	z toho řídící
Počet zaměstnanců	27	2	27	2	28	2
Mzdové nákl.zaměstnanců	11.507	1.379	11.030	1.269	10.498	1.200
Sociální zabezpečení	2.856	342	2.325	316	2.643	377
Zdravotní pojištění	1.041	124	984	115	955	163
Ostatní osobní náklady	195	X	198	X	109	X
Odměna členům VH a DR	172	X	119	X	131	X
Odměna statutár.orgánu	1.059	z řádku 2	975	z řádku 2	930	z řádku 2

Osobám, které jsou členy řídících, dozorčích nebo správních orgánů nebyla v roce 2021 poskytnuta zápůjčka, záloha, úvěr ani závdavek, pouze jednatelce byl poskytnut příspěvek na penzijní připojištění ve výši 11 tis.Kč a na životní pojištění 5 tis.Kč.

Zaměstnancům společnost poskytuje služby za nižší úplatu než je cena obvyklá. Jedná se především o dopravu služebními vozidly a práci pracovními stroji, ovšem zaměstnanci je tato služba využívána minimálně. Sleva je vymezena ve vnitřní směrnici a v kolektivní smlouvě.

XI. Ostatní významné nákladové položky

	2021	2020	2019
Spotřeba materiálu	4.248	3.085	4.322
Spotřeba energie	6.623	6.335	5.681
Neskladovatelné dodávky	19.489	16.043	13.627
Opravy a údržba	12.412	10.081	9.070
Služby z účtu 518	26.552	27.401	20.516
Daně a poplatky	62	59	63
Zůstatková cena prodaného DHM	0	1.993	0
Prodaný materiál	186	228	213
Ostatní provozní náklady	558	565	664
Odpisy	3.670	3.578	3.452

Pod položkou neskladovatelné dodávky je nákup vody od Moravské vodárenské a.s. V položce služby největší část představuje nájemné a v položce ostatní provozní náklady je to pojištění majetku a povinné ručení a havarijní pojištění u vozového parku.

XII. Odložená daň

Odložená daň vzniká z přechodných rozdílů mezi účetním a daňovým pojetím účetních případů. V roce 2021 bylo poprvé o této dani účtování jako o odloženém daňovém závazku ve výši 253 tis. Kč. Odložený daňový závazek představuje výši daně z příjmů, kterou bude muset účetní jednotka zaplatit v budoucích obdobích z titulu těchto přechodných rozdílů.

XIII. Cash flow

Součástí přílohy je přehled o peněžních tocích zpracovaný nepřímou metodou a v podrobném členění položek. Změny v obsahové náplni ukazatelů oproti předcházejícímu období nebyly provedeny.

XIV. Významné události po datu účetní závěrky

Dne 28.2.2022 ČNB zahájila kroky k odejmutí bankovní licence společnosti Sberbank a zamezila poskytování nových úvěrů a přijímání nových plateb v souvislosti s významným odlivem aktiv poté, co došlo k napadení Ukrajiny Ruskem. S vloženými penězi však nešlo manipulovat už od 25.2.2022. Společnost ČERLINKA ještě den před tímto datem převedla celou výši spořicího účtu 6.640 tis. Kč do České spořitelny. Peníze fixované na termínovaném účtu a běžný účet s dobíhajícími platbami za vodné a stočné budou z větší části vyrovnány z bankovního garančního systému.

Sestaveno dne : V Litovli dne : 16.5.2022	Podpisový záznam statutárního orgánu :
Auditor : Ing. Viktor Vorel	Zpracovala : Hana Holínková



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

ke dni : 31.12.2021

(v celých tisících Kč)

IČ

47150904

Vodohospodářská společnost

ČERLINKA s.r.o.

Cholinská 1120, 784 01 Litovel

Označ.	Výkaz o peněžních tocích (CASH FLOW)	Číslo ř.	Běžné období	Minulé období
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku úč.období	001	13 283	8 423
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)				
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	002	680	1 913
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	003	3 441	4 277
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv Umořování opravné položky k nabytému majetku (+/-)	004	3 670	3 578
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, změna stavu rezerv	005	13	1 017
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	006		-408
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-) (s výjimkou investičních spol. a fondů)	007		
A.1.5.	Vyúčtované náklad.úroky (s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění DM) (+) Vyúčtované výnosové úroky (-)	008		
A.1.6.	Případné úpravy a ostatní nepeněžní operace	009	-242	90
A*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	010	4 121	6 190
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	011	-1 107	-1 801
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	012	618	-5 236
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dlouhodobých účtů pasivních	013	-1 057	3 356
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	014	-668	79
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů	015		
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	016	3 014	4 389
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění DM (-)	017		
A.4.	Přijaté úroky (s výjimkou investičních spol. a fondů) (+)	018		21
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulé období (-)	019		
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	021		
A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti (A**+ A.3.+ A.4.+ A.5.+ A.6.+ A.7.)	022	3 014	4 410
Peněžní toky z investiční činnosti				
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	023	-3 960	-1 950
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	024		2 400
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	025		
B***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti (B.1.+ B.2.+ B.3)	026	-3 960	450
Peněžní toky z finanční činnosti				
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popř. takových krátkodobých závazků	027		
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a na peněžní ekvivalenty	028	20	
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení	029		
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)	030		
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	031		
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	032		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	033		
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně	034		
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti (C.1.+ C.2.)	035	20	0
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků (A***+ B***+ C***)	036	-926	4 860
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	037	12 357	13 283

Právní forma :	Sestaveno :	Podpisový záznam statutárního orgánu a účetní jednotky:	Zpracovala :
s.r.o.	16.05.2022		Hana Holínková

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni : 31.12.2021

(v celých tisících Kč)

IČ

47150904

Vodohospodářská společnost
ČERLINKA s.r.o.

Cholinská 1120, 78401 Litovel

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku			
A.1	Počáteční stav	820	820
A.2	Zvýšení	20	
A.3	Snížení		
A.4	Konečný stav	840	820
B. Základní kapitál nezapsaný			
B.1	Počáteční stav		
B.2	Zvýšení		
B.3	Snížení		
B.4	Konečný stav		
C. Rezervní fond			
C.1	Počáteční stav	76	76
C.2	Zvýšení		
C.3	Snížení		
C.4	Konečný stav	76	76
D. Kapitálové fondy			
D.1	Počáteční stav	40 630	40 630
D.2	Zvýšení		
D.3	Snížení		
D.4	Konečný stav	40 630	40 630
E. Zisk účetních období			
E.1	Počáteční stav	43 927	42 014
E.2	Zvýšení	426	1 913
E.3	Snížení		
E.4	Konečný stav	44 353	43 927
F. Ztráta účetních období			
F.1	Počáteční stav		
F.2	Zvýšení		
F.3	Snížení		
F.4	Konečný stav		
G. Jiný výsledek minulých období			
G.1	Počáteční stav		
G.2	Zvýšení		
G.3	Snížení	-4 351	
G.4	Konečný stav	-4 351	
H. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění			
H.1	Počáteční stav	679	1 913
H.2	Zvýšení		
H.3	Snížení	253	
H.4	Konečný stav	426	1 913

Právní forma :	Sestaveno :	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:	Zpracovala :
s.r.o.	16.05.2022		Hana Holínková

Ztráty vody v síti v roce 2021

Voda nakoupená v m3

Odhěrné místo	leden k 15.1.	únor k 15.2.	březen k 15.3.	duben k 15.4.	květen k 15.5.	červen k 14.6.	červenec k 15.7.	srpen k 15.8.	září k 16.9.	říjen k 15.10.	listopad k 15.11.	prosinec k 15.12.	prosinec k 31.12.	Nákup celkem	Fakturace	Vlastní spotřeb	Odka- lování	Ztráty v %
Nové Zámky	697	762	516	506	1 112	599	648	671	672	736	773	736	372	8 800	8 067	0	25	8,05
Sobášova-Mladeč	1 468	1 861	1 768	2 080	2 238	2 469	3 057	2 807	2 224	2 201	2 710	2 506	1 544	28 933	22 770	51	48	20,96
Nasobůrky	2 460	5 048	3 270	2 064	4 444	6 887	12 344	7 284	6 007	7 573	7 387	3 412	7 000	75 180	65 275	0	42	13,12
Víska	121	244	216	251	250	301	268	267	248	258	297	218	130	3 069	2 749	0	22	9,71
Chudobín	221	521	434	57	1 463	563	917	717	521	441	594	829	262	7 540	5 361	0	32	28,47
Myslechovice	288	636	582	653	618	860	778	1 034	885	691	693	643	347	8 708	8 069	0	41	6,87
Unčovice	595	1 430	1 344	1 535	1 613	1 739	1 583	1 519	1 587	1 778	1 838	1 173	646	18 380	14 409	0	19	21,50
Nová Ves	167	399	417	499	592	752	868	922	805	772	956	1 001	229	8 379	3 973	0	58	51,89
Rozvadovice	253	560	522	587	798	657	611	612	571	603	560	517	317	7 168	5 878	0	20	17,72
Březové	251	655	515	582	612	611	648	684	606	540	567	526	312	7 109	6 223	0	17	12,22
Litovel	19 603	43 522	37 043	47 191	44 069	41 982	43 599	43 114	38 402	37 280	41 883	40 407	22 492	500 587	367 701	4 544	425	25,55
Tři Dvory	13 270	29 577	26 673	28 649	25 799	28 917	25 566	28 131	28 448	29 845	28 716	28 446	15 837	337 874	323 347	0	56	4,28
Červenka	3 032	5 401	4 644	5 044	4 852	5 801	5 415	5 295	5 050	4 758	4 887	4 982	2 774	61 935	56 486	103	120	8,44
Litovel - uzel	35 905	78 500	68 360	80 884	74 720	76 700	74 580	76 540	71 900	71 883	75 486	73 835	41 103			0		
Pňovice	1 817	3 849	3 677	4 158	4 054	4 195	4 246	3 841	3 363	3 395	3 514	3 372	1 889	45 370	30 961	0	73	31,60
Dětřichov	170	389	438	378	370	374	395	376	324	328	321	334	187	4 384	4 429	0	22	-1,53
Strukov	289	526	467	500	505	682	599	588	516	542	571	762	427	6 974	4 408	0	20	36,51
Žerouín	667	1 369	1 247	1 390	1 322	1 496	1 359	1 392	1 261	1 261	1 412	1 408	789	16 373	12 163	0	24	25,57
Hnojice	860	2 179	2 019	2 158	1 775	1 952	1 759	1 542	1 442	1 384	1 396	1 489	834	20 789	16 234	17	40	21,64
Střelč - uzel	3 803	8 312	7 848	8 584	8 026	8 699	8 358	7 739	6 906	6 910	7 214	7 365	4 126			0		
Haňovice	443	947	918	981	1 078	1 248	1 191	1 190	1 073	1 016	1 053	997	584	12 719	10 452	0	16	17,70
Veseta	6 811	13 805	13 966	18 540	16 221	17 989	18 428	16 700	14 263	11 619	10 619	13 227	6 925	179 113	188 663	0	0	-5,33
Celkem	53 483	113 680	100 676	117 803	113 785	120 074	124 279	118 686	108 268	107 021	110 747	106 985	63 897	1 359 384	1 157 618	4 715	1 120	14,41

Voda vyrobená v m3 (od 1. do posledního v měsíci)

Obec	leden	únor	březen	duben	květen	červen	červenec	srpen	září	říjen	listopad	prosinec			
Medlov + Zújezd + Holub	4233	4805	4574	4930	5105	5341	4724	5163	4598	4562	4710	4942	57687	42558	306
Králová + Hlívce	954	907	812	946	956	1228	1364	1502	1219	973	1062	919	12842	12123	0
Celkem	5187	5712	5386	5876	6061	6569	6088	6665	5817	5535	5772	5861	70529	54681	306
															216
															21,73

Náklady a výnosy dle společníků

	Litovel ČOV	Litovel voda	Červenka ČOV	Červenka voda	Mladeč ČOV	Mladeč voda	Medlov ČOV	Medlov voda	Žerotín kanalizace	Žerotín voda	Haňovice kanalizace	Haňovice voda
Fakturace v m3	1 107 464	991 647	77 871	56 486	30 659	30 837	54 935	54 681	13 991	12 163	14 883	10 452
VÝNOSY												
Tržby - voda	0	28 658 596	0	1 631 756	0	886 630	0	1 641 125	0	348 765	0	298 228
Tržby - stočné	35 177 490	0	2 682 275	0	1 007 868	0	1 732 659	0	629 486	0	477 759	0
Tržby - ostatní	8 287 400	0	6 825	0	0	0	97 647	0	0	0	0	0
Provozní + finanční	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Voda - společné	0	322 512	0	18 369	0	10 030	0	17 786	0	3 955	0	3 399
ČOV - společné	680 741	0	47 871	0	18 850	0	33 766	0	8 600	0	9 144	0
Správa	168 732	151 086	11 864	8 606	4 671	4 698	8 370	8 331	2 132	1 853	2 268	1 592
Výnos celkem	44 314 363	29 132 194	2 748 835	1 658 731	1 031 389	901 358	1 872 442	1 667 242	640 218	354 573	489 171	303 219
NÁKLADY												
Materiál	1 184 237	1 023 501	48 549	63 326	12 529	22 702	41 299	201 571	0	14 176	0	2 826
Energie	4 701 470	7 926	408 152	0	170 650	0	365 949	122 659	35 686	0	53 311	0
Služby	8 958 844	1 575 530	664 626	183 911	667 160	702 442	212 508	75 507	427 144	12 738	10 497	2 027
Osobní náklady	2 360 181	1 063 532	235 693	87 919	198 115	135 636	213 762	367 903	31 820	57 529	23 465	37 190
Daně a poplatky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Provozní náklady	15 029	0	0	0	0	0	0	141 058	0	0	0	0
Ostatní	153 324	-466 097	0	1 044 085	0	0	0	-222 120	0	0	0	0
Převzatá voda	-80 109	0	0	0	-64 851	0	0	0	0	0	144 960	0
Nákup vody	0	16 647 259	0	891 245	0	416 346	0	0	0	235 607	0	183 026
Odpisy a oprav.položky	984 766	1 178 416	22 799	162 955	0	59 110	37 340	15 280	0	58 239	0	34 627
Nájemné	19 381 578	0	934 452	0	214 606	0	353 577	328 086	62 959	0	89 298	0
Voda - společné	0	3 015 867	0	171 789	0	93 784	0	166 300	0	36 991	0	31 787
ČOV - společné	4 191 406	0	294 717	0	116 035	0	207 912	0	52 952	0	56 328	0
Správa	2 673 998	2 394 355	188 021	136 387	74 027	74 457	132 642	132 029	33 782	29 368	35 935	25 237
Náklad celkem	44 524 725	26 440 290	2 797 010	2 741 617	1 388 271	1 504 476	1 564 989	1 328 272	644 342	444 648	413 794	316 720
Výsl.hospodaření	-210 362	2 691 905	-48 175	-1 082 886	-356 881	-603 118	307 453	338 970	-4 125	-90 075	75 377	-13 501

za rok 2021

	Hnojice ČOV	Hnojice voda	Přovice voda	Dětrichov voda	Strukov voda	Vilémov ČOV	Nová Ves kanalizace	Loučany ČOV	Náměšť kanalizace	Ostat	Voda společné	ČOV společné	Správa	Celkem
Fakturace v m3	21 303	16 234	30 961	4 429	4 409	14 903	6 914	21 714	86 689		1 212 299	1 451 326		2 663 625
VÝNOSY														
Tržby - voda	0	353 490	846 373	131 111	126 642	0	0	0	0	0	0	0	0	34 922 716
Tržby - stočné	696 121	0	0	0	0	472 781	117 282	701 790	2 753 366	0	0	0	0	46 448 877
Tržby - ostatní	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	393 106	836 807	119 714	9 741 499
Provozní + finanční	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 168	55 301	286 113	342 582
Voda - společné	0	5 279	10 070	1 439	1 435	0	0	0	0	0	394 274			
ČOV - společné	13 096	0	0	0	0	9 162	4 246	13 346	53 286	0		892 108		
Správa	3 246	2 473	4 717	675	672	2 271	1 053	3 308	13 208	0			405 827	
Výnos celkem	712 463	361 242	861 160	133 225	128 749	484 214	122 581	718 444	2 819 860	0				91 455 674
NÁKLADY														
Materiál	7 307	6 885	159 428	13 354	13 178	32 959		96 615	0	0	527 128	674 009	162 400	4 307 979
Energie	78 712	0	0	0	0	122 687	0	464 666	0	0	20 988	0	14 536	6 567 392
Služby	104 680	16 429	42 020	6 012	14 023	48 250	2 118	422 210	44 945	4 520	371 684	750 521	580 573	15 900 919
Osobní náklady	94 242	96 295	168 983	16 824	49 470	156 509	0	288 569	8 787	1 388	2 396 229	3 692 491	4 775 513	16 558 045
Daně a poplatky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 671	13 788	30 532	61 991
Provozní náklady	0	0	0	0	0	0	0	14 384	0	0	100 130	96 164	234 074	600 839
Ostatní	0	0	-122 548	0	0	0	0	0	0	0	-205	0	297 095	683 534
Převzatá voda	0	0	0	0	0	0	0	-1 385 290	1 385 290	0	0	0	0	0
Nákup vody	0	299 154	652 874	63 086	100 356	0	0	0	0	0	0	0	0	19 488 953
Odpisy	0	0	193 388	29 075	40 537	0	0	0	0	0	0	0	0	3 682 874
Nájemné	340 848	16 234	0	0	0	14 903	79 511	10 530	0	0	253 305	265 844	336 663	23 176 735
Voda - společné	0	49 372	94 161	13 470	13 409	0	0	0	0	0	3 686 930			
ČOV - společné	80 625	0	0	0	0	56 403	26 167	82 181	328 091					
Správa	51 437	39 197	74 756	10 694	10 646	35 984	16 694	52 429	209 313	0		5 492 817		
Náklad celkem	757 851	523 566	1 263 062	152 515	241 619	467 695	124 490	999 539	2 383 864	5 908			6 431 396	91 029 261
Výsl.hospodaření	-45 388	-162 324	-401 902	-19 290	-112 870	16 519	-1 909	-281 094	435 996	-5 908				426 413



2021/11/16 13:24