

Vodohospodářská společnost
ČERLINKA s.r.o., Litovel

Výroční zpráva 2018

Zpracovala : Hana Holínková

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
 - ✓ Aktivity 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
- 9) Náklady a výnosy dle společníků
- 10) Ztráty vody
- 11) Odborářský výlet 2018

1) Úvodní slovo jednatele společnosti

Vážení společníci, dámy a pánové,

Výroční zpráva Vodohospodářské společnosti ČERLINKA s.r.o. za rok 2018 prezentuje zásadní události, které se v naší společnosti v tomto roce udály i informace, které nám legislativa nařizuje uveřejnit.

Rok 2018 se do historie zapíše jako rok mimořádně suchý. Deficit srážek a dlouhodobě vysoké teploty měly na chod společnosti pozitivní (zvýšené tržby vlivem úbytku vody v individuálních zdrojích) i negativní (nedostatek vody ve vodním zdroji Zadní Újezd) vliv.

Hrozící nedostatek vody pro vodovod Medlov jsme se, společně s vlastníkem tohoto vodovodu, rozhodli řešit hledáním nového zdroje pitné vody.

Významným úspěchem roku 2018 je skutečnost, že se podařilo završit jednání o odkupu vodovodů, které byly dosud ve vlastnictví Města Litovel. Nemalým úspěchem je také vyhraný soudní spor se společností Cautum a.s.

V reakci na zpřísnující se legislativu v oblasti hospodaření s čistírenským kalem jsme nemalé úsilí vynaložili k získání relevantních informací o nejvýhodnějších technologiích úpravy kalu z ČOV Litovel. Jako nejlepší varianta byla vybrána výstavba solární sušárny kalů.

Je samozřejmostí, že se oba provozy snažily dostát hlavní náplně své práce, a tou je udržování svěřené vodohospodářské infrastruktury.

Provoz vodovodů to měl ztížen velkým množstvím poruch v Myslechovicích, neboť byla zahájena výstavba kanalizace v obcích Myslechovice a Haňovice. Problémem také byla dosluhující síť přenosů z klíčových šachet, kdy jsme někdy byli, do instalace nového dispečinku, „slepi“. I přes to jsou ztráty 12,6% velmi solidním výsledkem.

Provoz kanalizací zase započal instalací nového zahušťovače kalu na ČOV Litovel potřebnou přípravu na nezbytnou fázi sušení kalu.

Samozřejmě jsme pokračovali v dlouhodobé systematické práci na obnově vodovodních řadů a kanalizačních stok. Do obnovy vlastního i najatého majetku jsme v roce 2018 vložili 10,3 mil. Kč.

V roce 2018 došlo také k výrazné personální změně, kdy se v prosinci novým jednatelem společnosti stala ing. Helena Stoupová. Celkový počet zaměstnanců se nezměnil. Společnost zaměstnává 27 zaměstnanců, z toho je 7 THP a 5 pracuje na dohodu o pracovní činnosti na zkrácený úvazek.

O dobrém hospodaření společnosti svědčí dodržení plánovaného výsledku hospodaření i výrok auditora „bez výhrad“, kdy je auditorem vedení účetnictví hodnoceno trvale velmi příznivě. O profesním renomé pak skutečnost, že si obec Střeň vybrala právě naši společnost pro poskytování technologické pomoci s kanalizací a čistírnou odpadních vod.

Ing. Helena Stoupová, jednatel 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 :	Městem Litovel a Uničov, obcemi Červenka, Mladeč Pňovice, Žerotín, Strukov, Hnojice Majetek předán Fondem národního majetku od původního vlastníka Vodovody a kanalizace Olomouc
Později vstoupily :	Obec Medlov, obec Haňovice a obec Vilémov
Nejvyšší orgán :	Valná hromada
Statutární orgán :	Ing. Helena Stoupová
Identifikační číslo :	47150904
Daňové identifikační číslo :	CZ47150904
Sídlo :	Cholinská 1120, 784 01 Litovel
Provozy :	ČOV Litovel Pavlínka, ČOV Červenka, ČOV Mladeč ČOV Medlov, ČOV Vilémov
Základní kapitál :	780.000,00 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
Logo :	
Uložení výroční zprávy :	Cholinská 1120, Litovel, kancelář účetní Internetové stránky
Zpracování výroční zprávy :	3. dubna 2019

3a) Finanční a majetková situace

Celková aktiva společnosti vzrostla v pořizovacích cenách oproti předcházejícímu roku o více jak 6,7 mil. Kč, což je způsobeno zejména zařazením nových investic. Zůstatky běžných aktiv, pohledávek a peněžních prostředků se změnilo minimálně. Na zvýšení vlastního kapitálu má největší vliv výsledek hospodaření běžného roku ve výši 2,2 mil. Kč.

Hospodaření společnosti je závislé na vodném a stočném, které představuje 86,7% z celkových tržeb. Zbývající část tvoří tržby za stavební činnost, příplatky za zvýšené znečištění, srážkové vody a za prodej materiálu. Tržby stouply oproti předcházejícímu roku o 7,3%, což bylo způsobeno zvýšením cen vodného a stočného dle nastavení ve finančních analýzách SFŽP. Náklady byly oproti plánu překročeny o 3,6% a celkové výnosy o 3,7%. Vzhledem k tomu byl mírně překročen i plánovaný hospodářský výsledek pro rok 2018.

V nákladech tvoří nejvýznamnější část nájemné hrazené vlastníky vodohospodářského majetku ve výši 17,7 mil. Kč a náklady na opravy vlastního i najatého majetku. Priority oprav jsou stanovovány na základě naléhavosti potřeby a na základě plánu financování obnovy. Téměř 12 mil. Kč bylo vynaloženo na opravy provedené dodavatelským způsobem a další 2 mil. Kč na opravy provedené vlastními pracovníky. Třetí nejvýznamnější nákladovou položkou je nakoupená voda od společnosti Moravská vodárenská a.s. Cena za 1m³ nakoupené vody činila v roce 2018 10,18 Kč, což je o 0,22 Kč více, než v roce předcházejícím.

Ukazatel	Jednotka	2016	2017	2018
Celkové výnosy	tis. Kč	70.039	68.495	73.793
Celkové náklady	tis. Kč	69.012	67.948	71.636
Hospodářský výsledek	tis. Kč	1.027	547	2.157
Zaměstnanci	osoba	28	27	27
Nákladové mzdy	tis. Kč	8.286	8.526	9.672
Rentabilita nákladů (zisk/náklady)	%	1,49	0,81	3,01
Rentabilita výkonů (zisk/výnosy)	%	1,47	0,80	2,92
Ziskovost na zaměstnance	tis. Kč	37	20	80
Produktivita na zaměstnance	tis. Kč	2.501	2.537	2.733
Podíl mezd k celkovým nákladům	%	12,01	12,55	13,50
Podíl mezd k celkovým výkonům	%	11,83	12,45	13,11
Peněžní tok z provozní činnosti	tis. Kč	1.289	1.967	7.627
Peněžní tok z investiční činnosti	tis. Kč	-3.798	-651	-7.879
Peněžní tok z finanční činnosti	tis. Kč	0	0	0
Stav peněž.prostř.na konci roku	tis. Kč	14.322	15.638	15.422

3b) Pracovní právní vztahy

Celkový fyzický počet zaměstnanců k 31.12.2018 byl 27, z toho manuálně pracujících zaměstnanců 20. Nynější počet zaměstnanců a kvalifikační struktura odpovídá požadavkům společnosti. V rámci vzdělávání zajišťuje společnost u odborných profesí školení za účelem udržení kvalifikace. Každoročně probíhá školení řidičů, školení bezpečnosti práce, požární ochrany a první pomoci. Zaměstnancům jsou vštěpovány zásady dodržování bezpečných pracovních postupů, což dokazuje, že v průběhu roku nedošlo k žádným pracovním úrazům.

Pozornost je věnována i zdraví zaměstnanců. Všichni se podrobují pravidelným preventivním prohlídkám 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.

Uzavřená kolektivní smlouva zaměstnancům garantuje nárůst základního platu do 4%, jsou jim poskytovány benefity ve formě příspěvků na penzijní a životní pojištění, odměny při pracovních a životních výročí a také ve formě příspěvků na stravování. Všem provozním zaměstnancům jsou při nepříznivých

klimatických podmínkách poskytovány teplé nebo chladové nápoje. Z rozpočtu je každoročně vyčleněno 60 tis. Kč na sportovní a kulturní vyžití. Z kolektivní smlouvy mohou zaměstnanci 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 1.7.2015 společnost uplatňuje jednotnou cenu v rámci celé oblasti působnosti pouze u vodného. Stočné má rozdílné ceny vzhledem k dodržení podmínek finančních analýz v dotačních řízeních.

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. 01/2018 ze dne 28.11.2017. Cena vody je státem regulovanou cenou.

Cena vodného a stočného je stanovována jednou za rok, a to vždy k 1.1. Během roku se mění pouze v mimořádných případech a při nevratných změnách. V roce 2018 se takto zvyšovaly ceny od 1.července, ale to pouze v řádech haléřů. Důvodem byl rozdíl ve výši inflace pro rok 2018 vyhlášené statistickým úřadem mezi listopadem 2017 a lednem 2018. Procento inflace je jeden ze vstupních údajů pro výpočet ceny určené finanční analýzou.

	2016		2017		2018	
	bez DPH	včetně DPH	bez DPH	včetně DPH	bez DPH	včetně DPH
Vodné	24,05	27,66	24,05	27,66	24,53	28,21
Stočné Litovel, Medlov, Mladeč, Vilémov	25,66	29,51	26,22	30,15	27,47	31,59
Stočné Červenka	28,64	32,94	29,27	33,66	30,66	35,26
Stočné Žerotín	40,00	46,00	40,00	46,00	40,00	46,00
Stočné Hnojice	23,66	27,21	24,77	28,49	26,57	30,55

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

Na celkovém objemu prodané vody se podílí obyvatelstvo 41% a ostatní odběratelé 59%. V porovnání s předchozím rokem se tento poměr nezměnil. Celkový objem v m³ fakturované pitné vody se oproti loňskému roku zvýšil o 2,4%. U stočného je podíl obyvatelstva a ostatních odběratelů v součtu všech cen a včetně srážkových vod 36% ku 64%. Celkově se objem fakturované odpadní vody zvýšil o 1,77%. U příplatků za zvýšené znečištění, které nejsou státem regulovanou činností, se zvýšil objem fakturace v korunách o 0,5%.

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 fekálie dovezené na ČOV Litovel k čištění 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 veškerou možnou výši přiměřeného zisku a zisk připočítává k úplným vlastním nákladům dle výše plánovaných investic. Pro rok 2018 to bylo od 1 do 9,5%.

3d) Investice

Na čistírně odpadních vod v Litovli byl uveden do provozu rotační bubnový zahušťovač firmy ANDRITZ pro zahušťování přebytečného aktivovaného kalu včetně periferních zařízení linky zahušťování kalu za 3.470 tis.Kč. Byla to nejnákladnější investice v daném roce.

Milion korun na provozu vody překročilo rozšíření stávajícího vodárenského dispečinku, který monitoruje průtoky, úniky, případně i tlak vody za použití telemetrických dataloggerů Fiedler napojených na vodoměry v šachtách. Datalogger zasílají textové zprávy v systému GSM na dispečinkový počítač vedoucímu provozu vody. Dispečink byl rozšířen pro celkem 27 šachet.

V dubnu 2018 byla podepsaná směnná smlouva mezi Městem Litovel a VHS Čerlinka o směně částí vodovodních řadů ve městě Litovel. Smlouva napravila majetkovou nelogičnost této vodohospodářské infrastruktury a vzhledem k většímu objemu směňovaného majetku ze strany Města Litovel činil převis finančního nároku 1.622 tis. Kč bez DPH za VHS Čerlinka. Další etapa toho vyrovnání proběhne v následujícím roce a tím budou majetkově zceleny veškeré vodovodní řady města Litovel a jeho místních částí.

Dodavatelsky i ve vlastní režii byly dokončeny tři investiční akce stavební. Jednalo se o prodloužení hlavních vodovodních řadů k novým zástavbám rodinných domů v obcích Rozvadovice, Myslechovice a Haňovice za 1.304 tis. Kč v celkové délce 515m.

3e) Aktivity v oblasti životního prostředí

Největší podíl v odpadovém hospodářství tvoří vylišovaný kal. V roce 2018 čistírny ve správě společnosti vyprodukovaly 535t tohoto kalu, který se prostřednictvím firmy FFC Litovel a.s. odvážel vlastním traktorem do zemědělského družstva Výšovice pro využití na zemědělskou půdu.

Na základě smlouvy o dílo vypracovala společnost KONEKO studii, jejímž cílem byla analýza současného stavu kalové koncovky na ČOV Litovel a dále optimální řešení intenzifikace kalového hospodářství s ohledem na splnění výhledových legislativních požadavků, které mají přímý dopad na způsob ukládání čistírenských kalů. V současném stavu studie poukázala na nepřiměřeně vysoké koncentrace kalu v systému ČOV a pro možnost jejího snížení byl jako nejvýhodnější vyhodnocen rotační zahušťovač ANDRITZ, který umožní snížit objem přebytečného kalu a tím se zvýší dosud nedostatečná kapacita kalového hospodářství. Firma KONEKO vypracovala kompletní projektovou dokumentaci, na jejímž základě byl v závěru roku projekt realizován. Do budoucna by měla být na ČOV Litovel vybudovaná solární sušárna, která byla vyhodnocena jako nejúčelnější a nejméně náročné řešení, jak z hlediska energetického, tak i z hlediska investičního.

Ostatní odpad, zejména odpad z lapáků písku, shrabky z česlí a komunální odpad se vyváží v součinnosti s firmou FFC 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 2018 bylo vynaloženo celkem 1.092 tis. Kč.

4a) Provoz pitné vody

Rok 2018 byl mimořádně suchý a hladina vody ve vodním zdroji Zadní Újezd opět v létě překonala své minimum. Tentokrát byla situace opravdu vážná, jelikož se jedno z čerpadel dostalo nad vodu a dodávka pitné vody pro Medlov byla ohrožena. Na základě této skutečnosti se provedl kamerový průzkum bývalého důlního díla, ze kterého se pitná voda čerpá a také posouzení tohoto průzkumu. Z výsledku posouzení je jasné, že je třeba hledat další zdroj vody, aby se v případě přetrvávajícího sucha posílil zdroj stávající.

Tento rok sebou přinesl také několik oprav hlavních vodovodních řadů. Největší a technicky velmi obtížnou opravou byla výměna 133m litinového potrubí na ulici Palackého v Litovli (mezi ulicemi Příčná

a Nábřežní) včetně přemostění jednoho z ramen Moravy. Tuto opravu ve spolupráci s vlastním pracovníky provedla firma MODOS spol.s r.o. Dále bylo, v rámci obnovy, vyměněno 225m hlavního vodovodního řadu na sídlišti Novosady v Litovli a dalších 106m v Haňovicích u školky. Z důvodu havárie potom 72m v Nasobůrkách u Alibony. V Medlově byla dodavatelským způsobem provedena oprava AT stanice čerpající vodu pro obec Holubice, ale problémy spočívající v zavzdušňování čerpadel si vyžádaly i nasazení našich pracovníků.

Množství poruch na vodovodní síti bylo mimořádně velké. Oproti předcházejícímu roku byl nárůst u vodovodních řadů o 100% a u veřejných částí přípojek o 50%.

Pracovníci provozu pitné vody zajišťovali samozřejmě také běžný provoz vodovodní sítě, preventivní vyhledávání poruch a jejich následné odstraňování, vytyčování vodovodů, čištění a pozvedávání poklopů, čištění šachet, odkalování a odvzdušňování vodovodů, odečty a výměny vodoměrů, výměny nefunkčních hydrantů a práce na zakázku.

Významné práce na zakázku:

- přepojování veřejných částí přípojek na ulici Palackého pro firmu MODOS
- opravy vodovodu v areálu zemědělského družstva Doubrava v Haňovicích
- montáž vodoměrů pro obec Měrotín
- položení potrubí a napojení bytovek v Hnojicích pro OSBD Uničov
- výkop a montáž nadzemního hydrantu pro zemědělské družstvo na Července
- vyhledávání poruch pro obec Luká

4b) Provoz odpadní vody

Na úseku kanalizací se pokračovalo zejména v sanacích. Sanační rukávec DN 600 byl vložen do 260m dlouhé části sběrače „A“ mezi Chořelicemi a Litovlí. Na sběrači „B“ byla sanace provedena ve dvou místech, a to na ulici Červenská v délce 96m a na ulici Rybníček v délce 102m. Sanováno bylo také 48m betonového potrubí DN 500 na Července u areálu zemědělského družstva. Otevřeným výkopem byl potom opraven protispád na 58m dlouhém úseku stoky „C“ na sídlišti Karla Sedláka v Litovli.

Plánovaná oprava lapáku písku na ČOV Litovel byla odložena do roku 2019, jelikož technicky složité založení stavby vyžaduje posouzení statika. Místo ní byla ve stejné cenové relaci provedena již výše zmíněná sanace na ulici Rybníček.

Pracovníci provozu kanalizací zajišťovali také běžný provoz čistíren a kanalizační sítě, vývozy odpadní vody ze septiků a žump, vyhotovování pasportů kanalizačních a vodovodních přípojek, vedení potřebných evidencí souvisejících s provozem ČOV, poskytovali potřebná stanoviska a vyjádření k územním a stavebním řízením. Pravidelně vzorkovali odtoky z čistíren, volných výústí i průmyslové podniky.

Zaměstnanci na kanalizaci, současně s jednatelkou a s vedoucím provozu ČOV, kontrolují od roku 2018 probíhající výstavbu kanalizace v obcích Haňovice a Myslechovice.

Po obci Strukov byla uzavřena od roku 2018 další smlouva o technologické pomoci, a to s obcí Měrotín. Společnost pro tyto obce zajišťuje technologickou pomoc s provozem kanalizace a ČOV, provozní a majetkové evidence, rozborů odpadní vody dle platné legislativy, hlášení na ISPOP, zpracování monitorovací zprávy pro SFŽP, vodohospodářské a odpadové statistiky, plán financování a obnovy a potřebné revizní zprávy.

Oprava a údržba na kanalizaci a ČOV v Litovli:

- generální opravy dmychadel M205 a M206 pro AN 1 a 2
- oprava přístřešku na stroje
- výměna patkových kolen čerpadel vratného kalu
- servis diaseagregátů na ČOV Pavlínka a na přečerpávacích stanicích PS2, PS3 a PS4
- kontrola revitalizace na sídlišti Karla Sedláka v Litovli
- výstavba kanalizačních přípojek v obci Tři Dvory
- oprava kanalizačního výtlačku z Europasty
- oprava kanalizačních poklopů u středního odborného učiliště v Litovli
- instalace nového šnekového dopravníku k česlím

- navrtávání a instalace domovních čerpacích stanic v obcích Březové, Unčovice, Rozvadovice, Víška

Oprava a údržba na kanalizaci a ČOV na Července:

- čištění vstupní čerpací stanice ČOV a dešťové zdrže
- zprůtočňování bobří hráze na vodním toku pod čistírnou
- oprava UV sond ve vstupní čerpací stanici a dešťové zdrži

Oprava a údržba na kanalizaci a ČOV v Medlově:

- výstavba kanalizačních přípojek v obcích Zadní Újezd, Hlivice a Králová
- čištění vstupní čerpací stanice na ČOV a čerpacích stanic na kanalizaci
- instalace topení do přístavby lapáku písku
- kontroly oprav komunikací – průtah obcí

Oprava a údržba na kanalizaci a ČOV ve Vilémově:

- čištění vstupní čerpací stanice na ČOV
- oprava domovních čerpacích stanic
- oprava čerpadla ve svozové jímce a čištění svozové jímky

Oprava a údržba na kanalizaci a ČOV ve Mladči

- čištění vstupní čerpací stanice na ČOV a na přečerpávacích stanicích
- oprava míchadla v aktivační nádraží
- instalace biofiltru na odvětrávání kanalizace
- čištění a zprovoznění shybky dešťové kanalizace u hřiště

Oprava a údržba na kanalizaci a ČOV v Hnojicích

- výměna čerpadla nátoky na biofiltr
- úprava výtlaku na biofiltr
- čištění čerpadel a přečerpávacích stanic

Oprava a údržba na kanalizaci v Žerotíně

- čištění čerpadel a přečerpávacích stanic

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 2 obce na základě dohod o technologické pomoci. Do konce měsíce června, 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. Dále společnost každoročně zpracovává hlášení na Povodí Moravy, poplatkové přiznání na ČIŽP a roční statistické výkazy dle zákona o státní statistické službě. Za rok 2018 byly všechny tyto povinnosti splněny v řádném termínu.

V souladu s plánem financování obnovy byly pro nadcházející rok připraveny opravy vodohospodářské infrastruktury za téměř 10 mil. Kč. Na úseku pitné vody bude nejnákladnější opravou výměna vodovodního potrubí (ve stejné trase a ve stejném průměru) na ulici Komenského na Července. Na úseku kanalizací to bude, z loňského roku převedená, oprava lapáku písku na ČOV Pavlínka a sanace kanalizačního sběrače „B“ v Litovli.

Očekávaná situace v roce 2019 v tis. Kč	
Celkové výnosy	76.185
Celkové náklady	74.335
Hospodářský výsledek	1.850

6) Zpráva o vztazích mezi ovládanou a ovládající osobou

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 ze 780. Město Litovel je vlastníkem infrastrukturního majetku, 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 pitné a 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 2018 je stanovena na 15,00 Kč za m³ odpadní vody a 1,00 Kč za m³ pitné vody vyfakturovaný na najatém majetku.

Smlouva je založena na stejném principu, jako smlouvy ostatních šesti společníků s pronajatou vodohospodářskou infrastrukturou.

Další uzavřené smlouvy v roce 2018 :

- dodatek ke Smlouvě o nájmu, provozování kanalizace, správě tohoto majetku a jeho rozvoji na rozšíření najatého majetku o rozšíření kanalizace v Litovli na ulicích Třebízská, Šafaříkova, Jungmannova, Uničovské předměstí, Novosady, Palackého, Pavlínka. Sadová a vybudování kanalizačního sběrače „C“
- smlouva o směně infrastrukturního majetku
- smlouva o zřízení věcného břemene na pozemku s parcelním číslem 944 k.ú. Červenka

V roce 2018 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

jednatel

V Litovli dne 1.2.2019

Ing. Vladimíra Jordová, auditorka
Evidenční číslo auditorského oprávnění KAČR: 1398
Božetěchova 945/5, 772 00 Olomouc
Identifikační číslo: 42957338, DIČ: CZ5851130109

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Společníkům Vodohospodářské společnosti ČERLINKA s. r. o.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky Vodohospodářské společnosti ČERLINKA s. r. o. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2018, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě I. přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Vodohospodářské společnosti ČERLINKA s. r. o. k 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti.

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

Odpovědnost statutárního orgánu Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán 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 statutární orgán 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

Ing. Vladimíra Jordová, auditorka
Evidenční číslo auditorského oprávnění KAČR: 1398
Božetěchova 945/5, 772 00 Olomouc
Identifikační číslo: 42957338, DIČ: CZ5851130109

výjimkou případů, kdy se plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti Společnost uvedla v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat statutární orgán Společnosti mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Auditor
Ing. Vladimíra Jordová
Evidenční číslo auditorského oprávnění KAČR: 1398
Božetěchova 945/5, 772 00 Olomouc

V Olomouci dne 16.4.2019



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

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu**

ke dni : 31.12.2018

(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	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	001	72 935	68 126
A.	Výkonová spotřeba	003	53 954	54 227
2.	Spotřeba materiálu a energie	005	20 883	20 896
3.	Služby	006	33 071	33 331
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	007	-1	-1
C.	Aktivace (-)	008	-465	
D.	Osobní náklady	009	13 862	12 387
1.	Mzdové náklady	010	9 915	8 822
2.	Náklady na soc.zabexp.a zdrav.pojištění a ost.náklady	011	3 947	3 565
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	012	3 298	2 939
2.2.	Ostatní náklady	013	649	626
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	014	2 909	2 857
1.	Úpravy hodnot dlouh.nehmotného a hmotného majetku	015	2 908	2 851
1.1.	Úpravy hodnot dlouh.nehm.a hmotného majetku-trvalé	016	2 908	2 851
3.	Úpravy hodnot pohledávek	019	1	6
III.	Ostatní provozní výnosy	020	820	353
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	021	358	
2.	Tržby z prodaného materiálu	022	390	247
3.	Jiné provozní výnosy	023	72	106
F.	Ostatní provozní náklady	024	1 340	-1 558
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	025	282	
2.	Prodaný materiál	026	510	215
3.	Daně a poplatky	027	58	72
4.	Rezervy v pro.oblasti a komplex.náklady příř.období	028	0	-2 361
5.	Jiné provozní náklady	029	490	516
*	Provozní výsledek hospodaření	030	2 156	567

Označ.	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	039	36	16
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	041	36	16
VII.	Ostatní finanční výnosy	046	2	
K.	Ostatní finanční náklady	047	37	36
*	Finanční výsledek hospodaření	048	1	-20
**	Výsledek hospodaření před zdaněním	049	2 157	547
**	Výsledek hospodaření po zdanění	053	2 157	547
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	055	2 157	547
****	Čistý obrat za účetní období	056	73 793	68 495

Sestaveno : V Litovli dne : 3.4.2019	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. Vladimíra Jordová ; ev.č.oprávnění 1398

Zpracovala : Hana Holínková

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

ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2018
(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	136 960	44 438	92 522	87 885
B.	Stálá aktiva	003	107 992	44 375	63 617	58 561
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	6 547	2 662	3 885	4 095
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	301	301		
2.1.	Software	007	301	301		
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	6 246	2 361	3 885	4 095
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	101 445	41 713	59 732	54 466
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	79 873	30 709	49 164	47 784
1.1.	Pozemky	016	353		353	398
1.2.	Stavby	017	79 520	30 709	48 811	47 386
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	21 056	11 004	10 052	6 241
5.	Poskytnuté zálohy na dlouh.hm.maj.a nedok.dlouh.m	024	516		516	441
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	516		516	441
C.	Oběžná aktiva	037	28 912	63	28 849	29 263
C. I.	Zásoby	038	2 041		2 041	1 898
C. I. 1.	Materiál	039	2 009		2 009	1 867
2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	25		25	24
4.	Mladá a ostatní zvířata	044	7		7	7
C.II.	Pohledávky	046	11 449	63	11 386	11 727
C. II.1.	Dlouhodobé pohledávky	047	16		16	5
1.5.	Pohledávky ostatní	052	16		16	5
1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	16		16	5
2.	Krátkodobé pohledávky	057	11 433	63	11370	11 722
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	8 659	63	8 596	9 264
2.4.	Pohledávky ostatní	061	2 774		2 774	2 458
2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	24		24	29
2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	689		689	649
2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	2 061		2 061	1 780
C. IV.	Peněžní prostředky	071	15 422		15 422	15 638
C. IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	19		19	35
2.	Peněžní prostředky na účtech	073	15 403		15 403	15 603
D.	Časové rozlišení aktiv	074	56		56	61
D. I. 1.	Náklady příštích období	075	56		56	61

Označ. a	PASIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	PASIVA CELKEM	078	92 522	87 885
A.	Vlastní kapitál	079	81 204	79 047
A.I.	Základní kapitál	080	780	780
A. I.1.	Základní kapitál	081	780	780
A. II.	Kapitálové fondy	084	40 630	40 630
A. II.2.	Kapitálové fondy	086	40 630	40 630
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	087	40 630	40 630
A. III.	Fondy ze zisku	092	76	76
A. III.1.	Ostatní rezervní fondy	093	76	76
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	095	37 561	37 014
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	096	37 561	37 014
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	098	2 157	547
B.+C.	Cizí zdroje	100	11 318	8 838
C.	Závazky	106	11 318	8 838
C.II.	Krátkodobé závazky	122	11 318	8 838
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	128	3 026	5 626
8.	Závazky ostatní	132	8 292	3 212
8.1.	Závazky ke společníkům	133	15	16
8.3.	Závazky k zaměstnancům	135	851	554
8.4.	Závazky ze sociál.zabezpečení a zdrav.pojištění	136	504	359
8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	137	574	208
8.6.	Dohadné účty pasivní	138	6 333	2 048
8.7.	Jiné závazky	139	15	27

Sestaveno :	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
V Litovli dne : 3.4.2019	
Právní forma účetní jednotky:	Předmět podnikání:
společnost s ručením omezeným	provozování vodovodů a kanalizací výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 - 3 ŽZ

Auditor : Ing. Vladimíra Jordová; ev.č.oprávnění 1398

Zpracovala : Hana Holínková

Příloha v účetní závěrce sestavená ke dni 31.12.2018

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, Žerotín, Hnojice

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

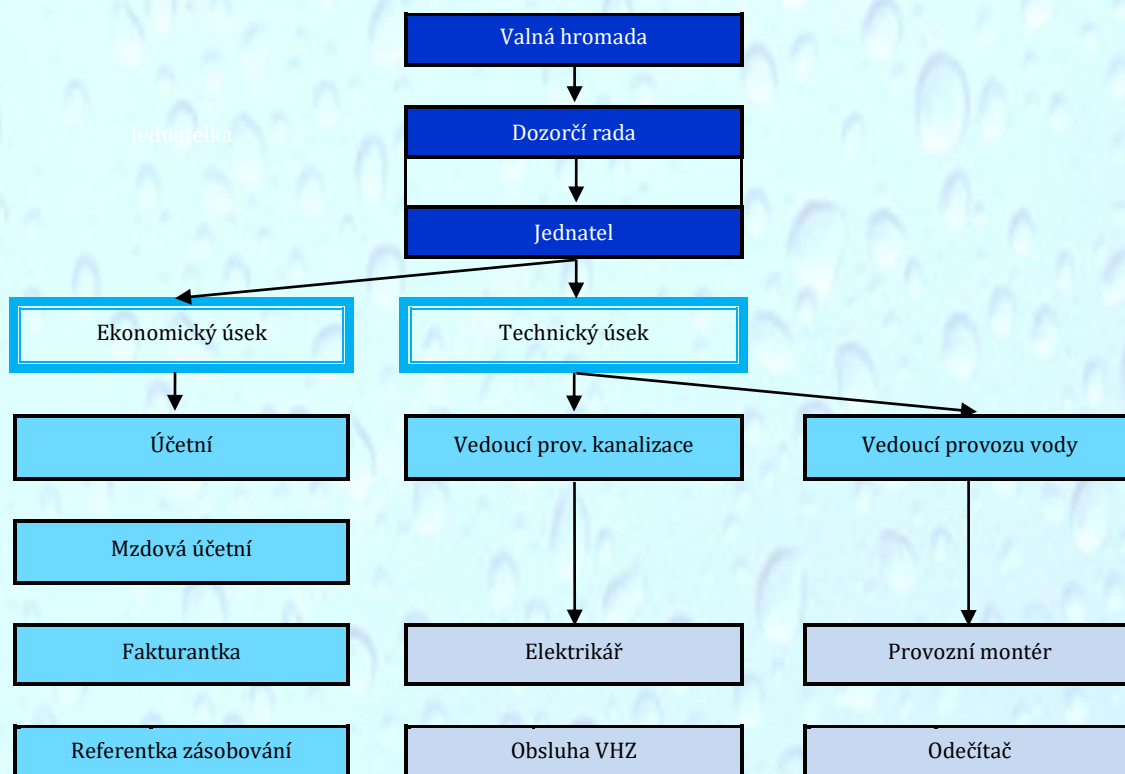
Obchodní jméno	Sídlo	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
		Podíl (%)	Podíl (Kč)	Podíl (%)	Podíl (Kč)
Město Litovel	Litovel	64	500	64	500

Ostatní společníci dosahují podílu pouze od 2,6 do 7,7%.

3. Statutární a dozorčí orgány ke dni uzavírání účetních knih

Jméno, příjmení, titul	Funkce
Ing. Helena Stoupová	jednatelka
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	299138	Viktor Kohout
Obec Červenka	635740	Ing. Vladimír Navrátil
Obec Mladeč	299219	Luděk Holínek
Obec Pňovice	635731	Radovan Štábl
Obec Žerotín	299758	Robert Venský
Obec Strukov	635634	Jiří Hubáček
Město Uničov	299634	Jan Vlček
Obec Hnojice	298921	Blanka Adamová
Obec Haňovice	635723	Arnošt Vogel
Obec Medlov	575666	Ing. Jan Zahradníček
Obec Vilémov	635316	Radmila Matoušková

Na 63. valné hromadě, která se konala dne 13.12.2018, rezignoval Ing. Potužák na funkci jednatele společnosti a na jeho místo byla jmenovaná Ing. Helena Stoupová. Funkce prokuristy byla zrušena. Také byla na další pětileté období zvolena dozorčí rada ve stávajícím složení. V obchodním rejstříku budou tyto změny provedeny až v roce 2019.

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 od 40 tis.Kč u hmotného majetku a od 60 tis.Kč u nehmotného.

2. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek vytvořený vlastní činností

Oceňován ve skutečných výrobních nákladech ve složení: materiál, průměrné mzdy a odvody z nich, doprava dle kalkulací.

3. Technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku

Zvyšuje pořizovací cenu majetku a je stanoveno od 40 tis. Kč. Ve vnitřní směrnici společnosti bylo stanoveno, že stejný finanční limit platí i v případě technického zhodnocení staveb. 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 40 tis.Kč a oceňuje ho v pořizovacích cenách. Drobný majetek do 5 tis. Kč se účtuje do spotřeby a sleduje 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. Odlišnost je daná tím, že společnost užívá majetek podstatně delší dobu, než je doba odpisování daná zákonem. Technické zhodnocení zvyšuje vstupní hodnotu zhodnoceného majetku a odepisuje se stejným způsobem jako zhodnocený majetek. Pozemky a nedokončené investice 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 %
Připojky	40	2,50 %	Software	36 měsíců	33,33 %
Řezací a bourací stroje	15	6,67 %	Modely a generely	360 měsíců	3,33 %

Drobný majetek se odepisuje po dobu 36 měsíců a účetní a daňové odpisy se rovnají.

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 ceniny, peníze v hotovosti a peníze na bankovních účtech Sberbank. Peníze, které společnost nepotřebuje na běžný provoz uložila na zvýhodněném spořicímu účtu s měsíční výpovědní lhůtou a úrokem 0,85% a nově, z důvodu rozložení finančních prostředků, s úrokem 0,45% na spořicímu účtu u ČSOB.

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 z více, jak 98% materiál na skladě. Dále je to nedokončená výroba a služební pes.

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%

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 nevlastní.

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.

13. Leasing

Společnost účtuje o finančním leasingu tak, že měsíční leasingové splátky zahrnuje do nákladů. Splátky nájemného hrazeného předem se časově rozlišují a proúčtují jednou ročně, vždy k 31.12.

14. 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 průměrný přepočet u všech odběratelů spotřebovaných m³ patřících ještě do běžného roku a ten se pak násobí danou cenou vodného a stočného a proúčtuje jako dohadná položka aktivní, která se rozpouští ve II.čtvrtletí následujícího roku. Dohadnou položku pasivní tvoří převážně spotřebovaná elektřina. Nermalou 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. a dále propočet za čištění odpadních vod z Žerotína na ČOV Pňovice za 4.čtvrtletí. K drobnějším položkám potom patří dopočet spotřeby plynu v provozní budově, dopočet spotřeby pitné vody na ČOV Vilémov a odměna jednatele za 2.pololetí běžného roku.

15. Daň z příjmů

Společnost nebude platit daň z příjmů za rok 2018, jelikož účetní zisk a náklady, které nelze uznat jako náklady

k dosažení, udržení a zajištění příjmů pokryje rozdíl účetních a daňových odpisů i přesto, že u vybraného majetku byl z důvodu daňové optimalizace daňový odpis pozastaven. Daňové odpisy se tím snížily o 2.787 tis. Kč.

IV. Dlouhodobý majetek

1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena	Počáteční zůstatek		Přírůstky		Úbytky		Konečný zůstatek	
	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé
Nehmotný majetek	124	124	0	0	0	0	124	124
Software	167	167	0	0	0	0	167	167
Modely a generely	6.122	6.122	0	0	0	0	6.122	6.122

Oprávký	Počáteční zůstatek		Roční odpis		Vyřazení		Konečný zůstatek		Zůstatková hodnota majetku	
	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé
Nehmotný majetek	94	88	6	6	0	0	100	94	24	30
Software	167	167	0	0	0	0	167	167	0	0
Modely a generel	2.057	1.853	204	204	0	0	2.261	2.057	3.861	4.065

2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena	Počáteční zůstatek		Přírůstky		Úbytky		Konečný zůstatek	
	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé
Pozemky	398	398	0	0	45	0	353	398
Budovy a stavby	76.380	72.998	2.978	3.382	244	0	79.114	76.380
Stroje, přístroje	9.790	9.967	4.753	132	209	308	14.334	9.790
Dopravní prostředky	3.503	3.503	347	0	472	0	3.378	3.503
Soub.samost.mov.vě	436	436	0	0	0	0	436	436
Služebnosti	379	292	26	87	0	0	405	379

Oprávký	Počáteční zůstatek		Roční odpis		Vyřazení		Konečný zůstatek		Zůstatková hodnota majetku	
	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	353	398
Budovy a stavby	28.994	27.338	1.935	1.656	244	0	30.686	28.994	48.428	47.386
Stroje, přístroje	5.377	5.014	711	671	209	308	5.879	5.377	8.455	4.413
Dopravní prostředky	2.420	2.242	181	177	472	1	2.128	2.420	1.250	1.083
Soub.samost.mov.vě	223	201	22	22	0	0	244	223	192	213
Služebnosti	17	9	6	8	0	0	23	17	382	362

3. Drobný dlouhodobý majetek

Pořizovací cena	Počáteční zůstatek		Přírůstky		Úbytky		Konečný zůstatek	
	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé
Drobný nehmotný	134	135	0	0	0	1	134	134
Drobný hmotný	2.985	2.953	83	138	160	106	2.908	2.985

Oprávký	Počáteční zůstatek		Roční odpis		Vyřazení		Konečný zůstatek		Zůstatková hodnota majetku	
	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé
Drobný nehmotný	134	134	0	1	0	1	134	134	0	0
Drobný hmotný	2.815	2.815	98	106	159	106	2.753	2.815	155	170

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

Titul	Běžné období		Minulé období	
	Počát.zůst.	Koneč.zůst.	Počát.zůst.	Koneč.zůst.
Majetek v podrozvaze v pořizovacích cenách	528	532	557	528

5. Významné přírůstky v běžném účetním období (nad 50 tis. Kč)

Název majetku	Pořizovací cena
Osobní vozidlo Peugeot SW 308 pro vedoucího ČOV	347

Hlavní vdv řad v Chořelicích – koupeno - směnná smlouva	303
Hlavní vdv řad v Litovli na Pavlínce – koupeno – směnná smlouva	194
Hlavní vdv řad v Litovli na ul. Příčná – koupeno – směnná smlouva	115
Hlavní vdv řad v Litovli na ul. Severní – koupeno – směnná smlouva	196
Hlavní vdv řad v Litovli na Komárově – koupeno – směnná smlouva	381
Hlavní vdv řad v Litovli na prům.zóně – koupeno – směnná smlouva	391
Čerpadlo na vodojem Zadní Újezd	79
Žlabový šnekový dopravník k česlím na ČOV Litovel	156
Zahušťovač přebytečného kalu na ČOV Litovel	3.470
Vzdálený dispečink na provoz vody – rozšíření na 27 šachet	1.047
Prodloužení hlavního vdv řadu v Haňovicích – nová výstavba	512
Prodloužení hlavního vdv řadu v Myslechovicích – nová výstavba	218
Prodloužení hlavního vdv řadu v Rozvadovicích – nová výstavba	574

6. Nedokončený dlouhodobý majetek

Název majetku	Dosud vynaloženo
Obchvat obce Pňovice - vodovod	130
Prodloužení vodovodního řadu – Červenka ul. Klášterní I. etapa	85
Prodloužení vodovodního řadu – Červenka ul. Klášterní II. etapa	56
Vodovodní přípojka pro závod Veseta	163
Prodloužení hlavního vdv řadu v Žerotíně	5

7. Významné úbytky majetku v běžném období

Název majetku	Pořizovací cena
Měřicí přístroj FM88	52
Čerpací stanice Holubice	157

V. Pohledávky

V běžném období činí pohledávky z obchodních vztahů brutto 865 tis. Kč. Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let společnost nevlastní.

Na nesplacené pohledávky, delší než 90 dní po splatnosti, byly vytvořeny opravné položky. Mezi největší dlužníky patří Adriana Sienelová – celkem 35 tis. Kč a TENZO a.s. – celkem 19 tis. Kč. Pohledávky těchto dlužníků jsou přihlášeny do insolvenčního řízení. Ostatní drobné pohledávky jsou řešeny nejdříve upomínkami, později platebním výměrem.

1. Tvorba opravných položek na účtu 391 a 392

Počet dnů po splatnosti	Běžné období	Minulé období
90 – 180	7	6
180 – 360	1	7
Více než 360	55	49
Opravné položky celkem	63	62

2. Opravné položky v nákladech

	Běžné období	Minulé období
Opravné položky účetní	1	27
Opravné položky zákonné	0	-21
Opravné položky celkem	1	6

3. Odpis nevymahatelných pohledávek

	Běžné období	Minulé období
Odpis nad rámec zák. č. 586/1992 Sb.	2	4
Odpis v rámci zák. č. 586/1992 Sb.	0	21

V běžném roce byly provedeny pouze nedaňové odpisy drobných pohledávek, kdy se problémový odběratel odstěhoval, nekomunikuje, nepřebírá poštu nebo ho nelze zastihnout. U těchto pohledávek by náklady na jejich vymáhání překročily výtěžek z nich.

4. Jiné významnější pohledávky

	Běžné období	Minulé období
Dohadné položky aktivní	2.061	1.780
Přeplatek za podzemní vody	21	21

5. Vydané zálohy

	Běžné období	Minulé období
Elektrická energie	649	588
Plyn	40	61
Poplatky za odběr podzemní vody	160	160
Poplatky za vypouštění odpadní vody	127	126

VI. Vlastní kapitál

Na zasedání 62. valné hromady společnosti ze dne 23.5.2018 bylo rozhodnuto, že vytvořený kladný výsledek hospodaření z roku 2017 ve výši 547 tis. Kč se převede na účet nerozděleného zisku.

1. Změny na účtech vlastního kapitálu

	Běžné období	Minulé období
Vlastní kapitál celkem	81.204	79.047
Základní kapitál	780	780
Zákonný rezervní fond	76	76
Nerozdělený zisk minulých let	37.561	37.014
Hospodářský výsledek běžného účetního období	2.157	547
Kapitálové fondy	40.630	40.630

Vzhledem k minimálnímu pohybu na kapitálových účtech společnost nesestavuje samostatný výkaz. Od vstupu Obce Vilémov do společnosti se jedná pouze o převod hospodářského výsledku.

2. Návrh na vypořádání výsledku hospodaření za běžné období

Jednatel předloží návrh dozorčí radě a valné hromadě, aby zisk roku 2018 ve výši 2.157 tis. Kč byl opět převeden na účet nerozděleného zisku minulých let a bude proinvestován.

VII. Závazky

V běžném období činí závazky z obchodních vztahů 3.025 tis. Kč; z dohadných položek tvoří 4.731 tis. Kč závazky obcím za najatou infrastrukturu za poslední čtvrtletí běžného období. Závazky s dobou splatnosti delší než 5 let společnost nevlastní.

	Běžné období	Minulé období
Závazky z obchodních vztahů ve splatnosti	3.025	465
Závazky k zaměstnancům	851	554
Sociální a zdravotní z výplat za prosinec	504	359
Daň z příjmů z výplat a dohod za prosinec	165	98
Dohadné položky pasivní	6.333	7.178
Srážky ze mzdy ve prospěch jiných osob	15	27
Ostatní	15	47
Daň z přidané hodnoty	409	110

VIII. Leasing

Popis	Doba	Zbývá	Zvýšená splátka (záloha)	Hodnota bez leasingové přírážky	Leasingové splátky celkem (bez DPH)	Skutečně uhrazeno k 31.12.2018	Zbývá uhradit (bez DPH)
Renault MASTER	60	18	85	424	551	411	140

IX. 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 Obce Červenka o ulice Jiráskova, Třídvorská a Polní a u Města Litovel o kanalizaci východ I. a II. etapu, kanalizaci na Uničovském předměstí a prodloužení kanalizace na ulicích Palackého, Vodní, Pavlínka, K.Sedláka a Sadová. U Medlova se najatý majetek rozšířil o prodloužení

kanalizace a prodloužení vodovodu v obci Hlívce a v obci Medlov v lokalitě Benkovská. Najatý majetek činí v pořizovacích cenách za všechny obce 1,134.290 tis. Kč.

Pronajímatel	Najatý majetek	Pořizovací hodnota
Město Litovel	vodovod, kanalizace, ČOV	673.425
Obec Červenka	vodovod, kanalizace, ČOV	105.509
Obec Medlov	vodovod, kanalizace, ČOV	165.212
Obec Hnojice	vodovod	83.795
Obec Mladeč	kanalizace, ČOV	40.932
Obec Vilémov	kanalizace, ČOV	41.589
Obec Žerotín	kanalizace	23.828

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. Nyní 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 31.12.2018 činí 405 tis. Kč.

X. Výnosy

Rozdělení tržeb	Běžné období	Minulé období
Tržby celkem	72.935	68.126
Tržby za vodné	29.385	27.839
Tržby za stočné	34.591	31.763
Tržby za zvýšené znečištění	7.145	7.119
Tržby za srážkové vody	41	97
Tržby z prodeje služeb	1.773	1.307
Prodej materiálu	390	247
Prodej dlouhodobého majetku	358	0
Výnosové úroky	36	16

XI. Osobní náklady

	Běžné období		Minulé období	
	Celkem zaměstnanci	z toho řídící pracovníci	Celkem zaměstnanci	z toho řídící pracovníci
Počet zaměstnanců	28	2	27	2
Mzdové náklady zaměstnanců	9.672	1.094	8.526	988
Sociální zabezpečení	2.425	345	2.161	247
Zdravotní pojištění	873	148	778	89
Ostatní osobní náklady	116	X	168	X
Odměna členům VH a DR	127	X	128	X
Odměna statut.orgánu	760	z řádku 2	745	z řádku 2

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců k 31.12.2018 je 24,58 celkem, z toho 7 TH pracovníků a 17,58 v dělnické profesi.

Osobám, které jsou členy řídicích, dozorčích nebo správních orgánů nebyla poskytnuta zápujčka, záloha, úvěr ani závdavek, pouze jednateli byl poskytnut příspěvek na penzijní připojištění ve výši 10 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.

XII. Ostatní významné náklady

	Běžné období	Minulé období
Spotřeba materiálu	3.214	3.874
Spotřeba energie	4.223	4.136
Neskladovatelné dodávky	13.446	12.885
Opravy a údržba	12.039	12.475
Služby z účtu 518	20.975	20.651

Daně a poplatky	58	72
Zůstatková cena prodaného DHM	282	0
Prodaný materiál	510	215
Ostatní provozní náklady	482	481
Odpisy	2.908	2.851

Mezi opravy mimořádné svým objemem, kde každá překročila milion korun, se řadí oprava vodovodu v Litovli na ulici Palackého, sanace kanalizačního sběrače „B“ v Litovli na ulici Červenská a sanace kanalizačního sběrače „A“ z Litovle do Chořelic, za více jak 5 mil. Kč. Mezi další významné opravy na úseku vodovodů patří oprava vodovodního řadu na sídlišti Novosady v Litovli za 461 tis. Kč, oprava vodovodních přípojek v Haňovicích u školky za 300 tis. Kč a oprava stávajícího dispečinku za 488 tis. Kč. Na úseku kanalizací to byla oprava stoky v Litovli na sídlišti K.Sedláka za 534 tis. Kč a na Července u družstva za 604 tis. Kč.

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 u vozidel povinné ručení a havarijní pojištění.

Při přefakturaci subdodávek ve výši 273 tis. Kč se tyto neúčtovaly do výnosů, ale ve prospěch příslušného nákladového účtu, aby nedošlo k neoprávněnému navýšení nákladů ve vyúčtování státem usměrňované ceny za vodné a stočné.

XIII. Soudní spory

Firma CAUTUM nedodržela smluvní podmínky při reklamaci úsporného zařízení instalovaného na ČOV Červenka, přestože se v bodě V. odst.8 na vrácení kupní ceny ve výši 228 tis. Kč při nedosažení garantované úspory zavázala. V roce 2017 bylo zahájeno soudní řízení, ve kterém společnost zastupuje JUDr. Eva Frišová. Soudní státní proběhlo u obvodního soudu pro Prahu 3 dne 5.listopadu 2018 a rozsudek byl ve prospěch VHS ČERLINKA.

XIV. 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.

XV. Významné události po datu účetní závěrky

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky za rok 2018 nabyl právní moci rozsudek proti firmě CAUTUM s.r.o., která byla povinna zaplatit do 4.1.2019 žalovanou částku 228 tis. Kč a náklady řízení ve výši 82 tis. Kč, tj celkem 310 tis. Kč, což se do data sestavení účetní závěrky za rok 2018 nestalo. Dne 23.1.2019 byl na majetek dlužníka vyhlášen konkurz a 11.2.2019 byla pohledávka společnosti přihlášena do insolvenčního řízení.

Dne 2.1.2019 byla podepsaná kupní smlouva, na základě které Město Litovel prodává společnosti VHS ČERLINKA vodovody v přidružených obcích za celkovou cenu 5.619 tis. Kč. Tímto veškeré vodovody na území Litovle a jejích místních částí patří VHS Čerlinka.

Na poradě vedení společnosti, která se konala dne 24.1.2019 bylo rozhodnuto o trvalém zastavení plánované výstavby vodovodní přípojky k závodu Veseta, jelikož kvalita surové vody ve zdroji neodpovídá požadavkům tohoto odběratele. Dosud vynaložené prostředky ve výši 163 tis. Kč budou z účtu nedokončených investic průúčtovány jako zmařená investice do nákladů..

Sestaveno dne : V Litovli dne : 3.4.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu :
Auditor : Ing. Vladimíra Jordová; ev.č.oprávnění 1398	Zpracovala : Hana Holínková

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

ke dni : 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

IČ

47150904

Vodohospodářská společnost

ČERLINKA s.r.o.

Cholinská 1120, 784 01 Litovel

Označ.	Výkaz o peněžních tocích (CASFLOW)	Číslo ř.	Sledované obd.	Minulé období
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku úč.období	001	15 638	14 322
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)				
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	002	2 157	547
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	003	2 794	490
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv Umořování opravné položky k nabytému majetku (+/-)	004	2 908	2 851
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, změna stavu rezerv	005	1	-2 361
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	006	-75	
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	-40	
A*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	010	5 008	1 037
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	011	2 619	930
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	012	639	633
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dlouhodobých účtů pasivních	013	2 180	156
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	014	-143	141
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	7 627	1 967
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění DM (-)	017		
A.4.	Přijaté úroky (s výjimkou investičních spol. a fondů) (+)	018	36	
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá 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	7 663	1 967
Peněžní toky z investiční činnosti				
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	023	-8 237	-651
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	024	358	
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	025		
B***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti (B.1.+ B.2.+ B.3)	026	-7 879	-651
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		
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	0	0
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků (A***+ B***+ C***)	036	-216	1 316
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	037	15 422	15 638

Právní forma :	Sestaveno :	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:	Zpracovala :
s.r.o.	3.4.2019		Hana Holínková

Náklady a výnosy dle společníků za rok 2018

	Litovel ČOV	Litovel voda	Červenka ČOV	Červenka voda	Mladeč ČOV	Mladeč voda	Medlov ČOV	Medlov voda	Žerotín kanaliz	Žerotín voda	Dětrřichov	Haňovice	Hnojice ČOV	Hnojice voda	Pňovice	Strukov	Vilémov ČOV	Voda společné	ČOV společné	Správa	Celkem
Fakturace v m3	1 035 325	985 727	75 136	54 676	29 085	30 188	50 049	51 635	13 313	11 371	4 300	10 856	21 195	15 178	28 860	4 487	14 653	1 197 278	1 238 756		
VÝNOSY																					
Tržby-voda	0	24 213 457	0	1 357 189	0	730 881	0	1 252 302	0	283 334	106 257	258 585	0	369 547	703 839	109 331	0	0	0	0	29 384 722
Tržby-stočné	28 808 569	0	2 301 011	0	597 630	0	1 367 855	0	554 977	0	0	0	558 601	0	0	0	402 325	0	0	0	34 590 968
Tržby-ostatní	7 399 549	0	5 942	0	0	0	79 350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	790 152	501 735	86 932	8 863 660
Provoz+finanč	0	194 982	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 016	95 316	479 076	771 390
Ostatní	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	143 624	38 968	182 592
Voda-společné	0	652 192	0	36 202	0	19 963	0	34 142	0	7 526	2 852	7 209	0	10 060	19 091	2 931	0	792 168	0	0	
ČOV-společné	619 056	0	44 959	0	17 406	0	29 923	0	7 925	0	0	0	12 666	0	0	0	8 740		740 675	0	
Správa	257 115	244 773	18 633	13 551	7 199	7 562	12 465	12 825	3 327	2 843	1 089	2 722	5 263	3 751	7 139	1 089	3 630			604 976	
Výnos celkem	37 084 289	25 305 404	2 370 545	1 406 942	622 235	758 406	1 489 593	1 299 269	566 229	293 703	110 198	268 516	576 530	383 358	730 069	113 351	414 695				73 793 332
NÁKLADY																					
Materiál	871 143	475 009	32 976	60 355	16 922	55 309	30 991	94 143	0	0	17 080	254 851	12 194	5 735	11 505	10 366	21 591	591 626	558 200	138 807	3 258 803
Energie	3 178 015	4 693	245 709	0	148 244	0	256 299	101 545	27 552	0	0	0	65 388	0	0	0	120 431	16 350	0	13 609	4 177 835
Služby	8 421 199	3 055 093	747 250	58 626	95 402	41 828	191 364	285 075	41 000	5 021	8 596	252 046	80 862	4 066	11 609	1 735	55 663	558 440	496 485	546 625	14 957 985
Osobní náklady	2 151 274	1 107 567	173 574	158 423	175 113	125 180	260 583	392 057	18 863	25 276	25 733	460 903	70 125	42 692	75 021	22 519	127 244	2 080 531	2 647 805	3 721 947	13 862 430
Daně a poplatky	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 764	14 702	0	33 766
Provoz.náklady	127 852	237 359	0	0	0	0	0	138 666	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88 469	81 801	631 950	1 306 097
Ostatní	0	0	57 120	0	0	0	0	0	319 832	0	0	-465 051	0	0	0	0	0	-1 158	0	38 128	-51 129
Nákup vody	0	11 399 565	0	649 759	0	353 969	0	0	0	163 460	45 525	197 044	0	233 570	347 942	55 624	0	0	0	0	13 446 458
Odpisy	659 389	972 304	22 799	72 320	0	85 191	39 542	25 130	2 224	85 168	50 192	25 862	4 601	0	193 388	68 827	0	198 234	141 900	261 016	2 908 087
Nájemné	15 591 813	347 873	751 360	28 613	87 255	0	317 340	309 792	59 909	0	0	0	211 950	15 178	0	0	14 653	0	0	0	17 735 736
Voda-společné	0	2 923 749	0	162 292	0	89 492	0	153 059	0	33 737	12 785	32 316	0	45 101	85 585	13 140		3 551 256	0	0	
ČOV-společné	3 293 798	0	239 212	0	92 611	0	159 212	0	42 168	0	0	0	67 389	0	0	0	46 503		3 940 893	0	
Správa	2 274 635	2 165 452	164 844	119 887	63 690	66 901	110 253	113 464	29 436	25 155	9 634	24 084	46 563	33 183	63 155	9 634	32 112			5 352 082	
Náklad celkem	36 569 418	22 688 664	2 434 844	1 310 275	679 237	817 870	1 365 584	1 612 931	540 984	337 817	169 545	782 055	559 072	379 525	788 205	181 845	418 197				71 636 068
Výsl.hospodařen	514 871	2 616 740	-64 299	96 667	-57 002	-59 464	124 009	-313 662	25 245	-44 114	-59 347	-513 539	17 458	3 833	-58 136	-68 494	-3 502				2 157 264

Ztráty vody v síti v roce 2018

Voda nakoupená v m³

Odběrné místo	leden k 15.1.	únor k 15.2.	březen k 16.3.	duben k 16.4.	květen k 15.5.	červen k 15.6.	červenec k 13.7.	srpen k 15.8.	září k 14.9.	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	297	1 111	629	673	604	716	628	730	588	784	652	652	317	8 381	8 713	0	10	-4,08
Sobáčov+Mladeč	1 019	1 814	1 926	2 691	3 267	2 276	1 981	2 683	2 068	2 037	1 906	1 675	1 047	26 390	21 475	86	286	17,21
Nasobůrky	1 732	4 516	4 016	5 052	4 301	9 077	8 354	7 305	3 445	5 054	3 526	5 139	1 595	63 112	53 903	0	418	13,93
Viska	295	626	320	396	341	464	383	462	425	478	455	440	255	5 340	2 579	0	93	49,96
Chudobín	499	987	921	1 095	1 052	1 269	1 168	1 559	1 556	1 763	1 558	483	294	14 204	5 697	0	171	58,69
Myslechovice	284	608	443	528	563	753	657	671	694	996	490	477	455	7 619	6 690	0	107	10,79
Unčovice	425	870	857	976	972	1 075	850	1 105	879	927	994	1 011	579	11 520	10 940	0	74	4,39
Nová Ves	221	410	393	513	579	722	596	772	613	535	470	422	244	6 490	4 309	0	28	33,17
Rozvadovice	215	428	406	515	506	588	495	630	586	538	521	483	291	6 202	5 304	0	49	13,69
Březové	251	483	453	552	543	580	529	739	526	508	540	494	315	6 513	5 871	0	74	8,72
Litovel	11 456	39 437	39 105	44 523	40 384	44 291	42 986	51 444	36 098	48 633	42 275	42 040	20 845	503 517	390 280	2 757	2204	21,50
Tři Dvory	6 444	22 179	20 679	22 122	19 667	26 475	24 461	24 801	25 078	24 040	24 918	20 404	10 301	271 569	262 851	0	487	3,03
Červenka	1 359	4 664	3 246	5 533	5 269	7 014	5 613	5 585	5 534	5 867	5 457	6 167	2 519	63 827	54 676	491	604	12,62
<i>Litovel - uzel</i>	<i>19 259</i>	<i>66 280</i>	<i>63 030</i>	<i>72 178</i>	<i>65 320</i>	<i>77 780</i>	<i>73 060</i>	<i>81 830</i>	<i>66 710</i>	<i>78 540</i>	<i>72 650</i>	<i>68 611</i>	<i>33 665</i>			0		
Přovice	1 159	2 409	2 222	2 717	2 699	2 337	2 647	3 502	2 183	3 503	3 220	3 522	2 059	34 179	28 860	0	87	15,31
Dětrichov	150	313	302	361	390	436	384	491	435	356	331	330	193	4 472	4 300	0	62	2,46
Strukov	339	704	406	375	375	479	355	463	488	393	485	274	328	5 464	4 487	0	62	16,75
Žerotín	628	1 306	1 365	1 400	1 311	1 506	1 227	1 365	1 322	1 322	1 206	1 343	756	16 057	11 371	0	46	28,90
Hnojice	840	1 745	1 590	2 312	1 862	2 245	1 739	2 131	1 926	1 888	1 904	1 830	932	22 944	15 178	13	66	33,50
<i>Střeň - uzel</i>	<i>3 116</i>	<i>6 477</i>	<i>5 885</i>	<i>7 165</i>	<i>6 637</i>	<i>7 003</i>	<i>6 352</i>	<i>7 952</i>	<i>6 354</i>	<i>7 462</i>	<i>7 146</i>	<i>7 299</i>	<i>4 268</i>			0		
Haňovice	754	1 311	1 169	1 469	1 547	1 562	1 383	1 928	1 761	2 120	1 935	1 443	974	19 356	10 856	0	251	42,62
Průmyslová zóna	7 092	17 420	14 080	19 110	22 620	23 980	17 320	23 840	21 440	15 740	17 790	16 110	6 965	223 507	237 303	0	1	-6,17
Celkem	35 459	103 341	94 528	112 913	108 852	127 845	113 756	132 206	107 645	117 482	110 633	104 739	51 264	1 320 663	1 145 643	3 347	5180	12,61

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

Medlov + Zadní Újezd	4047	4397	4841	4762	4301	3235	4653	4861	4565	4534	4454	4276		52926	40532	578	328	21,71
Králová + Hlívce	1091	1014	1373	1499	1997	2462	1635	957	1055	1140	996	1188		16407	11103	0	203	31,09
Celkem	5138	5411	6214	6261	6298	5697	6288	5818	5620	5674	5450	5464		69333	51635	578	531	23,93

z toho 51 m³ hasiči z hydrantu



Odborová organizace uspořádala pro své členy celodenní výlet
na hrad Svojanov a do Pohádkového pekla u Hlinska

