



VODÁRNA
SOKOLOVSKO

VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2022

OBSAH

1. Základní údaje	1
2. Zaměření a oblast činnosti.....	1
3. Organizační struktura společnosti	2
4. Současný stav a předpokládaný vývoj společnosti.....	3
5. Pracovněprávní vztahy	4
6. Investice a inovace (aktivity v oblasti výzkumu a vývoje).....	4
7. Oblast ochrany životního prostředí.....	4
8. Finanční část, zpráva o vztazích a zpráva auditora	5

1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE

Obchodní jméno:	VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o.
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Sídlo společnosti:	Jiřího Dimitrova 1619, 356 01 Sokolov
Identifikační číslo:	08303088
Daňové identifikační číslo:	CZ08303088
Datum vzniku:	30. června 2019
Spisová značka:	C 38016 vedená u Krajského soudu v Plzni

Management společnosti

Jednatel a ředitel společnosti:	Ing. Vladimír Urban
Dozorčí rada:	Ing. Věra Baumanová Jiří Mikuláš Jan Picka
Manažer technického útvaru:	Ing. Jiří Braun
Manažer výrobního útvaru:	Bc. Miroslav Sýkora
Manažer finančního útvaru:	Ing. Karel Vošta

Vlastnická struktura

100 % vlastníkem společnosti je Sokolovská vodárenská s.r.o.

Smlouvou o prodeji a koupi části závodu, uzavřenou dne 28. 01. 2020, byla část podniku společnosti Vodohospodářská společnost Sokolov, s.r.o. se sídlem Sokolov, Jiřího Dimitrova 1619, PSČ 356 01, tvořící soubor vodohospodářského majetku (věcí movitých a nemovitých) v regionu Sokolovska, tzn. v katastru měst a obcí okresu Sokolov, prodána společnosti VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o.

2. ZAMĚŘENÍ A OBLAST ČINNOSTI

VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. je společností specializovanou na provozování vodovodů a kanalizací v okrese Sokolov. Zajišťuje výrobu a plynulé zásobování obyvatelstva pitnou vodou a bezpečně odvádí odpadní vody do místa jejich čištění na čistírnách odpadních vod. Spolupracuje s vlastníky při obnově infrastrukturního majetku a podílí se na přípravě dlouhodobých strategických plánů.

Společnost spravuje vodohospodářský majetek Vodohospodářského sdružení měst a obcí Sokolovska, Sokolovské vodárenská s.r.o. a Města Sokolov.

Přitom působí v těchto obcích:

Březová, Bukovany, Citice, Dasnice, Dolní Rychnov, Dolní Nivy, Habartov, Chlum Svaté Maří, Josefov, Jindřichovice, Kaceřov, Kynšperk nad Ohří, Krajková, Královské Poříčí, Libavské Údolí, Nové Sedlo, Locket, Lomnice, Oloví, Sokolov, Stříbrná, Svatava, Šabina, Těšovice, Vintířov, Rovná, Staré Sedlo

Klíčové údaje pro vodovody

Množství vyrobené vody:	3 130, 8 tis. m ³
Množství fakturované vody:	2 341,2 tis. m ³
Délka provozovaných sítí:	423,7 km
Počet úpraven vody:	3
Počet obyvatel zásobovaných vodou:	61 035

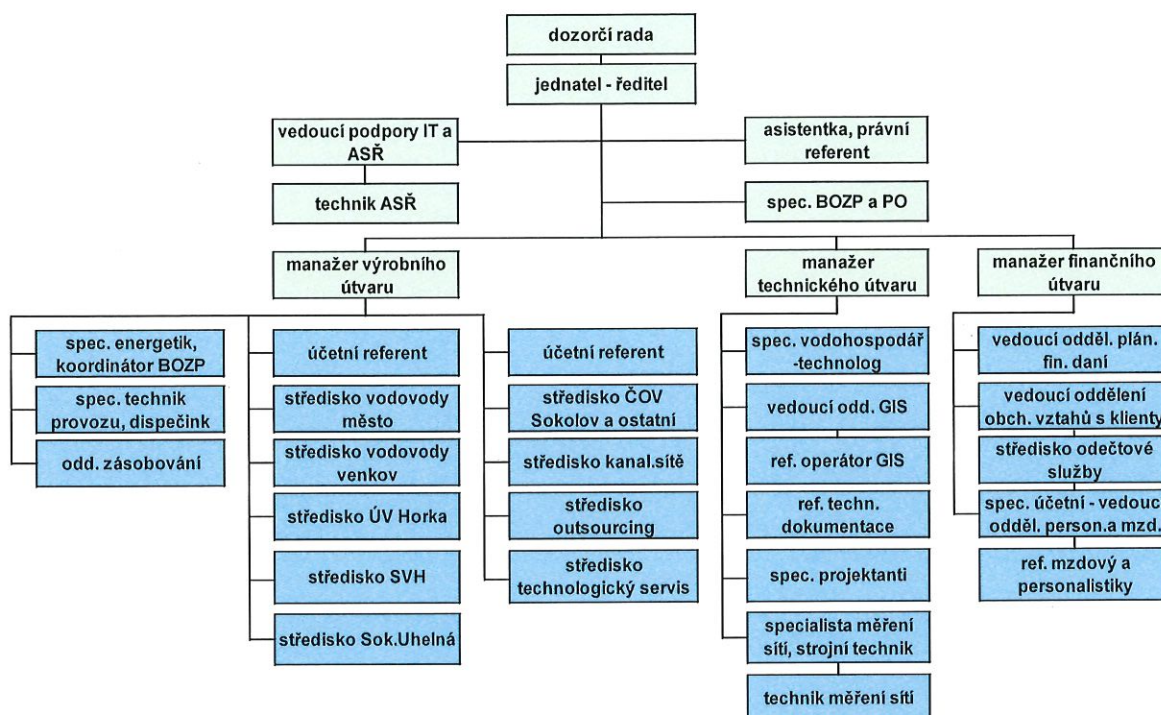
Klíčové údaje pro kanalizace

Množství vyčištěných odpadních vod:	3 587,0 tis. m ³
Délka kanalizačních sítí:	224,5 km
Počet provozovaných komunálních ČOV:	25
Počet obyvatel připojených na ČOV:	48 200

3. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI

Účetní jednotka nemá pobočku ani jinou část obchodního závodu v zahraničí.

Organizační schéma platné k 31.12.2022



4. SOUČASNÝ STAV A PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ SPOLEČNOSTI

V roce 2021 VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. (dále též VS) odkoupila část podniku Vodohospodářské společnosti Sokolov, s.r.o., která zajišťovala provoz vodohospodářského majetku vlastníků Sokolovské vodárenské, s.r.o.

Nákup byl financován z úvěru sjednaného u ČSOB a.s. ve výši cca 39 mil. Kč na 10 let.

VS tímto převzala 115 původních zaměstnanců, majetek a smluvní závazky a pohledávky související s nakoupenou částí podniku. Nově uzavřela dlouhodobé kontrakty na provozování VH infrastruktury.

Očekávání pro rok 2022 se podařilo naplnit včetně zajištění stabilního cash flow. Cena pro vodné a stočné v roce 2023 byla vzhledem k významnému nárůstu dodavatelských cen navýšena o 13,8 %.

Významná následná událost

K datu sestavení výroční zprávy nejsou společnosti známy žádné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2022.

5. PRACOVNĚPRÁVNÍ VZTAHY

K 31. 12. 2022 bylo ve společnosti zaměstnáno 118 zaměstnanců. Ve výrobním útvaru na vodovodech pracuje 32 výrobních pracovníků a na kanalizacích pracuje 43 výrobních pracovníků. Administrativně technických pracovníků je ve společnosti 39.

Během roku 2022 projednal management kolektivní smlouvu s odborovou organizací společnosti a výsledek přinesl závazek průměrného navýšení mezd o 10 %. V loňském roce se uskutečnilo celkem 26 vzdělávacích akcí, školení a seminářů (periodických, profesních), kterých se zúčastnilo 120 zaměstnanců (včetně DPČ). Část vzdělávacích akcí, zejména profesní probíhala online. Proběhlo také každoroční celopodnikové setkání zaměstnanců.

6. INVESTICE A INOVACE (AKTIVITY V OBLASTI VÝZKUMU A VÝVOJE)

V roce 2022 proběhla realizace projektu satelitní analýzy vodovodní sítě. Jedná se o technologicky nejmodernější metodu v oblasti vyhledávání poruch vodovodní sítě z vesmíru. Výstupem projektu je grafické rozhraní se zobrazením potenciálních úniků v mapě (GIS). V roce 2023 proběhne cílené dohledávání poruch v detekovaných lokalitách.

V roce 2022 se oddělení IT věnovalo přípravě dokumentů pro Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost a zajištění ochrany dle platných norem, což přineslo významné zlepšení kybernetické bezpečnosti celé firmy. Rok 2022 také znamenal zavedení intenzivního školení uživatelů v oblasti kybernetické bezpečnosti, které bylo důležité pro snížení rizika bezpečnostních incidentů.

Dále byly provedeny výměny staršího hardware na klientských stanicích a rozšířen přístup k internetu a intranetu na všech provozních lokalitách. Tyto kroky přinesly zlepšení produktivity a pohodlí pro naše zaměstnance.

7. OBLAST OCHRANY ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

V průběhu roku 2022 nebyly vůči společnosti vzneseny žádné neobvyklé a významné stížnosti v oblasti životního prostředí.

V roce 2022 byly provedeny 3 kontroly ČIŽP. Z toho 2 kontroly byly provedené ze strany ČIŽP na čistírnách odpadních vod dle § 112 a § 114 zákona č. 254/2001 Sb. o vodách. Kontroly byly provedeny na objektech ČOV Sokolov a ČOV Kynšperk nad Ohří. Předmětem těchto kontrol byly analýzy let 2021, 2022 a jejich dodržování ve vztahu ke koncentračním a bilančním limitům, stanovených rozhodnutím vodoprávního úřadu.

Jedna kontrola byla zaměřena na nakládání s podzemními vodami a plnění poplatkových povinností za odběr podzemní vody z vodního zdroje Dolní Rychnov v období 2019 až 2022.

Kvalita a vypouštění odpadních vod

Za období 01-12/2022 bylo na čistírnách odpadních vod na odtoku odebráno 375 vzorků. Z toho je překročeno oproti vodoprávnímu povolení 13 vzorků, což je 3,4 % nevyhovujících vzorků z celkového počtu odebraných.

Průměrná účinnost čistíren odpadních vod na ukazatel BSK₅ je vysoká 98,9 %, dle nerozpuštěných látek pak 94,05 %.

V roce 2022 nebyly společnosti VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. v oblasti nakládání s vodami uděleny žádné pokuty.

8. FINANČNÍ ČÁST, ZPRÁVA O VZTAZÍCH A ZPRÁVA AUDITORA

Účetní závěrka sestavená k 31. prosinci 2022

- Rozvaha k 31. prosinci 2022
- Výkaz zisku a ztráty za rok končící 31. prosincem 2022
- Přehled o peněžních tocích za rok končící 31. prosincem 2022
- Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31. prosinci 2022
- Příloha k účetní závěrce za rok končící 31. prosincem 2022

Zpráva o vztazích

Zpráva auditora

ROZVAHA
(*Balance*)

ke dni 31.12.2022

(v celých tisících Kč)

IČ

08303088

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

Jiřího Dimitrova 1619
PŠČ 356 01 Sokolov

Označ.	AKTIVA	řád.	Stav v běžném účetním období			Stav k: 31.12.2021
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 74)	001	112 911	-7 900	105 011	104 306
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 14 + 27)	003	26 720	-6 132	20 588	20 792
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05+06+09 až 11)	004	2 275	-1 077	1 198	1 534
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005				
2.	Ocenitelná práva (ř. 07 + 08)	006	2 275	-1 077	1 198	1 257
2.1.	Software	007	2 275	-1 077	1 198	1 257
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008				
3.	Goodwill	009				
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (ř.12+13)	011				277
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013				277
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15+18 až 20+24)	014	24 445	-5 055	19 390	19 258
1.	Pozemky a stavby (ř. 16 + 17)	015	4 862	-355	4 507	4 684
1.1.	Pozemky	016	2		2	2
1.2.	Stavby	017	4 860	-355	4 505	4 682
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	8 375	-3 288	5 087	4 024
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	11 208	-1 412	9 796	10 550
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 20 až 23)	020				
4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	021				
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022				
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (ř.25+26)	024				
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025				
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)	027				
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028				
2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029				
3.	Podíly - podstatný vliv	030				
4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031				
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032				
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033				
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř. 35 + 36)	034				
7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036				

Označ.	AKTIVA	řád.	Stav v běžném účetním období			Stav k: 31.12.2021
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
			1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 68 + 71)	037	85 415	-1 768	83 647	82 858
C.I.	Zásoby (ř. 39 + 40 + 41 + 44 + 45)	038	846		846	660
1.	Materiál	039	297		297	136
2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	549		549	524
3.	Výrobky a zboží (ř. 42 + 43)	041				
3.1.	Výrobky	042				
3.2.	Zboží	043				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
C.II.	Pohledávky (ř. 47 + 57)	046	74 788	-1 768	73 020	59 128
1.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 48 až 52)	047				
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048				
1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049				
1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	050				
1.4.	Odložená daňová pohledávka	051				
1.5.	Pohledávky - ostatní (ř. 53 až 56)	052				
1.5.1.	Pohledávky za společníky	053				
1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054				
1.5.3.	Dohadné účty aktivní	055				
1.5.4.	Jiné pohledávky	056				
2.	Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	74 788	-1 768	73 020	59 128
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	33 597	-1 768	31 829	21 363
2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059				
2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060				
2.4.	Pohledávky - ostatní (ř. 62 až 67)	061	41 191		41 191	37 765
2.4.1.	Pohledávky za společníky	062				
2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063				
2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	1 977		1 977	1 757
2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	478		478	543
2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	38 659		38 659	35 413
2.4.6.	Jiné pohledávky	067	77		77	52
C.III.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 69 + 70)	068				
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069				
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070				
C.IV.	Peněžní prostředky (ř. 72 + 73)	071	9 781		9 781	23 070
1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	40		40	22
2.	Peněžní prostředky na účtech	073	9 741		9 741	23 048
D.	Časové rozlišení aktiv (ř. 75 + 76 + 77)	074	776		776	656
1.	Náklady příštích období	075	776		776	656
2.	Komplexní náklady příštích období	076				
3.	Příjmy příštích období	077				

Označ. <i>a</i>	P A S I V A <i>b</i>	řád. <i>c</i>	Stav v běžném účetním období	Stav k: 31.12.2021
			<i>5</i>	<i>6</i>
	PASIVA CELKEM (ř. 79 + 101 + 141)	78	105 011	104 306
A.	Vlastní kapitál (ř. 80+84+92+95+99-100)	079	7 019	2 991
A.I.	Základní kapitál (ř. 81 až 83)	080	200	200
1.	Základní kapitál	081	200	200
2.	Vlastní podíly (-)	082		
3.	Změny základního kapitálu	083		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy (ř. 85 + 86)	084		
1.	Ážio	085		
2.	Kapitálové fondy (ř. 87 až 91)	086		
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	087		
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088		
2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obch.korporací (+/-)	089		
2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090		
2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091		
A.III.	Fondy ze zisku (ř. 93 + 94)	092		
1.	Ostatní rezervní fondy	093		
2.	Statutární a ostatní fondy	094		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (ř. 96 až 98)	095	2 792	-603
1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	2 792	
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097		-603
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	098		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) (ř.01- (+80+84+92+95-100+101+141)	099	4 027	3 394
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	100		
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 102 + 107)	101	85 606	94 204
B.	Rezervy (ř. 103 až 106)	102	1 800	1 400
1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	103		
2.	Rezerva na daň z příjmů	104	1 000	1 000
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105		
4.	Ostatní rezervy	106	800	400

Označ. <i>a</i>	PASIVA <i>b</i>	řád. <i>c</i>	Stav v běžném účetním období	Stav k: 31.12.2021
			5	6
C.	Závazky (ř.108+123)	107	83 806	92 804
C.I.	Dlouhodobé závazky (ř. 109 + 112 až 119)	108	27 003	30 927
1.	Vydané dluhopisy (ř. 110 + 111)	109		
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	110		
1.2.	Ostatní dluhopisy	111		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	112	27 003	30 927
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	113		
4.	Závazky z obchodních vztahů	114		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	115		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116		
7.	Závazky - podstatný vliv	117		
8.	Odložený daňový závazek	118		
9.	Závazky - ostatní (ř. 120 až 122)	119		
9.1.	Závazky ke společníkům	120		
9.2.	Dohadné účty pasivní	121		
9.3.	Jiné závazky	122		
C.II.	Krátkodobé závazky (ř. 124 + 127 až 133)	123	56 803	61 877
1.	Vydané dluhopisy (ř. 125 + 126)	124		
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	125		
1.2.	Ostatní dluhopisy	126		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	127	3 924	3 924
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	27 821	24 652
4.	Závazky z obchodních vztahů	129	13 246	19 866
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	130		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131		
7.	Závazky - podstatný vliv	132		
8.	Závazky - ostatní (ř. 134 až 140)	133	11 812	13 435
8.1.	Závazky ke společníkům	134		
8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	135		
8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	6 094	5 599
8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	3 483	3 360
8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	857	842
8.6.	Dohadné účty pasivní	139	1 139	3 554
8.7.	Jiné závazky	140	239	80
D.	Časové rozlišení pasív (ř. 142 + 143)	141	12 386	7 111
1.	Výdaje příštích období	142	12 386	7 111
2.	Výnosy příštích období	143		

Sestaveno dne: 31.03.2023	 VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. Podpisovatel statutárního orgánu účetní jednotky: 356 01 Sokolov IČ: 083 03 088 Ing. Vladimír Urban jednatel
Právní forma účetní jednotky: Společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání: shromažďování, úprava a rozvod vody

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002
Sb. ve znění pozdějších předpisů

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

VÝSLEDOVKA

ke dni 31.12.2022

Vodárna SOKOLOVSKO s.r.o.

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

IČ

08303088

Jiřího Dimitrova 1619

PSČ 356 01 Sokolov

Označ.	TEXT	číslo	Skutečnost v účet. obd.	
a	b	řádku c	běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	268 495	259 230
II.	Tržby za prodej zboží	02		
A.	Výkonová spotřeba (ř. 04+05+06)	03	182 556	179 136
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04		
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	56 876	48 980
A.3.	Služby	06	125 680	130 156
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	- 25	- 524
C.	Aktivace (-)	08		
D.	Osobní náklady (ř. 10+11)	09	75 383	70 703
D.1.	Mzdové náklady	10	53 787	50 387
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12+13)	11	21 596	20 316
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	19 150	17 807
D.2.2.	Ostatní náklady	13	2 446	2 509
E	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15+18+19)	14	3 231	2 791
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16+17)	15	3 342	2 885
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	3 342	2 885
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18		
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	- 111	- 94
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21+22+23)	20	3 870	1 829
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21		5
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	2 135	1 194
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	1 735	630
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25+26+27+28+29)	24	5 665	4 102
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	2 047	1 167
F.3.	Daně a poplatky	27	824	1 091
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	400	400
F.5.	Jiné provozní náklady	29	2 394	1 444
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)	30	5 555	4 851

Označ.	TEXT	číslo		
		řádku		
a	b	c		
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 + 33)	31		
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36+37)	35		
V.1.	Výnosy z ost.dlouh.fin.majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40+41)	39		
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40		
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44+45)	43	288	321
J.1.	Nákl.úroky a podobné náklady-ovládaná nebo ovládající osoba	44		
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	288	321
VII.	Ostatní finanční výnosy	46		
K.	Ostatní finanční náklady	47	109	136
*	Finanční výsledek hospodaření (ř. 31-34+35-38+39-42-43+46-47)	48	- 397	- 457
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř. 30+48)	49	5 158	4 394
L.	Daň z příjmů (ř. 51 + 52)	50	1 131	1 000
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	1 131	1 000
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49-50)	53	4 027	3 394
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53-54)	55	4 027	3 394
*	Čistý obrát za účetní období (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.)	56	272 365	261 059

Sestaveno dne:	Podpisový záznam Ing. Vladimír Urban
31.03.2023	Ing. Vladimír Urban
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání
Společnost s ručením omezeným	shromažďování, úprava a rozvod vody

Přehled o peněžních tocích k 31.12.2022

Podnik: **VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o.**

IČO: **8303088**

Sídlo: **0**

Provozní činnost

		Běžné obd.	Předch.obd.
P	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	23 070	12
Z	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	5 158	4 394
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	3 920	6 665
A.1.1.	Odpisy SA s výjimkou ZC prodaných SA, odpis pohledávek a dále umořování opravné položky k nabytému majetku	3 342	2 884
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	289	3 279
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	0	0
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků a vyúčtované výnosové úroky	288	321
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	1	181
A*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	9 078	11 059
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-13 886	38 359
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-13 903	-24 260
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z prov.činnosti, pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	203	63 269
A.2.3.	Změna stavu zásob	-186	-650
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů	0	0
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-4 808	49 418
A.3.	Výdaje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků	-288	-321
A.4.	Přijaté úroky	0	0
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá léta	-1 131	0
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimoř.účetními případy, které tvoří mimoř.hosp.výsledek včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti	0	0
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku	0	0
A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-6 227	49 097

Investiční činnost

	Běžné obd.	Předch.obd.
B.1. Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-3 138	-22 442
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	0	0
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-3 138	-22 442

Finanční činnost

	Běžné obd.	Předch.obd.
C.1. Dopady změn dlouhodobých závazků, popř.krátkodobých závazků, které spadají do finanční činnosti	-3 924	-3 597
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvival.	0	0
C.2.1. Zvýšení peněž.prostř.a peněž.ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního ažia, event.rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení	0	0
C.2.2. Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům	0	0
C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0	0
C.2.4. Úhrada ztráty společníky	0	0
C.2.5. Přímé platby na vrub fondů	0	0
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a vč.finanč.vypoř. společníky veřejné obch.spol.a komplementáři u komandit.spol.	0	0
C*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-3 924	-3 597
F Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-13 289	23 058
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	9 781	23 070

Sestaveno dne: 31.3.2023

Osoba odpovědná za účetnictví:

Podpis statutárního orgánu:



VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o.
Jilho Dimetrova 1619
356 01 Sokolov
IČ: 083 03 088
jednatel

①

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU K 31.12.2022

za rok končící 31.prosincem 2022
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo
VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o.
Jiřího Dimitrova 1619
35601 Sokolov
Česká republika

Identifikační číslo
08303088

	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená		Výsledek hospodaření běžného účetního období		Celkem
	Základní kapitál	ztráta minulých let	ztráta minulých let	období	
Zůstatek k 1.1.2022	200	-603		3394	2991
Výsledek hospodaření za běžný rok				4027	4027
Zůstatek k 31.12.2022	200	2791		4027	7018

	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená		Výsledek hospodaření běžného účetního období		Celkem
	Základní kapitál	ztráta minulých let	ztráta minulých let	období	
Zůstatek k 1.1.2021	200	-128		-475	-403
Výsledek hospodaření za běžný rok				3394	3394
Zůstatek k 31.12.2021	200	-603		3394	2991

Sestaveno dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:		
31.03.2023	Ing. Vladimír Urban	 VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. Jiřího Dimitrova 1619 356 01 Sokolov IČ: 083 03 088 jednatel	
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání		
Společnost s ručením omezeným	shromažďování, úprava a rozvod vody		

VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2022
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. („Společnost“) vznikla dne 14. června 2019 zápisem do obchodního rejstříku dne 30. června 2019 vedeného u Krajského soudu v Plzni pod spisovou značkou C 38016.

Rozhodujícím předmětem činnosti společnosti je provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu, projektová činnost ve výstavbě, provádění staveb včetně jejich změn a odstraňování a silniční motorová doprava.

Zakladatel společnosti

Zakladatelem společnosti a jediným společníkem k 31. prosinci 2022 je:

Sokolovská vodárenská s.r.o. se 100 % hlasovacích práv

Základní kapitál 200.000 Kč, byl splacen v plné výši.

Sídlo společnosti

VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o.

Jiřího Dimitrova 1619

356 01 Sokolov

Česká republika

Identifikační číslo

083 03 088

Jednatel společnosti k 31. prosinci 2022

Ing. Vladimír Urban

Změny v obchodním rejstříku

V roce 2022 nebyly zapsány v rejstříku žádné změny.

Organizační struktura

VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. je samostatná právnická osoba, daňový subjekt a účetní jednotka.

Konsolidovanou účetní závěrku nejvyšší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka patří, sestavuje Sokolovská vodárenská s.r.o. Tuto konsolidovanou účetní závěrku je možné získat v sídle konsolidující společnosti.

2. Zásadní účetní postupy používané společností

Tato účetní závěrka je připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o účetnictví) a s vyhláškou Ministerstva financí České republiky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, ve znění pozdějších

VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2022

(v tisících Kč)

předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, (dále jen vyhláška) a Českými účetními standardy pro podnikatele vydanými MFČR.

Účetní závěrka je sestavena za období od 1.1.2022 do 31.12.2022, rozvahovým dnem je 31.prosinec 2022, za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

Při pracování účetnictví bylo postupováno podle platných účetních předpisů a nebyly provedeny žádné změny v postupech účtování.

(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně od částky 80.000 Kč. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 80 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 80 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení.

Většina majetku byla pořízena jako součást koupě podniku, do třídy 01 byl DNM ve výši 524 tis. Kč. Do třídy 02 byl zaúčtován DHM v hodnotě 21 248 tis. Kč, z toho oceňovací rozdíl ve výši 11 208 tis. Kč.

Ocenění dlouhodobého majetku vlastní výroby zahrnuje přímý materiál, přímé mzdy a režijní náklady přímo spojené s jeho výrobou až do doby jeho aktivace. V roce 2022 nebyl pořízen žádný majetek vlastní činností.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Stavby	Lineární	30 - 50 let
Stroje a přístroje	Lineární	5 - 15 let
Energetické a hnací stroje a zařízení	Lineární	9 - 20 let
Osobní automobily	Lineární	5 roky
Software	Lineární	3 roky

Odpisy jsou ve výkazu zisku a ztráty vykázány v položce „Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé“.

(b) Zásoby

Materiál je účtován způsobem A

Zásoby materiálu jsou oceňovány pořizovací cenou. Pořizovací cena zahrnuje náklady spojené s pořízením zásob, například celní poplatky, při dopravě přepravné. Z vnitropodnikových služeb zahrnuje pouze přepravné. Pro prodeje a spotřebu materiálu užívá společnost metodu váženého průměru.

Nedokončená výroba

Na účtech nedokončené výroby se účtuje v případech, kdy je zakázka rozpracovaná, ale není vyfakturovaná. Účtuje se o změně stavu nedokončené výroby, která je oceněna skutečně vynaloženými náklady na danou zakázku.

(c) Stanovení opravných položek a rezerv

Pohledávky

VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2022

(v tisících Kč)

Společnost stanoví opravné položky k pohledávkám po splatnosti na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a věkové struktury pohledávek.

Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než prodejní cena zásob snížená o náklady spojené s prodejem. V účetní závěrce nebylo přecenění použito.

Rezervy

Společnost tvoří rezervu na vyvážení kalových lagun. Rezerva je tvořena dle individuálních požadavků jednotlivých úpraven vody nebo čistírny odpadních vod na vyvezení kalů. V roce vyvezení dochází k použití rezervy.

Rezervu na daň z příjmů vytváří společnost vzhledem k tomu, že okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku stanovení výše daňové povinnosti. V následujícím období společnost rezervu rozpustí a zaúčtuje zjištěnou daňovou povinnost.

(d) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně pevný měsíční kurz ČNB.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

(e) Najatý majetek

Hodnotu pronajatého majetku vodohospodářské infrastruktury společnost zachycuje na podrozvahových účtech. V operativní evidenci je vedena dle jednotlivých vlastníků. Inventarizace tohoto majetku probíhá ve spolupráci a dle aktualizovaných evidencí vlastníků.

(f) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň zahrnuje daň vypočtenou z daňového základu s použitím daňové sazby platné v první den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň se vypočítá z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv, s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém bude závazek z titulu odložené daně uplatněn.

O odložené daňové pohledávce za rok 2022 nebylo neúčtováno.

(g) Klasifikace závazků

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k datu účetní závěrky, jako krátkodobé.

(h) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2022

(v tisících Kč)

-
- (i) Složky peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů (pro účely cash flow)

Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech.

VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2022

(v tisících Kč)

1. Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

	Software	Ocenitelná práva	Nedokončený nehm.majetek	Celkem
Pořizovací cena				
Zůstatek k 1.1.2022	1 728	0	277	2 005
Přírůstky	547	0	270	817
Úbytky	0	0	-547	-547
Zůstatek k 31.12.2022	2 275	0	0	2 275
Oprávk				
Zůstatek k 1.1.2022	-471	0	0	-471
Odpisy	-606	0	0	-606
Vyřazení	0	0	0	0
Zůstatek k 31.12.2022	-1 077	0	0	-1 077
Zůstatková hodnota 1.1.2022	1 257	0	277	1 534
Zůstatková hodnota 31.12.2022	1 198	0	0	1 198

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Pozem ky	Budovy a stavby	Stroje a zaříz ení	Drobný hmotný majetek	Nedok hmotný majetek	Oceňovací rozdíl	Celkem
Pořizovací cena							
Zůstatek k 1.1.2022	2	4 860	3 286	2 222	0	11 208	21 578
Přírůstky	0	0	2 868	0	2 868	0	5 736
Vyřazení	0	0	0	0	0	0	0
Přeúčtování	0	0	0	0	-2 868	0	-2 868
Zůstatek k 31.12.2022	2	4 860	6 153	2 222	0	11 208	24 445
Oprávk							
Zůstatek k 1.1.2022	0	-178	-928	-556	0	-658	-2 320
Odpisy	0	-177	-1 248	-556	0	-754	-2 735
Vyřazení	0	0	0	0	0	0	0
Zůstatek k 31.12.2022	0	-355	-2 176	-1 112	0	-1 412	-5 055
Zůst. hodn. 1.1.2022	2	4 682	2 358	1 666	0	10 550	19 258
Zůst. hodn. 31.12.2022	2	4 505	3 977	1 110	0	9 796	19 390

V roce 2022 společnost zařadila do užívání nákladní automobil s monitorovacím zařízením v pořizovací ceně 2 531 tis. Kč a SW aplikaci CODA za 547 tis. Kč.

VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2022

(v tisících Kč)

2. Operativní leasing

Společnost má najaty vodovodní soustavy měst, obcí a sdružení na Sokolovsku a to na základě smluv o komplexním provozování infrastrukturního majetku. Celkové roční náklady týkající se tohoto nájmu v roce 2022 činily 57 183 tis. Kč (rok 2021 – 53 547 tis. Kč).

3. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

- (a) Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 33 597 tis. Kč (rok 2021 – 23 242 tis. Kč), ze kterých 3 324 tis. Kč (rok 2021 – 3 108 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám k 31. prosinci 2022 činila 1 768 tis. Kč (rok 2021 – 1 879 tis. Kč).
- (b) Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 13 246 tis. Kč (rok 2021 – 19 866 tis. Kč), ze kterých 11 tis. Kč (rok 2021 – 40 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti. Hodnota závazků se splatností delší než 5 let činí 0

4. Základní kapitál

		Základní kapitál
Zůstatek k 31.12.2022		
Společník Sokolovská vodárenská s.r.o. - plně splacen		200

Do data sestavení účetní závěrky nebylo rozhodnuto o rozdělení zisku za rok 2022.

5. Rezervy

	1.1.2022	Tvorba	Rozpuštění/Použití	31.12.2022
Rezerva na vyvážení kalů	400	400	--	800
Rezerva na daň z příjmu	1 000	1 000	-1 000	1 000
Celkem	1 400	1 400	-1 000	1 400

VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2022

(v tisících Kč)

6. Dohadné účty pasivní

Dohadné účty pasivní k 31. prosinci 2022 činí 1 139 tis. Kč (rok 2021 – 3 554 tis. Kč). Nejvýznamnější položky představuje dohad na poplatky za spotřebu podzemní vody ve výši 452 tis. Kč (rok 2021 – 640 tis. Kč) a dohad na poplatky za znečištění odpadních vod ve výši 325 tis. Kč (rok 2021 – 338 tis. Kč).

7. Dohadné účty aktivní

Dohadné účty aktivní k 31. prosinci 2022 činí 38 659 tis. Kč (rok 2021 35 413 tis. Kč). Nejvýznamnější položku představuje dohad na nevyfakturované vodné a stočné za rok 2022 ve výši 38 653 tis. Kč (rok 2021 – 35 408 tis. Kč).

8. Krátkodobé přijaté zálohy

Krátkodobé přijaté zálohy ve výši 27 821 tis. Kč (rok 2021 – 24 652 tis. Kč) představují přijaté zálohy za vodné a stočné.

9. Informace o tržbách

Společnost se zabývá především provozováním infrastrukturního majetku měst a obcí, z prodeje vody a za stočné jí plyne převážná část tržeb. V oblasti služeb má příjmy za výstavbu nových vodovodních a kanalizačních řadů a přípojek, popřípadě rekonstrukce a modernizace stávajících sítí, dále rozbory vod, odvoz fekálií, čištění kanalizačních sítí speciálními vozy apod. Se zahraničím společnost neobchoduje.

	Rok 2022	Rok 2021
Tržby za vodné	115 679	112 470
Tržby za stočné	106 511	102 190
Ostatní tržby z prodeje služeb	46 305	44 570
Celkem	268 495	259 230

Převážná většina tržeb za vodné a stočné plyne z provozování infrastrukturního majetku měst a obcí v oblasti Sokolovsko.

10. Informace o spřízněných osobách

(a) Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

V pohledávkách a závazcích z obchodních vztahů, popsanych v bodě 6, jsou obsaženy následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině

	Pohledávky k		Závazky k	
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
Sokolovská vodárenská s.r.o.	11 114	1 693	3 725	12 725
Celkem	11 114	1 693	3 725	12 725

VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2022

(v tisících Kč)

(b) Tržby a nákupy

	Tržby		Nákupy	
	2022	2021	2022	2021
Sokolovská vodárenská s.r.o.	18 975	25 339	45 568	42 068
Celkem	18 975	25 339	45 568	42 068

(c) Odměny a půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů

	Jednatelé společnosti 2022	Dozorčí rada společnosti 2022
Počet členů	1	3
Odměny z titulu výkonu funkce	156	28

Jednatel společnosti, který je zároveň členem vedení společnosti, používá služební automobil i k soukromým účelům. V roce 2022 neobdrželi členové řídících, kontrolních a správních orgánů žádné zálohy, závdavky, úvěry, přiznané záruky a jiné výhody a nevlastní žádné akcie/podíly společnosti.

Společnosti nevznikly do 31.12.2022 žádné penzijní závazky vůči bývalým členům řídících, kontrolních a správních orgánů.

11. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 3 483 tis. Kč (2021 – 3 360 tis. Kč), ze kterých 2 433 tis. Kč (2021 – 2 249 tis. Kč) představují závazky ze sociálního zabezpečení a 1 050 tis. Kč (2021 – 975 tis. Kč) představují závazky ze zdravotního pojištění. Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

12. Stát – daňové závazky

Daňové závazky činí 857 tis. Kč (2021 – 842 tis. Kč), ze kterých 857 tis. Kč (2021 – 841 tis. Kč) představuje závazky z daně z příjmů fyzických osob. Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

13. Stát – daňové pohledávky

Daňové pohledávky ve výši 1 977 tis. Kč (2021 – 1 757 tis. Kč), které tvoří pohledávka za daň z přidané hodnoty ve výši 1 412 tis. Kč a záloha na daň z příjmu právnických osob ve výši 565 tis. Kč.

14. Daň z příjmů

(a) Splatná

Splatná daň z příjmů zahrnuje odhad daně za zdaňovací období 2022 ve výši 1 000 tis. Kč (2021 – 1 000 tis. Kč)

(b) Odložená

O odložené dani z důvodu daňové pohledávky nebylo účtováno.

15. Náklady na odměny auditorské společnosti

Celkové náklady na odměnu statutárnímu auditorovi za účetní období jsou 150 tis. Kč.

VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2022

(v tisících Kč)

16. Závazky k úvěrovým institucím

Na koupi podniku si společnost v roce 2020 vzala úvěr u ČSOB. Zůstatek úvěru k 31.12.2022 byl 30 927 tis. Kč (v roce 2021 - 34 851 tis. Kč). Úvěr je řádně splácen dle splátkového kalendáře.

17. Závazky nevykázané v rozvaze

Společnost nemá žádné závazky nevykázané v rozvaze.

18. Přehled o peněžních tocích

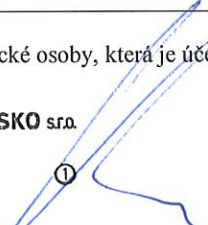
Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech. Zůstatek peněžních prostředků je na konci účetního období následující:

	Zůstatek k 31.12.	
	2022	2021
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	9 781	23 070

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

19. Významná následná událost

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné další významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2022.

Datum:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
31. března 2023	 VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. Jiráho Dimitrova 1619 356 01 Sokolov IČ: 083 03 088 jednatel  Ing. Vladimír Urban jednatel

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI PROPOJENÝMI ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2022

Společnost VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. se sídlem Jiřího Dimitrova 1619, Sokolov, PSČ 356 01, identifikační číslo 08303088 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl C, vložka 38016 (dále jen „Společnost“) sestavuje za účetní období roku 2022 zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a společností VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. a mezi společností VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. a osobami propojenými dle § 82 a násl. zákona č. 90/2012 Sb., zákon o obchodních společnostech a družstvech, v platném znění (dále jen „zpráva o vztazích“).

1. Struktura vztahů

V období od 1.1.2022 do 31.12.2022 byla ovládající osobou společnosti VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. společnost Sokolovská vodárenská s.r.o., Svatopluka Čecha 1001, 356 01 Sokolov, identifikační číslo 263 48 675, zapsaná u Krajského soudu v Plzni oddíl C, vložka 14544.

Společnost zastupoval od 1.1.2022 do 31.12.2022 ve funkci jednatele Ing. Vladimír Urban.

Dozorčí rada ve společnosti VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. působila ve složení:

Ing. Věra Baumanová - předsedkyně

Bc. Jan Picka

Jiří Mikuláš

Společnost VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. je skrze ovládající osobu Sokolovská vodárenská s.r.o. propojena s VODOHOSPODÁŘSKÝM SDRUŽENÍM MĚST A OBCÍ SOKOLOVSKA (dále též jako "VSMOS") se sídlem Svatopluka Čecha 1001, 356 01 Sokolov, identifikační číslo 491 63 451, které je zapsáno ve spolkovém rejstříku u Krajského soudu v Plzni oddíl L, vložka 6948. Současně je rovněž propojena s jednotlivými městy a obcemi, které jsou společníky ovládající společnosti Sokolovská vodárenská s.r.o., jakož i členy VSMOS, které je samo také společníkem ovládající společnosti Sokolovská vodárenská s.r.o.

Struktura vztahů v rámci výše uvedené skupiny byla následující:

Ovládající společnost Sokolovská vodárenská s.r.o. je vlastníkem majoritního podílu vodohospodářské infrastruktury v regionu Sokolovska, kdy její jednotliví společníci (obce a města regionu Sokolovska) vkládají svůj vlastní majetek vodohospodářského charakteru do majetku této společnosti.

Společníkem ovládající společnosti je rovněž VSMOS, které rovněž vlastní vodohospodářský majetek.

Ovládaná společnost VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. s účinností od 1.1.2021 začala v rámci výše uvedené struktury poskytovat jak ovládající společnosti, tak ostatním propojeným osobám, tedy VSMOS a obcím a městům své služby, především pak služby spočívající v provozování vodohospodářského majetku ve smyslu zákona č. 274/2021 Sb., o vodovodech a kanalizacích, a to formou vertikální spolupráce ve smyslu ust. § 11 zákona o zadávání veřejných zakázek.

2. Úloha společnosti

V zájmu nebo na popud ovládající společnosti nebyla společností VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. přijata ani uskutečněna v účetním období roku 2022 žádná opatření ani jiná právní jednání poskytující společnosti VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. zvláštní výhody či stanovující jí zvláštní povinnosti.

Společnost VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. v souvislosti s ovládáním nečerpá, s výjimkou ovládající společností poskytnutého ručení za splnění podmínek čerpání úvěru, žádné zvláštní výhody a ani jí nevznikají žádné zvláštní povinnosti vůči ovládající společnosti nad rámec těch, které jsou sjednány ve smlouvách uvedených v bodě 5 této zprávy.

3. Způsob a prostředky ovládání

Ovládající osoba vykonává ovládání pomocí svých vlastnických práv prostřednictvím rozhodnutí jediného společníka. Mezi způsoby a prostředky ovládání společnosti VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. patří zakladatelská listina společnosti VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. a rozhodnutí jediného společníka společnosti VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. (tj. za současného stavu vlastnické struktury společnosti Sokolovská vodárenská s.r.o.). Neexistují tedy žádné speciální smlouvy mezi společností VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. a ovládající společností ve vztahu ke způsobům a prostředkům ovládání společnosti VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o.

4. Přehled jednání dle § 82 odst. 2 písm. d) zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech

Společnost VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. v účetním období roku 2022 neučinila žádná jednání na popud nebo v zájmu ovládající osoby, při nichž by došlo k nakládání s majetkem, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu společnosti VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. zjištěného z poslední účetní závěrky.

5. Přehled vzájemných smluv

Společnost VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. uzavřela tyto smlouvy s osobou ovládající a s osobami propojenými, z nichž bylo v účetním období roku 2022 plněno dle následujícího přehledu:

- Ve vztahu ke společnosti Sokolovská vodárenská s.r.o. byla plněna smlouva o pachtu a provozování vodohospodářského majetku.
- Společnost VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. dále zajišťovala pro společnost Sokolovská vodárenská s.r.o. služby v oblasti oprav vodohospodářského majetku či zpracování projektové dokumentace.
- Ve vztahu k VSMOS byla plněna smlouva o pachtu a provozování vodohospodářského majetku.
- Společnost VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. dále zajišťovala pro společnost VSMOS služby v oblasti oprav vodohospodářského majetku.
- Ve vztahu k městu Sokolov byla plněna smlouva o pachtu a provozování vodohospodářského majetku.
- Společnost VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. zajišťovala pro město Sokolov služby v oblasti oprav vodohospodářského majetku, zpracování projektové dokumentace či provozování technologie městského koupaliště
- Ve vztahu k městu Nové Sedlo byla plněna smlouva o pachtu a provozování vodovodu a kanalizace.
- Ve vztahu k městysu Svatava byla plněna smlouva o pachtu a provozování vodovodu a kanalizace.
- Společnost VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. zajišťovala pro město Oloví služby v oblasti oprav vodohospodářského majetku
- Ve vztahu k obci Těšovice byla plněna smlouva o pachtu a provozování vodovodu a kanalizace.

- Ve vztahu k obci Jindřichovice byla plněna smlouva o pachtu a provozování vodovodu a kanalizace a smlouva o reklamě
- Ve vztahu k obci Staré Sedlo byla plněna smlouva o pachtu a provozování vodovodu
- Ve vztahu k obci Stříbrná byla plněna smlouva o pachtu a provozování vodovodu a kanalizace
- Společnost VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. dále zajišťovala pro obec Stříbrná služby v oblasti projektové dokumentace

6. Posouzení, zda vznikla společnosti újma, a posouzení jejího vyrovnání podle § 71 a 72 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech

Právní jednání a smlouvy popsané v bodě 5 této zprávy o vztazích byly realizovány za podmínek obvyklých v obchodním styku, stejně tak byla veškerá poskytnutá a přijatá plnění na základě těchto smluv poskytnuta za podmínek obvyklých v obchodním styku a z těchto jednání a smluv nevznikla společnosti VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. žádná újma.

Společnost prohlašuje, že v účetním období roku 2022 nedošlo k žádnému ovlivnění chování společnosti VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. ze strany vlivné osoby či ovládající společnosti, které by rozhodujícím a významným způsobem ovlivnilo chování společnosti k její újmě. Společnost VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. prohlašuje, že jí nevznikla žádná újma, a tedy není nutné posuzovat vyrovnání újmy podle § 71 a 72 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech.

Jednatel společnosti VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. prohlašuje, že na základě důkladného zhodnocení úlohy společnosti vůči ovládající osobě v průběhu daného roku 2022, jakož i vůči osobám propojeným, společnosti neplynou žádné zvláštní výhody nebo nevýhody plynoucí ze vztahů mezi společností VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. a jí ovládající osobou nebo osobami propojenými.

Pro společnost VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. její úloha vůči ovládající osobě a osobám propojeným nepředstavovala a nepředstavuje žádné riziko a není tedy třeba uvádět, zda a jakým způsobem a v jakém období byla či bude vyrovnána újma dle § 71 a 72 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech.

Jednatel společnosti VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. prohlašuje, že získal potřebné informace pro vypracování této zprávy o vztazích, tuto zprávu o vztazích sestavil s vynaložením péče řádného hospodáře a údaje v této zprávě o vztazích uvedené jsou správné a úplné.

V Sokolově dne 31.3.2023

Ing. Vladimír Urban
jednatel společnosti



VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o.
J. A. D. Dimitrova 1619
356 01 Sokolov
IČ: 083 03 088
Jednatel

①



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA společnosti VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. o účetní závěrce za rok 2022

Příjemce zprávy

Zpráva je určena společnosti Sokolovská vodárenská s.r.o. – jedinému společníkovi společnosti VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. a obchodnímu vedení společnosti.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o. („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2022, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2022 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace o společnosti VODÁRNA SOKOLOVSKO s.r.o., IČ 083 03 088, se sídlem Jiřího Dimitrova 1619, 356 01 Sokolov.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31.12.2022 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2022 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jaké významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda

ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální záležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případně nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobitelné ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

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

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

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost vedení organizace za účetní závěrku

Statutární orgán organizace 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 organizace povinen posoudit, zda je organizace 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 zřizovatel plánuje zrušení organizace 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 posudek 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, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol vedením organizace.

▪ Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem organizace 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 organizace uvedla v příloze účetní závěrky.

▪ Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky vedením organizace a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost organizace trvat nepřetržitě. 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 organizace trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.

▪ Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a jejich soulad s vyhláškou č.410/2009 Sb., upravující obsah účetní závěrky a postupy u vybraných účetních jednotek.

Naší povinností je informovat vedení organizace 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.

Jméno a sídlo auditora

Zprávu nezávislého auditora předkládá společnost K KREDIT s.r.o., IČ 25423690 se sídlem Na Roli 25, Jablonec nad Nisou, oprávnění Komory auditorů ČR č. 370.

Statutárním auditorem, odpovědným za audit, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora je Ing. Renata Hrnčířová, oprávnění Komory auditorů ČR č. 1641.

Datum vyhotovení zprávy: 4. dubna 2023

Auditorská společnost:

K KREDIT s.r.o.
Oprávnění KA ČR č. 370
Na Roli 2626 /25, 466 01 Jablonec n. N.

Odpovědný auditor:

Zastoupená: Ing. Renata Hrnčířová
oprávnění č.1641

Ing. Renata Hrnčířová
oprávnění č.1641

