

ÚVODNÍ STRANA

Obsah **výroční zprávy**

1. ÚVODNÍ SLOVO	2
2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI	3
3. ZPRÁVA O ČINNOSTI	9
4. INVESTICE	16
5. PERSONÁLNÍ OBLAST	17
6. ZPRÁVA AUDITORA	18
7. PŘÍLOHY	21

1. ÚVODNÍ SLOVO

Vážené dámy, vážení pánové, akcionáři, partneři,

již tradičně patří toto místo ohlédnutí za uplynulým rokem. Dovolte mi i tentokrát krátkou rekapitulaci hospodářského roku 2019/20.

Každé období, které jsem na těchto stránkách v minulosti hodnotil, bylo svým způsobem jedinečné. Pro pojmenování toho právě uplynulého se hledá výraz velmi těžko. Stali jsme se přímými účastníky koronavirové epidemie. Související opatření citelně zasáhla jak do našich životů, tak do chodu naší společnosti. Přes všechny nesnáze a nejistoty jsem však s potěšením sledoval, jak lidé, včetně mnohých našich zaměstnanců, šli vedle svých vlastních povinností roušky, případně jinak pomáhali svému okolí nepříjemné týdny zvládnout.

Právě díky velkému nasazení našich zaměstnanců se nám dařilo bez problémů dodávat pitnou vodu, která je základní denní lidskou potřebou. A dvojnásobně to platilo a stále platí při epidemii, kdy se klade důraz na zvýšenou hygienu. Jsem rád, že nikdo z našich odběratelů nepocítil nedostatek této vzácné a ceněné komodity.

Nesmírně si cením, že se nám vše podařilo po technické, organizační a v neposlední řadě i po personální stránce zvládnout.

Znovu jsme tím dokázali, jak profesionálním a důvěryhodným partnerem v oblasti vodohospodářské jsme. Za touto činností stojí práce stovek našich zaměstnanců. Velké poděkování patří nejen jim, ale i našim akcionářům a partnerům.

V době, kdy vznikají tyto řádky, koronavirus znovu útočí, dokonce v nesrovnatelně větší míře než na jaře. Nepochybujeme o tom, že ve spolupráci s vámi všemi to znovu zvládneme a ani nelze jinak.



2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

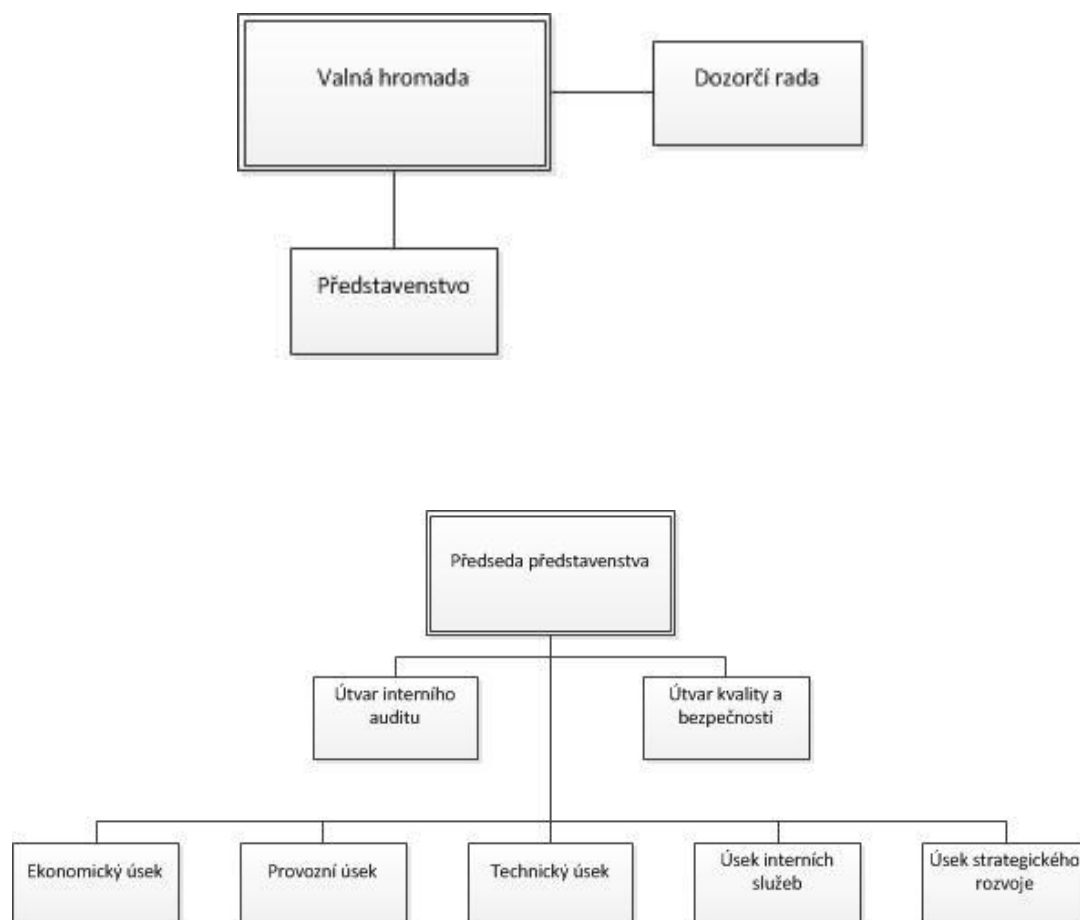
2.1 ZÁKLADNÍ ÚDAJE

Obchodní jméno:	ČEVAK a.s.
Sídlo společnosti:	Severní 2264/8, 370 10 České Budějovice
Datum vzniku:	01.05.1994
Identifikační číslo:	608 49 657
Právní forma:	akciová společnost
Hlavní předmět činnosti:	provozování vodovodů a kanalizací
Základní kapitál:	135 000 000 Kč
Osoby podílející se více než 20% na základním kapitálu společnosti:	100% ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. Lazarská 11/6, Nové Město 120 00 Praha

Informace dle § 21 odst. 2 zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění:

- Po rozvahovém dni nenastaly žádné skutečnosti, které by byly významné
- V dalších letech předpokládáme kontinuální pokračování veškerých aktivit společnosti ČEVAK a.s., tedy především činností souvisejících s provozováním vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu
- V současné době nám nejsou známa žádná rizika v oblasti cenových, úvěrových, likvidních rizik a rizika související s tokem hotovosti
- Společnost nemá žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje
- Společnost nemá organizační složku podniku v zahraničí

2.2. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA



2.3. ČLENOVÉ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI

PŘEDSTAVENSTVO

Složení představenstva k 30. 9.2020

Ing. Jiří Heřman	předseda
Dipl. Ing. Christian Hasenleithner	místopředseda
Mag. Jörg Karlhuber	člen
Ing. Pavel Linzer, MBA	člen
Ing. Lenka Petrášková	člen

DOZORČÍ RADA

Složení dozorčí rady k 30.9.2020

Petr Hudler	předseda
Ing. Ivan Kafka, MBA	místopředseda
Věra Škardová	člen

2.4. VYBRANÉ EKONOMICKÉ UKAZATELE

ROZVAHA (v tis. Kč)	2019/20	2018/19	2017/18
AKTIVA	1 764 167	1 699 433	1 627 907
A. Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	0	0	0
B.I Dlouhodobý nehmotný majetek	9 330	8 976	10 594
B.II Dlouhodobý hmotný majetek	393 153	404 109	392 576
B.III Dlouhodobý finanční majetek	19 654	40 990	41 558
C.I Zásoby	59 444	32 194	32 355
C.II Pohledávky	15 374	21 201	25 284
C.III Krátkodobý finanční majetek	1 250 093	1 172 264	1 091 668
C.IV Peněžní prostředky	1 226	1 317	11 097
D. Časové rozlišení aktiv	15 893	18 382	22 775
PASIVA	1 764 167	1 699 433	1 627 907
A. Vlastní kapitál	732 265	717 767	688 958
A.I Základní kapitál	135 000	135 000	135 000
A.II Ažio	0	0	0
A.III Fondy ze zisku	797	797	797
A.IV Výsledek hospodaření minulých let	460 592	444 161	420 520
A.V Výsledek hospodaření za účetní období	135 876	137 809	132 641
B. Rezervy	66 513	51 871	43 140
C.I Dlouhodobé závazky	0	1 664	2 558
C.II Krátkodobé závazky	958 589	923 130	888 394
D. Časové rozlišení pasiv	6 800	5 001	4 857

VÝNOSY (v tis. Kč)	2019/20	2018/19	2017/18
Tržby za vodné	1 077 152	978 001	910 035
Tržby za stočné	996 460	993 323	990 575
Ostatní provozní tržby a výnosy	333 674	254 336	250 973
Finanční výnosy	2 618	1 692	226
VÝNOSY CELKEM	2 409 904	2 227 352	2 151 809

NÁKLADY (v tis. Kč)	2019/20	2018/19	2017/18
Výkonová spotřeba	1 544 674	1 442 408	1 421 977
Osobní náklady	558 296	497 094	469 339
Úpravy hodnot v provozní oblasti	58 915	58 897	61 809
Aktivace a změna stavu zásob	-31 827	-6 324	-17 087
Ostatní provozní náklady	110 135	62 889	51 312
Finanční náklady	965	1 075	1 058
Daň z příjmů	32 870	33 504	30 760
NÁKLADY CELKEM	2 274 028	2 089 543	2 019 168

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ (v tis. Kč)	2019/20	2018/19	2017/18
	135 876	137 809	132 641

2.5. PODNIKATELSKÉ STRATEGIE

V hospodářském roce 2019/2020 se společnost ČEVAK a.s., stejně jako v minulých letech, soustředila zejména na hlavní předmět své činnosti – provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu.

Společnost obhájila svou pozici ve vypsaných koncesních řízeních na provozovatele vodovodů a kanalizací v Jindřichově Hradci, Kaplici, Dačicích, Velešíně či Vacově. Po prodloužení stávajících smluv pokračuje v provozování vodohospodářské infrastruktury ve Vodňanech, Soběslavi, Horažďovicích, Hluboké nad Vltavou, Českých Velenicích, Nýrsku a řadě dalších měst a obcí.

V koncesním řízení vypsaném Vodárenskou společností Tábořsko se společnost úspěšně kvalifikovala a v dalším období bude usilovat o obhájení provozovatelské smlouvy na dalších deset let.

Společnost se účastnila i řady velkých koncesních řízení mimo svou dosavadní působnost - v Turnově, Klatovech či Pelhřimově. V těchto řízeních obhájili své pozice dosavadní provozovatelé, nebo bylo řízení zrušeno.

Po dokončení fúze sloučením s dceřinou firmou VODOSPOL s.r.o. byly úspěšně do struktury společnosti začleněny veškeré převzaté složky a aktivity. V této souvislosti byla vytvořena ve struktuře provozního úseku nová provozní oblast Severozápad.

Společnost úspěšně prošla velkou zatěžkávací zkouškou v souvislosti s jarní virovou epidemií COVID-19, kdy byla schopna poskytovat kvalitní a bezproblémové služby i v nestandardních podmínkách.

Dokončena byla přístavba kancelářské budovy v sídle společnosti a současně byl

odprodán bývalý administrativní areál v ulici B. Němcové, vše v Českých Budějovicích.

V průběhu hospodářského roku 2019/202020 byly provedeny audity systému řízení kvality, životního prostředí a bezpečnosti a ochrany zdraví při práci. Po ověření splnění požadavků byly společnosti uděleny certifikáty ČSN EN ISO 9 001:2016 a ČSN EN ISO 14 001: 2016 a dále certifikát podle ČSN OHSAS 18001: 2008.

3. ZPRÁVA O ČINNOSTI

3.1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O PROVOZOVANÉM MAJETKU

Hlavním předmětem činnosti společnosti ČEVAK a.s. v hospodářském roce 2019/2020 bylo provozování vodohospodářského majetku, především úpravem pitné vody, vodovodních a kanalizačních sítí a čistíren odpadních vod.

Dodávky pitné vody a odvádění odpadních vod zajišťovala společnost pro půl milionu obyvatel Jihočeského kraje a části krajů Plzeňského a Vysočina.

STAV K	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2018
Délka vodovodní sítě v km	4 836	4 658	4 616
Délka kanalizační sítě v km	2 934	2 868	2 823
Počet úpraven vody	146	141	142
Počet čistíren odpadních vod	223	216	208
Počet vodovodních čerpacích stanic	250	250	245
Počet kanalizačních čerpacích stanic	528	515	508
Počet vodojemů	383	358	357

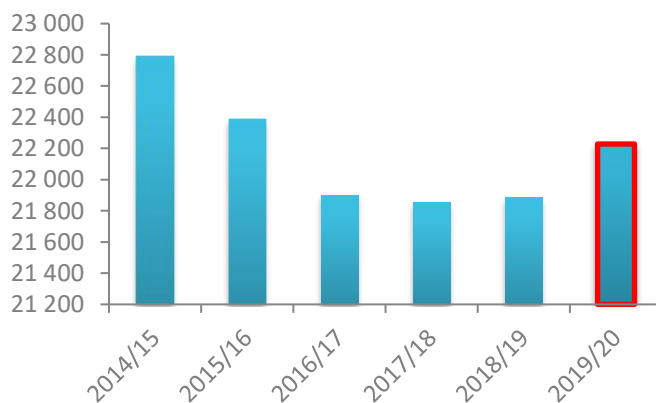
3.2. VÝROBA A DODÁVKA PITNÉ VODY

V průběhu hospodářského roku 2019/2020 odstranili pracovníci společnosti 1 052 poruch na hlavních vodovodních řadech a 224 poruch na vodovodních přípojkách.

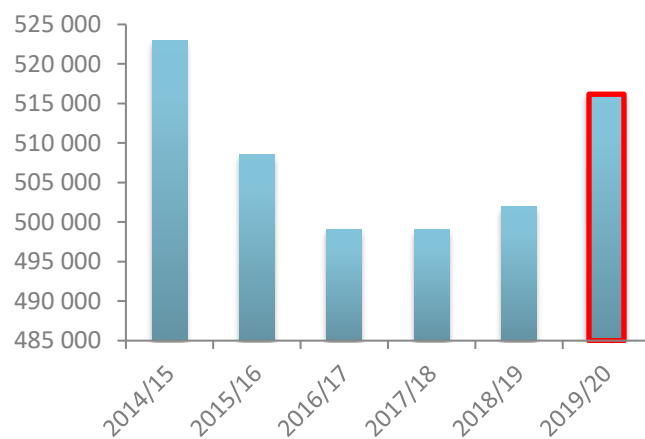
V rámci pravidelné údržby vodovodní sítě bylo v provozovaných lokalitách vyměněno nebo doplněno 133 hydrantů a 357 vodovodních uzávěrů.

VÝVOJ HOSPODAŘENÍ S VODOU (v tis. m3)	2019/20	2018/19	2017/18
Voda vyrobená	18 491	14 850	14 818
Voda převzatá	15 681	16 003	15 841
Voda předaná	5 558	2 793	2 890
Voda fakturovaná	22 228	21 884	21 858
Ztráty vody (v %)	22,30%	22,00%	21,30%

**VODA FAKTUROVANÁ PITNÁ
 CELKEM (v tis. m3)**



**POČET ZÁSBOVANÝCH OBYVATEL
(PITNÁ VODA)**



3.3. ODVÁDĚNÍ A ČIŠTĚNÍ ODPADNÍCH VOD

V průběhu roku bylo havarijním dispečinkem zaznamenáno a následně opraveno 167 poruch na hlavních kanalizačních řadech a 67 na kanalizačních přípojkách. Celkem bylo vyměněno, popřípadě usazeno do správné nivelety vůči okolnímu terénu, 339 poklopů na kanalizačních šachtách.

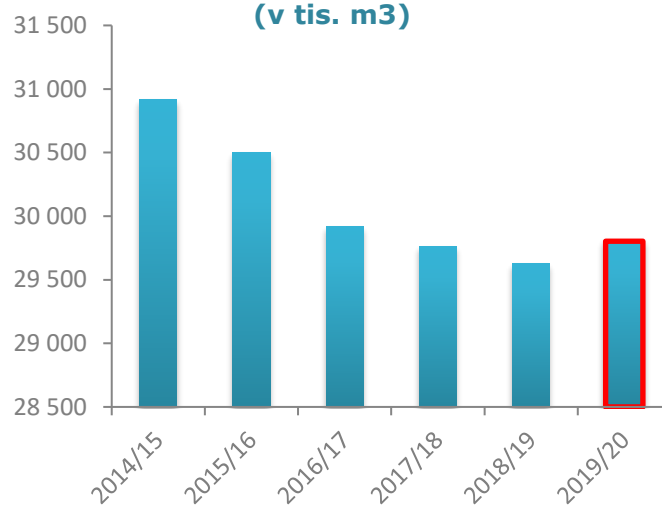
Vyčištěno bylo 171,6 km kanalizačních řadů a přípojek. Speciální kamerou bylo zrevidováno 88,5 km sítí.

Kal produkovaný na jednotlivých čistírnách odpadních vod byl předáván oprávněným firmám, které jej využívaly převážně při rekultivacích, případně jako surovinu do kompostu a k výrobě hnojiva.

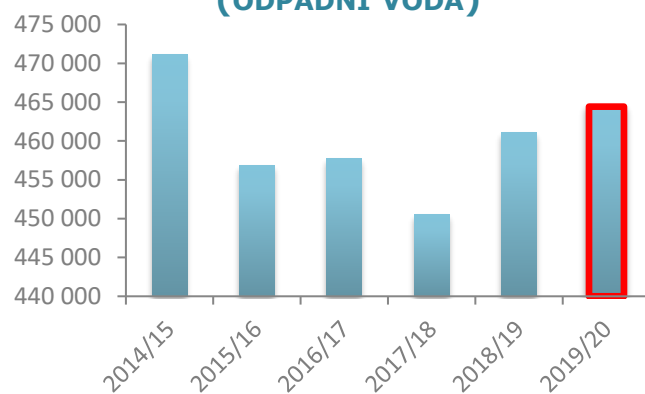
ZÁKLADNÍ ÚDAJE O KANALIZAČNÍ SÍTI

STAV K	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2018
Počet obyvatel napojených na kanalizační síť	464 421	461 055	450 580
Počet kanalizačních přípojek	102 454	99 864	98 198
Kapacita čistíren odpadních vod (m3/den)	249 762	246 687	244 544
Objem čištěných odpadních vod (v tis. m3)	50 802	45 798	41 979
Množství kalů produkovaných z ČOV (sušina v t)	9 931	9 520	9 532
Voda fakturovaná odpadní celkem (v tis. m3)	29 803	29 630	29 765

**VODA FAKTUROVANÁ ODPADNÍ
 CELKEM
 (v tis. m³)**



**POČET ZÁSOBOVANÝCH OBYVATEL
 (ODPADNÍ VODA)**



3.4. KVALITA VODY

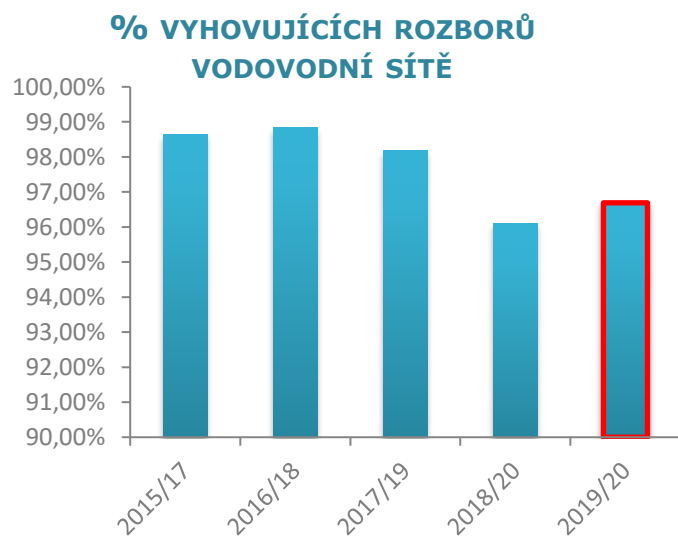
Společnost ČEVAK a.s. ve spolupráci s městy a obcemi dlouhodobě věnuje

pozornost zlepšování kvality dodávané pitné vody a vyčištěné vody odpadní.

PITNÁ VODA

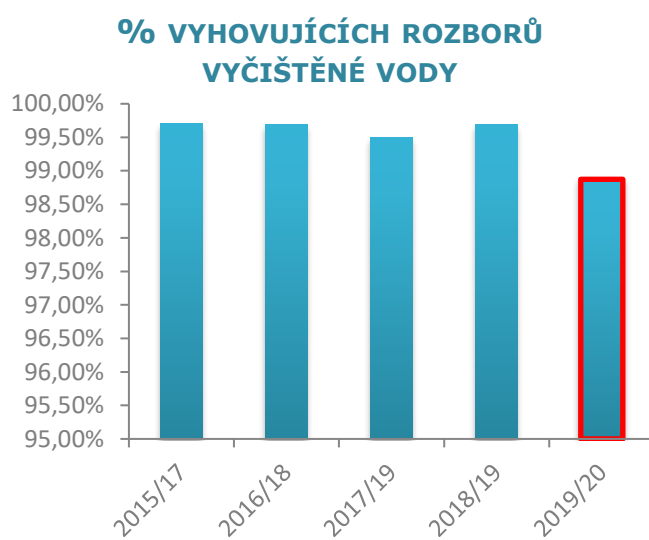
Zpracováno a do centrálního registru hygienické služby (PIVO) bylo odesláno 1 602 vzorků. Požadovaným parametrům vyhovělo 96,7 %.

PITNÁ VODA	2019/20	2018/20	2017/19
Celkový počet vzorků	1 602	1 540	1 480
Počet nevyhovujících vzorků	53	60	27
% vyhovujících rozborů vodovodní sítě	96,69%	96,10%	98,18%



ODPADNÍ VODA

ODPADNÍ VODA	2019/20	2018/19	2017/19
Celkový počet vzorků	2219	2239	2198
Počet nevyhovujících vzorků	25	7	11
% vyhovujících rozborů vyčištěné vody	98,87%	99,69%	99,50%



4. INVESTICE

I přes složité poměry vyvolané epidemií nového koronaviru byla v uplynulém roce v úzké spolupráci provozovatele a vlastníků vodohospodářské infrastruktury zrealizována řada dotačně podpořených akcí. Za dotační podpory ministerstva zemědělství byly dokončeny projekty týkající se výstavby a technického zhodnocení kanalizací. Ve výzvě uspěly například žádosti o dotace na tyto projekty: ČOV a kanalizace Kostelec - Hluboká nad Vltavou, ČOV v Libníči nebo intenzifikace ČOV v Římově a Malšicích.

V oblasti investic do pitné vody šlo mimo jiné například o stavbu vodovodu a kanalizace Svatá Trojice v Trhových Svinech.

Mnoho akcí bylo také podpořeno Státním fondem Životního prostředí (SFŽP) z Operačního programu Životní prostředí. Schváleny byly kupříkladu žádosti o posílení vodních zdrojů v mnoha obcích, například v Chanovicích a Malontech a ve městech Bavorov a Nové Hradky. Zároveň bylo několik akcí týkajících se posílení vodních zdrojů za podpory SFŽP ČR úspěšně zrealizováno, a to v lokalitách Vitějovice, Černá v Pošumaví – Bližná a Vimperk – Křesanov. V Dobřanech byla připojena nová dvojice průzkumných vrtů do úpravny vody, v Žirovnici pak dokončeny dva posilující vrty v blízkosti úpravny vody s hloubkou téměř 100 m.

Také statutární město České Budějovice ve spolupráci se společností ČEVAK a.s. realizovalo celou řadu investičních akcí.

Z oblasti odpadních vod zmiňme například: ČOV Č. Budějovice – drtič vláknitých látek a modernizace měření nátok, areál nemocnice – obnova kanalizační stoky Rožnov či stavební úpravy odlehčovací komory Vrchlického nábřeží s doplněním protizápachových a protipovodňových klapek. V oblasti pitné vody byl například vybudován přírodní vodovodní řad pro lokalitu Kaliště.

Z grantů Jihočeského kraje byly mimo jiné podpořeny tyto akce: kanalizace v Soběnově a části Myslkovice, obnova vodovodu v Dačicích nebo rekonstrukce kanalizačního řadu v Radomyšli.

Města a obce rovněž investovaly do řady potřebných akcí z vlastních finančních prostředků. Z mnohých zmiňme například obnovu technologie na úpravě vody v Jistebnici, připojení vrtu v Bradáčově nebo nové rozvodné vodovodní sítě v Drhovli a Přeštovicích. V posledních dvou jmenovaných se zároveň jednalo i o napojení na Vodárenskou soustavu Jižní Čechy. Mezi další akce patřila úprava kalového hospodářství na AČOV Tábor, dílčí úprava strojního zařízení na ČOV Horažďovice či úprava lisovny na ČOV Soběslav.

Mezi nejvýznamnější investice do vlastního majetku v hospodářském roce 2019/20 patřily jako obvykle investice do dopravní techniky, jako jsou například speciální vozidla pro čištění kanalizací a dopravu pitné vody. Pokračuje i obnova nemovitého majetku.

5. PERSONÁLNÍ OBLAST

K 30. září 2020 společnost ČEVAK zaměstnávala 944 zaměstnanců, z toho 718 mužů a 226 žen. Nárůst zaměstnanců oproti loňskému roku byl způsoben fúzí s klatovskou společností Vodospol, která se stala 1.10.2019 součástí společnosti ČEVAK. Dlouhodobě je ze strany firmy kladen důraz na jejich vzdělávání, a to jak po odborné stránce, tak i v oblasti měkkých dovedností s důrazem na komunikaci, vedení a řízení lidí.

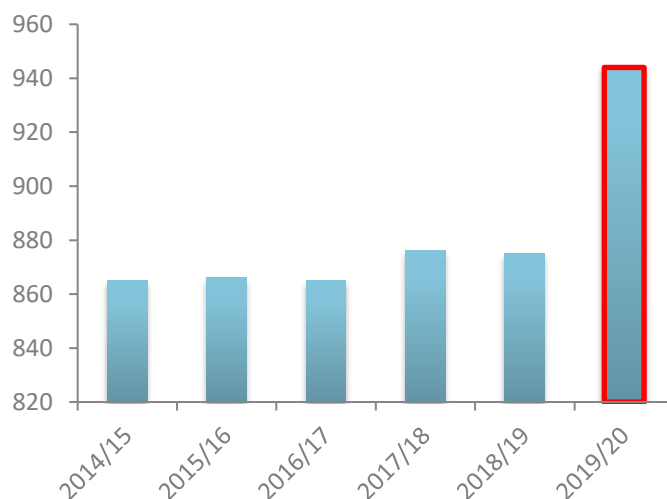
Jednou ze základních priorit je bezpečnost a ochrana zdraví zaměstnanců při práci. I přes důsledné vyhledávání rizik, seznamování se s nimi a dodržování bezpečných pracovních postupů jednotlivých činností na pracovištích jsme

v hospodářském roce zaznamenali 16 pracovních úrazů s pracovní neschopností delší než 3 kalendářní dny. Žádný z nich si nevyžádal dlouhodobější hospitalizaci.

Pravidelné kontroly pracovišť, proškolení osob a dobrá práce preventistů požární ochrany přispěly k tomu, že ve společnosti nedošlo k žádnému požáru.

Velký důraz je kladen na kontrolu zdravotního stavu. Všichni zaměstnanci se účastní pravidelných lékařských prohlídek. V rámci účinné prevence provedli smluvní lékaři fyzickou kontrolu vybraných pracovišť a jejich vyhodnocení. Všechna kontrolovaná pracoviště byla posouzena jako vyhovující, bez závad.

POČET ZAMĚSTNANCŮ



6. ZPRÁVA **AUDITORA**

ÚVODNÍ SLOVO
ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI
ZPRÁVA O ČINNOSTI
INVESTICE
PERSONÁLNÍ OBLAST
ZPRÁVA AUDITORA
PŘÍLOHY

ÚVODNÍ SLOVO
ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI
ZPRÁVA O ČINNOSTI
INVESTICE
PERSONÁLNÍ OBLAST
ZPRÁVA AUDITORA
PŘÍLOHY

7. PŘÍLOHY

- 7.1 ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI
- 7.2 ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 30. ZÁŘÍ 2020

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU ZA OBDOBÍ OD 1. ŘÍJNA 2019 DO 30. ZÁŘÍ 2020

Tato zpráva byla vypracována statutárním orgánem společnosti ČEVAK a. s. na základě povinnosti stanovené v § 82, zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních korporacích v platném znění, za období od 1. října 2019 do 30. září 2020.

OVLÁDAJÍCÍ OSOBA:

Energie AG Oberösterreich, se sídlem Böhmerwaldstrasse 3, 4021 Linz, Rakouská republika,

a ta prostřednictvím Energie AG Oberösterreich Bohemia GmbH, se sídlem Böhmerwaldstrasse 3, 4021 Linz, Rakouská republika

a ta prostřednictvím ENERGIE AG BOHEMIA s. r. o., se sídlem Lazarská 11/6, 120 00 Praha 2 - Nové Město, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddílu C, vložka 216581 (dále jen „ovládající osoba“).

OVLÁDANÁ OSOBA:

Obchodní společnost ČEVAK a. s., se sídlem Severní 2264/8, České Budějovice, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 657 (dále jen „ovládaná osoba“)

OSOBY OVLÁDANÉ STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

Název společnosti	Sídlo	Ulice	Identifikační číslo
1. Jihočeská vodohospodářská spol. s r. o.	České Budějovice	Severní 2264/8	49050907
AQUA SERVIS, a. s.	Rychnov nad Kněžnou	Štemberkova 1094	60914076
VODOS Velkoobchod s. r. o.	Kolín	Orebitská 885	26081750
Vodárenská společnost Chrudim, a. s.	Chrudim	Novoměstská 626	27484211
Energie AG Kolín a. s.	Kolín	Legerova 21	47538457
Vodovody a kanalizace Beroun, a. s.	Beroun	Mostníkovská 255	46356975
Vodárenská společnost Beroun, s. r. o.	Beroun	Mostníkovská 255	27428338

VHOS, a. s.	Moravská Třebová	Nádražní 1430/6	48172901
SATEZA a. s.	Šumperk	8. května 2948/41a	25350129
Tepelné zásobování Rakovník, spol. s r. o.	Rakovník	Havlíčková 2583	25072251
Energie AG Teplo Rokycany s. r. o.	Rokycany	Pod Kostelem 117	25223569
Démós, spol. s r. o.	Ústí nad Orlicí	Chodská 1115	49810707
Démós – správa, s. r. o.	Ústí nad Orlicí	Chodská 1115	25960661
Energie AG Teplo Vimperk s. r. o.	Vimperk	1.Máje 637	28088654
VaK Zápy, s. r. o.	Zápy	Zápy 9	47544511

Dne 1. října 2019 proběhla vnitrostátní fúze sloučením jmění společnosti VODOS s. r. o. se zanikající společností Městské tepelné hospodářství Kolín, spol. s r. o., IČO: 62957872, se sídlem Kolín, Klenovecká 597, PSČ 280 02, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddílu C, vložka 42087. Společnost VODOS s. r. o. se stala nástupnickou společností, která současně nabyla právní formu akciové společnosti. Nově vzniklá společnost vystupuje pod obchodním názvem Energie AG Kolín a. s.

Dne 1. října 2019 proběhla vnitrostátní fúze sloučením jmění společnosti ČEVAK a. s. se zanikající společností VODOSPOL s. r. o., IČO: 483 65 351 se sídlem Klatovy, Ostravská 169, PSČ 339 01, zapsané v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Plzni v oddílu C, vložka 3931. Nástupnickou společností se stala společnost ČEVAK a. s.

1. STRUKTURA VZTAHŮ MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A ÚLOHA OVLÁDANÉ OSOBY

1 ZA OBDOBÍ OD 1. ŘÍJNA 2019 DO 30. ZÁŘÍ 2020

Struktura vztahů v rámci skupiny ENERGIE AG BOHEMIA (dále skupina EAGB), tedy mezi ovládající osobou a osobou ovládanou, a dále mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou, za období od 1. října 2019 do 30. září 2020, byla následující:

Ovládající osoba poskytuje společností v rámci skupiny EAGB poradenské služby, dále je uzavřena licenční smlouva o poskytnutí práva užívat ochrannou známku, poskytuje služby v oblasti marketingu, zprostředkovává služby v oblasti pojištění, právního poradenství, IT služeb. Ve finanční oblasti jsou všechny společnosti skupiny EAGB zahrnuty do Cashpoolingu na základě Smlouvy o cashpoolingu s křížovým čerpáním.

Ovládaná osoba společnost ČEVAK a. s. poskytuje v rámci skupiny EAGB laboratorní služby, dále opravy vodoměrů, služby v oblasti GIS, podporu v oblasti IT, služby v oblasti stavebně montážní činnosti, nájmy prostor.

Ovládaná osoba společnost VODOS Velkoobchod s. r. o. provozuje v rámci skupiny EAGB velkoobchod s vodárenským materiálem a poskytuje podnájem prostor.

Ovládaná osoba společnost VHOS a. s. poskytuje v rámci skupiny EAGB služby v oblasti opravy čerpadel a poskytuje podnájem prostor.

Ovládaná osoba společnost Vodárenská společnost Chrudim a. s. poskytuje v rámci skupiny EAGB služby v oblasti čištění kanalizací, projekční činnosti a poskytuje podnájem prostor.

Ovládaná osoba společnost Vodovody a kanalizace Beroun a. s. poskytuje v rámci skupiny EAGB podnájem prostor.

Ovládaná osoba společnost Energie AG Kolín, a. s. poskytuje v rámci skupiny služby zajištění finančního a mzdového účetnictví, zajištění energetických činností, zabezpečení provozu tepelného zařízení a technické činnosti.

Ovládaná osoba společnost Tepelné zásobování Rakovník, spol. s r. o. poskytuje v rámci skupiny služby zabezpečení provozu tepelného zařízení.

Ovládaná osoba společnost Démos, spol. s r. o. poskytuje v rámci skupiny služby zabezpečení provozu tepelného zařízení.

2. ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ

Ovládané osoby spolupracují v rámci skupiny EAGB na tržních principech, přičemž skupina využívá synergických efektů. Ovládající osoba má své zastoupení ve statutárních, případně dozorčích orgánech ovládaných osob. Za účasti ovládající osoby se minimálně jednou ročně koná valná hromada ovládané osoby.

3. PŘEHLED JEDNÁNÍ ZA OBDOBÍ OD 1. ŘÍJNA 2019 DO 30. ZÁŘÍ 2020

Přehled jednání učiněných za období od 1. října 2019 do 30. září 2020, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10% vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky:

Dne 31. 1. 2012 byla uzavřena Úvěrová smlouva a Smlouva o cashpoolingu s křížovým čerpáním mezi Raiffeisenbank a. s., jako úvěrovým věřitelem a poskytovatelem cashpoolingu a následujícími společnostmi: **ENERGIE AG BOHEMIA s. r. o.**, IČ 63908298, **Vodárenská společnost Chrudim, a. s.**, IČ 27484211, **Vodovody a kanalizace Beroun, a. s.**, IČ 46356975, **ČEVAK a. s.**, IČ 60849657, **AQUA SERVIS, a. s.**, IČ 60914076, **VODOS s. r. o.**, IČ 47538457, a **VHOS, a. s.**, IČ 48172901, jako solidárními spoludlužníky a uživateli služby cashpooling s křížovým čerpáním. Předmětem smlouvy o cashpoolingu s křížovým čerpáním je úprava cashpoolingu mezi vymezenými účty společností vedenými u Raiffeisenbank a.s.

Dne 28. 3. 2019 byl uzavřen dodatek č. 8 k Úvěrové smlouvě ze dne 31. 1. 2012, jímž byl rozšířen počet klientů úvěrové smlouvy o společnosti: **Městské tepelné hospodářství Kolín, spol. s r. o.**, IČ 62957872, **Tepelné zásobování Rakovník, s. r. o.**, IČ 25072251, **Energie AG Teplo Vimperk s. r. o.**, IČ 28088654, **Energie AG Teplo Rokycany s. r. o.**, IČ 25223569, **SATEZA a. s.**, IČ 25350129, **Démos spol. s r. o.**, IČ 26960661, **Démos – správa s. r. o.**, IČ 25960661 a **Energie AG Teplo Bohemia s. r. o.**, IČ 26049970. Dodatkem byl navýšen úvěrový rámec do maximální celkové výše 325 milionů korun českých.

Dne 7. 11. 2019 byl uzavřen dodatek č. 10 k Úvěrové smlouvě ze dne 31. 1. 2012, kterým se rozšiřuje počet klientů úvěrové smlouvy o společnost **Vodárenská společnost Beroun, s. r. o.**

Dne 31. 3. 2020 byl uzavřen dodatek č. 11 k Úvěrové smlouvě ze dne 31. 1. 2012, kterým se rozšiřuje počet klientů úvěrové smlouvy o společnost **VaK Zápy, s. r. o.**

Dne 1. 6. 2020 byl uzavřen dodatek č. 12 k Úvěrové smlouvě ze dne 31. 1. 2012, kterým se mění skupinová kreditní úroková sazba.

Celková výše pohledávek vyplývajících z cashpoolingu vůči společnosti ENERGIE AG BOHEMIA s. r. o. k 30. 9. 2020 činí 500 839 tis. Kč.

Na základě rozhodnutí valné hromady ze dne 21. 1. 2020, bylo rozhodnuto o výplatě podílů na zisku společnosti ENERGIE AG BOHEMIA s. r. o. ve výši 110 247 tis. Kč.

4. PŘEHLED VZÁJEMNÝCH SMLUV MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU ZA OBDOBÍ OD 1. ŘÍJNA 2019 DO 30. ZÁŘÍ 2020

Dle výše uvedené specifikace byly uzavřeny, či byly v platnosti následující smlouvy:

PŘEHLED SMLUV MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU

Licenční smlouva o poskytnutí práva užívat ochrannou známku

Smlouva o poskytování poradenských služeb

Úvěrová smlouva a Smlouva o cashpoolingu s křížovým čerpáním včetně dodatků mezi Raiffeisenbank a. s., jako úvěrovým věřitelem a poskytovatelem cashpoolingu a následujícími společnostmi: **ENERGIE AG BOHEMIA s. r. o.**, IČ 63908298, **Vodárenská společnost Chrudim, a. s.**, IČ 27484211, **Vodovody a kanalizace Beroun, a. s.**, IČ 46356975, **ČEVAK a. s.**, IČ 60849657, **AQUA SERVIS, a. s.**, IČ 60914076, **Energie AG Kolín, a. s.** IČ 47538457, a **VHOS, a. s.**, IČ 48172901, **Tepelné zásobování Rakovník, s. r. o.**, IČ 25072251, **Energie AG Teplo Vimperk s. r. o.**, IČ 28088654, **Energie AG Teplo Rokycany s. r. o.**, IČ 25223569, **SATEZA a. s.**, IČ 25350129, **Démoss spol. s r. o.**, IČ 26960661, **Démoss – správa s. r. o.**, IČ 25960661 a **Energie AG Teplo Bohemia s. r. o.**, IČ 26049970, **Vodárenská společnost Beroun, s. r. o.**, IČ 27428338, **VaK Zápy, s. r. o.**, IČ 47544511 jako solidárními spoludlužníky a uživateli služby cashpooling s křížovým čerpáním. Předmětem smlouvy o cashpoolingu s křížovým čerpáním je úprava cashpoolingu mezi vymezenými účty společností vedenými u Raiffeisenbank a. s.

Úvěrová smlouva včetně dodatků mezi Raiffeisenbank a. s., jako úvěrovým věřitelem a následujícími společnostmi: **ENERGIE AG BOHEMIA s. r. o.**, IČ 63908298, **Vodárenská společnost Chrudim, a. s.**, IČ 27484211, **Vodovody a kanalizace Beroun, a. s.**, IČ 46356975, **ČEVAK a. s.**, IČ 60849657, **AQUA SERVIS, a. s.**, IČ 60914076, **Energie AG Kolín, a. s.**, IČ 47538457, a **VHOS, a. s.**, IČ 48172901, **Tepelné zásobování Rakovník, s. r. o.**, IČ 25072251, **Energie AG Teplo Vimperk s. r. o.**, IČ 28088654, **Energie AG Teplo Rokycany s. r. o.**, IČ 25223569, **SATEZA a. s.**, IČ 25350129, **Démoss spol. s r. o.**, IČ 26960661, **Démoss – správa s. r. o.**, IČ 25960661 a **Energie AG Teplo Bohemia s. r. o.**, IČ 26049970, **Vodárenská společnost Beroun, s. r. o.**, IČ 27428338, **VaK Zápy, s. r. o.**, IČ 47544511 jako solidárními spoludlužníky. Předmětem smlouvy je poskytnutí úvěrového rámce ve výši 325 milionů korun českých formou platebních a neplatebních bankovních záruk nebo závazných příslibů k jejich vystavení s dobou platnosti do 5 let.

Dne 24. 10. 2016 byla uzavřena úvěrová smlouva mezi UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia a. s., jako úvěrovým věřitelem a následujícími společnostmi: **ENERGIE AG BOHEMIA s. r. o.**, IČ 63908298, **ČEVAK a. s.**, IČ 60849657, jako solidárními spoludlužníky. Předmětem smlouvy je poskytnutí úvěrového rámce ve výši 350 milionů korun českých formou platebních a neplatebních bankovních záruk nebo závazných příslibů k jejich vystavení s dobou platnosti do 5 let.

Dohoda o provedení cashpoolingu

Nájemní smlouva

Smlouva o poskytnutí služeb v oblasti hostingu

Smlouva o zprostředkování, správě pojištění a poradenské činnosti

PŘEHLED SMLUV MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

Smlouva o poskytnutí služeb SLA (VSCH, VAKB, VODOS VO, AQS)

Smlouva o poskytování služeb vzorkování (VHOS)

Smlouva o zprostředkování, správě pojištění a poradenské činnosti

Smlouva o využívání datového spoje (VSCH, VAKB)

Smlouva o poskytování služeb vzorkování a analýzy pitných, surových, odpadních vod a čistírenských kalů (VSCH, VAKB, VHOS, AQS)

Smlouva o poskytování služeb v oblasti IT podpory (VSCH, VHOS, AQS)

Smlouva o poskytování služeb – GIS (VSCH, VAKB, Energie AG Kolín)

Smlouva o podnájmu nemovitosti – laboratoře (VSCH, VAKB, AQS, Energie AG Kolín)

Smlouva o sdružených službách dodávky plynu (VHOS, AQS, VSCH, VODOS VO, Energie AG Kolín)

Rámcová kupní smlouva na nákup čerpadel a míchadel (VHOS)

Smlouva o poskytování služby Florian (AQS, VHOS, VSCH, VAKB)

Smlouva o poskytnutí služby „Voda pod kontrolou“ (VAKB)

Smlouva o společném zadávání veřejné zakázky (AQS, VAKB, VHOS, VSCH, VODOS VO, DĚMOS, SATEZA, VAK Zápy, Energie AG Teplo Rokycany, Energie AG Teplo Vimperk, Energie AG Kolín)

Všechna plnění byla uskutečněna za běžných ekonomických podmínek a za ceny obvyklé a společnosti z nich nevznikla žádná újma.

Statutární orgán ovládané osoby shledává výhody plynoucí ze vzájemných vztahů spočívající zejména ve využití synergických efektů, dále v lepší vyjednávací pozici vůči třetím stranám. Ovládaná osoba má výhodnější podmínky na finančním trhu, v rámci sjednaných pojistných podmínek, v rámci nákupu elektrické energie a dalších. Statutární orgán si není vědom nevýhod a rizik plynoucích ze vzájemných vztahů.

2 ZÁVĚREČNÉ PROHLÁŠENÍ

Statutární orgán ovládané osoby prohlašuje, že mu v účetním období od 1. října 2019 do 30. září 2020 nejsou známy žádné další ekonomicko-hospodářské vztahy ovládané osoby s propojenými osobami.

Společnosti ČEVAK a. s. nevznikla ze vztahů, z uzavřených smluv a jiných právních úkonů s ovládající společností ani s propojenými osobami žádná újma.

V Českých Budějovicích, dne 29. 10. 2020

Ing. Jiří Heřman
předseda představenstva

Ing. Lenka Petrášková
člen představenstva



ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU
K 30. 9. 2020
(v celých tisících Kč)

AKTIVA		Běžné účetní období			Minulé období
Označení	Popis	Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	2 831 557	-1 067 390	1 764 167	1 704 597
B.	Stálá aktiva	1 467 546	-1 045 409	422 137	428 918
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	99 485	-95 125	9 330	9 579
B.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	15 038	-14 775	263	61
B.I.2.	Oceňitelná práva	61 216	-74 065	7 130	7 164
B.I.2.1.	Software	61 216	-74 065	7 130	7 164
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 943	-1 264	679	1 033
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	1 258	0	1 258	1 301
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	1 258	0	1 258	1 301
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	1 336 891	-943 738	393 153	417 491
B.II.1.	Pozemky a stavby	547 261	-323 426	223 825	232 306
B.II.1.1.	Pozemky	22 536	0	22 536	27 216
B.II.1.2.	Stavby	524 715	-323 426	201 289	205 092
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	775 182	-619 830	155 352	156 770
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	2 000	-452	1 518	1 157
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	2 000	-452	1 518	1 157
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	9 458	0	9 458	25 247
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	9 458	0	9 458	25 247
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	31 200	-11 546	19 654	1 848
B.III.1.	Pedály - ovládaná nebo ovládající osoba	31 200	-11 546	19 654	1 223
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	0	0	0	125
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	500
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	500
C.	Oběžná aktiva	1 348 118	-21 981	1 326 137	1 267 221
C.I.	Zásoby	62 595	-3 151	59 444	35 508
C.I.1.	Materiál	31 518	-3 151	28 365	25 420
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	31 044	0	31 044	10 056
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	35	0	35	32
C.II.	Pohledávky	1 264 297	-18 830	1 245 467	1 229 957
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	16 374	0	16 374	21 276
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	2 153	0	2 153	3 690
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	1 322	0	1 322	75
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	11 899	0	11 899	17 521
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	3 802	0	3 802	4 013
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	8 007	0	8 007	13 508
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	1 248 923	-18 830	1 230 093	1 198 781
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	151 580	-16 690	134 900	136 090
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	500 839	0	500 839	480 656
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	616 494	-2 140	614 354	580 035
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	87 136	0	87 136	90 839
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	3 497	0	3 497	3 790
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	507 681	0	507 681	484 134
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	18 180	-2 140	16 040	1 272
C.IV.	Peněžní prostředky	1 226	0	1 226	1 656
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	393	0	393	579
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	833	0	833	1 077
D.	Časové rozlišení aktiv	15 893	0	15 893	18 458
D.1.	Náklady přátich období	15 855	0	15 855	18 158
D.3.	Příjmy přátich období	38	0	38	270

ČEVAK a.s.
Severní 2264/8
České Budějovice 3
370 10

IČO: 608 49 657

ROZVAHA V PLNĚM ROZSAHU
K 30. 9. 2020
(v celých tisících Kč)

A.I.	Základní kapitál	135 000	135 000
A.I.1.	Základní kapitál	135 000	135 000
A.II.	Fondy ze zisku	797	797
A.II.2.	Statutární a ostatní fondy	797	797
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	460 892	579 839
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	460 892	579 839
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	136 876	0
B+C.	Cizí zdroje	1 025 182	991 596
B.	Rezervy	66 513	53 172
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	2 720	1 059
B.4.	Ostatní rezervy	63 793	52 113
C.	Závazky	958 589	938 424
C.I.	Dlouhodobé závazky	0	1 684
C.I.8.	Odkládaný daňový závazek	0	1 684
C.II.	Krátkodobé závazky	958 589	936 760
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	0	0
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	656 603	656 906
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	124 952	122 389
C.II.8.	Závazky ostatní	176 934	158 401
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	23 912	21 922
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	13 805	12 765
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	4 357	4 554
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	122 643	119 054
C.II.8.7.	Jiné závazky	12 117	100
D.	Časově rozlišení pasiv	6 809	6 366
D.1.	Výdaje příštích období	6 608	6 088
D.2.	Výnosy příštích období	192	277

Sestaveno: 29. 10. 2020

Podpisový záznam:


ČEVAK a.s.
Severní 2264/8, 370 10 České Budějovice
IČ: 608 49 657 DIČ: CZ60849657
zapsaná v OR u KS Č. Budějovice
oddíl B, vložka 657 (171)

ČEVAK a.s.
Severní 2264/8
České Budějovice 3
370 10

IČO: 608 49 657

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU
(DRUHOVÉ ČLENĚNÍ)
ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ OD 1. 10. 2019 DO 30. 9. 2020
(v celých tisících Kč)

Označení	Popis	Běžné období	Minulé období
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	2 310 451	0
A.	Výkonová spotřeba	1 544 674	0
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	544 917	0
A.3.	Služby	999 757	0
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-20 988	0
C.	Aktivace (-)	-10 839	0
D.	Osobní náklady	558 296	0
D.1.	Mzdové náklady	401 441	0
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	156 855	0
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	133 645	0
D.2.2.	Ostatní náklady	23 210	0
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	58 915	0
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	59 128	0
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	59 128	0
E.2.	Úpravy hodnot zásob	426	0
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	-639	0
III.	Ostatní provozní výnosy	96 835	0
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	58 958	0
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	19 009	0
III.3.	Jiné provozní výnosy	18 868	0
F.	Ostatní provozní náklady	110 135	0
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	38 330	0
F.2.	Prodaný materiál	14 610	0
F.3.	Daně a poplatky	30 543	0
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	11 680	0
F.5.	Jiné provozní náklady	14 972	0
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	167 093	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	2 607	0
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	2 436	0
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	171	0
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	69	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	11	0
K.	Ostatní finanční náklady	896	0
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	1 653	0
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	168 746	0
L.	Daň z příjmů	32 870	0
L.1.	Daň z příjmů splatná	35 781	0
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	-2 911	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	135 876	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	135 876	0
	* Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	2 409 904	0

Sestaveno: 29. 10. 2020

Podpisový záznam:

ČEVAK a.s.
Severní 2264/8, 370 10 České Budějovice
IČ: 608 49 657 DIČ: CZ60849657
zapsaná v OR u KS Č. Budějovice
oddíl B, vložka 657 (171)

ČEVAK a.s.
Severní 2264/8
České Budějovice 3
370 10

IČO: 608 49 657

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ OD 1. 10. 2019 DO 30. 9. 2020
(v celých tisících Kč)

Označení	Popis	Běžné období	Minulé období
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	1 656	0
PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	168 746	0
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	48 476	0
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu (+/-)	59 128	0
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	11 536	0
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+) (vyúčtování do výnosů '-', do nákladů '+')	-20 628	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	-2 607	0
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	1 047	0
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	217 222	0
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-44 043	0
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-42 010	0
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	22 325	0
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-24 358	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	173 179	0
A.4.	Přijaté úroky (+)	2 607	0
A.5.	Zaplacená daň z příjmů (pouze za běžnou činnost) a za doměrky daně za minulé období (-)	-33 061	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	142 725	0
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-91 804	0
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	58 958	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-32 846	0
PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍ ČINNOSTI			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popřípadě takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (například některé provozní úvěry) na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-62	0
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-110 247	0
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)	-110 247	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-110 309	0
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-430	0
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	1 226	0

Sestaveno:

29. 10. 2020

Podpisový záznam:


ČEVAK a.s.
Severní 2264/8; 370 10 České Budějovice
IČ: 608 49 657 DIČ: CZ60849657
zapsaná v OR u KS Č. Budějovice
oddíl B, vložka 657 (171)

ČEVAK a.s.
Severní 2264/8
České Budějovice 3
370 10

IČO: 608 49 657

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU
K 30. 9. 2020
(v celých tisících Kč)

	Základní kapitál	Fondy ze zisku	VH minulých let	VH běžného období	Vlastní kapitál celkem
	A.I.	A.III.	A.IV.	A.V.	A.
Stav k 1. 10. 2019	135 000	797	444 161	137 809	717 767
Převod výsledku minulého období			137 809	-137 809	0
Výplata podílů na zisku			-110 247		-110 247
Sloučení VODOSPOL			-11 132		-11 132
Zaokrouhlení výkazu			1		1
Výsledek hospodaření běžného období				135 876	135 876
Stav k 30. 9. 2020	135 000	797	460 592	135 876	732 265

K 30. 9. 2019

	Základní kapitál	Fondy ze zisku	VH minulých let	VH běžného období	Vlastní kapitál celkem
	A.I.	A.III.	A.IV.	A.V.	A.
Stav k 1. 10. 2018	135 000	797	420 520	132 641	688 958
Převod výsledku minulého období			132 641	-132 641	0
Výplata podílů na zisku			-109 000	0	-109 000
Výsledek hospodaření běžného období				137 809	137 809
Stav k 30. 9. 2019	135 000	797	444 161	137 809	717 767

Sestaveno: 29. 10. 2020

Podpisový záznam:


ČEVAK a.s.
Severní 2264/8, 370 10 České Budějovice
IČ: 608 49 657 DIČ: CZ60849657
zapsaná v OR u KS Č. Budějovice
oddíl B, vložka 657 (171)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

ČEVAK a. s. („společnost“) vznikla 1. května 1994 zápisem do obchodního rejstříku vedeného u Krajského soudu v Českých Budějovicích pod spisovou značkou 657, oddíl B. Hlavním předmětem činnosti společnosti je provozování vodohospodářských děl a vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu.

Vlastníci společnosti

Akcionáři společnosti k 30. září 2020 jsou:

ENERGIE AG BOHEMIA s. r. o.	100 %
-----------------------------	-------

Sídlo společnosti

ČEVAK a. s.
Severní 2264/8
370 10 České Budějovice
Česká republika

Identifikační číslo

608 49 657

Členové představenstva a dozorčí rady k 30. září 2020

Členové představenstva

Ing. Jiří Heřman (předseda)
Dipl. Ing. Christian Hasenleithner (místopředseda)
Ing. Pavel Linzer, MBA
Mag. Jörg Karlhuber
Ing. Lenka Petrášková

Členové dozorčí rady

Petr Hudler (předseda)
Ing. Ivan Kafka, MBA (místopředseda)
Věra Škardová

Společnost ČEVAK a. s. je konsolidující účetní jednotkou, ale konsolidovanou účetní závěrku nesestavuje, protože je současně konsolidovanou účetní jednotkou zahrnutou do konsolidačního celku jiné konsolidující osoby, která je konsolidující zahraniční osobou řídící se právem členského státu Evropské unie. Konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka patří, sestavuje Energie AG Oberösterreich se sídlem Böhmerwaldstrasse 3, 4021 Linz, Österreich. Tato konsolidovaná účetní závěrka je v českém jazyce uložena ve sbírce listin obchodního rejstříku.

2. Obecné účetní zásady, účetní metody a jejich změny a odchylky

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 předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, (dále

jen vyhláška). Srovnávací údaje za rok 2018/19 jsou uvedeny v souladu s uspořádáním a označováním položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty dle vyhlášky v platném znění pro rok 2019/20. V souladu s § 1b zákona o účetnictví je tato účetní jednotka velkou účetní jednotkou.

Účetní závěrka je sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč s hodnotou vyšší jak 3 tis. Kč je vykazován v rozvaze a je postupně odpisován podle typu majetku.

Ocenění dlouhodobého majetku vlastní výroby zahrnuje přímý materiál, přímé mzdy a režijní náklady přímo spojené s jeho výrobou až do doby jeho aktivace.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku, majetek je odpisován lineární metodou:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Dlouhodobý nehmotný majetek	Lineární	4 roky
Pozemky a umělecká díla	Lineární	neodpisovány
Budovy	Lineární	30 až 50 let
Stavby	Lineární	20 až 30 let
Smluvní investice do vodohospodářského majetku	Lineární	po dobu trvání nájemní smlouvy s obcí
Osobní automobily	Lineární	4 roky
Nákladní automobily	Lineární	6 let
Speciální technika	Lineární	10 let
Počítače	Lineární	4 roky
Mobilní telefony	Lineární	2 roky
Ostatní kancelářské stroje a zařízení	Lineární	4 roky
Ostatní stroje a zařízení	Lineární	6 až 12 let
Inventář	Lineární	6 let
Moduly H11-G Hydrometer (pro službu Voda pod kontrolou)	Lineární	6 let
Nábytek	Lineární	max. 6 let
Drobný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	Lineární	4 roky
Oceňovací rozdíly apod.	Lineární	15 let
Investiční majetek pro VST na základě smluv	Lineární	20 let

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

Při technickém zhodnocení se vynaložené náklady přičtou k pořizovací ceně předmětu a pokračuje se v odpisování počínaje měsícem následujícím po uvedení tohoto technického zhodnocení do užívání.

Technická zhodnocení na najatém hmotném majetku jsou odpisována lineární metodou po dobu trvání nájemní smlouvy nebo po dobu odhadované životnosti, a to vždy po tu, která je kratší.

(b) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představuje majetkové účasti v ovládaných osobách a osobách pod podstatným vlivem. Dlouhodobý finanční majetek dále zahrnuje poskytnuté dlouhodobé zápůjčky a úvěry mezi ovládanými a ovládajícími osobami a účetními jednotkami pod podstatným vlivem a jiné poskytnuté dlouhodobé zápůjčky.

Dlouhodobý finanční majetek je účtován v pořizovací ceně. Pořizovací cena zahrnuje přímé náklady související s pořízením, například poplatky a provize makléřům, poradcům, burzám.

Majetkové účasti jsou k rozvahovému dni oceňovány pořizovací cenou a v případě dočasného snížení realizovatelné hodnoty příslušné účasti je tvořena opravná položka.

(c) Zásoby

Materiál je oceňován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, skladovací poplatky při dopravě a dopravné za dodání do výrobního areálu. Úbytek materiálu je oceňován metodou váženého aritmetického průměru.

Nedokončená výroba a hotové výrobky jsou oceňovány skutečnými vlastními náklady, které zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu, popř. i přiřaditelné nepřímé náklady, které se vztahují k výrobě. Do přímých nákladů se zahrnuje pořizovací cena materiálu a jiných spotřebovaných výkonů a další náklady, které vzniknou v přímé souvislosti s danou výrobou. Úbytek nedokončené výroby a hotových výrobků je oceňován metodou FIFO.

(d) Stanovení opravných položek a rezerv

Pohledávky

Společnost stanoví individuální opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a věkové struktury pohledávek. Společnost rovněž tvoří opravnou položku na všeobecná podnikatelská rizika u pohledávek, na které není tvořena individuální opravná položka, a to v hodnotě 50 % z hodnoty pohledávek starších než 180 dní a mladších než jeden rok po lhůtě splatnosti a 100 % z hodnoty pohledávek starších než 1 rok. Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot 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.

Opravná položka k pomalu obrátkovým a zastaralým zásobám či jinak dočasně znehodnoceným zásobám je tvořena na základě analýzy obrátkovosti zásob a na základě individuálního posouzení zásob.

Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot zásob“.

Rezervy

Rezerva na nevybranou dovolenou je k rozvahovému dni tvořena na základě analýzy nevybrané dovolené za dané účetní období a průměrných mzdových nákladů včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění dle jednotlivých zaměstnanců.

Rezerva na záruční opravy je tvořena na základě analýzy nákladů historicky vynaložených na záruční opravy a s přihlédnutím ke skladbě poskytnutých a uplatněných záruk.

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

V rozvaze je rezerva na daň z příjmů snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů, případná výsledná pohledávka je vykázána v položce Stát - daňové pohledávky.

Rezerva na roční odměny je tvořena ve výši průměrné hrubé mzdy za období leden až září daného roku.

Rezerva na VST je odhadem vyrovnaní smlouvy v běžných cenách vodného a stočného.

(e) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně denní kurz ČNB. V průběhu roku účtuje společnost pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

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.

(f) Účtování výnosů a nákladů

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

(g) Daň z příjmů

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

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

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv, případně dalších dočasných rozdílů (daňová ztráta), s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

(h) Klasifikace závazků

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

(i) Dohadné účty aktiv a pasiv

Společnost tvoří dohadné položky aktivní převážně na nevyfakturované vodné a stočné, jehož výše je stanovena na základě výpočtu prostřednictvím zákaznického informačního systému společnosti. Výpočet dohadných položek aktivních probíhá dopočtením nevyfakturované spotřeby ke dni závěrky prostřednictvím zjištěného denního průměru na odběrných místech aktivních ke dni závěrky a vynásobením takto zjištěné předpokládané spotřeby cenou vodného a stočného platnou pro dané období.

Dohadné položky pasivní tvoří zejména nevyfakturované nájemné infrastrukturního majetku, náklady na spotřebu elektrické energie a ostatní nevyfakturované dodávky a služby.

(j) Konsolidace

V souladu s ustanovením § 22aa zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, je účetní závěrka společnosti a všech jí konsolidovaných účetních jednotek zahrnuta do konsolidované účetní závěrky společnosti Energie AG Oberösterreich se sídlem Böhmerwaldstrasse 3, 4021 Linz, Österreich. Její konsolidovaná účetní závěrka bude zveřejněna v souladu s ustanovením § 22aa odst. 2c) a podle § 21a zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

(k) Převod jmění společnosti Vodospol s.r.o.

K rozhodnému dni 1.10.2019 přešlo na společnost ČEVAK a.s., jako společnost nástupnickou, v důsledku vnitrostátní fúze sloučením jmění zanikající společnosti Vodospol s.r.o. Z důvodu vnitrostátní fúze v souladu s platnou legislativou je ve výkazu Rozvaha v plném rozsahu uváděn v minulém období stav k 1.10.2019 a ve výkazu Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu je stav v minulém období neuváděn.

3. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

(I) Dlouhodobý nehmotný majetek

2019/20	Software	Nehm. výsledky výzkumu a vývoje	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	Nedok. dlouhodobý nehmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena					
Zůstatek k 1. 10. 2019	84 467	15 689	1 943	1 301	103 400
Přírůstky	--	--	--	2 656	2 656
Úbytky	-5 735	-866	--	--	-6 601
Přeúčtování	2 484	215	--	-2 699	0
Zůstatek k 30. 09. 2020	81 216	15 038	1 943	1 258	99 455
Oprávký					
Zůstatek k 1. 10. 2019	-77 283	-15 628	-910	0	-93 821
Odpisy	-2 538	-13	-354	--	-2 905
Oprávký k úbytkům	5 735	866	--	--	6 601
Přeúčtování	--	--	--	--	--
Zůstatek k 30. 09. 2020	-74 086	-14 775	-1 264	0	-90 125
Zůstatková hodnota 1. 10. 2019	7 184	61	1 033	1 301	9 579
Zůstatková hodnota 30. 09. 2020	7 130	263	679	1 258	9 330

2018/19	Software	Nehm. výsledky výzkumu a vývoje	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	Nedok. dlouhodobý nehmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena					
Zůstatek k 1. 10. 2018	83 457	15 639	1 943	1 373	102 412
Přírůstky	--	--	--	1 105	1 105
Úbytky	-2 699	--	--	-14	-2 713
Přeúčtování	1 113	50	--	-1 163	0
Fúze Vodospol k 1. 10. 2019	2 596	0	0	0	2 596
Zůstatek k 1. 10. 2019	84 467	15 689	1 943	1 301	103 400
Oprávký					
Zůstatek k 1. 10. 2018	-75 769	-15 626	-423	0	-91 818
Odpisy	-2 220	-2	-487	--	-2 709
Oprávký k úbytkům	2 699	--	--	--	2 699
Přeúčtování	--	--	--	--	--
Fúze Vodospol k 1. 10. 2019	-1 993	0	0	0	-1 993
Zůstatek k 1. 10. 2019	-77 283	-15 628	-910	0	-93 821
Zůstatková hodnota 1. 10. 2018	7 688	13	1 520	1 373	10 594
Zůstatková hodnota 1. 10. 2019	7 184	61	1 033	1 301	9 579

ČEVAK a. s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2020
(v tisících Kč)

(m) Dlouhodobý hmotný majetek

2019/20	Pozemky	Stavby	Stroje, zařízení a ostatní	Dopravní prostř.	Nedok.dl. hmotný majetek	Posk. zálohy na dl. hmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena							
Zůstatek k 1. 10. 2019	27 216	544 398	347 998	419 728	25 247	0	1 364 587
Přírůstky	--	--	--	--	70 215	224	70 440
Úbytky	-4 680	-59 319	-16 042	-17 871	--	-224	-98 136
Přeúčtování	--	39 636	17 936	28 433	-86 005	--	0
Zůstatek k 30. 9. 2020	22 536	524 715	349 892	430 290	9 458	0	1 336 891
Oprávk							
Zůstatek k 1. 10. 2019	0	-339 306	-295 163	-312 627	0	0	-947 096
Odpisy	--	-9 872	-16 520	-29 795	--	--	-56 187
Oprávk k úbytkům	--	25 752	15 928	17 865	--	--	59 545
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--	0
Zůstatek k 30. 9. 2020	0	-323 426	-295 755	-324 557	0	0	-943 738
Zůstatková hodnota 1. 10. 2019	27 216	205 092	52 835	107 101	25 247	0	417 491
Zůstatková hodnota 30. 9. 2020	22 536	201 289	54 137	105 733	9 458	0	393 153

Nejvýznamnější přírůstky a úbytky, vč. nedokončených investic, se týkají především přístavby budovy na ul. Severní, prodeje nemovitostí na ul. B. Němcové v Českých Budějovicích a nákupu speciálních nákladních a ostatních automobilů.

2018/19	Pozemky	Stavby	Stroje, zařízení a ostatní	Dopravní prostř.	Nedok.dl. hmotný majetek	Posk. zálohy na dl. hmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena							
Zůstatek k 1. 10. 2018	24 088	532 791	330 333	369 917	17 674	4 667	1 279 470
Přírůstky	--	--	--	--	74 273	-4 585	69 688
Úbytky	--	-2 368	-6 339	-10 627	--	-82	-19 416
Přeúčtování	--	2 234	19 415	45 051	-66 700	--	0
Fúze Vodospol k 1. 10. 2019	3 128	11 741	4 589	15 387	--	--	34 845
Zůstatek k 1. 10. 2019	27 216	544 398	347 998	419 728	25 247	0	1 364 587
Oprávk							
Zůstatek k 1. 10. 2018	0	-319 697	-281 357	-285 840	0	0	-886 894
Odpisy	--	-11 820	-16 636	-27 975	--	--	-56 431
Oprávk k úbytkům	--	843	6 319	10 530	--	--	17 692
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--	--
Fúze Vodospol k 1. 10. 2019	--	-8 632	-3 489	-9 342	--	--	-21 463
Zůstatek k 1. 10. 2019	0	-339 306	-295 163	-312 627	0	0	-947 096
Zůstatková hodnota 1. 10. 2018	24 088	213 094	48 976	84 077	17 674	4 667	392 576
Zůstatková hodnota 1. 10. 2019	27 216	205 092	52 835	107 101	25 247	0	417 491

4. Dlouhodobý finanční majetek

(a) Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba

Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem

2019/20	Vlastnický podíl	Základní kapitál k 30.9.2020	Celkový zisk (+) ztráta (-) za rok 2019/20	Vlastní kapitál k 30.9.2020	Pořizovací cena	Hodnota podílu na vlast. kapitálu
1. Jihočeská vodohospodářská spol. s r.o.	100 %	800	-69	1 154	12 700	1 154
Vodovod Radyně a.s.	100 %	2 000	725	5 433	18 500	5 433
Celkem majetkové účasti					31 200	
Opravné položky					-11 546	
Účetní hodnota k 30.9.2020					19 654	

2018/19	Vlastnický podíl	Základní kapitál k 30.9.2019	Celkový zisk (+) ztráta (-) za rok 2018/19	Vlastní kapitál k 30.9.2019	Pořizovací cena	Hodnota podílu na vlast. kapitálu
1. Jihočeská vodohospodářská spol. s r.o.	100 %	800	-69	1 223	12 700	1 223
Celkem majetkové účasti					12 700	
Opravné položky					-11 477	
Účetní hodnota k 30.9.2019					1 223	

Finanční informace týkající se těchto společností byly převzaty z předběžných auditorem neověřených účetních závěrek jednotlivých společností.

V roce 2019/20 neměly společnosti z dlouhodobého finančního majetku žádný výnos z titulu přijatých podílů na zisku.

Sídla dceřiných společností jsou následující:

1. Jihočeská vodohospodářská spol. s r. o.
Severní 2264/8
37010 České Budějovice

Vodovod Radyně a.s.
Domažlická 1067/168a
318 00 Plzeň 1

5. Zásoby

Zásoba evidovaného materiálu k 30. září 2020 byla ve výši 31 516 tis. Kč. Z důvodu obrátkovosti zásob společnost zvýšila opravnou položku k materiálu ve výši 10 % zůstatku zásob materiálu na 3 151 tis. Kč (2018/19 – 2 726 tis. Kč).

Nedokončená výroba je představována rozpracovanými stavebními zakázkami.

6. Dlouhodobé jiné pohledávky

Jiné dlouhodobé pohledávky jsou tvořeny složenými jistotami po dobu trvání nájemních smluv s některými vlastníky vodárenské infrastruktury.

7. Pohledávky z obchodních vztahů

Pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti činily k 30. 9. 2020 31 187 tis. Kč (k 30. 9. 2019 – 32 393 tis. Kč).

8. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba

Informace k této položce jsou obsaženy v bodu 24.

9. Dohadné účty aktivní

Dohadné účty aktivní představují zejména hodnotu nevyfakturovaných dodávek pitné a odpadní vody v souladu s obecnými postupy popsány v bodu 2 i). Výše dohadných účtů aktivních činí 507 681 tis. Kč (2018/19 – 484 134 tis. Kč).

Náplň ostatních významných položek pohledávek je zřejmá z názvu jednotlivých řádků výkazu.

10. Peněžní prostředky

Peněžní prostředky v pokladně byly tvořeny zůstatky v jednotlivých provozních střediscích. Většina hotovosti je v české měně, jedna pokladna v sídle společnosti je v EUR.

Peněžní prostředky na účtech jsou tvořeny vklady v Kč a v EUR u Komerční banky, Raiffeisen Bank a UniCredit Bank.

11. Časové rozlišení aktiv

Časové rozlišení aktiv zahrnují zejména časové rozlišení nákladů na služby spojené s nájmem ve výši 15 855 tis. Kč (2018/19 – 18 188 tis. Kč) a časové rozlišení nákladů na ostatní služby, a příjmy příštích období ve výši 38 tis. Kč (2018/19 – 270 tis. Kč).

12. Opravné položky

	Opravná položka k dlouhodobému finančnímu majetku	Opravná položka k zásobám	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1. 10. 2019	11 477	2 726	19 468	33 671
Tvorba	69	425	--	494
Rozpuštění/použití	--	--	-638	-638
Zůstatek k 30. 9. 2020	11 546	3 151	18 830	33 527

13. Vlastní kapitál

Společnost vydala 100 ks kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 1 350 000 Kč.

Přehled o změnách vlastního kapitálu je uveden v samostatném výkazu.

Hospodářský výsledek po zdanění bude plně převeden do nerozděleného zisku minulých let.

14. Rezervy

	Ostatní rezervy	Rezerva na nevybranou dovolenou	Rezerva na daň z příjmů	Celkem
Zůstatek k 1. 10. 2019	45 664	6 449	1 059	53 172
Tvorba	55 197	7 636	2 720	65 553
Čerpání	-43 949	-6 449	-1 059	-51 457
Rozpuštění	-754	--	--	-754
Zůstatek k 30. 9. 2020	56 158	7 636	2 720	66 514

Ostatní rezervy jsou představovány zejména rezervami na roční odměny, rezervou na záruční opravy stavebně montážní činnosti a rezervou na VST odhadem na vyrovnání smlouvy v běžných cenách vodného a stočného.

15. Odložený daňový závazek

Konstrukce výpočtu odloženého daňového závazku je uvedena v bodě 2. g a v bodě 23.

16. Krátkodobé přijaté zálohy

Krátkodobé přijaté zálohy jsou tvořeny především zaplacenými zálohami za vodné a stočné.

17. Závazky z obchodních vztahů

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 124 992 tis. Kč (2018/19 – 122 389 tis. Kč), ze kterých 7 515 tis. Kč (2018/19 – 3 072 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti.

18. Dohadné účty pasivní

Dohadné účty pasivní jsou představovány především nevyfakturovaným nájemným za provozování infrastrukturního majetku, náklady na elektrickou energii a poplatky za odběr podzemních vod.

Náplň ostatních významných položek závazků je zřejmá z názvu jednotlivých řádků výkazu.

19. Časové rozlišení pasiv

Výdaje příštích období jsou představovány zejména neuhrazeným nájemným.

20. Informace o tržbách

Společnost se zabývá především provozováním vodovodů a kanalizací na území České republiky. Tržby za tyto služby byly v roce 2019/20 následující:

	2019/20
Vodné	1 077 152
Stočné	996 460
Ostatní	236 839
Celkem	2 310 451

21. Informace o významných nákladech

	2019/20
Opravy a udržování	56 139
Nájemné	700 383
Čištění odpadních vod	17 032
Subdodávky	62 939
Právo hospodaření	21 363
Likvidace odpadu a kalů	24 682
Povinný audit – statutární auditor	985
Jiné ověřovací služby – statutární auditor	150

Daně a poplatky tvoří zejména poplatky za odběr podzemních vod a poplatky z objemu vypouštěných odpadních vod.

Jiné provozní náklady jsou představovány především pojistným a doplatky z vyúčtování kalkulací.

22. Zaměstnanci a členové řídících, kontrolních a správních orgánů

	Průměrný přepočtený počet	Mzdové náklady*
	2019/20	2019/20
Zaměstnanci	870	348 816
Vedoucí zaměstnanci	52	49 433
Členové dozorčí rady	3	134
Členové představenstva	3	3 058
Celkem	928	401 441

* Mzdové náklady u členů řídících, kontrolních a správních orgánů představují odměny členům těchto orgánů z důvodů jejich funkce.

Společnosti nevznikly do 30. září 2020 žádné penzijní závazky vůči bývalým členům řídících, kontrolních a správních orgánů.

23. Daň z příjmů

Odložená daň byla spočtena z následujících dočasných rozdílů mezi účetním a daňovým dopadem uvedených položek:

	Pohledávky		Závazky		Změna stavu
	2019/20	2018/19	2019/20	2018/19	2019/20
Dlouhodobý hmotný majetek	--	--	-10 506	-11 042	536
Dlouhodobý nehmotný majetek	--	--	-844	-936	92
Zásoby	599	518	--	--	81
Rezervy	12 120	9 909	--	--	2 211
Ostatní dočasné rozdíly	--	--	-47	-38	-9
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	12 719	10 427	-11 397	-12 016	2 911

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2 g) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19 % (2018/19 – 19 %).

24. Informace o transakcích se spřízněnými stranami

(a) Transakce se spřízněnými stranami

	Pohledávky k 30.9.	
	2020	2019
Pohledávky z cashpoolingu – ENERGIE AG BOHEMIA s. r. o.	500 839	480 656

Pohledávky z cashpoolingu jsou uvedeny na řádku výkazu Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba.

S různými společnostmi koncernu Energie AG má společnost ČEVAK další obchodní vztahy, vyplývající zejména ze služeb poskytovaných při provozování vodovodů a kanalizací a z provozování informačního systému a IT podpory. Všechny významné transakce se spřízněnými osobami byly uskutečněny za běžných tržních podmínek.

- (b) V roce 2019/20 a 2018/19 neobdrželi členové řídicích, kontrolních a správních orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky a jiné výhody a nevlastní žádné akcie/podíly společnosti.

25. Najatý majetek

Operativní leasing

Společnost má pronajat vodohospodářský majetek od obcí a měst. Celkové roční náklady týkající se tohoto nájmu ve fiskálním roce 2019/20 činily 694 946 tis. Kč (2018/19 – 657 307 tis. Kč).

26. Majetek a závazky nevykázané v rozvaze

- (a) Společnost hospodáří s majetkem obcí, který je jí svěřen na základě provozovatelských smluv do správy. Svěřený majetek je sledován na podrozvahových účtech. Hodnota tohoto majetku je k 30. 9. 2020 ve výši 12 067 mil. Kč (2018/19 – 11 828 mil. Kč).
- (b) Společnost poskytla prostřednictvím UniCredit Bank bankovní záruky v celkové hodnotě 165 900 tis. Kč (2018/19 - 166 300 tis. Kč), z čehož 100 000 tis. Kč je poskytnuto Vodárenské společnosti Tábořsko s. r. o. a 50 000 tis. Kč Městu České Budějovice. Všechny bankovní záruky byly poskytnuty za účelem zajištění řádného splnění závazků z provozovatelských smluv.

27. Přehled o peněžních tocích

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

Peněžní toky související s vyplacenými úroky zahrnovanými do ocenění dlouhodobého majetku byly v přehledu o peněžních tocích vykázány v rámci investiční činnosti, nebyly však uvedeny jako samostatná položka.

28. Významné následné události

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 30. září 2020.

V roce 2020 došlo k celosvětové pandemii viru SARS-CoV-2. Společnost přijala organizační a hygienická opatření, ale provozní činnost nebyla vážně zasažena. Vedení společnosti nepředpokládá, že by tato situace ohrozila budoucí činnost.

Sestaveno dne: 29. října 2020



Ing. Jiří Herman
předseda představenstva



Ing. Lenka Petrášková
člen představenstva

OBÁLKA