

Vodohospodářská a obchodní společnost, a. s.  
Na Tobolce 428, 506 45 Jičín

*Výroční zpráva*  
*za rok*  
**2009**

<b>Obsah</b>	<b>strana</b>
1. Úvod	3
2. Základní identifikační údaje	4
3. Rozvaha k 31.12.2009	5
4. Výkaz zisku a ztrát k 31.12.2009	6
5. Příloha k roční účetní závěrce	7
6. Výrok auditora	14
7. Ostatní údaje	16
8. Stanovisko dozorčí rady	17
9. Technické údaje o provozovaných vodovodech	18
10. Technické údaje o provozovaných kanalizacích	20
11. Investiční výstavba a opravy	22

## Úvodní slovo

### **Vážení akcionáři, dámy a pánové, vážení obchodní přátelé,**

v pořadí již po šestnácté se před Vámi otevírá uplynulý rok činnosti naší společnosti v číslech, grafech a tabulkách. Ve výroční zprávě se již tradičně můžete podrobně seznámit se všemi důležitými výsledky a získat kompletní informace. Na samém začátku je třeba říci, že úkoly stanovené finančním plánem i plánem činnosti byly splněny.

Rok 2009 můžeme společně hodnotit jako jeden z neúspěšnějších v historii firmy a současně také jako jeden z nejnáročnějších. Kromě běžných pracovních úkolů se podařilo úspěšně dokončit největší investiční projekt Cidlina, v rámci kterého bylo postaveno více jak 55 km kanalizačních stok a postaveny nové čistírny odpadních vod v obcích Libáň, Ostroměř, Pecka a společná ČOV pro obce Miletín a Rohoznice. Dále byla zrekonstruována a intenzifikována ČOV v Jičíně na kapacitu 35 tis. napojených EO a ČOV v Lázních Bělohrad intenzifikována na kapacitu 4 tis. EO, s napojením obce Lány na kanalizační systém města. Investorem akce v hodnotě 26 148 278 EUR byla Vodohospodářská a obchodní společnost, a.s.

a na financování se podílela EU dotací z Fondu soudržnosti ve výši 11 136 018 EUR. Generálním dodavatelem díla byla akciová společnost GEOSAN GROUP a správcem stavby sdružení firem Vodohospodářský rozvoj a výstavba, a.s. a VOD-KA, a.s..

Cílem projektu bylo zlepšení čistoty vod v tocích v povodí Labe a splnění nařízení vlády č. 61/2003 Sb. a směrnice č. 91/271/EEC o čištění městských odpadních vod a o jakosti sladkovodních vod vyžadujících ochranu nebo zlepšení pro podporu života ryb. Akce značnou měrou přispěla k ochraně životního prostředí v oblasti Českého ráje a zejména k čistotě řeky Cidliny.

Nyní je ale již třeba myslet na budoucnost a činit další kroky, které budou pro společnost důležité.

Proto byl již v letošním roce zadán technickoekonomický audit jako první krok k analýze stavu společnosti a diskuzi o efektivním fungování v dalších letech. Jsem přesvědčen, že je optimální doba, kdy bychom měli pracovat na koncepci podnikatelské činnosti s cílem více komunikovat a zapojit všechny akcionáře, zajistit kvalitnější servis či komfort pro zákazníky atd. V neposlední řadě je třeba definovat rozhodující strategické cíle pro další období a nástroje, kterými je dokážeme zajistit.

Vraťme se ale zpět k roku 2009. Stručné hodnocení výsledků naší činnosti je podloženo velkým množstvím práce, za které bych chtěl poděkovat všem pracovníkům společnosti. Právě díky jejich zodpovědnému přístupu a loajálnímu vztahu ke společnosti před Vás můžeme předstoupit s dobrými výsledky a kvalitními předpoklady k dalšímu rozvoji. Mé poděkování patří rovněž kolegům ze statutárních orgánů za jejich aktivní a zodpovědnou práci v průběhu celého roku.



## Základní identifikační údaje

<i>Obchodní jméno:</i>	Vodohospodářská a obchodní společnost, a.s.
<i>Sídlo:</i>	Na Tobolce 428, 506 45 Jičín
<i>Datum vzniku:</i>	1.1.1994
<i>Právní forma:</i>	akciová společnost
<i>IČO:</i>	60109149
<i>DIČ:</i>	CZ 60109149
<i>Základní kapitál společnosti</i>	515 651 000 Kč
<i>Nominální hodnota akcií</i>	1 000,- Kč
<i>Počet rozhodujících akcionářů s více než 20% akcií:</i>	Město Jičín 38,43% , město Hořice 21,37%
<i>Počet zaměstnanců:</i>	127- přepočtený stav k 31.12.2009
<i>Telefon:</i>	493 533637 , 493 535530
<i>Fax:</i>	493 522208
<i>E- mail:</i>	<a href="mailto:vosjicin@vosjicin.cz">vosjicin@vosjicin.cz</a>
<i>Internetové stránky:</i>	<a href="http://www.vosjicin.cz">www.vosjicin.cz</a>

### **Předmět podnikání:**

- *Provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu*
- *Testování, měření, analýzy*
- *Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady*
- *Nakládání s odpady ( vyjma nebezpečných )*
- *Provádění staveb včetně jejich změn , udržovacích prací na nich a jejich odstraňování*
- *Vodoinstalatérství, topenářství*
- *Silniční motorová doprava nákladní*
- *Opravy silničních vozidel*
- *Velkoobchod*
- *Specializovaný maloobchod*
- *Úbytovací služby*
- *Montáž měřidel*

**Zveřejňované údaje z rozvahy a výkazu zisku a ztrát**

**ROZVAHA k 31.12.2009 ( v tis. Kč )**

	rok 2008	rok 2009
<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>980 247</b>	<b>1 251 868</b>
<b>A. Pohledávky za upsané vlastní jmění</b>	-	-
<b>B. Dlouhodobý majetek</b>	<b>841 731</b>	<b>971 771</b>
B.I Nehmotný majetek	364	125
B.II Hmotný majetek	841 267	971 546
z toho: nedokončené investice	382 467	538 500
B.III Dlouhodobý finanční majetek	100	100
<b>C. Oběžná aktiva</b>	<b>138 174</b>	<b>279 681</b>
C.I Zásoby	5 363	5 941
C.II Dlouhodobé pohledávky	25 357	25 357
C.III Krátkodobé pohledávky	58 130	176 194
C.IV Finanční majetek	49 324	72 189
<b>D. Ostatní aktiva</b>	<b>342</b>	<b>416</b>
	<b>rok 2008</b>	<b>rok 2009</b>
<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>980 247</b>	<b>1 251 868</b>
<b>A. Vlastní kapitál</b>	<b>549 530</b>	<b>581 985</b>
A.I Základní kapitál	515 639	515 633
A.II Kapitálové fondy	6 584	6 584
A.III Fondy tvořené ze zisku	33873	34 493
A.IV Hospodářský výsledek minulých let	13 565	- 8 499
A.V Hospodářský výsledek účetního období	-20 131	33 774
<b>B. Cizí zdroje</b>	<b>430 717</b>	<b>669 883</b>
B.I Rezervy	216	191
B.II Dlouhodobé závazky	29 184	30 070
B.III Krátkodobé závazky	96 557	145 591
B.IV Bankovní úvěry a výpomoci	304 760	494 031
<b>C. Ostatní pasiva</b>	-	-

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT k 31.12. 2009 ( v tis. Kč )

		rok 2008	rok 2009
I+II	Výkony a prodej zboží	161 641	170 699
I+II.1	z toho tržby za prodej vlastních výrobků, služeb a zboží	161 365	170 474
II.2	Změna stavu vnitř. zásob vlast. výr.	-	-
II.3	Aktivace	276	225
A+B	Výkonová spotřeba a náklady na prodané zboží	62 295	68 865
+	Přidaná hodnota	99 346	101 834
C	Osobní náklady	47 445	50 490
E	Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku	28 632	27 620
IV+V	Ostatní provozní výnosy	862	475
H	Ostatní provozní náklady	444	300
G	Změna stavu rezerv a opr. pol. v provozní obl a kompl.nákl.příštích obd. (+/- )	- 195	- 266
III	Jiné provozní výnosy	2 431	335
D+F+I	Jiné provozní náklady	9 144	8 445
<b>*</b>	<b>Provozní hospodářský výsledek</b>	<b>17 168</b>	<b>16 055</b>
XI+XII	Zúčtování opr. položek do finančních výnosů	-	-
L+M	Tvorba rezerv a opr. položek do finančních nákladů	-	-
VIII+IX+X+			
+XIII+XIV+XV	Ostatní finanční výnosy	6 366	52 444
K+N+O+P	Ostatní finanční náklady	43 055	34 405
<b>*</b>	<b>Hosp. výsledek z finančních operací</b>	<b>- 36 668</b>	<b>18 077</b>
R	Daň z příjmu za běžnou činnost - odložená	633	354
<b>**</b>	<b>Hosp. výsledek za běžnou činnost</b>	<b>- 20 133</b>	<b>33 778</b>
XVI	Mimořádné výnosy	-	-
S+T	Mimořádné náklady	-	4
<b>*</b>	<b>Mimořádný hospodářský výsledek</b>	<b>-</b>	<b>- 4</b>
<b>** *</b>	<b>Hospodářský výsledek účetního období - 20 133</b>	<b>33 774</b>	<b>33 774</b>
<b>** *</b>	<b>Hospodářský výsledek před zdaněním - 19 500</b>	<b>34 128</b>	<b>34 128</b>

## Příloha k roční účetní závěrce za rok 2009

**Vodohospodářská a obchodní společnost, a.s., Na Tobolce 428, 506 45 Jičín**  
IČO 60109149, DIČ CZ 60109149, č.ú. 1500 -541 / 0100

### Příloha

- součást roční závěrky pro podnikatele za rok 2009 v souladu s vyhláškou 500/2004 Sb.

#### Čl. II. Obecné údaje

Společnost při založení byla registrována u Obchodního soudu v Hradci Králové ke dni 1.1.1994, viz. výpis z Obchodního rejstříku, pod číslem výpisu 22964/2004, oddíl B, vložka 1045, IČO: 60109149, DIČ CZ 60109149.

Výše základního kapitálu činí 515 651 000,- Kč, výpis obchodního rejstříku ze dne 16.02.2009 Vodohospodářská a obchodní společnost, a.s. je akciovou společností s převažující činností výroba a dodávka vody, odkanalizování a čištění odpadních vod.

Akcionáři jsou města a obce s 99,95 % ze zapsaného základního kapitálu. Rozhodujícími akcionáři, kteří vlastní více jak 20 % akcií jsou: město Jičín s 38,43 % a město Hořice v Podkrkonoší s 21,37 %.

#### Organizační struktura společnosti

1/ Orgány společnosti:

- A: Valná hromada - její složení a působnost upravují čl. 21 a následující stanov
- B: Představenstvo - jeho složení, způsob ustanovení, počet členů a působnost stanoví čl. 30 a následující stanov
- C: Dozorčí rada - její složení, způsob ustanovení, počet členů a působnost stanoví čl.36 a následující stanov

2/ Organizační struktura podniku:

A: ředitelství, vnitřně členěné na útvary

- ředitel a náměstci ředitele
- sekretariát
- oddělení TPC
- obchodní oddělení
- investiční oddělení
- účtárna
- oddělení MTZ
- oddělení POZP

B: provozy podniku:

- doprava
- provozní střediska
  - \* Jičín s působností Sobotka Libáň, Vysoké Veselí
  - \* Hořice v Podkrkonoší
  - \* Nová Paka s působností Lázně Bělohrad
  - \* ČOV

**Personální obsazení společnosti:**

**Představenstvo:** *předseda* Ing. Martin Puš - město Jičín  
*místopředseda* Ing. Pavel Šubr - město Lázně Bělohrad  
*členové* Ing. Jaroslav Vácha – město Hořice v Podkrkonoší  
Ing. Josef Hendrych – město Nová Paka  
Ing. Josef Táborský - město Kopidlno

**Dozorčí rada:** *předseda* Ing. Peter Bareš – město Jičín  
*místopředseda* Ing. Petr Hejn – město Sobotka  
*členové* Hana Matějková – VOS a.s. Jičín  
Luboš Haken – VOS a.s. Jičín  
Věra Hlostová – obec Stará Paka  
Hana Štěrbová – obec Pecka

**Management:** Ing. Václav Matula - ředitel  
Luboš Haken - výrobně-technický náměstek  
Ing. Iva Matoušková – ekonomická náměstkyně

**Průměrný počet přepočtených zaměstnanců během účetního období roku 2009:**  
celkem 127, z toho řídicích pracovníků 11

Výše osobních nákladů (v tis. Kč) v členění dle položek výsledovky za rok 2009:

C.	osobní náklady celkem	50 490
C.1.	mzdové náklady	36 423
C.2.	odměny statutárním orgánům	327
C.3.	náklady na sociální zabezpečení	12 068
C.4.	sociální náklady	1 672

Srovnatelné údaje z minulého účetního období :

**Průměrný počet přepočtených zaměstnanců během účetního období roku 2008**  
celkem 128, z toho řídicích pracovníků 11

Výše osobních nákladů (v tis. Kč) v členění dle položek výsledovky za rok 2008:

C.	osobní náklady celkem	47 445
C.1.	mzdové náklady	33 849
C.2.	odměny statutárním orgánům	114
C.3.	náklady na sociální zabezpečení	11 885
C.4.	sociální náklady	1 597

Půjčky, záruky, úvěry ani ostatní plnění členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů nebyly žádné poskytnuty.

---

### Čl. III. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

- 1) *Ve společnosti jsou vydány vnitropodnikové směrnice, které jsou závazné pro vedení účetnictví. Vnitřní směrnice nebyly oproti předcházejícímu období měněny, pouze přizpůsobeny novelám zákonů a opatřením Ministerstva financí.*
- 2) *ze směrnic vyjímáme:*
- 2.1. *Způsob ocenění*
    - a) *zásoby: nakoupené pořizovacími cenami*
    - b) *HIM a NIM vytvořený vlastní činností vlastními náklady*
  - 2.2. *Věcný vklad do a.s. v podobě HIM se oceňuje v účetnictví zásadně cenou uvedenou ve smlouvě (§ 59, odst. 3 Obch. Zák.) a z ní se odvozují účetní odpisy. Pro potřeby stanovení daňových odpisů se vychází z původní vstupní ceny vkladatele věcného vkladu, tj. z pořizovací ceny, která byla v účetnictví akcionáře (§ 30, odst. 12 zákona O dani z příjmu).*
  - 2.3. *Druhy vedlejších pořizovacích nákladů, které se zahrnují do pořizovacích cen nakupovaných zásob ( jsou to : balné, dopravné ,poštovné, clo ap).*
  - 2.4. *K podstatným změnám způsobu oceňování , postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období nedošlo.*
  - 2.5. *Směrnice pro uzavírání smluvního vztahu o provozování a nájmu infrastrukturního majetku. Účelem této směrnice je stanovit jednotná pravidla o nájmu a provozování majetku, který byl vybudován městy a obcemi a není ve vlastnictví VOS,a.s. Jičín. Roční nájemné je stanoveno ve výši 1% z pořizovací hodnoty majetku u stavebních částí díla a 3 % u technologických částí.Pro tento účel byl zřízen zdrojový účet . Stav účtu ke konci roku 2009 je 8 396 381,- Kč.*
  - 2.6. *Kurzové rozdíly- při zaúčtování je použita hodnota kurzu na dodavatelské faktuře a při zaplacení platí denní kurz vyhlášený Českou národní bankou.*

### Čl. IV. Doplnující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztrát

#### 4) Informace

##### 4.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

a) *rozpis DHM na hlavní skupiny / třídy / k 31.12.2009*

<i>účet</i>	<i>tis. Kč</i>	<i>účet</i>	<i>tis.Kč</i>
<i>021</i>	<i>843 479</i>	<i>081</i>	<i>423 144</i>
<i>022</i>	<i>73 236</i>	<i>082</i>	<i>66 580</i>
<i>031</i>	<i>6 037</i>		
<i>042</i>	<i>538 500</i>		
<i>052</i>	<i>19</i>		

---

- přírůstky/ úbytky dlouhodobého hmotného majetku v roce 2009 proti roku 2008 v tis. Kč

	rok 2008	rok 2009	rozdíl
celkem HIM	1 304 819	1 461 271	+ 156 452
z toho: pozemky	6 037	6 037	
budovy a stavby	841 267	843 479	+ 2 212
movité věci	75 048	73 236	- 1 812
jiný HIM			
nedokon. investice	382 467	538 500	+ 156 033
zálohy	-	19	+ 19

Nedokončené investice k 31.12.2009 : 538 500 tis. Kč představuje spoluúčast na ČOV Lázně Bělohrad 14 343 tis.Kč, po kolaudaci bude převedena na dlouhodobé pohledávky ( důvod blokáce majetku 5 let ), Nová Paka –Gebauerova ul. 3 195 tis. Kč, Běchary 823 tis. Kč, ČOV Sobotka + Osek 5 318 tis. Kč, Cidlina 513 623 tis. Kč a zbývající část nedokončené výroby jsou drobné rozestavěné akce.

b) rozpis nehmotného investičního majetku

	účet	tis. Kč	účet	tis.Kč
	013	624	073	499
	019	1 220	079	1 220

c) hmotný investiční majetek zatížen zástavním právem –žádný

d) majetek pořízen formou finančního pronájmu - žádný

e) investiční majetkové cenné papíry a majetkové účasti - žádné

f) majetek, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší - žádný

#### 4.2. Pohledávky ( v tis. Kč )

a) pohledávky dlouhodobé celkem 25 357  
tato částka představuje spoluúčast VOS,a.s. při spolufinancování ČOV Sobotka

b) pohledávky krátkodobé celkem : 176 194

- pohledávky z obchodních vztahů 17 777
  - po lhůtě splatnosti 4 188
  - do 90 dnů 2 734
  - nad 90 dnů 1 454
- pohledávky vůči státnímu rozpočtu 6 622
- dohadné účty aktivní 25 715
- jiné pohledávky 126 080

126 080 tis. Kč představuje předpokládané vyrovnání dotace v roce 2010 v plně nárokované výši, dle rozhodnutí komise ze dne 23.12.2005 o udělení pomoci z Fondu soudržnosti .

c) pohledávky nejsou kryty podle zástavního práva

d) nemáme pohledávky k podnikům ve skupině

### 4.3. Vlastní jmění

#### Popis změn vlastního jmění:

#### a) Návrh na rozdělení hospodářského výsledku roku 2009 - schváleno představenstvem 13.4.2010

<b>Hospodářský výsledek</b>	<b>33 774 361,35 Kč</b>
rezervní fond	1 688 718,- Kč
sociální fond	1 274 799,35 Kč
tantiémy	504 240,- Kč
nerozdělený hospodářský výsledek	30 306 604,- Kč

V roce 2009 došlo k vyjasnění charakteru poskytnuté mimořádné dotace SFŽP ze dne 28.12.2008 na kurzové rozdíly roku 2008 ve výši **26 964 000,- Kč**. Dle závazného výkladu SFŽP ze dne 7.7.2009 tato mimořádná dotace snížila náklady na pořízení dlouhodobého hmotného majetku a na základě tohoto vyjádření bylo podáno dodatečné daňové přiznání za rok 2008 a následné zaučtování výše uvedené částky v účetních knihách roku 2009 na vrub účtu nerozděleného hospodářského výsledku.

Z důvodu porovnatelnosti údajů byly v roční účetní závěrce na účetních výkazech upraveny srovnatelné údaje minulého období, tj. roku 2008.

#### b) Kurzové rozdíly

Tyto rozdíly vznikají při ocenění majetku a závazů uvedených v § 4 odst. 12 zákona o účetnictví, k okamžiku uskutečnění účetního případu a účtují se na vrub účtu finančních nákladů nebo ve prospěch finančních výnosů. **Naše společnost používá pro přepočítání těchto operací v hotovosti v cizí měně denní kurz vyhlášený ČNB, při každé takovéto operaci je vyčíslen a proúčtován kurzový rozdíl. V roce 2009 byl hospodářský výsledek z kurzových rozdílů 19 259 312,- Kč. Tento hospodářský výsledek je pouze výpočet, který není doprovázen zvýšením finančních prostředků (peněz) na provozním účtu společnosti.**

#### c) Základní kapitál

Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku činí 515 651 000,- Kč a je rozdělen takto:

515 650 ks akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 000,- Kč/akcii  
1 ks akcie se zvláštními právy v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 000,- Kč.

V průběhu roku 2009 byly odkoupeny akcie od odcházejících zaměstnanců, ale tyto změny prozatím nejsou zapsány v obchodním rejstříku.

#### d) Odložená daň

Dle opatření MF č.j. 281/89 759/2001, kterým se stanoví účtová osnova a postupy účtování pro podnikatele, člX odst.6 – Odložená daň se zjišťuje u účetních jednotek, na které se vztahuje povinnost ověření účetní závěrky auditorem ve smyslu § 20 zákona o účetnictví.

- Výpočet odložené daně z nevyužitých daňových ztrát minulých let činí..... - 230 329,- Kč  
- Výpočet odložené daně rozdílu účetních a daňových hodnot odepisovaného dlouhodobého hmotného majetku ..... + 123 666,- Kč

- Odložená daň roku 2009 činí 353 665,- Kč

- Celková výše odložené daně činí k 31.12.2009 - 21 673 871,- Kč

Odložená daň k opravným položkám na pohledávky a zásoby nebyla účtována z důvodu nejistoty jejich daňové uplatnitelnosti v budoucích letech

#### 4.4. Závazky

	k 31.12.2008 / v tis. Kč /	k 31.12.2009 / v tis. Kč /
a) závazky krátkodobé celkem	96 557	145 591
<i>zvýšení krátkodobých závazků proti roku 2008 představuje předpokládané vyrovnání dotace v roce 2010 v plně nárokované výši dle rozhodnutí komise ze dne 23.12.2005 o udělení pomoci z Fondu soudržnosti.</i>		
b) závazky dlouhodobé	29 184	30 070
c) bankovní úvěry dlouhodobé	304 760	494 031
<i>bankovní úvěr je spojen s výstavbou akce čistá CIDLINA .</i>		
- akciová společnost nemá závazky k podnikům ve skupině		
- závazek krytý zástavním právem - žádný		
- závazky nevedené v účetnictví - žádné		

#### 4.5. Opravné položky

- opravné položky k pohledávkám za dlužníky v konkursním a vyrovnávacím řízení a u soudu:  
stav k 31.12.2009 448 tis. Kč
- opravné položky k nepromlčeným pohledávkám daňově uznané:  
stav k 31.12.2009 169 tis. Kč
- opravná položka k nepromlčeným pohledávkám daňově neuznané  
stav k 31.12.2009 675 tis. Kč

**4.6. Náklady za audit k účetní závěrce 2009 činí** 80 tis. Kč  
*daňové poradenství v roce 2009 nebylo využito*

#### 4.7. Výnosy

**Výnosy z běžné činnosti** rozvržené podle hlavních činností

	za rok 2008 / v tis. Kč /	za rok 2009 / v tis. Kč /
tržby za prodej vlastních vyr. a služ.	161 365	170 474
aktivace	276	225
tržby z prodeje HIM a materiálu	2 432	335
ostatní provozní výnosy	862	475
výnosové úroky	21	38
ostatní finanční výnosy	33 330	52 444

Rozdíl proti roku 2008 :

- ostatní finanční výnosy – kurzové zisky z faktur a přepočtu revolvingového úvěru na akci CIDLINA

#### 4.8. Akciová společnost nevynakládá prostředky na výzkum a vývoj

**Čl. IV. Přehled o peněžních tocích ( cash flow ) za rok 2009**  
( údaje jsou uváděny v tis. Kč )

		<b>2009</b>
<b>P.Stav peněžních prostředků na začátku období</b>		<b>49 324</b>
<b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti ( provozní činnosti)</b>		
Z	Účetní zisk z běžné činnosti	34 128
A .1	Úpravy o nepeněžní operace	155 674
A .1.1.	Odpisy stálých aktiv, odpis pohledávek	28 075
A .1.2.	Změna stavu opr.položek, rezerv, čas.rozlišení	127 452
A .1.3.	Zisk / ztráta/ z prodeje stálých aktiv	185
A .1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku	-
A .1.5.	Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	- 38
A . *	Čistý peněž. tok z prov.činn. před zdaněním a změn	198 301
A .2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	-69 378
A .2.1.	Změna stavu pohledávek	-117 858
A .2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	49 058
A .2.3.	Změna stavu zásob	- 578
A . * *	Čistý peněžní tok z provoz.činnosti před zdaněním	128 925
A .3.	Výdaje z plateb. úroků	-
A .4.	Přijaté úroky	38
A 5.	Daň z příjmu a doměrky daně	-
A 6.	Příjmy a výdaje spojené s mimoř. účet. případy	-
A . * * *	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>128 963</b>
<b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>		
B .1.	Výdaje s pořízením stálých aktiv	- 322 091
B .2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	185
B .3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	26 964
B . * * *	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti-</b>	<b>- 294 942</b>
<b>Peněžní toky z finanční činnosti</b>		
C .1.	Změna stavu dlouhodobých závazků	190 157
C .2.	Dopady změn vlast. jmění na peněžní prostředky	- 1 313
C .2.1.	Zvýšení z titulu navýšení základ.kapitálu	
C .2.2.	Vyplacení podílů na vl. jmění společníkům	
C .2.3.	Peněžní dary a dotace do vlast. jmění	
C .2.4.	Úhrada ztráty společníkům	
C .2.5.	Přímé platby na vrub fondů	- 1 313
C .3.	Přijaté dividendy nebo podíly na zisku	
C . * * *	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	<b>188 844</b>
F .	<b>Čisté zvýšení respektive snížení peněžních prostř.</b>	<b>22 865</b>
R.	<b>Stav peněžních prostředků na konci období</b>	<b>72 189</b>

**Celá tato příloha tvoří nedílnou součást účetní závěrky za rok 2009**

## Zpráva auditorů

### **Zpráva o účetní závěrce**

*Ověřili jsme příloženou účetní závěrku akciové společnosti Vodohospodářská a obchodní společnost Jičín, IČO 60109149, rozvahu k 31.12.2009, výkaz zisku a ztráty za období od 1.1.2009 do 31.12.2009 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použití významných účetních metod. Údaje o společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.*

*Za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za věrné zobrazení skutečnosti v ní odpovídá statutární orgán společnosti. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.*

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

*Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlídně k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoliv vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky. Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.*

*Podle našeho názoru účetní závěrka ve všech významných ohledech podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv akciové společnosti Vodohospodářská a obchodní společnost Jičín k 31.12.2009 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2009 v souladu s českými účetními předpisy.*

**Zpráva o výroční zprávě**

*Ověřili jsme též soulad výroční zprávy akciové společnosti Vodohospodářská a obchodní společnost Jičín s výše uvedenou účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou. Součástí této zprávy je stanovisko, dle kterého společnost nesestavovala zprávu o vztazích mezi propojenými osobami.*

*Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abychom naplánovali a provedli ověření tak, aby byla získána přiměřená jistota, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora. Jiné než účetní informace jsme však neověřovali.*

*Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě akciové společnosti Vodohospodářská a obchodní společnost Jičín k 31.12.2009 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.*

*Jičín dne 9.dubna 2010*

*Ing. Jaroslav Beneš  
auditor č. osvědčení 445*

*Čechova 889  
506 01 Jičín*

*Ing. Josef Kalenský  
auditor č. osvědčení 448*

*Pod lipami 902  
506 01 Jičín*

## Ostatní údaje

### odstavec 4 - e ..... Údaje o důležitých skutečnostech

*Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami dle § 66a, odst. 9 obchodního zákoníku:  
Statutární orgán společnosti Vodohospodářská a obchodní společnost, a.s., Na Tobolce 428,  
506 45 Jičín, IČO: 60109149, prohlašuje, že společnosti nevznikly právní důvody sestavení „ Zprávy  
o vztazích mezi propojenými osobami „ .  
Zdůvodnění : žádný akcionář společnosti nedosahuje 40% hlasovacích práv a akcionáři mezi sebou  
nejednají ve shodě.*

### odstavec 4 - f ..... Výklad k uplynulému a předpokládanému vývoji podnikání a finanční situaci účetní jednotky

*Uplynulý vývoj společnosti je plně v souladu se schválenou koncepcí podnikatelské činnosti.  
V průběhu roku 2009 byly uzavřeny další nájemní smlouvy o provozování infrastrukturního  
majetku ve vlastnictví obcí .Nájemné se promítlo do ceny vodného ve výši 2 742 496,- Kč a ceny  
stočného ve výši 5 312 946,- Kč.*

*Podle zákona o účetnictví společnost zaúčtovala za rok 2009 odloženou daň ve výši 354 tis.Kč.*

*ČISTÁ CIDLINA - proběhla v lokalitách Jičín- kanalizace a intenzifikace ČOV, Lázně  
Bělohrad – kanalizace + ČOV, Miletín – kanalizace + ČOV, Pecka – kanalizace + ČOV, Libáň –  
kanalizace + ČOV, Ostroměř- kanalizace + ČOV. Akce byla ukončena v červnu roku 2009 a  
v současné době probíhá zařídění zkolaudovaných kanalizací do dlouhodobého hmotného majetku  
společnosti. Čistírny odpadních vod jsou ve zkušebním provozu.*

*V průběhu let 2004-2009 byla profinancována na přípravě akce a výstavbě částka  
706 969 306,- Kč. Dotace z EU byla poskytnuta ve výši 80% , tj. 8 909 tis. EUR, zbývajících 20 %  
dotace, tj. 2 227 tis. EUR, tvoří pozastávka , která bude uvolněna po vyhodnocení celé stavby.*

*V březnu r. 2010 společnost obdržela půjčku ze Státního fondu životního prostředí ve výši  
24 931 000,- Kč s úrokem 2,5% a splatností 10 let.*

*Poskytnutý revolvingový úvěr od Komerční banky na konci roku 2010 přejde na úvěr investiční  
ve výši 13 mil. EUR se splatností 20 let.*

### odstavec 4 - g ..... Informace v oblasti výzkumu a vývoje

*Výzkum a vývoj v akciové společnosti neprobíhá.*

### odstavec 4 - h ..... Informace o pořízování vlastních akcií

*V průběhu roku 2009 nedošlo k žádným změnám ve vlastních akciích.*

## Stanovisko dozorčí rady

Dozorčí rada zasedala v průběhu roku 2009 pravidelně jedenkrát za měsíc. Předseda dozorčí rady se pravidelně zúčastňoval jednání představenstva a dozorčí rada byla průběžně informována o stavu společnosti, aktuálních úkolech a vývoji hospodaření. Informace, stanoviska a ostatní doklady byly předávány včas a v odpovídající kvalitě.

Dozorčí rada konstatuje, že po dobu své činnosti ve sledovaném období nezjistila porušení povinností členů představenstva ani nedostatky v hospodaření společnosti.

Dozorčí rada schválila auditory k ověření roční účetní závěrky. Jedná se o Ing. Jaroslava Beneše, číslo osvědčení 445 a Ing. Josefa Kalenského, číslo osvědčení 448.

Dozorčí rada projednala zprávu auditorů:

V rámci ověřování auditu byly prověřovány následující oblasti:

- \* namátkově došlé faktury a jejich zúčtování za měsíce listopad, prosinec, leden a únor
- \* evidence a účtování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, odpisový plán
- \* uzavírání smluv na provozování infrastrukturního majetku ve vlastnictví obcí
- \* dohadné položky, tvorba a zúčtování
- \* zápisy z jednání představenstva a dozorčí rady
- \* financování výstavby akce CIDLINA v návaznosti na čerpání revolvingového úvěru
- \* detailní rozbor pohledávek
- \* výpočet a zúčtování odložené daňové povinnosti
- \* zachycení pohledávek, závazků a ostatních zúčtovacích vztahů
- \* kontrola postupů účtování
- \* inventarizace majetku a závazků
- \* základní a vlastní kapitál
- \* posouzení výroční zprávy
- \* roční účetní závěrka

Dozorčí rada dle § 66 a odst. 9 obchodního zákoníku vyslovila souhlas se zprávou o vztazích mezi propojenými osobami.

Na základě svých zjištění vyslovila dozorčí rada souhlas s roční účetní závěrkou za rok 2009, se stanoviskem auditorů a doporučuje valné hromadě výsledek roční účetní závěrky ke **schválení**.

Dozorčí rada dále projednala návrh představenstva na rozdělení zisku. S navrženým způsobem rozdělení zisku **souhlasí** a doporučuje valné hromadě **ke schválení**.

V Jičíně 27.4.2010

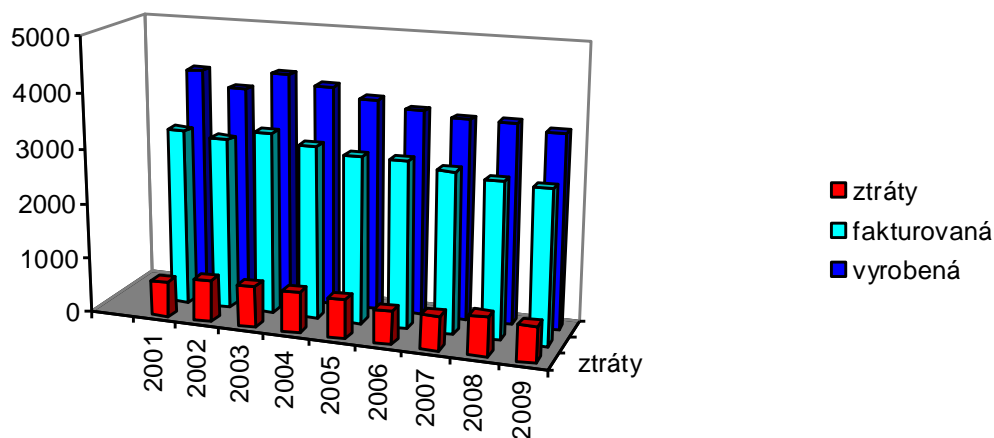
Ing. Peter Bareš  
předseda dozorčí rady

## Informace o společnosti

### TECHNICKÉ ÚDAJE O PROVOZOVANÝCH VODOVODECH

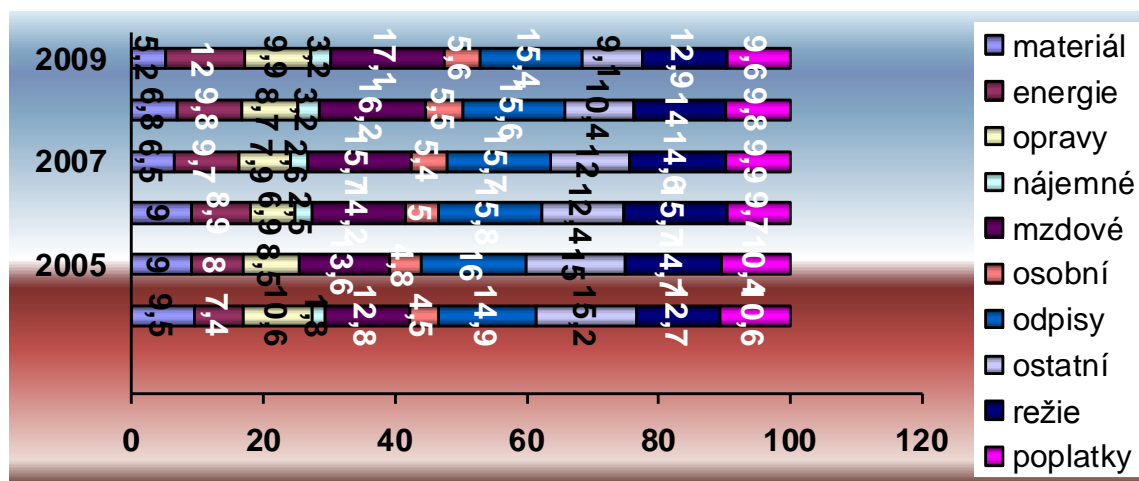
údaj	měrná jed.	2005	2006	2007	2008	2009
počet zásob. obyvatel	počet	57 003	56 688	57 073	57 653	58 857
délka vod.sítě bez přípojek	km	553	560	563	572	582
délka vodovod.přípojek	km	180	183	184	186	190
počet vodovod. přípojek	počet	15 762	16 076	16 202	16 428	16 907
kapacita vodojemů	m <sup>3</sup>	17 586	17 630	17 630	17 830	17 830
kapacita zdrojů vody	l/sec-	369	370	370	370	370
voda vyrob.ve vlast.zdrojích	tis.m <sup>3</sup>	3 838	3 708	3 618	3 620	3 509
voda fakturovaná	tis.m <sup>3</sup>	3 110	3 002	2 898	2 811	2 759
z toho:domácnosti	tis.m <sup>3</sup>	1 841	1 856	1 833	1 803	1 788
ostat. odběratelé	tis.m <sup>3</sup>	1 176	1 146	1 065	1 008	971
ztráty v trubní síti	tis.m <sup>3</sup>	706	595	612	700	644
pořizovací cena HIM	tis.Kč	415 904	418 165	419 085	418 629	418 349
zůstatková cena HIM	tis.Kč	228 964	218 852	205 101	195 972	184 167
% odepsanosti HIM	%	44,9	47,7	51,05	53,19	56,00
tržby za vodné	tis.Kč	76 669	80 130	81 771	83 767	86 295

### Vývoj objemu vody vyrobené , fakturované a ztrát v trubní síti v období 2000 - 2009



## NÁKLADY NA VÝROBU A ROZVOD PITNÉ VODY ( % z úplných vlastních nákladů )

Ukazatel	2005	2006	2007	2008	2009
<i>materiál</i>	9,0	9,0	6,5	6,8	5,2
<i>energie</i>	8,0	8,9	9,7	9,8	12,0
<i>opravy a udržování</i>	8,5	6,9	7,9	8,7	9,9
<i>nájemné za provozování</i>		2,5	2,6	3,2	3,2
<i>mzdové náklady</i>	13,6	14,2	15,7	16,2	17,1
<i>osobní náklady</i>	4,8	5,0	5,4	5,5	5,6
<i>odpisy</i>	16,0	15,8	15,7	15,6	15,4
<i>ostatní náklady</i>	15,0	12,4	12,0	10,4	9,1
<i>režijní náklady</i>	12,7	15,7	14,6	14,0	12,9
<i>poplatky za podzemní vody</i>	10,6	9,7	9,9	9,8	9,6

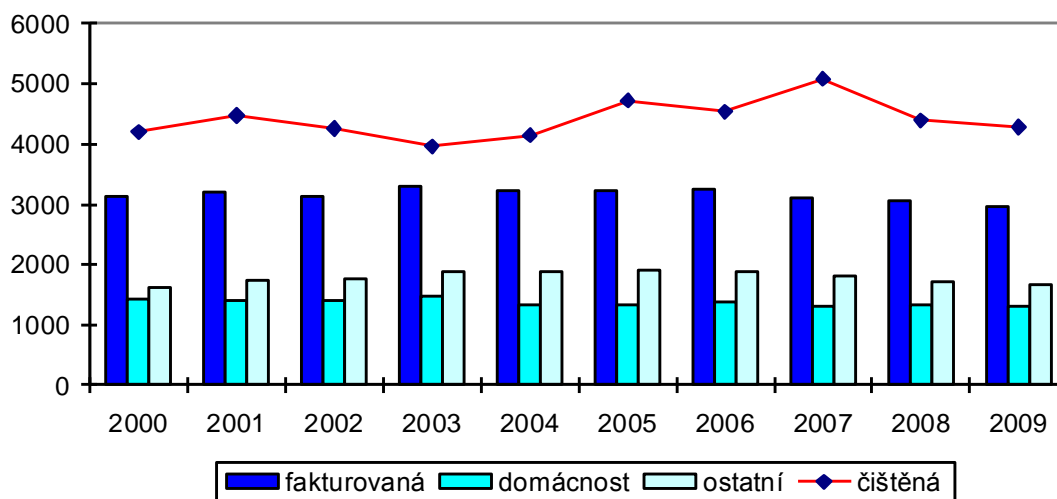


<i>Ceny vodného bez DPH</i>	2004	2005	2006	2007	2008	2009
<i>Ceny kalkulované</i>	24,29	25,63	26,94	27,96	30,00	31,28
<i>Ceny skutečně realizované</i>	24,27	26,33	26,86	27,76	29,80	31,06

## TECHNICKÉ ÚDAJE O PROVOZOVANÝCH KANALIZACÍCH

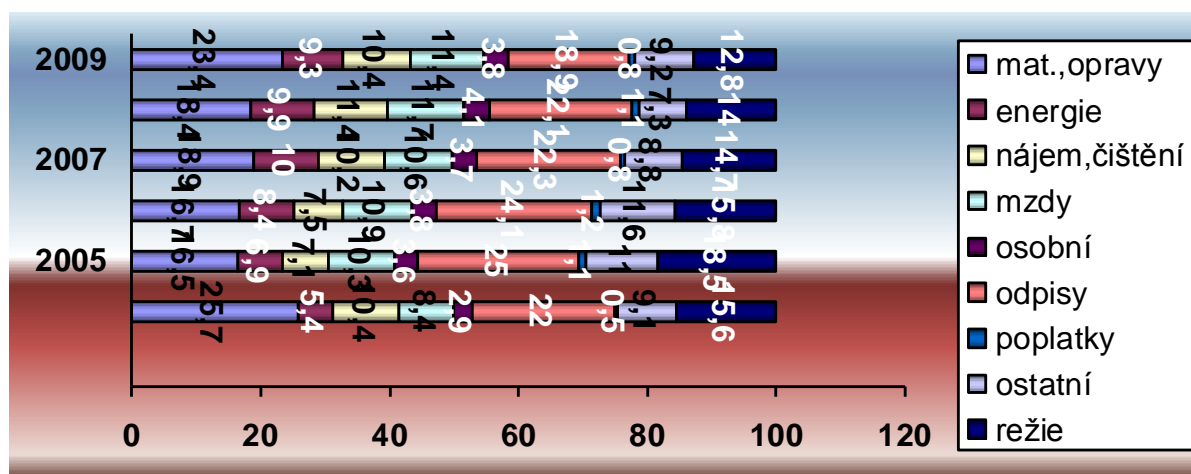
údaj	měr. jednotka	2005	2006	2007	2008	2009
Počet napojených obyvatel na veřejnou kanalizaci	počet	41 501	41 367	41 693	41 951	42 472
obyvatele napojené na čistírny	počet	36 142	36 954	37 734	37 247	40 817
počet čistíren odp. vod	počet	6	6	6	6	10
délka kanal.sítě bez přípojek	km	198	200	200	206	240
počet kanalizačních přípojek	počet	9 210	9 255	9 305	9 387	9 561
délka kanalizačních přípojek	km	73	74	74	75	76
kapacita provozovaných ČOV	m3/den	21 395	21 179	23 179	17 389	18 547
fakturované odpad. vody	tis.m3	3 231	3 247	3 111	3 057	2 970
z toho: domácnosti	tis.m3	1 331	1 375	1 300	1 334	1 311
ostatní odběratelé	tis.m3	1 900	1 872	1 811	1 723	1 659
čištěné odpadní vody	tis.m3	4 724	4 543	5 079	4 394	4 279
pořizovací cena HIM	tis.Kč	444 834	441 468	448 533	437 415	437 567
zůstatková cena HIM	tis.Kč	246 135	249 050	242 199	236 555	225 174
% odepsanost HIM	%	44,7	45,1	46,	45,9	48,6
tržby za stočné	tis.Kč	58 889	61 319	64 868	69 839	77 411

### Vývoj vody odkanalizované, fakturované a čištěné ( v období 2000 – 2009 )



## NÁKLADY NA ODVÁDĚNÍ A ČIŠTĚNÍ ODPADNÍCH VOD ( % z úplných vlastních nákladů )

ukazatel	2005	2006	2007	2008	2009
<i>materiál a opravy</i>	16,5	16,7	18,9	18,4	23,4
<i>energie</i>	6,9	8,4	10,0	9,9	9,3
<i>nájemné a čištění</i>	7,1	7,5	10,2	11,4	10,4
<i>mzdové náklady</i>	10,3	10,9	10,6	11,7	11,4
<i>osobní náklady</i>	3,6	3,8	3,7	4,1	3,8
<i>odpisy</i>	25,0	24,1	22,3	22,1	18,9
<i>poplatky za odpadní vody</i>	1,1	1,2	0,8	1,1	0,8
<i>ostatní</i>	11,0	11,6	8,8	7,3	9,2
<i>režijní náklady</i>	18,5	15,8	14,7	14,0	12,8



<i>Cena stočného m<sup>3</sup>/Kč bez DPH</i>	2004	2005	2006	2007	2008	2009
<i>cena kalkulovaná</i>	18,10	18,24	19,11	20,81	23,06	26,42
<i>ceny skutečně realizované</i>	18,44	18,23	19,02	20,80	22,85	26,08

## INVESTIČNÍ VÝSTAVBA

( v tis. Kč )

### AKCE „CIDLINA „

- Cidlina fond	25 867 428,89 Kč
- kanalizace Holínské předměstí Jičín	1 086 067,04 Kč
- kanalizace Markova ul. Jičín	37 373 481,05 Kč
- intenzifikace ČOV Jičín	164 288 252,30 Kč
- kanalizace Lázně Bělohrad	24 361 366,13 Kč
- intenzifikace ČOV Lázně Bělohrad	60 169 044,67 Kč
- kanalizace + ČOV Miletín	108 733 705,70 Kč
- kanalizace + ČOV Libáň	84 969 398,99 Kč
- kanalizace + ČOV Ostroměř	90 188 194,79 Kč
- kanalizace + ČOV Pecka	97 016 634,34 Kč
- úroky z úvěru	12 615 732,03 Kč

---

**C e l k e m** **706 969 305,93 Kč**

- dotace fond soudržnosti	- 228 692 570,37 Kč
- mimořádná dotace	- 26 964 000,- Kč
- předpoklad dotace do plné výše rozhodnutí	- 56 348 261,20 Kč

---

**Hodnota investice do majetku VOS a.s.** **394 964 474,36 Kč**

## OPRAVY NA VODOVODECH A KANALIZACÍCH CELKEM

( v tis. Kč )

	2004	2005	2006	2007	2008	2009
vodovody	31 889	33 531	28 201	31 890	31 623	30 154
kanalizace + ČOV	16 002	11 798	10 974	15 197	14 193	20 750
celkem	47 891	45 329	39 175	47 087	45 816	50 904

## ÚVĚRY

( v tis. Kč )

11.6.2008 byla uzavřena s Komerční bankou smlouva o revolvingovém úvěru do výše 25 000 000 EUR na financování projektu CIDLINA , spolufinancovaného z FS ES + splacení jistiny na přechodný nedostatek finančních prostředků z roku 2007. Předpokládané čerpání úvěru je do 28.12.2010 s úrokovou sazbou 1M EURIBOR + 0,75 % p.a. a od 1.1.2011 přejde tento překlenovací úvěr na úvěr investiční ve výši 13 000 000 EUR na dobu dvaceti let s úrokovou sazbou 1M EURIBOR + 1% p.a. ze zůstatku jistiny.

Zůstatek úvěru ke dni 20.4.2010 činí 15 147 920,58 EUR

