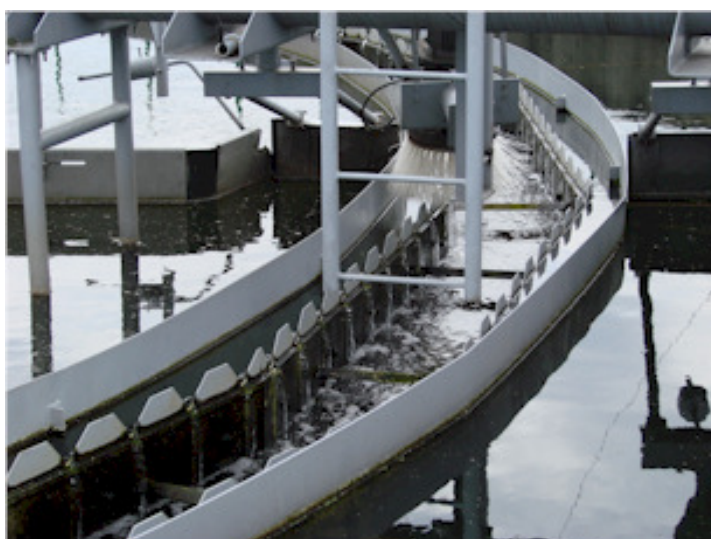


VÝROČNÍ ZPRÁVA 2009

DLE ZÁKONŮ

č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů
č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů
č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů



Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.

se sídlem Ostrava, 28. října 169, PSČ 709 45

Společnost zapsána v obchodním rejstříku
Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 347

datum vzniku Společnosti 1.5.1992

IČ 45193665

DIČ CZ45193665

telefon 596 697 111

fax 596 624 205

E - mail smvak@smvak.cz

Internet www.smvak.cz, www.smvak.eu

O B S A H :

1. Předmět podnikání společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava, a.s.....	3
2. Profil společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.....	4
3. Úvodní slovo	6
4. Vývoj základního kapitálu společnosti v letech 2006, 2007, 2008 a 2009.....	8
4. Vývoj základního kapitálu společnosti v letech 2006, 2007, 2008 a 2009.....	8
5. Údaje o cenných papírech	8
6. Popis práv spojených s vlastnictvím CENNÝCH PAPÍRŮ.....	10
7. Popis postupů rozhodování a základní rozsah působnosti valné hromady	12
8. Popis postupů rozhodování a složení statutárního a dozorčího orgánu společnosti.....	16
9. Uložení výroční zprávy.....	19
10. Přehled ovládaných a ovládajících osob ve skupině společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. k 31.12.2009	19
11. Členové orgánů společnosti K 31. prosinci 2009	21
12. Organizační struktura	22
13. Zpráva o činnosti.....	22
13.1 Hlavní výsledky roku 2009.....	22
13.2 Předpokládaný vývoj podnikání, hospodářská a finanční situace V roce 2010.....	28
13.3 Péče o ochranu životního prostředí a udržitelný rozvoj	29
13.4 Bezpečnost práce	30
13.5 Hlavní činnosti	30
13.6 Kodexy společnosti.....	40
13.7 Kontrolní nástroje společnosti	42
13.8 Ostatní údaje	43
14. Zpráva dozorčí rady	65
15. Zpráva auditora	66
16. Přílohy.....	68
16.1 Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti.....	68
16.2 Zpráva představenstva o vztazích mezi propojenými osobami	72
16.3 Roční účetní závěrka v plném rozsahu	93
16.3.1 Výkaz o finanční situaci	93
16.3.2 Výkaz o úplném výsledku	94
16.3.3 Výkaz změn vlastního kapitálu	95
16.3.4 Výkaz peněžních toků.....	96
16.3.5 Konsolidovaná příloha k účetní závěrce pro rok končící 31. prosince 2009	97
16.3.6 Zpráva auditora ke konsolidované roční účetní závěrce.....	130

1. PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ SPOLEČNOSTI SEVEROMORAVSKÉ VODOVODY A KANALIZACE OSTRAVA, A.S.

Předmět podnikání společnosti :

- provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu
- podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
- nakládání s odpady /vyjma nebezpečných/
- technické testování a analýzy
- poradenství (kromě účetního, ekonomického a organizačního) a konzultace
- koupě zboží za účelem dalšího prodeje a prodej
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví a vedení daňové evidence
- zprostředkování obchodu
- výroba elektřiny
- vodoinstalatérství
- výroba, oprava a montáž měřidel
- projektová činnost v investiční výstavbě
- provádění inženýrských staveb vč. sídlištních celků
- skladování
- silniční motorová doprava nákladní
- pronájem motorových vozidel a dopravních zařízení
- automatizované zpracování dat
- jiné ubytovací možnosti
- pronájem movitostí a nemovitostí včetně služeb
- pronájem strojů a přístrojů
- poskytování technických služeb
- správa a údržba nemovitostí
- služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy
- výzkum a vývoj v oblasti technických věd
- kovoobrábění
- výroba a rozvod teplé vody
- stavební práce při stavbě a opravách vodovodů a kanalizací
- čištění kanalizací a přípojek
- úřední měření
- revize el. zařízení

V roce 2009 došlo k rozšíření podnikatelské činnosti společnosti o :

- Poskytování služeb v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci
- Technicko - organizační činnost v oblasti požární ochrany.

Předmět podnikání organizační složky s názvem Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., oddział w Polsce

Předmět podnikání organizační složky v Polsku je shodný s předmětem podnikání SmVaK Ostrava a.s. na území ČR zapsaný v obchodním rejstříku.

2. PROFIL SPOLEČNOSTI SEVEROMORAVSKÉ VODOVODY A KANALIZACE OSTRAVA A.S.

Tato výroční zpráva obsahuje výsledky společnosti jehož součástí jsou :

- Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. (dále jen Společnost)
- Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., oddział w Polsce (organizační složka v Polsku)

Vzhledem ke skutečnosti, že od roku 2009 Společnost nevlastní podíl v dceřiných společnostech, jsou údaje této výroční zprávy za rok 2009 identické jak za "mateřskou společnost", tak za „konsolidovaný celek“.

Společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. je největší vodárenskou společností v Moravskoslezském kraji a dlouhodobě se řadí mezi přední firmy na vodárenském trhu ČR. Hlavní výrobní činností je výroba a dodávka pitné vody spolu s odváděním a čištěním odpadních vod.

Do oblasti působnosti Společnosti patří okresy Frýdek - Místek, Karviná, Nový Jičín a Opava, na základě smluvních vztahů je voda dodávána městům Ostrava, Hlučín, Studénka a některým dalším menším obcím, pitnou vodou je zásobována rovněž příhraniční oblast Polska a Přerovsko.

Od vzniku akciové společnosti v roce 1992, kdy se držitelé rozhodujícího podílu akcií stala města a obce regionu, došlo k několika změnám vlastnické struktury. Od roku 1999 do 25. února 2004 byla majoritním akcionářem společnosti anglická vodárenská společnost ANGLIAN WATER OVERSEAS HOLDINGS LIMITED. 26. února 2004 nabyla majoritní podíl akcií ve společnost WATERFALL HOLDING B.V., a od 1. července 2006 do 02.12.2009 byl majoritním akcionářem španělská vodárenská společnost **aqualia** gestión integral del agua, S.A. (100% dceřiná společnost koncernu FCC specializujícího se na stavebnictví a provoz komunálních služeb). Od 02.12.2009 je majoritním akcionářem španělská společnost AQUALIA CZECH S.L.

Ke dni zpracování této zprávy je majoritní akcionář držitelem akcií představujících podíl na hlasovacích právech společnosti ve výši 98,68 %.

Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. patří ke špičce ve vodárenství v celé České republice a udržují si pevnou pozici mezi předními společnostmi Moravskoslezského kraje. Díky stabilnímu týmu odborníků a profesně zdatných pracovníků trvale dosahují dobrých hospodářských výsledků. Společnost uplatňuje integrovaný systém řízení potvrzený certifikáty norem ISO. Jako součást silného mezinárodního koncernu usiluje o významné postavení mezi vodárenskými společnostmi střední a východní Evropy.

Společnost prohlašuje, že za období od účetní závěrky za rok 2009 nedošlo k žádným podstatným negativním změnám v její činnosti.

Významné události roku 2009

- Na řádné valné hromadě, která se uskutečnila dne 20. května 2009, byla schválena výroční zpráva společnosti za rok 2008, roční účetní závěrka společnosti za rok 2008 a rozdělení zisku, dosaženého v roce 2008. Tato valná hromada schválila výplatu dividend ve výši 349.992.610 Kč, což představuje 101,20 Kč na 1 akcii před zdaněním.
- Společnost dosáhla v oblasti výkonů splnění stanoveného plánu v plném rozsahu. Hospodářský výsledek konsolidované společnosti – zisk před zdaněním činil v roce 2009 dle výsledků účetnictví, vedeného dle IAS/IFRS ve znění přijatém EU, 451 683 tis. Kč. Plán celkových nákladů pro rok 2009 vychází z očekávaných potřeb, předpokládaných cenových vlivů a finančních závazků.

- Zvyšování základního kapitálu se v hodnoceném období nepředpokládalo ani neuskutečnilo. Očekávání, že finanční i hospodářská situace firmy bude na požadované velmi dobré úrovni, se potvrdilo.
- Stávající aktivity v oblasti výzkumu a vývoje zaměřené na průzkum korozních vlivů upravené vody v roce 2009 pokračovaly.
- V poslední dekádě měsíce června způsobily prudké deště na novojičínsku vznik povodní. Povodněmi a doprovodnými jevy byla poškozena některá zařízení SmVaK Ostrava a.s. Škody vznikly v působnosti provozu vodovodních i kanalizačních sítí. Byla zničena i 4 vodovodní přemostění, některá zařízení byla během povodní dočasně odstavena z provozu. Rozsah škod činil 10 491 tis. Kč.
- Všem postiženým odběratelům, kterým povodeň poškodila domy, představenstvo společnosti schválilo poskytnutí sponzorského daru ve výši 30 % za objem fakturované vody za II. a III. čtvrtletí 2009 a odběratelům, jejichž domy byly zcela zničeny, fakturaci za toto období zcela odpustila. Celkem byla poskytnuta částka ve výši Kč 1 237 929,00.
- V roce 2009 řídila Společnost investiční politiku na základě potřeb dalšího rozvoje podnikatelské činnosti v souladu se schváleným dlouhodobým plánem. Výhodiskem je ekologický program zaměřený na modernizaci a rekonstrukci kanalizací a čistíren odpadních vod. Jak v oblasti úpravy pitné vody, tak i čištění odpadních vod jsou investiční aktivity zaměřovány nejen na pokrytí náročnějších požadavků, pokud jde o kvalitu a efektivnost, ale vysokou měrou i na automatizaci a centrální dispečerské řízení jednotlivých procesů. V roce 2009 byly zabezpečeny investiční potřeby v celkovém objemu cca 510 milionů Kč. Záměr Společnosti podílet se i v roce 2009 na financování rozvojových investic infrastrukturního vodohospodářského charakteru ve městech a obcích zásobovaného regionu se naplňuje.
- V souladu s ustanovením § 19 odst. 9 zákona č. 563/1991 Sb. společnost, jakožto obchodní společnost, která je emitentem cenných papírů registrovaných na regulovaném trhu cenných papírů v členských státech Evropské unie, účtuje a sestavuje účetní závěrku v souladu s Mezinárodními účetními standardy, upravenými právem Evropského společenství (viz nařízení ES č. 1606/2002 Evropského parlamentu a Rady ze dne 19. července 2002 o používání Mezinárodních účetních standardů).
- Společnosti byl potvrzen společností Moody's Investor Service rating se známkou A2.cz
- Koncem listopadu roku 2009 byla obhájena certifikace vydaná pro Integrovaný systém řízení dle evropských norem a požadavků kvality:
 - ČSN EN ISO 9001:2009 (systém řízení kvality),
 - ČSN EN ISO 14001:2005 (systém environmentálního řízení)
 - ČSN OHSAS 18001:2008 (systém řízení bezpečnosti práce a ochrany zdraví zaměstnanců).
 Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. se řadí mezi několik vybraných společností, kterým certifikační orgán TÜV CZ s.r.o. propůjčil prestižní ocenění vysoké úrovně péče o systém managementu a bezpečnosti – **certifikát výjimečnosti**.
- V souladu s usnesením představenstva společnosti z ledna 2009 byla ke dni 1.5.2009 převedena činnost odečtů vodoměrů na společnost Ovod, spol. s r.o.
- Vlastní akcie Společnost nevlastní.

NÁŠ CÍL

Rozvíjet ve všech oblastech činnosti Společnosti inovační přístup, poskytovat zákazníkům široký rozsah služeb ve stále lepší kvalitě, upevňovat odpovědný vztah k životnímu prostředí, usilovat o rozšíření působnosti za hranice regionu i země a udržet si pozici špičkové vodárenské společnosti evropské úrovně.

3. ÚVODNÍ SLOVO

Vážení akcionáři, dámy a pánové,

další stránky tohoto dokumentu vám poskytnou ucelený pohled na činnost společnosti z hlediska finančního, provozního i administrativního.

Na úvod proto jen několik slov k hlavním událostem a výsledkům roku 2009.

Mám - li rok, který máme za sebou, hodnotit z perspektivy sedmnácti let, které uplynuly od založení akciové společnosti, musím potvrdit, že patřil k těm nejnáročnějším a nejobtížnějším.

Pokud jde o plynulost a spolehlivost výroby a dodávek pitné vody a odvádění odpadních vod, nezaznamenali jsme takové problémy, které by základní činnost naší společnosti zásadně poznamenaly. Také kvalita produkce si udržela vysokou úroveň.

Příroda nám ukázala svou sílu během ničivé bleskové povodně, která na přelomu června a července 2009 zpusťovala část Novojičínka a způsobila nám škody za více než deset miliónů korun. Odstraňování škod na zařízeních společnosti a jejich uvedení do původního stavu si vyžádalo velké úsilí a mnoho sil našich pracovníků. Do konce roku se nám podařilo práce na povodňových škodách dokončit a nejhroženější části vodovodních řadů na přemostěných vodních toků nahradit podzemním vedením.

Rok 2009 byl celosvětově poznamenán hlubokou hospodářskou krizí, která se projevila i v naší činnosti poklesem odběrů pitné vody a nižšími objemy odvedené odpadní vody. Objemy pitné vody dodávané pro domácnosti i podnikatelské subjekty poklesly asi o 3 %, množství odváděných odpadních vod se ve srovnání s výsledky roku 2008 snížilo asi o 1 %. O 2 % nižší než v roce 2008 byly dodávky vody předané do vodohospodářských systémů ostatních vodohospodářských společností. Tyto chybějící výkony bylo nutno kompenzovat zvýšenou aktivitou v oblasti stavebně montážní činnosti, ve službách měřících vozů a dalších technických činnostech.

Společnost dosáhla v roce 2009 zisku před zdaněním ve výši 451 683 tis. Kč a splnila tak plánované úkoly na 102 %.

Pokračovali jsme v souladu s dlouhodobými strategickými záměry většinového vlastníka v rozvíjení akviziční činnosti, účastnili jsme se celé řady soutěží na provozování externích vodohospodářských zařízení. Od počátku ledna 2009 jsme zahájili provozování čistírny odpadních vod a kanalizací v Bruntále, provozujeme vodohospodářskou infrastrukturu v průmyslové zóně Nošovice a Mošnov. V průběhu celého roku jsme uzavřeli 3 584. smluv o provozování vodohospodářského majetku pro města a obce i další vlastníky – právnické a fyzické osoby.

S úspěchem se nám podařilo vyrovnat se s náročnými úkoly v oblasti bezpečnosti práce. V minulém roce došlo ve Společnosti pouze k jednomu pracovnímu úrazu.

V listopadu 2009 jsme díky celoroční průběžné práci a pečlivé přípravě úspěšně obhájili certifikáty integrovaného systému řízení dle ČSN EN ISO 9001:2009 (systém řízení kvality), ČSN EN ISO 14001:2005 (systém environmentálního řízení) a ČSN OHSAS 18001:2008 (systém řízení bezpečnosti práce a ochrany zdraví zaměstnanců).

Splnění plánu roku 2009 si vyžádalo mimořádné pracovní úsilí, úkoly byly náročné a často bylo nutno zvládnout jejich plnění v krátkých termínech. Všichni zaměstnanci a spolupracovníci si proto zaslouží za dosažené výsledky poděkování. Poděkovat bych chtěl také členům statutárních orgánů za odpovědnou a důslednou řídicí a kontrolní činnost.

Pokud jde o naši činnost v letošním roce, hlavní úkoly byly stanoveny. Nejsou lehké a při jejich plnění bude kromě našeho vlastního úsilí záležet i na dalším vývoji světové ekonomiky a jeho vlivu na hospodářskou situaci velkých odběratelů v našem regionu. Dosavadní dynamika rozvoje naší společnosti by nám však měla pomoci i v roce 2010 zachovat její stabilitu a dobré hospodářské výsledky.



prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl
generální ředitel

4. VÝVOJ ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU SPOLEČNOSTI V LETECH 2006, 2007, 2008 A 2009

ukazatel	měrná jedn otka	2006	2007	2008	2009	Číslo ISIN
základní kapitál	tis. Kč	3 458 425	3 458 425	3 458 425	3 458 425	-
počet akcií celkem	ks	3 458 425	3 458 425	3 458 425	3 458 425	-
v tom akcie na majitele	ks	421 385	421 385	421 385	421 385	CS0008435251
v tom akcie na jméno	ks	3 037 040	3 037 040	3 037 040	3 037 040	CS0009031166

5. ÚDAJE O CENNÝCH PAPIRECH

Vydané cenné papíry

a) akcie

Emitent: Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.
Druh cenného papíru: akcie
Forma: cenný papír na jméno
Celkový objem: 3 037 040 000 Kč
Počet akcií: 3 037 040 ks

Nominální hodnota: 1 000, - Kč
Podoba: zaknihované
ISIN: CS 0009031166

Emitent: Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.
Druh cenného papíru: akcie
Forma: na majitele
Celkový objem: 421 385 000 Kč
Počet akcií: 421 385 ks
Nominální hodnota: 1 000, - Kč
Podoba: zaknihované
ISIN: CS 0008435251

Akcie jsou splaceny v plné výši.

Obchodování s tímto cenným papírem je realizováno na volném trhu, který organizuje RM - SYSTÉM, a.s.

Banka, jejímž prostřednictvím mohou majitelé akcií vykonávat svá majetková práva spojená s cennými papíry:

The Royal Bank of Scotland N.V.
Jungmannova Plaza
Jungmannova 745/24
110 00 Praha 1

Výplaty z výnosu cenných papírů:

Dividendy byly v uplynulých letech vypláceny dle pravidel schválených usnesením příslušné valné hromady společnosti, a to prostřednictvím Československé obchodní banky, a.s., Radlická 333/150, 150 57 Praha 5.

Skutečnosti důležité pro uplatnění práv akcionářů :

Veškeré tyto skutečnosti týkající se cenných papírů vyemitovaných společnostmi jsou v souladu se stanovami společnosti a platnou právní úpravou uveřejňovány v Obchodním věstníku, Hospodářských novinách, na internetové adrese společnosti www.smvak.cz v oddíle „Akcionářům/dokumenty „ a v sídle společnosti.

Přehled osob, jejichž podíl na základním kapitálu nebo na hlasovacích právech emitenta činil alespoň 5%. Stav k 31. 12. 2009.

AQUALIA CZECH S.L.	98,68 %
Ulises 18	
28043 Madrid	

Mezi veřejností je umístěno zbylých 45 938 akcií, na které připadá kapitál v hodnotě 45 938 000,00 Kč. Toto množství představuje podíl na hlasovacích právech a základním kapitálu společnosti ve výši 1,32 %.

Akcie nemají omezenou převoditelnost, s jejich vlastnictvím není spojeno žádné zvláštní právo.

b) dluhopisy

Emitent:	Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.
Druh cenného papíru:	dluhopisy
Forma:	na doručitele
Celkový objem:	2 000 000 000 Kč
Počet akcií:	2 000 ks
Nominální hodnota:	1 000 000 Kč
Podoba:	zaknihované
Pevný úrokový výnos:	5.00 % p.a.
Datum emise:	15. listopadu 2005
ISIN:	CZ 0003501462

Emise dluhopisů ve výši 2 mld. Kč s pevným úrokovým výnosem 5 % p. a. se uskutečnila 15. 11.2005 a dluhopisy jsou splatné v roce 2015.

Dluhopisy byly vydány v zaknihované podobě ve formě na doručitele. Dluhopisy jsou přijaty k obchodování na hlavním trhu Burzy cenných papírů Praha, a.s. s tím, že úrokový výnos ve výši 5 % p.a. bude splatný jedenkrát ročně zpětně vždy k 15. listopadu příslušného roku. První výplata úrokového výnosu byla splatná dne 15. listopadu 2006. Pokud nedojde k předčasnému splacení dluhopisů nebo k jejich odkoupení emitentem a zániku v souladu s emisními podmínkami dluhopisů, bude jmenovitá hodnota dluhopisů splacena emitentem dne 15. listopadu 2015.

V rámci optimalizace financování byla „swapem“ překlopena část expozice do floating báze, čímž dojde ke zlevnění financování obligací s přihlédnutím ke tvaru výnosové křivky

a očekávanému vývoji úrokových sazeb. Takto byla vyřešena částka ve výši 500 mil. Kč na dobu 10 let. Na straně banky bude použita pevná úroková sazba ve výši 3,7 % p.a. a na straně SmVaK Ostrava a.s. bude použita pohyblivá úroková sazba ve výši šestiměsíčního PRIBORu pro úrokové období šesti měsíců. Náklad z této transakce k 31.12.2009 představuje hodnotu 19 946 tis. Kč, výnos 18 397 tis. Kč. Saldo činí - 1 549 tis. Kč.

Majitelé dluhopisů k 31.12.2009:

ISIN	IČ/RČ	Majitel CP	Ulice	Město	Počet CP
CZ00035014622	64948242	UniCredit Bank Czech Republic, a.s.	Na Příkopě 858/20	Praha 1	280
CZ00035014622	90065173	Dexia Kommunalkredit BankAG	Türkenstrasse 9	1092 Wien	400
CZ00035014622	47610921	COMMERZBANK AG	Jugoslávská 1	Praha 2	230
CZ00035014622	14893649	LBBW Bank CZ a.s.	Vítězná 1/126	Praha 5	250
CZ00035014622	6407010434	Sehnal Pavel, Ing.	Vavřenova 1440	Praha 4	20
CZ00035014622	25083325	Volksbank CZ, a.s.	Heršpická 5	Brno	290
CZ00035014622	25114344	Aviva životní pojišťovna, a.s. Penzijní fond České pojišťovny, a.s.	Londýnská 41	Praha 2	75
CZ00035014622	61858692	Česká pojišťovna a.s.	Truhlářská 1106/9	Praha 1	85
CZ00035014622	45272956	Kachlík Petr, Ing.	Spálená 16	Praha 1	295
CZ00035014622	5406010368	Burzovní spol. pro kap. trh, a.s.	Za Zahradami 398/6	Praha 10	10
CZ00035014622	47116072	Pojišťovna Slavia a.s.	Masarykovo nábř. 28	Praha 1	15
CZ00035014622	60197501	Sazka, a.s.	Revoluční 1/655	Praha 1	25
CZ00035014622	47116307		K Žižkovu 4	Praha 9	25

Veškeré skutečnosti týkající se cenných papírů emitovaných společnostmi jsou v souladu se stanovami společnosti a platnou právní úpravou uveřejňovány v Obchodním věstníku, na internetové adrese společnosti www.smvak.cz v oddíle „Akcionářům - dokumenty“, a k dispozici jsou v sídle společnosti.

Banka, jejímž prostřednictvím mohou majitelé dluhopisů vykonávat svá majetková práva spojená s cennými papíry:

**Citibank Europe plc,
organizační složka
Evropská 178
166 40 Praha 6**

6. POPIS PRÁV SPOJENÝCH S VLASTNICTVÍM CENNÝCH PAPÍRŮ

Práva spojená s vlastnictvím akcií

Práva spojená s vlastnictvím akcie určují obecně závazné právní předpisy, zejména obchodní zákoník a stanovy společnosti. Jedná se zejména o tyto práva :

1. Právo na podíl ze zisku (dividendu), který valná hromada podle výsledků hospodaření schválila k rozdělení. Rozhodný den pro vznik práva na dividendu je konání valné hromady, která o výplatě rozhodla. V případě nepřevzetí dividendy akcionářem po uplynutí doby 3 let po schválení její výplaty valnou hromadou částka zůstává majetkem společnosti.
2. Právo podílet se na likvidačním zůstatku při zrušení společnosti.

3. Právo zúčastnit se valné hromady, hlasovat na ní, požadovat a dostávat na ní vysvětlení záležitostí týkajících se společnosti, potřebné pro posouzení předmětu jednání valné hromady. Současně má právo uplatňovat na valné hromadě návrhy a protinávry. Může tak činit osobně nebo prostřednictvím svého statutárního zástupce nebo prostřednictvím zástupce na základě plné moci.
4. Akcionář, který vlastní akcie v jmenovité hodnotě přesahující 3 % základního kapitálu, má právo požadovat svolání mimořádné valné hromady a navrhnout konkrétní záležitosti k projednání na této valné hromadě.
5. Držitel akcie na jméno má právo na zaslání pozvánky, kterou se svolává valná hromada, na jeho adresu uvedenou v seznamu akcionářů nejpozději do třiceti dnů před konáním valné hromady.
6. Držitel akcie má právo na učinění veřejné nabídky převzetí akcií emitenta činěné třetími osobami a veřejné nabídky převzetí akcií jiných společností činěné emitentem, které byly uskutečněny v běžném nebo předcházejícím účetním roce, spolu s uvedením výše ceny a ostatních podmínek nabídky a jejího výsledku.
7. Rozsah hlasovacích práv:
Hlasovací právo akcionáře se řídí jmenovitou hodnotou jeho akcií, přičemž každých 1000,- Kč jmenovité hodnoty akcie představuje jeden hlas.

Práva spojená s vlastnictvím dluhopisů

Práva spojená s vlastnictvím dluhopisů určují obecně závazné právní předpisy, zejména obchodní zákoník, zákon o dluhopisech a emisní podmínky dluhopisů. Jedná se zejména o tato práva :

1. Vlastník dluhopisů má právo na výnos dluhopisů stanovený pevnou úrokovou sazbou v termínech a způsobem stanoveným ve schválených emisních podmínkách dluhopisů.
2. Vlastník dluhopisů má právo na splacení jmenovité hodnoty dluhopisů způsobem a na místě stanoveném v emisních podmínkách.
3. Závazky emitenta z dluhopisů vůči vlastníkům dluhopisů představují přímé, nepodřízené, nepodmíněné a nezajištěné závazky a jsou rovnocenné vůči všem vlastníkům dluhopisů.
4. Vlastník dluhopisů je oprávněn za podmínek stanovených v emisních podmínkách dluhopisů požádat o předčasné splacení jmenovité hodnoty všech dluhopisů, které vlastní a dosud nevyplaceného úrokového výnosu dluhopisů.
5. Vlastník dluhopisů je oprávněn zúčastnit se schůze vlastníků dluhopisů, hlasovat na ní, požadovat a dostávat na ní vysvětlení záležitostí týkajících se změn zásadní povahy společnosti, potřebná pro posouzení předmětu jednání schůze.
6. Vlastník dluhopisů je oprávněn svolat schůzi vlastníků dluhopisů, je - li to třeba k rozhodnutí o společných zájmech vlastníků dluhopisů, a to způsobem stanoveným emisními podmínkami dluhopisů.
7. Rozsah hlasovacích práv :
Každý vlastník dluhopisů má takový počet hlasů z celkového počtu hlasů, který odpovídá poměru mezi jmenovitou hodnotou dluhopisů v jeho vlastnictví a celkovou jmenovitou hodnotou nesplacené části emise dluhopisů.

Orgány společnosti

Společnost má tyto orgány :

- A. valnou hromadu
- B. představenstvo
- C. dozorčí radu

7. POPIS POSTUPŮ ROZHODOVÁNÍ A ZÁKLADNÍ ROZSAH PŮSOBNOSTI VALNÉ HROMADY

Postavení a působnost valné hromady

1. Valná hromada je nejvyšším orgánem společnosti. Skládá se ze všech na ní přítomných akcionářů.
2. Do výlučné působnosti valné hromady náleží :
 - a) rozhodnutí o změně stanov, nejde - li o změnu v důsledku zvýšení základního kapitálu představenstvem podle § 210 obchodního zákoníku nebo změnu, ke které dojde na základě jiných právních skutečností
 - b) rozhodnutí o zvýšení základního kapitálu, tím není dotčeno oprávnění představenstva podle § 210 obchodního zákoníku
 - c) rozhodnutí o pověření představenstva podle § 210 obchodního zákoníku a o možnosti započtení peněžní pohledávky vůči společnosti proti pohledávce na zaplacení emisního kurzu
 - d) rozhodnutí o snížení základního kapitálu a vydání dluhopisů podle § 160 obchodního zákoníku
 - e) volba a odvolání členů představenstva, dozorčí rady a jiných orgánů určených stanovami s výjimkou členů dozorčí rady volených zaměstnanci
 - f) schválení výroční zprávy včetně řádné, mimořádné, konsolidované, popř. v případech stanovených zákonem i mezitímní závěrky, rozhodnutí o rozdělení zisku nebo úhradě ztráty a stanovení dividend a tantiém
 - g) schválení smluv o výkonu funkce, uzavíraných s členy představenstva a dozorčí rady a rozhodování o jejich odměňování
 - h) rozhodování o registraci akcií společnosti podle zvláštního zákona a o zrušení jejich registrace
 - i) rozhodnutí o zrušení společnosti s likvidací, jmenování a odvolání likvidátora, včetně určení výše jeho odměny, schválení návrhu rozdělení likvidačního zůstatku
 - j) rozhodnutí o fúzi, převodu jmění na jednoho akcionáře nebo rozdělení společnosti, popřípadě o změně právní formy
 - k) rozhodnutí o uzavření smlouvy o nájmu nebo prodeji podniku nebo jeho části nebo uzavření takové smlouvy ovládanou osobou
 - l) rozhodnutí o schválení smlouvy o převodu zisku a ovládací smlouvy a o jejich změnách
 - m) rozhodnutí o uzavření smlouvy o tichém společenství a o její změně
 - n) rozhodnutí o dlouhodobém rozvoji společnosti a jeho plnění a rozhodnutí o změně podnikatelské činnosti společnosti
 - o) rozhodnutí o změně práv náležejících jednotlivým druhům akcií
 - p) rozhodování o změně druhu nebo formě akcií
 - q) rozhodnutí o zvýšení rezervního fondu nad hranici určenou stanovami
 - r) rozhodnutí o zřizování a zrušení mimo stanov uvedených orgánů, jakož i o vymezení jejich postavení a působnosti včetně vztahu k představenstvu a ostatním orgánům společnosti
 - s) řešení sporů mezi orgány společnosti
 - t) rozhodnutí o dalších otázkách, které zákon nebo tyto stanovy zahrnují do působnosti valné hromady.
3. Valná hromada si nemůže vyhradit k rozhodování záležitosti, které jí do působnosti nesvěřuje zákon nebo stanovy společnosti.

Účast na valné hromadě

1. Každý akcionář je oprávněn účastnit se valné hromady, hlasovat na ní, požadovat a dostávat na ní vysvětlení záležitostí týkajících se společnosti, potřebné pro posouzení předmětu jednání valné hromady. Současně má právo uplatňovat návrhy a protinávrhy, přičemž je povinen se řídit zákonem, schváleným jednacím a hlasovacím řádem valné hromady.
2. Fyzická osoba se účastní a jedná na valné hromadě osobně nebo prostřednictvím zástupce. Právníká osoba se účastní a jedná na valné hromadě svým statutárním orgánem, nebo prostřednictvím zástupce. Zástupce akcionáře musí při prezentaci akcionářů předložit plnou moc, z níž musí vyplývat rozsah zástupcovy oprávnění s úředně ověřeným podpisem akcionáře. Zástupce právnické osoby předloží rovněž aktuální výpis z obchodního rejstříku znějící na zastupovanou osobu, případně registrační listinu jiného orgánu, z něhož vyplývá, kdo je oprávněn za zastupovanou právnickou osobu oprávněn zplnomocnění udělit. Pokud je touto právnickou osobou obec, předloží při registraci usnesení zastupitelstva obce, jímž je pověřen zastupovat obec na valné hromadě.
3. Hlasovací právo akcionáře se řídí jmenovitou hodnotu jeho akcií, přičemž každých 1.000, - Kč jmenovité hodnoty akcie představuje jeden hlas.
4. Zástupcem akcionáře nemůže být člen představenstva nebo dozorčí rady společnosti.
5. Přítomní akcionáři se zapisují do listiny přítomných, jež obsahuje firmu nebo název a sídlo právnické osoby, nebo jméno a bydliště fyzické osoby, která je akcionářem, popřípadě jejího zástupce, jmenovitou hodnotu akcií, jež je opravňují k hlasování, popřípadě údaje o tom, že akcie neopravňuje k hlasování. Pokud společnost odmítne zápis určité osoby do listiny přítomných provést, uvede se tato skutečnost do listiny včetně důvodů odmítnutí. Správnost listiny přítomných potvrzují svými podpisy předseda valné hromady a zapisovatel.
6. Valné hromady se účastní kromě členů představenstva a členů dozorčí rady i osoby pověřené představenstvem k technickému zabezpečení průběhu valné hromady, jakož i další osoby dle rozhodnutí představenstva.
7. Rozhodným dnem účasti na valné hromadě je 7. kalendářní den přede dnem jejího konání. Tento rozhodný den musí být uveden v oznámení nebo v pozvánce o konání valné hromady. Představenstvo je povinno k rozhodnému dni podat žádost o výpis ze zákonné evidence cenných papírů.

Svolávání řádné valné hromady

1. Řádná valná hromada se koná nejméně jednou za rok, a to nejpozději do šesti měsíců od posledního dne uplynulého účetního období. Svolává jí představenstvo, popřípadě jeho člen, pokud se představenstvo na jejím svolání bez zbytečného odkladu neusneslo a zákon stanoví povinnost valnou hromadu svolat, anebo pokud představenstvo není dlouhodobě schopno se usnášet, nestanoví - li zákon jinak.
2. Vyžadují - li to zájmy společnosti, může valnou hromadu svolat dozorčí rada.
3. Valná hromada se svolává :
 - u držitelů akcií na jméno a akcionářů na majitele, kteří využili práva podle § 184, odst. 4 obchodního zákoníku pozvánkou zaslou na jejich adresu uvedenou v seznamu akcionářů nejméně 30 dnů přede dnem konání valné hromady,
 - u držitelů akcií na majitele uveřejněním oznámení o konání valné hromady ve lhůtě nejméně 30 dnů před konáním valné hromady v Obchodním věstníku a v Hospodářských novinách.

4. Pozvánka na valnou hromadu a oznámení o jejím konání musí obsahovat alespoň firmu a sídlo společnosti, údaj o zápisu společnosti v obchodním rejstříku včetně spisové značky, místo, datum a hodinu konání valné hromady, označení, zda se svolává řádná, mimořádná nebo náhradní valná hromada, pořad jednání valné hromady, rozhodný den k účasti na valné hromadě a podmínky pro výkon hlasovacích práv. Je - li na pořadu valné hromady schválení řádné, mimořádné, konsolidované nebo mezitímní účetní závěrky a návrhu na rozdělení zisku nebo úhrady ztráty, zasílají se akcionářům vlastním akcie na jméno spolu s pozvánkou rovněž vybrané údaje z ní, s uvedením doby a místa, v němž je účetní závěrka akcionářům uložena k nahlédnutí. Hlavní údaje této účetní závěrky musí být uvedeny též v oznámení o konání valné hromady uveřejněném v souladu s těmito stanovami. Je - li na pořadu jednání rozhodování o změně stanov, zasílá se akcionářům vlastním akcie na jméno spolu s pozvánkou podstata navrhovaných změn, s uvedením o možnosti k nahlédnutí navrhovaných změn stanov v sídle společnosti. Podstata změn stanov musí být uvedena též v oznámení o konání valné hromady uveřejněném v souladu s těmito stanovami. Pozvánka a oznámení musí rovněž obsahovat upozornění o možnosti vyžádání a zaslání kopie návrhu stanov na náklady a nebezpečí akcionáře.
5. Svolává - li valnou hromadu někdo jiný než představenstvo, platí výše uvedené obdobně.
6. Na žádost akcionářů, kteří mají akcie, jejichž jmenovitá hodnota přesahuje 3 % základního kapitálu společnosti, je představenstvo povinno zařadit na pořad jednání valné hromady i jimi požadovanou záležitost za dodržení podmínek ustanovení § 182, odst. 1, písm. a) obchodního zákoníku.
7. Valná hromada se koná v městě Ostravě s tím, že místo konání bude upřesněno v pozvánce nebo oznámení o konání valné hromady.
8. Valnou hromadu lze odvolat nebo změnit datum jejího konání způsobem stanoveným stanovami pro svolání valné hromady, a to nejpozději 7 dnů před oznámeným datem jejího konání, jinak je společnost povinna uhradit akcionářům, kteří se dostavili podle původní pozvánky nebo původního oznámení, účelně vynaložené náklady.

Valná hromada mimořádná

1. Mimořádnou valnou hromadu svolá představenstvo za podmínek stanovených zákonem.
2. Akcionář nebo akcionáři, kteří mají akcie, jejichž jmenovitá hodnota přesahuje alespoň 3 % základního kapitálu společnosti, mohou požádat představenstvo o svolání mimořádné valné hromady k projednání navržených záležitostí.
3. Představenstvo svolá mimořádnou valnou hromadu dle bodu 2 tak, aby se konala nejpozději do 40 dnů ode dne, kdy mu došla žádost o její svolání. Pozvánku na tuto valnou hromadu musí odeslat a oznámení uveřejnit nejpozději 15 dnů před jejím konáním způsobem stanoveným stanovami.
4. Nesvolá - li představenstvo mimořádnou valnou hromadu, rozhodne na žádost akcionáře nebo akcionářů uvedených v bodě 2. soud o tom, že je zmocňuje svolat mimořádnou valnou hromadu a ke všem úkonům s ní souvisejícím. Soud může i bez návrhu určit předsedu této valné hromady. Pokud takto soud rozhodl, musí pozvánka nebo oznámení o jejím konání obsahovat tento výrok soudu s uvedením soudu, který rozhodnutí vydal a den, kdy nabylo právní moci.

Náhradní valná hromada

Není - li valná hromada po uplynutí 1 hodiny od stanoveného začátku jejího jednání schopná se usnášet, svolá představenstvo, popř. ten, kdo valnou hromadu svolává, náhradní valnou hromadu. Náhradní valná hromada se svolává novou pozvánkou či novým oznámením, a to způsobem uvedeným ve stanovách s tím, že lhůta tam uvedená se zkracuje na 15 dnů. Pozvánka musí být odeslána a oznámení o konání náhradní valné hromady zveřejněno do 15 dnů ode dne, kdy byla

svolána původní valná hromada. Náhradní valná hromada se musí konat do 6 týdnů ode dne původní valné hromady, musí mít nezměněný pořad jednání a je schopna se usnášet bez ohledu na počet přítomných akcionářů a výši jmenovité hodnoty jejich akcií.

Jednání valné hromady

1. Valná hromada volí předsedu, zapisovatele, dva ověřovatele zápisu a osoby pověřené sčítáním hlasů.
2. Jednání valné hromady zahájí a do zvolení předsedy řídí pověřený člen představenstva. Poté valnou hromadu řídí zvolený předseda.
3. O průběhu jednání valné hromady se pořizuje zápis.
4. Náležitosti listiny přítomných akcionářů i náležitosti, obsah, způsob vyhotovení a ověření zápisu se řídí příslušnými ustanoveními obecně závazných právních předpisů.

Rozhodování valné hromady

1. Valná hromada je způsobilá usnášení, jsou - li přítomni – ať už osobně, prostřednictvím svého statutárního orgánu nebo prostřednictvím zástupce na základě plné moci – akcionáři, kteří mají akcie s jmenovitou hodnotou představující více než 50 % základního kapitálu společnosti.
2. O záležitost, která nebyla uvedena v oznámeném pořadu jednání, může valná hromada rozhodovat pouze tehdy, jsou - li přítomni všichni akcionáři a jednomyslně souhlasí s projednáním této záležitosti.
3. Každých 1 000, - Kč jmenovité hodnoty akcie představuje jeden hlas.
4. Valná hromada rozhoduje většinou hlasů přítomných akcionářů, není - li k rozhodnutí zapotřebí kvalifikované většiny.
5. Pro přijetí rozhodnutí valné hromady o:
 - změně stanov společnosti nejde - li o změnu v důsledku zvýšení základního kapitálu představenstvem, nebo změny, ke které došlo na základě jiných právních skutečností
 - pověření představenstva podle § 210 obchodního zákoníku
 - možnost započtení peněžité pohledávky vůči společnosti proti pohledávce na splacení emisního kurzu
 - vydání dluhopisu
 - zrušení společnosti s likvidací a schválení návrhu rozdělení likvidačního zůstatku
 - snížení základního kapitálu
 - zvýšení základního kapitálu, tím není dotčeno oprávnění představenstva zvyšovat základní kapitál

je zapotřebí alespoň dvou třetin hlasů přítomných akcionářů.

Pokud rozhoduje valná hromada o zvýšení nebo snížení základního kapitálu, vyžaduje se souhlas alespoň dvou třetin hlasů akcionářů každého druhu akcií, které společnost vydala.

6. Pro přijetí rozhodnutí valné hromady o:
 - vyloučení nebo omezení přednostního práva na získání vyměnitelných a prioritních dluhopisů
 - vyloučení nebo omezení přednostního práva na upisování nových akcií podle § 204a obchodního zákoníku
 - zvýšení základního kapitálu společnosti nepeněžitými vklady

- schválení ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodu zisku
- fúzi, převodu jmění na jediného akcionáře nebo rozdělení společnosti, případně o změně právní formy

je zapotřebí alespoň tři čtvrtin hlasů přítomných akcionářů.

Pokud společnost vydala více druhů akcií, vyžaduje se k rozhodnutí valné hromady dle tohoto odstavce i souhlas alespoň tří čtvrtin přítomných akcionářů u každého druhu akcií.

7. Pro přijetí rozhodnutí valné hromady o:

- změně druhu nebo formě akcií
- změně práv spojených s určitým druhem akcií
- omezení převoditelnosti akcií na jméno
- zrušení registrace akcií

je zapotřebí i souhlasu alespoň tří čtvrtin přítomných akcionářů majících tyto akcie.

8. K rozhodnutí valné hromady o spojení akcií se vyžaduje i souhlas všech akcionářů, jejichž akcie se mají spojit.

9. O rozhodnutí uvedených v bodech 5. až 8. musí být pořízen notářský zápis. Mají - li být na valné hromadě podle programu přijata rozhodnutí, jejichž platné přijetí vyžaduje pořízení notářského zápisu, zajistí představenstvo přítomnost notáře na valné hromadě. Svolává - li valnou hromadu někdo jiný než představenstvo, platí toto obdobně.

10. Na valné hromadě se hlasuje hlasovacími lístky podle jednacího a hlasovacího řádu schváleného valnou hromadou a to tak, že nejdříve se hlasuje o návrhu představenstva, popřípadě o návrhu dozorčí rady, pokud byla valná hromada svolána dozorčí radou. V případě, že tento návrh není schválen, hlasuje se o dalších návrzích k předloženému bodu v tom pořadí, jak byly předloženy. Pokud je některý z těchto návrhů přijat, o dalším se již nehlasuje.

8. POPIS POSTUPŮ ROZHODOVÁNÍ A SLOŽENÍ STATUTÁRNÍHO A DOZORČÍHO ORGÁNU SPOLEČNOSTI

PŘEDSTAVENSTVO

Postavení a působnost představenstva

1. Představenstvo je statutárním orgánem, jenž řídí činnost společnosti.
2. Představenstvo rozhoduje o všech záležitostech společnosti, které nejsou zákonem nebo těmito stanovami společnosti nebo usnesením valné hromady vyhrazeny do působnosti valné hromady nebo dozorčí rady.
3. Představenstvu přísluší zejména :
 - a) zabezpečovat obchodní vedení
 - b) svolávat valnou hromadu a organizačně ji zajišťovat
 - c) vykonávat usnesení, případně rozhodnutí valné hromady
 - d) rozhodovat o kapitálových účastech v jiných obchodních společnostech
 - e) zajišťovat zpracování a předkládat valné hromadě
 - návrh koncepce podnikatelské činnosti společnosti a návrhy jejich změn
 - návrhy na změnu stanov
 - návrhy na zvýšení nebo snížení základního kapitálu, jakož i vydání dluhopisů podle § 160 obchodního zákoníku
 - návrh řádné, mimořádné, konsolidované popřípadě zatímní účetní závěrky
 - návrh na rozdělení zisku včetně stanovení výše a způsobu vyplácení dividend a tantiem

- výroční zprávu a zprávy o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku
 - návrh na zvýšení rezervního fondu nad hranici stanovenou stanovami
 - návrhy na zřízení a zrušení dalších ve stanovách neuvedených orgánů, jakož i vymezení jejich postavení a působnosti
 - návrh na zrušení společnosti nebo její přeměnu fúzí, rozdělením nebo změnou právní formy
- f) schvalovat finanční a investiční plán společnosti
- g) vést seznam akcionářů majících akcie na jméno
- h) zajišťovat řádné vedení předepsané evidence, účetnictví, obchodních knih a ostatních dokladů společnosti, zajišťovat ověření řádné, mimořádné, konsolidované popř. zatímní účetní závěrky auditorem
- i) jmenovat a odvolávat generálního ředitele společnosti, stanovit jeho působnost a dohlížet na jeho činnost podle stanov
- j) schvalovat a měnit organizační a pracovní řád společnosti,
- k) rozhodování o transakcích s nemovitým majetkem ve vlastnictví společnosti, rozhodování o transakcích s movitým majetkem v pořizovací ceně nad dvacet opět miliónů korun českých (25.000.000 Kč), rozhodování o zřízení zástavního práva k nemovitostem ve vlastnictví společnosti, rozhodování o zřízení věcného břemene nebo zatížení k nemovitostem, rozhodování o nájmu a pronájmu nemovitostí s nájemným vyšším než 1 milión korun českých (1.000.000 Kč) ročně a nájmu/pronájmu na dobu určitou delší než 5 let nebo nájmu/pronájmu na dobu neurčitou s výpovědní lhůtou delší jak 3 měsíce.
- l) jmenovat a odvolávat zaměstnance společnosti o nichž to stanoví zákoník práce, stanovit jejich působnost a odměňování,
- m) rozhodovat o použití rezervního fondu
- n) rozhodovat o zvýšení základního kapitálu společnosti ve smyslu § 210 obchodního zákoníku, pokud k tomu bylo pověřeno valnou hromadou podle ustanovení čl. 9, bodu 2, písm. c) a článku 14, bodu 5 druhá alitera stanov společnosti
- o) schvalovat na základě posudků znalců hodnotu nepeněžitých vkladů a počet akcií, které mají být jako protiplnění na tento vklad vydány
- p) udělovat oprávnění k zastupování společnosti.

4. Představenstvo jedná za společnost způsobem vyplývajícím z článku 6 stanov.

5. Představenstvo se při své činnosti řídí zásadami a pokyny schválenými valnou hromadou.

Složení, ustanovení a funkční období představenstva

1. Představenstvo společnosti má 11 členů.
2. Členové představenstva jsou voleni a odvoláváni valnou hromadou, členství v představenstvu je nezastupitelné.
3. Jednotliví členové představenstva jsou voleni na čtyřleté funkční období. Opakovaná volba člena představenstva je možná. Funkce člena představenstva zaniká volbou nového člena představenstva, nejpozději uplynutím tří měsíců od skončení jeho funkčního období.
4. Představenstvo volí ze svého středu předsedu a tři místopředsedy.

Rozhodování představenstva

1. Představenstvo je způsobilé se usnášet, je - li na jeho zasedání přítomna nadpoloviční většina jeho členů. Každý člen představenstva má jeden hlas.
2. K přijetí rozhodnutí ve všech záležitostech projednávaných na zasedání představenstva je zapotřebí, aby pro ně hlasovala většina přítomných členů představenstva. V případě rovnosti hlasů rozhoduje hlas předsedajícího.

3. K rozhodnutí o zvýšení základního kapitálu je potřeba souhlasu alespoň tříčtvrtinová většina členů představenstva. O uvedeném usnesení se pořizuje notářský zápis.
4. Při volbě a odvolávání předsedy, místopředsedy představenstva společnosti dotčená osoba nehlasuje.

Rozhodování představenstva mimo zasedání

Představenstvo může na návrh předsedy přijímat i rozhodnutí mimo zasedání ("per rollam"), a to písemným nebo faxovým dotazem členům představenstva, pokud s tím písemně souhlasí všichni členové představenstva. Hlasující se pak považují za přítomné. Na nejbližším příštím zasedání představenstva musí být toto rozhodnutí zapsáno do zápisu.

DOZORČÍ RADA

Postavení a působnost dozorčí rady

1. Dozorčí rada je kontrolním orgánem společnosti. dohlíží na výkon působnosti představenstva a uskutečňování podnikatelské činnosti společnosti.
2. Dozorčí radě přísluší zejména :
 - a) kontrolovat dodržování obecně závazných předpisů, stanov společnosti a usnesení valné hromady,
 - b) přezkoumávat řádnou, mimořádnou, konsolidovanou popř. mezitímní účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku nebo úhrady ztráty a podávat své vyjádření valné hromadě,
 - c) svolat valnou hromadu, vyžadují - li si to zájmy společnosti,
 - d) předkládat valné hromadě i představenstvu svá vyjádření, doporučení a návrhy
 - e) nahlížet do všech dokladů a záznamů týkajících se společnosti.
3. Dozorčí rada se při své činnosti řídí zásadami a pokyny schválenými valnou hromadou.
4. Dozorčí rada určí svého člena, který zastupuje společnost v řízení před soudy a jinými orgány proti členu představenstva.

Složení, ustavení a funkční období dozorčí rady

1. Dozorčí rada společnosti má 12 členů.
2. Osm členů dozorčí rady je voleno a odvoláváno valnou hromadou, čtyři členové jsou voleni a odvoláváni zaměstnanci společnosti podle volebního řádu tajným hlasováním. Člen dozorčí rady nesmí být současně členem představenstva, prokuristou nebo osobou oprávněnou podle zápisu v obchodním rejstříku jednat jménem společnosti.
3. Jednotliví členové dozorčí rady jsou voleni na čtyřleté funkční období. Opětovná volba člena dozorčí rady je možná. Funkce člena dozorčí rady zaniká volbou nového člena, nejpozději uplynutím tří měsíců od skončení jeho volebního období.
4. Dozorčí rada volí ze svého středu předsedu a místopředsedu dozorčí rady.

Rozhodování dozorčí rady

1. Dozorčí rada je způsobilá rozhodovat, je - li na zasedání přítomna nadpoloviční většina jejich členů.
2. K přijetí rozhodnutí ve všech záležitostech projednávaných dozorčí radou je zapotřebí, aby pro ně hlasovala nadpoloviční většina všech členů dozorčí rady. V případě rovnosti hlasů rozhoduje hlas předsedajícího.
3. Při volbě a odvolávání předsedy, místopředsedy dozorčí rady dotčená osoba nehlasuje.

Rozhodování dozorčí rady mimo zasedání

Dozorčí rada může na návrh předsedy přijímat rozhodnutí i mimo zasedání ("per rollam"), a to písemným nebo faxovým dotazem členům dozorčí rady, pokud s tím písemně souhlasí všichni její členové. Hlasující se pak považují za přítomné. Na nejbližším příštím zasedání dozorčí rady musí být toto rozhodnutí zapsáno do zápisu.

9. ULOŽENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY

Výroční zpráva Společnosti za rok 2009 je zpracována ve formě brožury, která bude poskytována bezplatně a bude k dispozici v sídle společnosti od 30. dubna 2010 v pracovních dnech od 9,00 do 15,00 hodin. Je rovněž přístupná u všech subjektů, kterým je tato výroční zpráva doručována dle z. č.256/2004 Sb., tj. Česká národní banka a.s., Burza cenných papírů Praha a.s., RM systém, a.s., Středisko pro cenné papíry v Praze, The Royal Bank of Scotland N.V.

Výroční zpráva je současně ode dne 30. dubna 2010 k dispozici v elektronické podobě na internetových stránkách společnosti www.smvak.cz v oddíle „akcionářům - dokumenty“ ve formátu pdf.

10. PŘEHLED OVLÁDANÝCH A OVLÁDAJÍCÍCH OSOB VE SKUPINĚ SPOLEČNOSTI SEVEROMORAVSKÉ VODOVODY A KANALIZACE OSTRAVA A.S. K 31.12.2009

1. **Přímá ovládající osoba**
do 02.12.2009
aqualia gestión integral del agua, S.A. se sídlem Madrid, Federico Salmón 13, Španělské království

od 2.12.2009
AQUALIA CZECH,S.L. se sídlem Madrid, Ulises 18, Španělské království
2. **Ostatní osoby holdingu :**
aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o. se sídlem Ostrava – Mariánské Hory, Slavníkovců 571/21

- **Ovod, spol. s r.o.** se sídlem Opava, Jaselská 47
- **aqualia** infraestructuras, S.A. se sídlem Madrid, C/Ulice 18, Španělské království
- **tratamiento** industrial del agua, S. A. se sídlem Madrid, Federico Salmón 13, Španělské království

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládanou osobou za rok 2009 zpracovaná dle § 66a, odst. 9 obchodního zákoníku je součástí této výroční zprávy.

Společnost prohlašuje, že je při své podnikatelské činnosti nezávislá na ostatních společnostech ve „skupině“.

11. ČLENOVÉ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI K 31. PROSINCI 2009

Představenstvo k 31.12.2009

<i>Miguel Jurado Fernández</i>	<i>předseda</i>
<i>Rafael Pérez Feito</i>	<i>místopředseda</i>
<i>prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl</i>	<i>místopředseda</i>
<i>Roberto Pérez Muñoz</i>	<i>místopředseda</i>
<i>Isidoro Antonio Marbán Fernández</i>	<i>člen</i>
<i>Álvaro Guzmán Pazos Rodríguez de Rivera</i>	<i>člen</i>
<i>Ing. Václav Holeček</i>	<i>člen</i>
<i>Mgr. Věra Palková</i>	<i>člen</i>
<i>Ing. Ladislav Šincl</i>	<i>člen</i>
<i>Ing. Miroslav Šrámek</i>	<i>člen</i>
<i>Ing. Zdeněk Trejbal, Ph.D.</i>	<i>člen</i>

Dne 20.05.2009 projednalo představenstvo společnosti písemné prohlášení p. Francisca Jiménez Mediny o jeho odstoupení z funkce člena a místopředsedy představenstva. Tímto dnem skočilo jeho členství v představenstvu

Řádnou valnou hromadou konanou dne 21.10.2009 byl zvolen nový člen představenstva p. Álvaro Guzmán Pazos Rodríguez de Rivera.

Představenstvo společnosti na svém zasedání konaném dne 27.11.2009 zvolilo do funkce místopředsedy představenstva p. Rafaela Pérez Feita.

Dozorčí rada k 31.12.2009

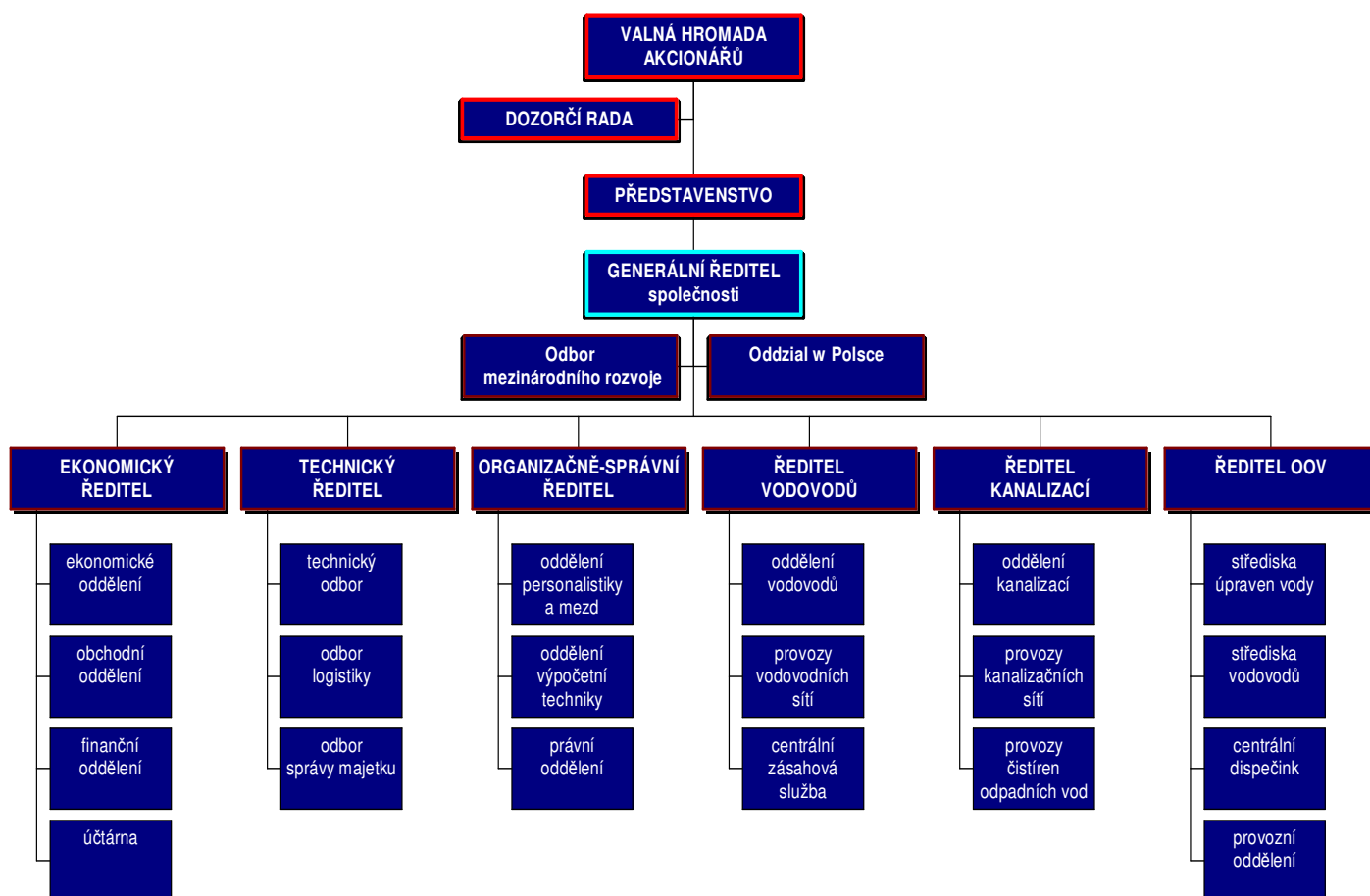
<i>RNDr. Lukáš Ženatý, Ph.D.</i>	<i>předseda</i>
<i>Ing. Eva Richtrová</i>	<i>místopředsedkyně</i>
<i>Ing. Maria Cachlová</i>	<i>členka volená zaměstnanci společnosti</i>
<i>Pedro Miñarro Perete</i>	<i>člen</i>
<i>František Chobot</i>	<i>člen</i>
<i>Ing. Miroslav Krajíček</i>	<i>člen</i>
<i>Ing. Vladimír Kundrát</i>	<i>člen zvolený zaměstnanci společnosti</i>
<i>Ing. Zbyněk Skyba</i>	<i>člen z volený zaměstnanci společnosti</i>
<i>Ing. Milan Strakoš</i>	<i>člen</i>
<i>JUDr. Karel Svoboda</i>	<i>člen</i>
<i>Ing. František Struška</i>	<i>člen</i>
<i>Ing Petr Knápek</i>	<i>člen zvolený zaměstnanci společnosti</i>

V souvislosti se zvýšením počtu členů dozorčí rady se dne 10.02.2009 konala volba člena dozorčí rady voleného zaměstnanci společnosti dle § 200, odst. 7 obchodního zákoníku. Za člena dozorčí rady byl zvolen Ing. Petr Knápek.

Veškeré změny v orgánem společnosti uskutečněné v roce 2009 jsou zapsány v obchodním rejstříku.

Dne 15.1. 2010 se konala volba člena dozorčí rady voleného zaměstnanci společnosti dle § 200, odst. 7 z. č. 513/1991 Sb. Za člena dozorčí rady byl zvolen Ing. Martin Kubina a nahradil tak členku volenou zaměstnanci Ing. Marii Cachlovou, jejíž funkční období skončilo.

12. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA



13. ZPRÁVA O ČINNOSTI

Číselné údaje uvedené v tomto materiálu za konsolidovaný celek i mateřskou společnost jsou zpracovány v souladu s mezinárodními standardy finančního výkaznictví IAS/IFRS (dále jen IFRS) ve znění přijatém EU.

13.1 HLAVNÍ VÝSLEDKY ROKU 2009

Společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. dosáhla v roce 2009 zisku před zdaněním ve výši 451 683 tis. Kč (mateřská společnost 451 683 tis. Kč).

O 2 % nižší ve srovnání s objemem vykazovaným v roce 2008 byly dodávky vody předané do vodohospodářských systémů ostatních vodohospodářských společností.

Objemy pitné vody dodávané pro domácnosti i podnikatelské subjekty poklesly o cca 3 %, jakož i množství odváděných odpadních vod zaznamenaly mírný pokles o cca 1 % ve srovnání s předchozím obdobím.

V průběhu celého roku 2009 bylo zajištěno plynulé zásobování pitnou vodou z centrálních i místních zdrojů.

Celkové tržby, související s hlavními výrobními činnosti dosáhly výše 1 931 670 tis. Kč, což je o 142 233 tis. Kč více (mateřská společnost 1 931 670 tis. Kč, což je o 142 234 tis. Kč více), než v roce 2008.

Celkové výsledky hospodaření, kterých Společnost za rok 2009 dosáhla, lze charakterizovat jako příznivé. Celkem bylo prodáno 37 312 tis. m³ pitné vody pro konečnou spotřebu, za úplatu bylo odvedeno 30 452 tis. m³ odpadních vod. Do vodohospodářských systémů tuzemských vodárenských společností bylo předáno 19 859 tis. m³ pitné vody, do vodohospodářského systému v Polské republice se prodalo 4 498 tis. m³. Pokles odběrů pitné vody pro konečného spotřebitele meziročně činil - 1 098 tis. m³. Odpadních vod bylo odvedeno o 209 tis. m³ méně než v roce 2008.

V souladu s platnou legislativou a mezinárodními standardy finančního výkaznictví IAS/IFRS ve znění přijatém EU byly v rámci inventarizací majetku společnosti uplatněny následující procedury pro aplikaci jednotlivých standardů (dále jen IAS) v konkrétních podmínkách Společnosti takto:

- Konsolidace „mateřské“ a „dceřiných společností“ v souladu s platnou legislativou
- IAS 32/39 mechanismy k odhalování derivátů a vnořených derivátů
- IAS 36 mechanismy, posuzující potenciální znehodnocení aktiv Společnosti (posouzení externích a interních faktorů, které by mohly naznačovat nadhodnocení ocenění majetku v účetnictví), zde byl majetek rozdělen do penězotvorných jednotek vodovodů, kanalizací a ostatních středisek
- IAS 16 mechanismy věrného zobrazení stavu majetku v návaznosti na provedené opravy a jejich případnou kapitalizaci
- IAS 17 – leasing (finanční leasing a majetek, provozovaný společností na základě uzavřené smlouvy o budoucí smlouvě, jejímž cílem je odkoupení vodohospodářského majetku v následujících obdobích)
- IAS 20 – dotace aktiv (snížení aktiv společnosti v případě přijatých dotací a jejich analogií o poskytnutou částku)
- IFRS 7 – zveřejňování údajů o finančních nástrojích v rozvaze nebo v příloze k účetní závěrce (finanční aktiva oceňovaná reálnou hodnotou)

VYBRANÉ POZITIVNÍ TENDENCE VÝVOJE ROKU 2009 VE SROVNÁNÍ SE STAVEM PŘEDCHÁZEJÍCÍCH OBDOBÍ

- meziroční nárůst produktivity práce a přidané hodnoty
- zvýšení počtu obyvatel napojených na vodovody a kanalizace pro veřejnou potřebu
- potvrzení v minulosti dosaženého pozitivního ratingového ohodnocení
- obhájení certifikátů ISO norem

Tržby a výnosy

Celkový objem výnosů dosáhl ve sledovaném roce výše 2 037 808 tis. Kč, (u mateřské společnosti 2 037 808 tis. Kč) tj. o 82 623 tis. Kč více, (u mateřské společnosti o 79 928 tis. více), než tomu bylo v roce 2008.

Přehled vývoje tržeb a výnosů, nákladů a hospodářský výsledek

Konsolidovaný celek

údaje v tis. Kč

Ukazatel	2007	2008	2009
Tržby související s vodným a stočným	1 719 827	1 789 437	1 931 670
Ostatní provozní výnosy	73 316	92 307	85 975
Úroky a ostatní finanční výnosy	38 155	73 441	20 163
Výnosy celkem	1 831 298	1 955 185	2 037 808
Zisk před zdaněním	381 753	468 251	451 683
Zisk po zdanění	388 752	371 346	359 222

Mateřská společnost

údaje v tis. Kč

Ukazatel	2007	2008	2009
Tržby související s vodným a stočným	1 719 430	1 789 436	1 931 670
Ostatní provozní výnosy	52 831	92 230	85 975
Úroky a ostatní finanční výnosy	57 193	76 214	20 163
Výnosy celkem	1 829 454	1 957 880	2 037 808
Zisk před zdaněním	393 652	469 542	451 683
Zisk po zdanění	402 036	372 659	359 222

Údaje o hlavních oblastech činnosti mateřské společnosti v tis. m³

ukazatel	2007	2008	2009
voda fakturovaná	39 658	38 410	37 312
voda předaná	25 898	24 793	24 357
voda odkanalizovaná	31 077	30 661	30 452

Mimo území České republiky bylo dodáno 4 498 tis. m³ vody předané v celkové hodnotě 33 203 tis. Kč. Pro město Ostrava činil celkový objem dodávek vody předané 14 896 tis. m³ v celkové hodnotě 107 068 tis. Kč. Vodovodům a kanalizacím Přerov a.s. bylo dodáno 2 101 tis. m³ pitné vody v hodnotě 40 257 tis. Kč.

Náklady

Celková výše zúčtovaných nákladů vč. daní v konsolidovaném celku dosáhla 1 678 586 tis. Kč. (mateřské společnosti 1 678 586 tis. Kč).

Vývoj nákladů

Konsolidovaný celek

údaje v tis. Kč

Ukazatel	2007	2008	2009
Spotřeba materiálu a energie	379 300	397 098	417 730
Osobní náklady	346 573	352 070	365 833
Odpisy	341 515	358 193	408 460
Ostatní provozní náklady	220 818	247 037	275 993
Tvorba rezerv a opravných položek netto	14 075	5 311	- 8 758
Úroky a ostatní finanční náklady	147 264	127 225	126 867
Daň z příjmů	- 7 353	96 905	92 461
Náklady celkem	1 442 192	1 583 839	1 678 586
Menšinový podíl	354	0	0

Mateřská společnost

údaje v tis. Kč

Ukazatel	2007	2008	2009
Spotřeba materiálu a energie	377 431	396 878	417 730
Osobní náklady	333 885	351 694	365 833
Odpisy	340 630	358 180	408 460
Ostatní provozní náklady	218 364	247 665	275 993
Tvorba rezerv a opravných položek netto	15 032	5 311	- 8 758
Úroky a ostatní finanční náklady	150 460	128 610	126 867
Daň z příjmů	- 8 384	96 883	92 461
Náklady celkem	1 427 418	1 585 221	1 678 586

Vývoj nákladů byl ovlivněn meziročním nárůstem cen materiálových vstupů, především u povrchové vody, chemikálií, topných olejů, elektrické energie a plynu. V rámci investiční výstavby byla zařazena a uvedena do užívání nová zařízení, což ovlivnilo meziroční nárůst odpisů DHM a DNM o 14,00 %. (u mateřské společnosti o 14,00 %).

Hospodářský výsledek

Konsolidovaný celek

hospodářský výsledek – zisk před zdaněním	
rok 2007	381 753 tis. Kč
rok 2008	468 251 tis. Kč
rok 2009	451 683 tis. Kč
hospodářský výsledek – zisk po zaúčtování splatné i odložené daně z příjmu a menšinového podílu	
rok 2007	388 752 tis. Kč
rok 2008	371 346 tis. Kč
rok 2009	359 222 tis. Kč

Mateřská společnost

hospodářský výsledek – zisk před zdaněním	
rok 2007	393 652 tis. Kč
rok 2008	469 542 tis. Kč
rok 2009	451 683 tis. Kč
hospodářský výsledek – zisk po zaúčtování splatné i odložené daně z příjmu a menšinového podílu	
rok 2007	402 036 tis. Kč
rok 2008	372 659 tis. Kč
rok 2009	359 222 tis. Kč

Financování

V průběhu celého hodnoceného období byl zajištěn optimální průběh nakládání s finančními zdroji, bezpečnost finančních hotovostí a úhrada platebních závazků (dále jen likvidita) jako jeden ze základních cílů úspěšného finančního řízení společnosti.

15. listopadu 2005 byly emitovány dluhopisy ve výši 2 000 000 tis. Kč s pevným úrokovým výnosem ve výši 5% p.a. Dluhopisy jsou vydány v zaknihované podobě ve formě na doručitele a přijaty k obchodování na hlavním trhu Burzy cenných papírů Praha, a.s. s tím, že úrokový výnos ve výši 5 % p.a. je splatný jedenkrát ročně zpětně vždy k 15. listopadu příslušného roku. Výplata úrokového výnosu byla realizovaná dne 13. listopadu 2009. Pokud nedojde k předčasnému splacení dluhopisů nebo jejich odkoupení emitentem a zániku v souladu s emisními podmínkami dluhopisů, bude jmenovitá hodnota dluhopisů splacena emitentem dne 15. listopadu 2015.

Vedoucími manažery emise jsou společnosti:

- Citibank Europe plc,
- WOOD&Company Financial Services, a.s.

Manažery projektu jsou tyto společnosti:

- BAWAG Bank CZ a.s.
- COMMERZBANK Aktiengesellschaft, pobočka Praha
- Dexia Kommunalkredit Bank AG
- HVB Bank Czech Republic a.s.
- Investkredit Bank AG
- PPF banka a.s.
- Živnostenská banka, a.s.

Získané finanční zdroje byly využity pro splacení zůstatku úvěru, další zdroje byly využity pro zajištění likvidity společnosti při procesu financování investiční výstavby.

Majetek Společnosti nebyl k 31.12.2009 zatížen žádným zástavním právem.

Úvěry

K zajištění finanční stability pro následující období byla v měsíci červenci 2004 uzavřena smlouva s ABN AMRO Bank N.V. o úvěru do výše 100 000 tis. Kč. Úvěr je zajištěný vystavenou vlastní směnkou (tzv. „blankosměnkou“) na ABN AMRO Bank (od 6.2.2010 změněn název banky na The

Royal Bank of Scotland N.V., Jungmannova Plaza, Jungmannova 745/24, 110 00 Praha 1). Čerpání tohoto úvěru bylo u Společnosti v roce 2009 krátkodobě využito v termínu od 4.5.2009 do 29.5. 2009. Bankovní úrok z čerpání úvěru činil 108 tis. Kč. V roce 2009 byly poskytnuty v rámci dohodnutého limitu bankovní záruky pro společnosti :

1. ve výši 46 000 PLN na období od 28.11.2008 do 8.4.2009 ve prospěch Gmina Kobylnica, ul. Glówna 20, 76 - 251 Kobylnica, Polsko
2. ve výši 360 000 000 HUF na období od 23.4.2009 do 4.5.2009 ve prospěch Samospráva města Kunszentmárton, Koztársaság tér 1, 5440 Kunszentmárton, Maďarsko
3. ve výši 20.000.000 Kč jako jistota v rámci koncesního řízení vyhlášeného zadavatelem Vodárenská společnost Tábořsko, s.r.o. s názvem „ Zajištění provozování vodohospodářské infrastruktury společnosti VST, s.r.o. na dobu deseti let „. Bankovní záruka je vystavena na dobu zadávací lhůty, t.j. do 30.09.2010.

Společnost v roce 2009 řádně hradila veškeré své závazky vůči státnímu rozpočtu včetně splátek návratných finančních výpomocí (dále jen NFV) poskytnutých v uplynulých letech. Splátky za rok 2009 činily celkem 6 884 tis. Kč.

Zůstatek závazku z návratných finančních výpomocí ze státního rozpočtu k 31. prosinci 2009 činil 20 651 tis. Kč.

Návratné finanční výpomoci ze státního rozpočtu k 31.12.2009

věřitel	předmět financování z NFV	zůstatek ke dni 31.12.2009 v tis. Kč	bude splaceno v roce
státní rozpočet	ČOV Karviná	20 651	2012

Rozpis závazků k 31.12.2009 v tis. Kč Konsolidovaný celek

Text	2007	2008	2009
Dlouhodobé závazky a výnosy příštích období	2 522 755	2 510 563	2 504 896
v tom: bankovní úvěry a vydané dluhopisy	1 977 927	1 980 731	1 983 535
v tom: odložený daňový závazek	394 603	421 887	442 874
v tom : závazky z obchodních vztahů a jiné závazky	66 181	40 943	28 648
v tom: závazky z titulu finančních leasingů	52 200	44 234	36 162
v tom: rezervy	31 844	22 768	13 677
Krátkodobé závazky a výnosy příštích období	546 536	553 475	496 873
v tom: bankovní úvěry a vydané dluhopisy	12 778	12 778	12 778
v tom: závazky z obchodních vztahů a jiné závazky	504 954	482 444	439 106
v tom: závazky z titulu finančních leasingů	7 418	10 070	8 084
v tom: daňové závazky ke státu	12 435	24 724	9 097
v tom: rezervy	8 951	23 459	27 808

Mateřská společnost

text	2007	2008	2009
Dlouhodobé závazky a výnosy příštích období	2 522 755	2 510 563	2 504 896
v tom: bankovní úvěry a vydané dluhopisy	1 977 927	1 980 731	1 983 535
v tom: odložený daňový závazek	394 603	421 887	442 874

v tom : závazky z obchodních vztahů a jiné závazky	66 181	40 943	28 648
v tom: závazky z titulu finančních leasingů	52 200	44 234	36 162
v tom: rezervy	31 844	22 768	13 677
Krátkodobé závazky a výnosy příštích období	546 132	553 475	496 873
v tom: bankovní úvěry a vydané dluhopisy	12 778	12 778	12 778
v tom: závazky z obchodních vztahů a jiné závazky	504 643	482 444	439 106
v tom: závazky z titulu finančních leasingů	7 418	10 070	8 084
v tom: daňové závazky ke státu	12 342	24 724	9 097
v tom: rezervy	8 951	23 459	27 808

Obchodní činnost

Společnost v souladu s e zákonem č. 274/2001 Sb., prováděcí vyhlášky č. 428/2001 Sb. a „Obchodních podmínek pro dodávku vody z vodovodu a odvádění odpadních vod kanalizací“ uzavírá s odběrateli smlouvy o zajišťování dodávek pitné vody z vodovodu pro veřejnou potřebu a o poskytování služeb v oblasti odvádění odpadních vod kanalizacemi pro veřejnou potřebu.

K 31. prosinci 2009 bylo uzavřeno 112 071 smluv. Toto množství představuje 97,59% z celkového počtu odběratelů, kterých je 114 833.

V rámci komplexního řízení vztahu se zákazníky pokračuje Společnost v dalším prohlubování a rozšiřování poskytovaných služeb. V roce 2009 se dále zkvalitňovala činnost zákaznických center (v Ostravě, Frýdku - Místku, Karviné, Novém Jičíně, Opavě), a obchodních míst (v Bílovci, Bohumíně, Českém Těšíně, Havířově, v Orlové, Třinci, Vítkově a Jasenné). Nově bylo zřízeno obchodní místo v Bruntále.

Přehled o počtu odběratelů a uzavřených smluv:

	počet odběratelů	počet uzavřených smluv	procento uzavřených smluv z celkového počtu odběratelů
Obyvatelstvo	104 412	102 002	97,69
Podnikatelské subjekty	10 421	10 069	96,62
Celkem	114 833	112 071	97,59

13.2 PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ PODNIKÁNÍ, HOSPODÁŘSKÁ A FINANČNÍ SITUACE V ROCE 2010

V roce 2010 je pro investiční potřeby v plánu vynaložení finančních prostředků v objemu 523 milionů Kč. Investiční politika společnosti bude i nadále vycházet z potřeb dalšího zkvalitňování a rozvoje podnikatelské činnosti. Je zaměřena na modernizace a rekonstrukce vodovodních i kanalizačních sítí a na realizaci akcí, jejichž prostřednictvím budou splněny požadavky zákona jak v oblasti úpravy pitné vody, tak i čištění odpadních vod. Společnost bude i nadále podporovat a realizovat financování rozvojových investic infrastrukturního vodohospodářského charakteru ve městech a obcích zásobovaného regionu. Bude prohlubovat činnosti, které budou reagovat na příležitosti k dalšímu růstu společnosti, zejména formou akvizic cílových vodárenských společností.

V účetním období roku 2010 se také předpokládá odprodej aktiv, které jsou pro podnikatelskou činnost Společnosti v nových podmínkách řízení neperspektivní.

Plán celkových nákladů roku 2010 se řídí očekávanými potřebami a předpokládaným cenovým vývojem v průběhu roku.

Se změnou základního kapitálu se v tomto roce nepočítá.

V roce 2010 je plánován hospodářský výsledek – zisk před zdaněním u konsolidovaného celku ve výši 450 077 tis. Kč.

Míra souladu společnosti SmVaK Ostrava a. s. s vybranými kapitoly kodexu správy a řízení společností založeném na Principech OECD je předmětem analýz s tím, že aplikace na podmínky Společnosti je zahrnuta do materiálů, spojených se zpracováním roční účetní závěrky a výroční zprávy za rok 2009.

Dlouhodobé aktivity v oblasti výzkumu a vývoje zaměřené na průzkum korozních vlivů upravené vody a rozvoj technologických procesů čištění odpadních vod budou pokračovat i v roce 2010.

Vlastní akcie společnost nepořizuje.

Rizikové faktory vzhledem k dominantnímu postavení v oblasti působnosti nejsou společnosti známy.

13.3 PÉČE O OCHRANU ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ A UDRŽITELNÝ ROZVOJ

Cílem činnosti společnosti je dosažení systematického zajištění ochrany životního prostředí, ve kterém společnost působí a zajištění udržitelného rozvoje.

Investice v oblasti čištění odpadních vod zůstávají zaměřeny zejména na zvýšení efektivity čištění odpadních vod rekonstrukcemi stávajících čistíren odpadních vod tak, aby svou účinností vyhověly parametrům vyplývajícím z nařízení vlády č. 61/2003 Sb., které v souladu se Směrnicí Rady č. 91/271/EHS výrazně zpřísnily požadavky na odstranění nutrietů ve vyčištěných odpadních vodách. Investice v oblasti odkanalizování se zaměřují zejména na přepojování vyústí bez čištění na stokovou síť zakončenou čistírnami odpadních vod a na rozšíření odkanalizovaných oblastí.

ČOV Opava byla k 01.07.2009 uvedena do trvalého provozu po realizaci rekonstrukce biologického stupně čištění na kaskádovou aktivaci. V roce 2009 zde kromě rekonstrukce plynového proběhla instalace nové odstředivky, což se příznivě projeví ve zvýšení sušiny odvodněného kalu a tím snížení množství vyprodukovaného odpadu.

Na ČOV Příbor byl 01.10.2009 zahájen trvalý provoz po provedené rekonstrukci biologického stupně čištění.

Na ČOV Karviná proběhla investiční akce spočívající v instalaci kogenerační jednotky, do trvalého provozu byla uvedena v říjnu 2009. Zvýší se tak energetické využití bioplynu.

Na ČOV Orlová byla realizována instalace odstředivky, včetně hygienizace kalu vápnem. Zvýšením sušiny odvodněného kalu dojde ke snížení produkce odpadu.

V oblasti odkanalizování byla v Karviné přepojena výust' z ulice Mlýnská na ČOV Karviná, v Petřvaldě byly 2 výusti bez čištění v lokalitě Jindřich přepojeny na ČOV Petřvald.

Od 01.01.2009 provozuje naše společnost kanalizační síť a ČOV ve městě Bruntál.

Na základě „Koncesní smlouvy“ podepsané dne 19.05.2009 provozuje naše společnost kanalizační síť a ČOV v průmyslové zóně Mošnov.

V rámci společnosti byly nadále rozšiřovány a zkvalitňovány služby poskytované obcím v oblasti odborného poradenství a provozování kanalizačních sítí a ČOV.

V oblasti odpadového hospodářství bylo pro objekty ČOV Třinec a ČOV Havířov k 01.08.2009 zpracováno pověřenou osobou „Osvědčení o vyloučení nebezpečných vlastností odpadu - kalů z čištění komunálních odpadních vod“.

V roce 2009 bylo v rámci společnosti na zařízeních využívajících obnovitelné zdroje energie vyprodukováno celkem 5 568 MWh elektrické energie. Z toho malé vodní elektrárny instalované v systému Ostravského oblastního vodovodu (OOV) vyrobily 2 494 MWh, přičemž 1 137 MWh bylo prodáno do distribuční sítě ČEZ, a.s. a zbývajících 1 357 MWh bylo využito k provozu technologických zařízení OOV. Kogenerační jednotky ČOV se na výrobě elektrické energie podílely 3 074 MWh.

Metodické pokyny, které řeší zásady pro činnosti v oblastech nakládání s odpady, nakládání s chemickými látkami, ochrany ovzduší a vypouštění odpadních vod, byly aktualizovány v souladu se změnami v legislativě a dle konkrétních podmínek na jednotlivých střediscích.

13.4 BEZPEČNOST PRÁCE

Problematicke bezpečnosti práce je věnována trvalá pozornost ve všech oblastech činnosti společnosti. Společnost proto přistoupila v rámci zavedení integrovaného systému řízení jakosti dle standardů ISO k zavedení řízení bezpečnosti práce podle normy ČSN OHSAS 18001. V listopadu 2009 prošla společnost úspěšně recertifikačním auditem a společně s oblastí řízení jakosti a životního prostředí obhájila certifikaci dle normy OHSAS.

Se zavedením normy ČSN OHSAS 18001 jsou v oblasti bezpečnosti práce a požární ochrany u celé společnosti uplatňovány nové procesy, které kladou větší důraz na ochranu zdraví zaměstnanců společnosti. Zaváděním systému byly dotčeny všechny oblasti bezpečnosti práce, jako například: dodržování bezpečných pracovních postupů při zajišťování provozu a údržby vodárenských zařízení; smluvní vztahy s dodavateli; vydávání povolení vstupu; kontrolní činnost; hygiena na pracovištích; dodržování používání osobních ochranných pracovních prostředků; poskytování ochranných nápojů, apod.

V roce 2009 byl u společnosti zaznamenán pouze jeden pracovní úraz, při němž se nejednalo o vážné poškození zdraví zaměstnance. Koeficient úrazovosti díky tomu klesl oproti minulému roku na hodnotu 0,07 pracovních úrazů na 100 tis. odpracovaných hodin. Od roku 2008 je sledována úrazovost rovněž podle metodiky ESAW. Koeficient úrazovosti dle ESAW za rok 2009 činí 0,12 pracovních úrazů na 100 zaměstnanců.

13.5 HLAVNÍ ČINNOSTI

Provozování vodovodů

V průběhu celého roku 2009 zajišťovala společnost plynulé zásobování pitnou vodou a díky dostatečným kapacitám bylo možné plně uspokojit veškeré požadavky odběratelů.

K 31.12.2009 zajišťovala společnost provoz 4 795 km vodovodní sítě včetně 120 764 ks vodovodních přípojek, 388 ks vodojemů a 198 ks čerpacích stanic.

Tradiční hodnotou společnosti je vysoká kvalita pitné vody, dodávané z centrálních zdrojů Ostravského oblastního vodovodu, která patří mezi nejlepší v České republice.

Mezi nejvýznamnější události roku 2009 s negativním dopadem do provozní činnosti je nutno uvést bleskové povodně na konci června loňského roku, které v působnosti naší společnosti negativně zasáhly oblasti Novojičínka a Frenštátska. V oblasti Novojičínka došlo ke ztržení 4 přemostění a poškození několika dalších přemostění a vodovodních řadů uložených na břehových

částech povodňových toků. Do konce roku 2009 byly veškeré škody odstraněny a ztržené přemostění obnoveny ve formě vodovodních shybek. V oblasti Frenštátska se mimořádně vysoké srážky projevily na havarijním zhoršení kvality pitné vody dodávané do lokalit Kopaná, Papratná a Bartošky. Pitnou vodu pro tyto lokality naše společnost přebírá od firmy OKD a.s. Kvalita pitné vody byla zhoršena natolik, že orgán ochrany veřejného zdraví zakázal používání dodávané vody pro pitné a hygienické účely. Dodávka vody byla na základě zlepšené kvality obnovena až 18.11.2009. Po celou dobu zákazu používání vody zajišťovala naše společnost dotčeným odběratelům náhradní dodávku pitné vody rozvozem cisternami.

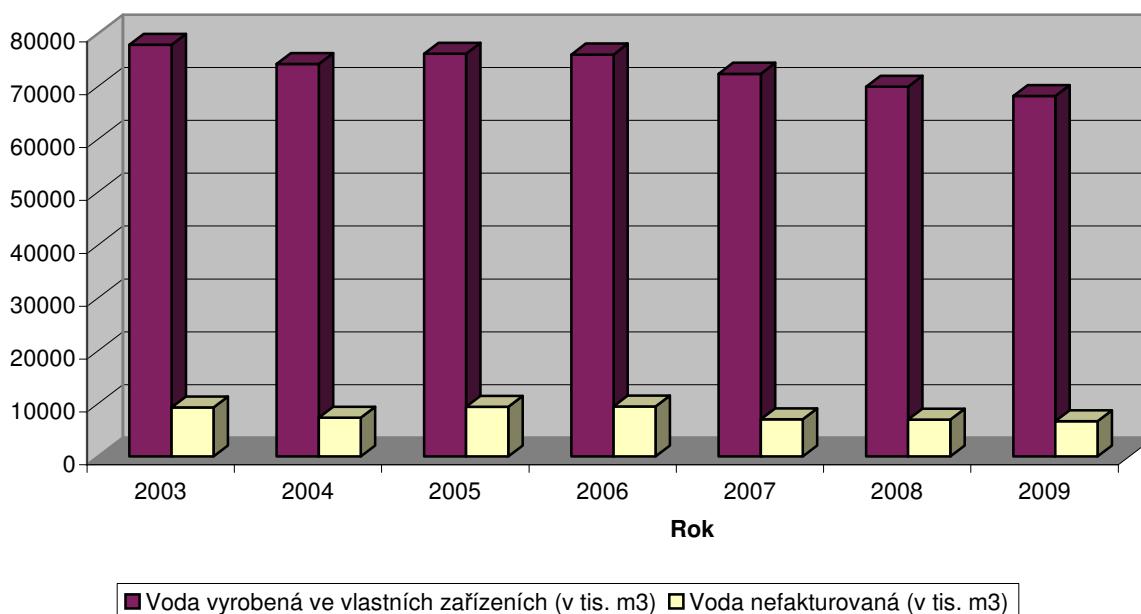
V roce 2009 bylo vyrobeno 68 195 tis. m³ pitné vody, což je o 1 771 tis. m³ méně než v roce 2008. Oproti minulému roku došlo k poklesu odběru vody u domácností o 310 tis. m³, u ostatních odběratelů k poklesu o 788 tis. m³. U vody předané cizím VH organizacím došlo oproti roku 2008 k poklesu odběru o 436 tis. m³. Domácnostem bylo dodáno 25 205 tis. m³ a ostatním odběratelům 12 107 tis. m³ pitné vody.

Pokles výroby pitné vody a snížení fakturace v roce 2009 se projevuje v hospodaření společnosti jako druhotný dopad hospodářské krize v našem regionu. K poklesům odběrů pitné vody dochází zejména u velkých odběratelů vlivem omezování nebo přerušování výroby.

Přehled o výrobě a dodávce vody v hmotných jednotkách

Ukazatel	Měrná jednotka	2007	2008	2009
Voda vyrobená ve vlastních zařízeních	tis. m ³	72 432	69 966	68 195
Voda převzatá od cizích VH organizací	tis. m ³	171	211	164
Voda předaná cizím VH organizacím	tis. m ³	25 898	24 793	24 357
Voda vyrobená, určená k realizaci přímým spotřebitelům	tis. m ³	46 705	45 384	44 002
Voda fakturovaná	tis. m ³	39 658	38 410	37 312
z toho : domácnosti	tis. m ³	26 316	25 515	25 205
ostatní	tis. m ³	13 342	12 895	12 107

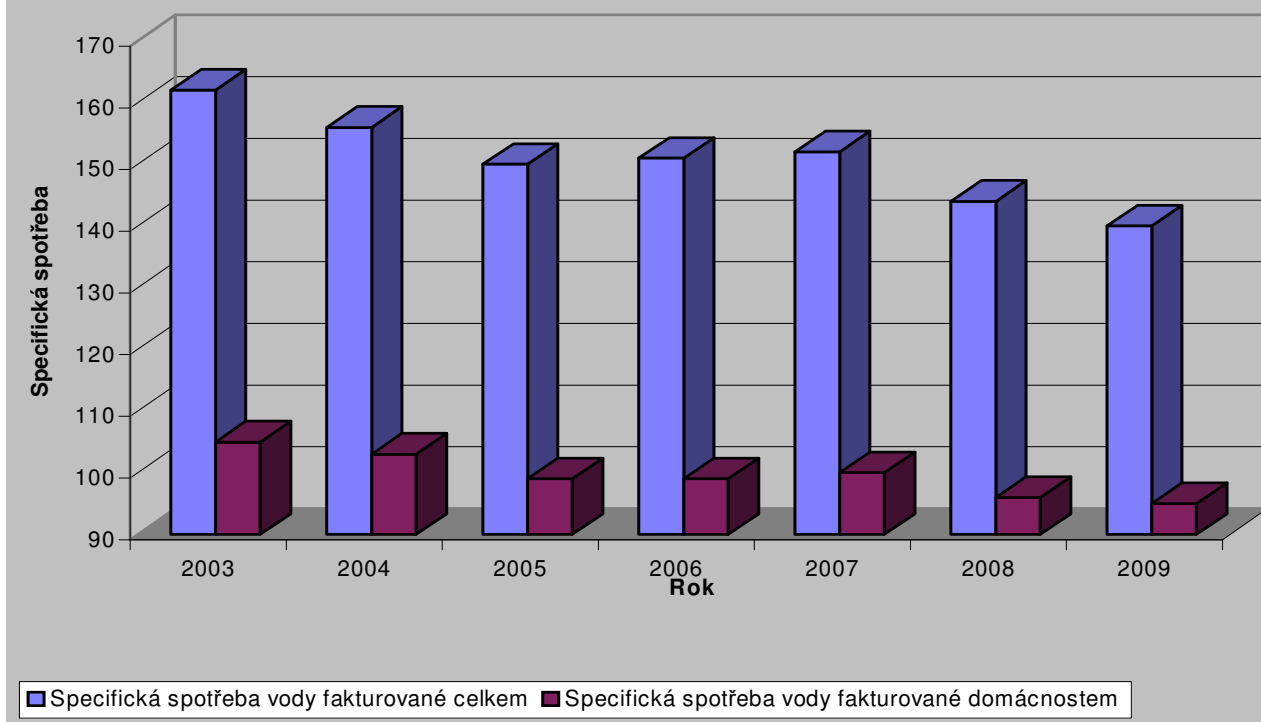
Vývoj výroby vody a souvisejících ukazatelů



Základní údaje o vodovodech

Ukazatel	2007	2008	2009
Počet napojených obyvatel v rámci a.s.	730 534	729 243	729 984
Počet vodovodů pro veřejnou potřebu	143	128	128
Z toho : skupinových	55	55	55
Délka vodovodní sítě (km)	4 682	4 737	4 795
Počet vodovodních přípojek	117 625	118 828	120 764
Délka vodovodních přípojek (km)	780	772	771
Počet osazených vodoměrů	118 789	120 223	122 386
Počet vyměněných vodoměrů/rok	12 329	14 177	20 873
Počet paušálních odběrů	2 386	2 306	2 230
Počet čerpacích a přečerpávacích stanic	185	192	198
Počet úpraven vod	44	43	41
Počet vodojemů	385	388	388
Objem vodojemů (m ³)	392 725	392 255	392 132

Vývoj specifické spotřeby vody (v litrech na obyvatele a den)



Specifická spotřeba vody na obyvatele a den činila v roce 2009 u vody fakturované celkem 140 l a u vody fakturované domácnostem 95 l.

Kvalita vody v úpravnách vod centrálních zdrojů - rok 2009

Kvalita vody	Měrná jednotka	Mezní hodnota dle zákona 258/2000 Sb. a vyhlášky 252/2004 Sb.	ÚV	ÚV	ÚV
			Podhradí	Nová Ves	Vyšší Lhoty
			Upravená voda průměrná hodnota	Upravená voda průměrná hodnota	Upravená voda průměrná hodnota
pH		6,5 – 9,5	7,97	8,006	7,99
KNK _{4,5}	mmol.l ⁻¹	-	0,90	0,67	0,59
ZNK _{8,3}	mmol.l ⁻¹	-	0,019	0,007	0,014
Barva	mg.l ⁻¹ Pt	20	2,45	1,03	0,016
Zákal	ZF	5	1,04	0*	0*
CHSK _{Mn}	mg.l ⁻¹	3	1,87	0,996	0,65
Železo	mg.l ⁻¹	0,2	0*	0*	0*
Mangan	mg.l ⁻¹	0,05	0*	0*	0*
Dusičnany	mg.l ⁻¹	50	6,07	2,52	2,45
Dusitany	mg.l ⁻¹	0,5	0,0002	0,0002	0*
Amonné ionty	mg.l ⁻¹	0,5	0*	0*	0*
Rozp. kyslík	mg.l ⁻¹	-	11,33	11,55	11,03
Hliník	mg.l ⁻¹	0,2	0,059	0,03	0,0093
Antimon	mg.l ⁻¹	0,005	0*	0*	0*
Arsen	mg.l ⁻¹	0,01	0*	0*	0*

Měď	mg.l ⁻¹	1,0	0*	0*	0*
Chrom	mg.l ⁻¹	0,05	0*	0*	0*
Nikl	mg.l ⁻¹	0,02	0*	0*	0*
Selen	mg.l ⁻¹	0,01	0*	0*	0*
Olovo	mg.l ⁻¹	0,01	0*	0*	0*
Kadmium	mg.l ⁻¹	0,005	0*	0*	0*
Rtuť	mg.l ⁻¹	0,001	0*	0*	0*

* Pod mezí stanovitelnosti

Provozování kanalizací

Společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. provozovala v roce 2009 kanalizační síť v 77 obcích regionu v celkové délce 1 549 km. Na tuto kanalizační síť bylo prostřednictvím kanalizačních přípojek napojeno 531 770 obyvatel. Na stokové síti bylo v provozu 81 kanalizačních čerpacích stanic dopravujících odpadní vody z níže položených lokalit do gravitačních kanalizačních stok ukončených čistírnami odpadních vod (ČOV). V obcích a městech v rámci působnosti společnosti bylo za rok 2009 odkanalizováno celkem 30 452 tis. m³ odpadních vod (včetně fakturovaných srážek).

Čištění odpadních vod bylo zabezpečováno na 67 objektech čistíren odpadních vod, z toho na 60 mechanicko - biologických ČOV a na 7 mechanických ČOV. Celková kapacita ČOV v rámci působnosti společnosti činí 280 376 m³. d⁻¹ a 953 937 EO.

Množství odkanalizované vody od obyvatelstva a průmyslu neustále mírně klesá, což koresponduje s množstvím odebrané pitné vody. Podíl vyčištěných odpadních vod na zařízeních s vyhovující účinností se podstatně nemění. Za hodnocené období bylo na všech ČOV vyčištěno celkem 57188 tis. m³ odpadních vod, z toho na zařízeních s vyhovující účinností 56 994 tis. m³.

Provozování kanalizačních sítí a čistíren odpadních vod probíhalo v průběhu roku 2009 plynule, bez závažnějších poruch nebo havárií.

Na kanalizačních sítích byla v průběhu roku 2009 realizována řada rekonstrukcí, z nichž nejvýznamnější uvádíme :

- Brušperk, ul.Valy, ul. Klepary, ul. dr. Martínka - rekonstrukce kanalizace
- Třinec - Sosna a Kanada - rekonstrukce kanalizace
- Karviná - Fryštát, ul. K. Sliwki - rekonstrukce kanalizace
- Karviná, ul.V aleji - rekonstrukce stoky M
- Karviná, ul. Sametová - rekonstrukce kanalizace
- Nový Jičín, ul. Poděbradova - rekonstrukce kanalizačního řadu
- Odry, ul. Komenského II. etapa - rekonstrukce kanalizace
- Frenštát pod Radhoštěm, ul. Markova - rekonstrukce kanalizačního řadu
- Odry, ul. Nábřežní - rekonstrukce kanalizace
- Příbor, ul. Komenského - rekonstrukce kanalizace
- Opava - Jaktař - odkanalizování oblasti Stará silnice
- Opava - Kateřinky, ul. Hořicova - rekonstrukce kanalizace
- Opava - Kylešovice, ul. Osvobození - výstavba oddílné kanalizace
- Opava - Kylešovice, ul. Vaníčková - výstavba oddílné kanalizace
- Opava - Kylešovice, ul. 8. května - výstavba splaškové kanalizace
- Opava, ul. Zápala - rekonstrukce kanalizace
- Opava - Kateřinky, ul. Čapákovo nábřeží - rekonstrukce kanalizace

V oblasti likvidace výustí nečištěných odpadních vod byly realizovány následující akce :

- Petřvald, lokalita Jindřich - likvidace kanalizačních výustí
- Karviná, ul. Mlýnská - propojení na ul. K. Sliwki a zrušení výusti

Rok 2009 přinesl další zvýšení kvality čištěných odpadních vod. V tomto roce byla uvedena do trvalého provozu po provedené rekonstrukci ČOV Příbor a probíhá zkušební provoz na ČOV Mošnov, kterou provozujeme na základě „Koncesní smlouvy“ pro Město Ostravu.

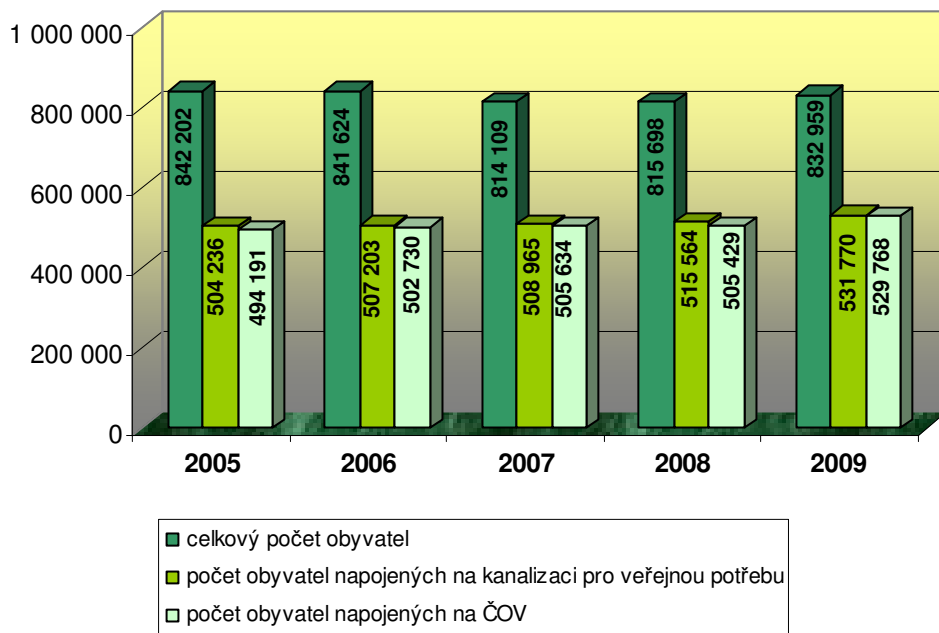
V oblasti čištění odpadních vod byly v roce 2009 realizovány následující akce, které přispěly k zajištění optimalizace technologických procesů :

- ČOV Třinec - rekonstrukce dmýchárny
- ČOV Karviná - rekonstrukce kogenerace
- ČOV Orlová - rekonstrukce odvodňování
- ČOV Fulnek - rekonstrukce aerace
- ČOV Opava - rekonstrukce plynojemu
- ČOV Opava - instalace odstředivky

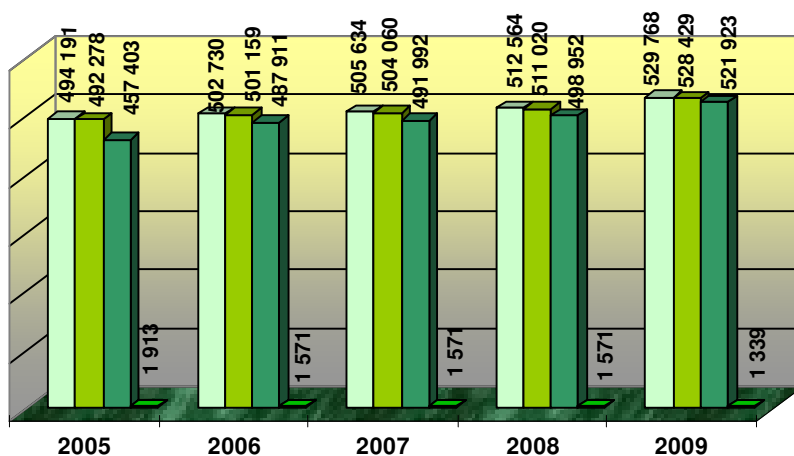
Základní technické údaje o kanalizačních sítích a čistírnách odpadních vod

<i>U k a z a t e l</i>	<i>Měrná jednotka</i>	2007	2008	2009
Počet obyvatel bydlících v domech napojených na kanalizaci pro veřejnou potřebu	počet	508 965	515 564	531 770
Počet obcí s kanalizací pro veřejnou potřebu	Počet	72	73	77
Počet čistíren odpadních vod	počet	64	65	67
Kapacita čistíren odpadních vod	m ³ . d ⁻¹	264 682	264 707	280 376
Délka kanalizační sítě	km	1 425	1 450	1 549
Počet kanalizačních přípojek	počet	37 428	37 428	37 428
Délka kanalizačních přípojek	km	311	311	311
Množství odpadních vod vypouštěných do kanalizace pro veřejnou potřebu (bez fakturovaných srážek)	tis. m ³	27 093	26 724	26 311
z toho čištěných	tis. m ³	26 365	26 187	25 785
Množství čištěných odpadních vod (včetně srážkových)	tis. m ³	54 812	50 753	57 188
Kaly produkované z čistíren odpadních vod (ve 100 % sušině)	t.r ⁻¹	9 751	9 131	9 480

**Počet obyvatel napojených na kanalizaci
pro veřejnou potřebu a čistírny odpadních vod**

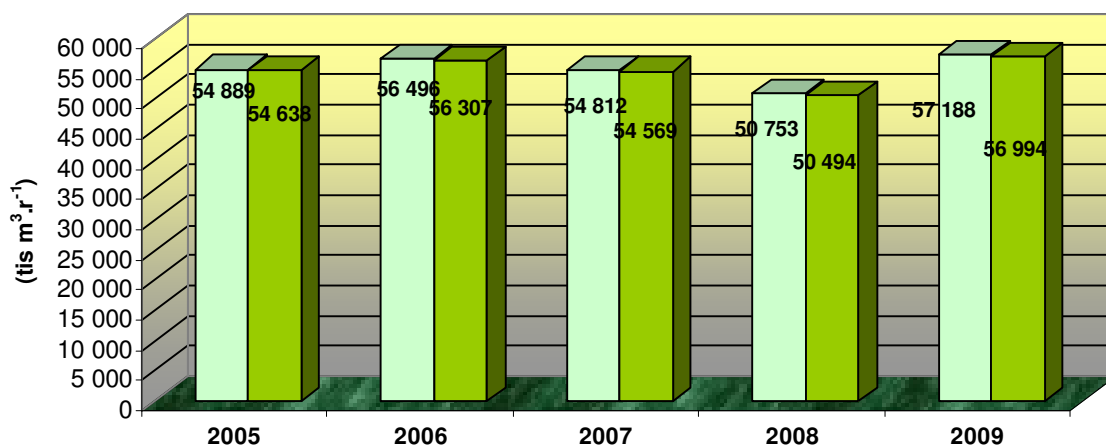


Počet obyvatel napojených na ČOV dle stupně čištění



- celkový počet obyvatel napojených na ČOV
- napojeno na mechanicko-biologickou ČOV
- z toho s odstraňováním N,N+P
- napojeno na mechanickou ČOV

Objem odpadních vod čištěných s vyhovující účinností



■ objem čištěných odpadních vod celkem
 ■ objem čištěných odpadních vod s vyhovující účinností

Investiční výstavba a opravy hmotného majetku

Objem prostředků vynaložených na pořízení prací a dodávek investičního charakteru dosáhl v roce 2009 celkové výše 510 mil. Kč.

Objem použitých investičních prostředků

Konsolidovaný celek

Rok	2007	2008	2009
investice v tis. Kč	458 685	517 927	509 850

Mateřská společnost

Rok	2007	2008	2009
investice v tis. Kč	456 570	517 927	509 850

Přehled nejvýznamnějších investic realizovaných v roce 2009

Název investice	Náklady v roce 2009 v tis. Kč
Přivaděč Krásné Pole - Karviná, úsek Doubrava - Karviná, zvýšení stability - část přechod řeky Olše	24 970
Vodní zdroj Opava - Jaselská, rekonstrukce stavební části - sanace vodojemu	11 658
Chlebovice horní tlakové pásmo - rekonstrukce vodovodního řadu	8 861
Sedliště, Káňovice, Bruzovice, Václavovice - úprava tlakových poměrů	8 729
Libhošť – rekonstrukce zásobovacího řadu	10 370
Malé Hoštice, ul. Dvořákova, Opavská, Smetanova - rekonstrukce vodovodních řadů	8 115
ČOV Orlová - rekonstrukce odvodňování	11 149
Petřvald, lokalita Jindřich – likvidace kanalizačních výustí	10 795
Opava - Jaktař – odkanalizování oblasti Stará silnice	19 127

Významné investice uplynulých let

Rok 2007

Významnou investicí roku 2007 bylo pokračování již 4. etapy sanace III. Přivaděče OOV (30 744 tis. Kč). V oblasti liniových staveb patřila mezi důležité investice Bohumín, ul. Šunychelská - rekonstrukce vodovodu (13 340 tis. Kč). Mezi významné stavby roku 2007 v oblasti čištění odpadních vod a odkanalizování patřila ČOV Opava - úpravy pro plnění ukazatelů na odtoku, (21 763 tis. Kč), ČOV Příbor - rekonstrukce biologického stupně (30 263 tis. Kč) a Opava, ul. Otická - řešení hydraulického přetížení oblasti (15 728 tis. Kč).

Veškeré investice jsou realizovány na území České republiky.

Rok 2008

Nejvýznamnější investicí roku 2008 bylo dokončení investice III. přivaděč OOV – sanace potrubí (12 660 tis. Kč). V oblasti liniových staveb byla realizována investice Vřesina – úprava tlakových poměrů (9 062 tis. Kč).

Mezi významné investiční akce roku 2008 v odkanalizování a čištění odpadních vod patřila investice Karviná - Fryštát, ul. Fryštátská - rekonstrukce kanalizace (7 811 tis. Kč) Dokončení investice ČOV Opava - úpravy pro plnění ukazatelů na odtoku (8 068 tis. Kč) bude mít kladný dopad v legislativní oblasti.

Rok 2009

Významnou investicí roku 2009 bylo zahájení rekonstrukce přivaděče Krásné Pole - Karviná, úsek Doubrava - Karviná, zvýšení stability - část přechod řeky Olše (24 970 tisíc Kč).

Problém kvality pitné vody byl řešen v Libhošti – rekonstrukcí zásobovacího řadu (10 370 tisíc Kč).

Významnou investicí v oblasti odkanalizování a čištění odpadních vod byla investice Opava - Jaktař – odkanalizování oblasti Stará silnice (19 127 tisíc Kč). Touto investicí byl vyřešen problém zatápnutí nemovitostí a škod na majetku v celé oblasti.

Opravy hmotného majetku

Opravy vodovodů a kanalizací byly v roce 2009 tak jako v předchozích letech v souladu se schváleným plánem oprav systematicky zaměřeny na opravy vodárenského a kanalizačního zařízení. Byly provedeny opravy vodovodních a kanalizačních sítí a vodohospodářských objektů (úpraven vod, vodojemů, čerpacích stanic, čistíren odpadních vod). Operativním způsobem byly řešeny havárie na vodovodních a kanalizačních sítích.

Nejvýznamnější opravy provedené v roce 2009 jsou uvedeny v tabulce:

Název opravy	Náklady v roce 2009 v tis. Kč
ÚV Nová Ves – oprava turbíny MVE	378
VDJ Hýlov, VDJ Butovice – oprava armaturních komor a potrubí	378
Přivaděč DN 800 Bruzovice – Bludovice – oprava nátěrů přemostění	247
ATS Horní Žukov – oprava elektroinstalace a technologie	539
VDJ Dobroslavice – oprava levé komory	726
Havířov, Šumbark, ul. Dukelská – oprava kanalizace	851
Bohumín, Pudlov, ul. Na Výsluní, ČSA – oprava kanalizace	766
ČOV Havířov – oprava UN	1 413
ČOV Orlová – oprava ČS surového kalu	438
ČOV Frýdek Místek – oprava plynojemu	621

Popis nemovitostí

Konsolidovaný celek vlastní nemovitosti v těchto finančních objemech:

(v tis. Kč)	2007	2008	2009
stavby netto	5 417 682	5 562 215	5 669 359
Pozemky	147 738	148 844	151 079

Mateřská společnost

(v tis. Kč)	2007	2008	2009
stavby netto	5 417 682	5 562 215	5 669 359
Pozemky	147 738	148 844	151 079

Většina staveb společnosti je dlouhodobým hmotným majetkem infrastrukturního vodohospodářského charakteru, který slouží převážně k výrobní činnosti, zásobování obyvatelstva a ostatních odběratelů pitnou vodou a k odvádění a čištění vod odpadních.

Organizační a personální oblast OSŘ

V souladu s dlouhodobým plánem společnosti a usnesením představenstva byla ke dni 1.5.2009 převedena činnost odečítačů vodoměrů na společnost Ovod, spol. s r.o. Dílčí organizační změna se týkala celkem 53 zaměstnanců společnosti.

Probíhalo vzdělávání zaměstnanců v souladu s ročním plánem vzdělávání, zaměřeno zejména na zvýšení úrovně odborných znalostí a jazykových dovedností a na zkvalitňování úrovně integrovaného systému řízení. Pracovněprávní vztahy ve Společnosti se odvíjely v souladu se Zákoníkem práce a platnou Kolektivní smlouvou pro rok 2009. U společnosti není ustanoven „výbor pro odměny“.

Přehled počtu zaměstnanců

počet osob (přepočtený stav)

Konsolidovaný celek

	2007	2008	2009
Přepočtený počet zaměstnanců celkem	938	915,42	891,54
v tom zaměstnanci provozu vodovodů	460	459,44	425,02
v tom zaměstnanci provozu kanalizací	285	292,60	304,19
v tom ostatní zaměstnanci	163	162,98	162,33
v tom zaměstnanci „dceřiných společností“	30	0,40	0

Mateřská společnost

	2007	2008	2009
Přepočtený počet zaměstnanců celkem	908	915,02	891,54
v tom zaměstnanci provozu vodovodů	460	459,44	425,02
v tom zaměstnanci provozu kanalizací	285	292,60	304,19
v tom ostatní zaměstnanci	163	162,98	162,33

13.6 KODEXY SPOLEČNOSTI

1. Společnost se dobrovolně hlásí a respektuje vybrané kapitoly kodexu správy a řízení společností, založeného na Principech OECD, vydaného Komisí pro cenné papíry.

- Splňuje požadavky „kapitoly I“ citovaného kodexu, zabývajícího se zajištěním základny pro efektivní rámec správy a řízení společností.

Společnost splňuje požadavek rámce správy a řízení společnosti, podporuje průhledné a efektivní trhy, instrumentarium vnitropodnikových norem je konzistentní s vládou zákona a formuluje rozdělení odpovědnosti mezi orgány z oblasti dozoru (dozorčí rada, interní auditor, funkční kontroly), regulace (zákon o cenách) a vynucování zákona (úkony představenstva

společnosti, managementu implementující platnou legislativu operativně do podmínek společnosti).

- Práva akcionářů a klíčové vlastnické funkce dle kapitoly II citovaného kodexu jsou plně zabezpečovány formou stanov společnosti, které respektují základní práva akcionářů, jejich práva účastnit se rozhodování o podstatných změnách ve společnosti, jsou o nich dostatečně informováni v souladu s platnou legislativou.

Akcionáři mají příležitost účastnit se efektivně valných hromad, hlasovat na nich a jsou informováni o pravidlech včetně hlasovacích procedur, jimž se valné hromady řídí, kapitálové struktury a uspořádání umožňující akcionářům ovládat společnost v míře, která není úměrná jejich vlastnictví akcií jsou pravidelně zveřejňována. Všichni akcionáři mají umožněn standardní výkon vlastnických práv.

Akcionáři mohou vzájemně konzultovat problémy, týkající se jejich základních práv na pravidelných jednáních valné hromady.

- Společnost se hlásí k principům spravedlivého zacházení s akcionáři v kapitole III. citovaného dokumentu. Práva akcionářů jsou stanovena stanovami společnosti a nikdo za akcionářů nemůže být diskriminován nebo omezen na úkor jiného
- Úloha zainteresovaných stran ve správě a řízení společnosti v kapitole IV citovaného materiálu je zcela naplňována, jsou uznávána práva zainteresovaných stran a podporována aktivní spolupráce mezi společností a zainteresovanými stranami při vytváření bohatství, pracovních míst a finančně zdravého podniku
- Kapitola V citovaného materiálu je naplňována v plném rozsahu s tím, že finanční a provozní výsledky společnosti, cíle společnosti, vlastnické podíly na akcích a hlasovacích právech, politika odměňování členů orgánů společnosti a manažerů včetně jejich kvalifikace, procesu jejich navrhování jsou zveřejněny v této výroční zprávě. Informace jsou připraveny a zveřejněny podle nejvyšších standardů IAS/IFRS a jsou zveřejněny i další finančních a nefinančních informace. Společnost má ustanovenu funkci interního auditora.
- Odpovědnost představenstva a dozorčí rady vůči akcionářům společnosti i vůči třetím osobám je v souladu s kapitolou VI. Citovaného materiálu, stanovami společnosti a platnou legislativou. Představenstvo i dozorčí rada mají schopnost objektivního a nezávislého úsudku ve věcech společnosti, jejich členové mají přístup k přesným, významným a včasným informacím.
- Členové představenstva jako osoby s řídicí pravomocí nevykonávají vně společnosti žádné činnosti, které by byly pro společnost významné.

Společnost bude v průběhu roku 2010 analyzovat možnost implementovat věcnou náplň přílohy č. 4 k citovanému materiálu (etický kodex podnikání) do vlastních podmínek. Plné znění kodexu je k dispozici na [www stránkách ČNB](http://www.stránkách ČNB).

2. V roce 2010 nabyly účinnosti „etický kodex skupiny FCC“, jehož je SmVaK Ostrava a.s. součástí. Jeho implementace v podmínkách společnosti je stanovena vnitropodnikovými řídicími mechanismy. Plné znění kodexu je k dispozici na stránkách intranetu společnosti SmVaK Ostrava a.s.

13.7 KONTROLNÍ NÁSTROJE SPOLEČNOSTI

KONTROLA A OPRÁVNĚNOST K ÚČETNÍM OPERACÍM

V návaznosti na ustanovení Zákona o účetnictví jsou samostatným metodickým pokynem, který je součástí instrumentaria ISO norem vymezeny funkce a konkrétní osoby odpovědné za účetní případ a osoby odpovědné za jeho zaúčtování, jakož i platební podmínky, uplatňované v rámci SmVaK Ostrava a.s.

Úhradu všech účetních dokladů a jejich zaúčtování mohou povolit a signovat pouze osoby odpovědné za účetní případ (hospodářskou operaci) a osoby odpovědné za jeho zaúčtování (za zaúčtování hospodářské operace).

a) Zaměstnanci pověřeni schvalováním hospodářských operací zachycených v účetních dokladech zodpovídají za:

- Správnost, přípustnost a hospodárnost účtovaných hospodářských operací
- zajištění kontroly souladu údajů uváděných v účetních dokladech se skutečným stavem
- správnost, přesnost a úplnost (včetně početní kontroly) výše účtovaných finančních částek
- respektování finančních limitů, určených pro jednotlivé oprávněné osoby
- respektování skutečnosti, že limitovanou hodnotou hospodářské operace se rozumí celkový součet všech hodnot jednotlivých věcí, které jsou vzájemně účelově, obsahově nebo personálně propojeny.

Schválení hospodářské operace pověřený zaměstnanec stvrzuje svým podpisem, který je shodný s podpisem, uvedeném na podpisovém vzoru.

b) Schvalováním zaúčtování hospodářských operací v rámci SmVaK Ostrava a.s. jsou pověřeni zaměstnanci ve funkčních místech:

- vedoucí účtárny
- všeobecná (ý) účetní

Zaměstnanci pověřeni schvalováním zaúčtování hospodářských a účetních operací zodpovídají za tyto skutečnosti:

- a) účtový předpis je v souladu s platnou účtovou osnovou, schválenými postupy účtování a platným účtovým rozvrhem
- b) účetní doklady obsahují všechny předepsané náležitosti dle zákona č. 563/1991 Sb., v případě daňových dokladů také náležitosti vyplývající ze zákona č. 235/2004 Sb. o DPH ve znění změn a doplňků
- c) hospodářské operace zachycené na účetních dokladech byly řádně schváleny pověřenými a oprávněnými zaměstnanci
- d) každý účetní doklad musí být z hlediska schvalování zaúčtování opatřen dvěma podpisy osob, pověřených schvalováním zaúčtování hospodářských operací.

Oběh veškerých účetních dokladů je praktikován s cílem, aby jejich tok a účetní písemností (od jejich vystavení, schválení, zaplacení a zaúčtování) probíhal racionálně, plynule, a v přiměřených lhůtách.

V rámci SmVaK Ostrava a.s. jsou určeni a pověřeni zaměstnanci, odpovídající za kontrolu správnosti, úplnosti, přípustnosti a oprávněnosti hospodářské operace a osoby, pověřené schvalováním účetních (hospodářských) operací.

Jejich pravomoci jsou určeny podle výše částky, na konkrétní (jednotlivou) hospodářskou operaci. U operací, nepřevyšujících 1 mil. Kč jsou oprávněni tuto schválit společně 2 pověření zaměstnanci, u operací nad 1 mil. Kč jsou toto oprávněni schválit společně 4 pověření zaměstnanci.

Obdobný postup je stanoven i při uzavírání dodavatelských smluv a objednávání materiálu a služeb.

INTERNÍ AUDIT SPOLEČNOSTI

Interní audit v rámci integrovaného systému řízení společnosti. Jedná se o systematické prověřování a vyhodnocování činnosti vnitřních organizačních jednotek v oblastech managementu jakosti, životního prostředí a BOZP a PO. Záznamy z interních auditů jsou předkládány vedení společnosti. Kontrolní činnost ve společnosti probíhá na základě pověření generálního ředitele. Předmětem kontrolní činnosti jsou zaměstnanci a jejich dodržování pracovního řádu, závazných interních předpisů a dokumentů, namátkové kontroly pracovišť, kontroly vnitřních účetních dokladů, kontroly postupu prováděných činností.

Zprávy z kontrol jsou vyhodnocovány generálním ředitelem.

Výbor pro audit není v rámci společnosti SmVaK ustaven.(ustaven v rámci skupiny FCC)

KONTROLA PLATEB

SmVaK Ostrava a.s. zabezpečuje kontrolu veškerých plateb, které uzavírají pověření zaměstnanci v systému ekonomických informací z hlediska oprávněnosti hospodářské operace a z pohledu objemu hrazené částky.

Zaměstnanci, kteří uzavírají platby, vytisknou ze systému EIS přehled příkazů k úhradě, prověří a signují jej a spolu s daňovými doklady (fakturami) a příkazy k úhradě předloží ke kontrole pověřenému zaměstnanci finančního oddělení, který prověří soulad a podpisem potvrdí správnost uzavřených příkazů k platbě. O zadaných platbách je sepsán protokol.

Před provedením úhrad je zpracován protokol o schválení hospodářské operace“ který je následně předložen ke kontrole a schválení pověřeným zaměstnancům, kteří svým podpisem povolí realizaci platby.

Po odeslání plateb do banky signuje oprávněný zaměstnanec protokol o kontrole plateb který je archivován kontrolním výpisem ke kompatibilnímu médiu, průvodkou o bezdokladové výměně datových nosičů, protokolem o úspěšném ukončení přenosu dat a přehledy příkazů k úhradě.

ELIMINACE MOŽNÝCH RIZIK

Součástí rozpisu hospodářsko - finančního plánu pro příslušné účetní období je i „kvalifikace možných rizik a jejich eliminace v podmínkách společnosti.“ Veškerá možná rizika jsou u společnosti účinně eliminována.

13.8 OSTATNÍ ÚDAJE

Vývoj vlastního kapitálu

Konsolidovaný celek

Ukazatel	2007	2008	2009
vlastní kapitál (v tis. Kč)	4 304 282	4 289 003	4 298 232

Mateřská společnost

Ukazatel	2007	2008	2009
vlastní kapitál (v tis. Kč)	4 302 996	4 289 003	4 298 232

Hospodářský výsledek připadající na jednu akcii, výše dividendy

Mateřská společnost

	2006	2007	2008	2009
hospodářský výsledek na jednu akcii v Kč	70,20	116,25	107,75	103,87
výše dividendy na akcii v Kč	70,74	111,80	101,20	rozhodne valná hromada

*) dle CAS

Dividendová politika je předmětem rozhodování orgánů společnosti v rámci rozdělení zisku mateřské společnosti, dosaženého za příslušné účetní období.

Údaje o soudních, správních nebo rozhodčích řízeních

V roce 2009 nebyly proti Společnosti vedeny žádné soudní spory, které by významně ovlivnily její činnost. Rovněž Společnosti není známo, že by bylo proti ní zahájeno jakékoliv řízení v souvislosti s nároky vůči ní, nebo že by takové řízení vůči ní hrozilo.

Celkový přehled aktivních sporů k 31.12.2009

1. uplatněno v konkurzním a insolvenčním řízení	161
2. podané žaloby	581
z toho exekuce	165
uplatněno v dědickém řízení	33
3. uplatněno v likvidačním řízení	15
případů celkem v řešení:	757

Kontrola Finančního ředitelství

V listopadu 2009 byla zahájena cenová kontrola Finančním ředitelství v Ostravě. Ke dni uzávěrky Výroční zprávy za rok 2009 nebyla tato kontrola ukončena.

Rozdělení účetního zisku mateřské společnosti dosaženého za účetní období roku 2009

	částka v tis. Kč
účetní zisk konsolidovaného celku	359 222 tis. Kč
účetní zisk mateřské společnosti	359 222 tis. Kč
návrh na rozdělení zisku mateřské společnosti:	
- tvorba rezervního fondu (v souladu s § 217 obchodního zákona)	17 961 tis. Kč
- Čistý zisk k rozhodnutí valné hromady	341 261 tis. Kč

Informace dle § 118 odst. 3 písmen c) až f) zákona č. 256/2004 Sb.**a) představenstvo**

	Popis peněžitých příjmů
Miguel Jurado Fernández	Bez odměny na základě prohlášení o vzdání se odměny za výkon funkce
prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl	Bez odměny na základě prohlášení o vzdání se odměny za výkon funkce.
Álvaro Guzmán Pazos Rodríguez de Rivera	Bez odměny na základě prohlášení o vzdání se odměny za výkon funkce
Roberto Pérez Muñoz	Bez odměny na základě prohlášení o vzdání se odměny za výkon funkce
Isidoro Antonio Marbán Fernández	Bez odměny na základě prohlášení o vzdání se odměny za výkon funkce
Rafael Pérez Feito	Bez odměny na základě prohlášení o vzdání se odměny za výkon funkce
Mgr. Věra Palková	Odměna za výkon funkce člena představenstva na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností statutárního orgánu.
Ing. Zdeněk Trejbal, Ph.D.	Odměna za výkon funkce člena představenstva na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností statutárního orgánu.
Ing. Václav Holeček	Odměna za výkon funkce člena představenstva na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností statutárního orgánu.
Ing. Miroslav Šrámek	Odměna za výkon funkce člena představenstva na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností statutárního orgánu.
Ing. Ladislav Šincl	Odměna za výkon funkce člena představenstva na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností statutárního orgánu.

Principy odměňování :

Valná hromada společnosti schvaluje odměnu za výkon funkce člena představenstva na čtyřleté funkční období. Odměna je stanovena jako pevná měsíční částka bez ohledu na funkci vykonávanou v představenstvu a nemá variabilní složku. Tuto odměnu je možno krátit až do výše 50 % v případě bezdůvodné neúčasti na jednání představenstva. Jiné odměny členům představenstva nejsou poskytovány. Společnost neuzavřela s žádným členem představenstva žádnou smlouvu, na jejímž základě by byly poskytovány výhody při ukončení členství v představenstvu. U členů představenstva, kteří jsou zástupci majoritního akcionáře, jsou veškeré odměny hrazeny ovládající osobou.

Peněžitě příjmy členů představenstva od Společnosti za rok 2009 činily celkem 990 tis. Kč (v roce 2008 833 tis. Kč), nepeněžitě příjmy nejsou členům představenstva poskytovány.

b) dozorčí rada

	Popis peněžitých příjmů	Popis nepeněžitých příjmů
RNDr. Lukáš Ženatý, Ph. D.	Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu.	
Ing. Milan Strakoš	Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu.	
Ing. Maria Cachlová	Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu. Vykázaný příjem zahrnuje i příjmy dle uzavřené Smlouvy o mzdě zaměstnance společnosti.	Penzijní připojištění, odměny dle kolektivní smlouvy
Ing. Miroslav Krajíček	Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu.	
Ing. Vladimír Kundrát	Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu. Vykázaný příjem zahrnuje i příjmy dle uzavřené Smlouvy o mzdě zaměstnance společnosti.	Penzijní připojištění dle kolektivní smlouvy
František Chobot	Bez odměny s ohledem na zákon č. 159/2006 Sb.	
Ing. Eva Richtrová	Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu.	
Ing. Zbyněk Skyba	Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu. Vykázaný příjem zahrnuje i příjmy dle uzavřené Smlouvy o mzdě zaměstnance společnosti.	Penzijní připojištění dle kolektivní smlouvy
Pedro Miñarro Perete	Bez odměny na základě prohlášení o vzdání se odměny za výkon funkce	Odměny dle kolektivní smlouvy

Ing. František Struška	Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu.	
JUDr. Karel Svoboda	Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu.	
Ing. Petr Knápek	Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu s účinností od 01.06.2009.	Penzijní připojištění, odměny dle kolektivní smlouvy

Principy odměňování :

Valná hromada společnosti schvaluje odměnu za výkon funkce člena dozorčí rady na čtyřleté funkční období. Odměna je stanovena jako pevná měsíční částka bez ohledu na funkci vykonávanou v dozorčí radě a nemá variabilní složku. Tuto odměnu je možno ukřátit až do výše 50 % v případě bezdůvodné neúčasti na jednání dozorčí rady. Jiné odměny členům dozorčí rady nejsou poskytovány. Společnost neuzavřela s žádným členem představenstva žádnou smlouvu, na jejímž základě by byly poskytovány výhody při ukončení členství v dozorčí radě.

U člena dozorčí rady, který je zástupcem majoritního akcionáře, jsou veškeré odměny hrazeny ovládající osobou.

Peněžité příjmy členů dozorčí rady od Společnosti činily v roce 2009 celkem 1 254 tis. Kč (v roce 2008 858 tis. Kč). Meziroční nárůst je zapříčiněn nárůstem počtu členů dozorčí rady. Peněžité příjmy členů dozorčí rady – zaměstnanců společnosti činily v roce 2009 celkem 3 694 tis. Kč (v roce 2008 1 995 tis. Kč).

Celkové nepeněžité příjmy v roce 2009 činily 201 tis. Kč (v roce 2008 20 tis. Kč).

c) informace o příjmech vedoucích osob společnosti

	Popis peněžitých příjmů	Popis nepeněžitých příjmů
prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl, generální ředitel	Vyplacená mzda na základě „smlouvy o mzdě“ (zákl. mzda, prémie, přiznané odměny dle kolektivní smlouvy)	Penzijní připojištění dle kolektivní smlouvy, používání služebního osobního automobilu pro soukromé účely
Ing. Albín Dobeš, Ph.D. ekonomický ředitel	Vyplacená mzda na základě „smlouvy o mzdě“ (zákl. mzda, prémie, přiznané odměny dle kolektivní smlouvy)	Penzijní připojištění dle kolektivní smlouvy, používání služebního osobního automobilu pro soukromé účely
Ing. Martin Veselý, MBA, technický ředitel	Vyplacená mzda na základě „smlouvy o mzdě“ (zákl. mzda, prémie, přiznané odměny dle kolektivní smlouvy)	Penzijní připojištění, používání služebního osobního automobilu pro soukromé účely, odměny dle kolektivní smlouvy

Ing. Petr Šváb, MSc. organizačně správní ředitel	Vyplacená mzda na základě „smlouvy o mzdě“ (zákl. mzda, prémie, přiznané odměny dle kolektivní smlouvy)	Penzijní připojištění, používání služebního osobního automobilu pro soukromé účely, odměny dle kolektivní smlouvy
Ing. Milan Koníř, ředitel vodovodů	Vyplacená mzda na základě „smlouvy o mzdě“ (zákl. mzda, prémie, přiznané odměny dle kolektivní smlouvy)	Penzijní připojištění dle kolektivní smlouvy, používání služebního osobního automobilu pro soukromé účely
Ing. Jan Tlodka, ředitel kanalizací	Vyplacená mzda na základě „smlouvy o mzdě“ (zákl. mzda, prémie, přiznané odměny dle kolektivní smlouvy)	Penzijní připojištění dle kolektivní smlouvy, používání služebního osobního automobilu pro soukromé účely
Ing. Jiří Komínek, ředitel Ostravského oblastního vodovodu	Vyplacená mzda na základě „smlouvy o mzdě“ (zákl. mzda, prémie, přiznané odměny dle kolektivní smlouvy)	Penzijní připojištění, používání služebního osobního automobilu pro soukromé účely, odměny dle kolektivní smlouvy

Principy odměňování :

Vedoucím osobám společnosti je vyplácena na základě smlouvy o mzdě pevná základní mzda a pohyblivá složka odměny – prémie.

Výše měsíční mzdy je stanovována u generálního ředitele představenstvem společnosti, u ostatních vedoucích osob společnosti generálním ředitelem na základě pověření uděleného představenstvem, a to na období jednoho kalendářního roku.

Prémie u vedoucích osob společnosti je pohyblivá a závisí na splnění předem stanovených kritérií. Prémie se vztahují k dosažené základní mzdě za dané období a jsou stanoveny v rozmezí 55% - 100% této mzdy podle vykonávané funkce.

Kritéria pro výplatu prémie jsou stanoveny představenstvem společnosti pro generálního ředitele a generálním ředitelem na základě pověření představenstvem pro ostatní vedoucí osoby společnosti vždy na jeden kalendářní rok.

Základní kritéria pro přiznání prémie jsou :

- celkový objem provozních výkonů společnosti
- provozní výsledek před zdaněním bez mimořádných zisků
- disponibilní cash - flow
- plnění investičního plánu společnosti
- akviziční činnost společnosti.

Výše přiznaných prémie se stanovuje na základě vyhodnocení plnění stanovených kritérií takto :

- při plnění stanovených kritérií méně než z 90% se prémie nepřizná.
- při plnění v intervalu 100 – 90% se odměna krátí v přímé závislosti na plnění jednotlivých kritérií.

Vyhodnocení stanovených kritérií u generálního ředitele provádí představenstvo a pro ostatní vedoucí osoby společnosti generální ředitel na základě pověření představenstvem.

U společnosti není vytvořen výbor pro odměny.

Mzdy jsou sledovány a vyhodnocovány za kalendářní rok.

Kontrola schválených podmínek odměňování :

Generálního ředitele kontroluje představenstvo. Generální ředitel kontroluje odborné ředitele a odborní ředitelé kontrolují jimi řízené útvary.

Samotná výplata prémie (finanční převod mzdových prostředků) podléhá schválení ekonomického ředitele SmVaK Ostrava a.s., generálního ředitele SmVaK Ostrava a.s. , finančního ředitele divize **aqualia** pro střední Evropu a ředitele divize **aqualia** pro střední Evropu.

Pro případ ukončení pracovního poměru u vedoucích osob je uzavřena konkurenční doložka dle paragrafu 310 zákoníku práce na jeden rok s výplatou dvanáctinásobku průměrného výdělku při dodržení stanovených podmínek – konkurenční doložky.

Peněžité příjmy vedoucích osob společnosti činily celkem 11 327 tis. Kč (v roce 2008 10 727 tis. Kč), celkové nepeněžité příjmy činily 585 tis. Kč (v roce 2008 586 tis. Kč).

Popis řízení kontroly :

Přístup do mzdového a personálního systému přiděluje správce systému po konzultaci s vedoucím oddělením personalistiky a mezd a schválením organizačně - správním ředitelem. Do mzdového systému mají přístup personální a mzdové referentky, které zpracovávají mzdy, vedoucí oddělení personalistiky a mezd a ekonomický ředitel.

Veškeré úpravy základních platů schvaluje generální ředitel. Výstupy mzdových závěrek kontroluje vedoucí oddělení personalistiky a organizačně - správní ředitel, schvaluje ekonomický ředitel a generální ředitel.

- **informace o akcích nebo obdobných cenných papírech společnosti a Opční nebo srovnatelné investiční nástroje , jejichž hodnota se vztahuje k akciím nebo obdobným cenným papírům společnosti ve vlastnictví členů představenstva, dozorčí rady a osob s řídicí pravomocí ve společnosti včetně osob blízkým těmto ke dni 31.12.2009**

	Počet akcií nebo obdobných cenných papírů společnosti k 31.01.2009	Počet akcií nebo obdobných cenných papírů společnosti k 31.12.2009	Opční nebo srovnatelné investiční nástroje , jejichž hodnota se vztahuje k akciím nebo obdobným cenným papírům společnosti
členové představenstva celkem	0	0	žádné
osoby blízké členům představenstva celkem	0	0	žádné
členové dozorčí rady celkem	2	2	žádné
osoby blízké členům dozorčí	0	0	žádné

rady celkem			
osoby s řídicí pravomocí ve společnosti	1	1	žádné
osoby blízké osobám s řídicí pravomocí ve společnosti	0	0	žádné

- **informace o obchodech s akciemi nebo obdobnými cennými papíry společnosti, uskutečněnými během roku 2009 :**

Členové představenstva, dozorčí rady a osoby s řídicí pravomocí ve společnosti, ani jejich osoby blízké v daném roce s akciemi nebo obdobnými cennými papíry společnosti neobchodovaly.

Členům statutárního orgánu, členům dozorčí rady ani osobám s řídicí pravomocí ve společnosti nebyly poskytnuty žádné úvěry a půjčky ani nebyla převzata žádná ručení, jiná zajištění či plnění. Zaměstnanci společnosti nemají žádné možnosti účasti na základním kapitálu společnosti.

Členové představenstva a dozorčí rady čestným prohlášením potvrdili, že u nich nedošlo v období od 01.01.2009 do 31.12.2009 ke střetu zájmu mezi jejich povinnostmi člena těchto orgánů a jejich soukromými zájmy nebo jinými povinnostmi a že nebyli odsouzeni ani jakkoliv obviněni z podvodných trestných činů.

- **Náklady na audit za relevantní období**

Konsolidovaný celek

Auditor	V roce 2009 zaúčtováno do nákladu za audit v tis. Kč	Jiné služby v tis. Kč	Jiné služby - popis
Ernst & Young Audit, s.r.o.	995	161	Kontrola reportů

Mateřská společnost

Auditor	V roce 2009 zaúčtováno do nákladů za audit v tis. Kč	Jiné služby v tis. Kč	Jiné služby – popis
Ernst & Young Audit, s.r.o.	995	161	Kontrola reportů

Údaje o statutárních a dozorčích orgánech společnosti

Představenstvo:

Jméno příjmení	Funkce	Hlavní funkce mimo SmVaK Ostrava a.s.	Dosažené vzdělání a praxe
Miguel Jurado Fernández			
	předseda	náměstek generálního ředitele aqualia gestión integral del agua, S.A.	<p>vzdělání: Polytechnická univerzita v Madridu, Španělsko: stavební inženýr. Univerzita v Navaře, Španělsko: magistr v oboru obchodní správa. Pontifikální univerzita v Salamance, Španělsko: počítačový odborník.</p> <p>praxe: 1988 - 1994 pracoval v Construcciones y Contratas, S.A. jako výrobní ředitel 1994 - 1997 působil v PASCA jako náměstek ředitele. Od roku 1997 pracuje v aqualii (skupina FCC). V současné době má na starosti zahraniční aktivity a rovněž odbornou činnost v rámci aqualie: Průmyslová úprava vody –aqualia industrial - , Návrhy, technologie a konstrukce čističek vody (pitná voda, odpadní voda a odsolování) –servicios y procesos ambientales, S.A. - Povolení hydraulické infrastruktury.</p>
Roberto Pérez Muñoz			
	místopředseda	ředitel pro Evropu aqualia gestión integral del agua, S.A.	<p>vzdělání: Polytechnická univerzita v Madridu, Španělsko: stavební inženýr (hydrologie).</p> <p>praxe: 1988 - 1989 – CIETE – projektové oddělení. 1989 - 1991 – ORTIZ – Hlavní úřad veřejných prací. 1991 - 1993 – ORTIZ – Hlavní úřad veřejných prací. 1993 - 1994 – C.G.S. – ředitel veřejných prací pro oblast Madrid. 1994 - 1997 – PASCA – náměstek ředitele veřejných prací. Od roku 1997 pracuje v aqualii (skupina FCC). Začal jako ředitel Integrovaných vodohospodářských služeb města Badajozu, pokračoval jako ředitel projektování a veřejných prací, výrobní ředitel pro oblast Extremadura v Portugalsku a v současné době pracuje jako ředitel pro Evropu.</p>

prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl			
	místopředseda	zaměstnanec společnosti	vzdělání: Vysoká škola chemicko - technologická Pardubice, Vysoká škola chemicko - technologická Praha – postgraduální studium, Vysoká škola báňská – technická univerzita Ostrava doktorská disertace a habilitace. V roce 2009 jmenován profesorem. praxe: Ve společnosti SmVaK Ostrava a.s. působí od roku 1967 a prošel řadou odborných a řídicích funkcí (technolog, vedoucí řízení výroby, výrobní náměstek). Od roku 1992 ředitel společnosti Od června 1996 generální ředitel
Francisco Jiménez Medina			
	Místopředseda do 20.05.2009	ředitel pro střední a východní Evropu aqualia gestión integral del agua, S.A.	vzdělání: univerzita v Cádizu – Facultad de Ciencias Náuticas: námořní inženýr. Kurz vyššího vzdělávání: technik dopravy chemických činidel (1991). Kurz vyššího vzdělávání: technik dopravy zkapalněných plynů (1991). Kurz vyššího vzdělávání: technik námořní kontroly lodní dopravy (1987). praxe: 1987 - 1991 – W.W.MARPETROL, S.A.; CAMPSA; NAVIERA CASTILLA, SA; MOSVOLD, AS a O.P.D.R., AS: hlavní technik obchodního loďstva. 1992 –1997 – GRUPO GENERAL DE AGUAS (SOGESUR, S.A. – PROSEIN, S.A. – TEDESA) – provozní vedoucí. Od roku 2000 ředitel zastoupení aqualie v Portugalsku a Extramadure. Od roku 2006 pracuje jako ředitel aqualie pro střední a východní Evropu.

Isidoro Antonio Marbán Fernández			
	člen	administrativní a finanční ředitel aqualia gestión integral del agua, S.A.	vzdělání: Universidad Autónoma v Madridu, Španělsko: obchodní správa. Kurz vyššího vzdělávání: Soukromé finance v infrastruktuře (Structuralia – 2004). Kurz vyššího vzdělávání: Analýza a hodnocení investičních projektů (Andersen - 2001 v Buenos Aires, Argentina). Kurz vyššího vzdělávání: Finanční správa a majetková analýza (Polytechnická univerzita v Madridu, Španělsko). praxe: 1987 - 1989 – CYCSA – Obchodní oddělení. 1989 - 1991 - Abengoa - CYCSA - Joint Venture – vedoucí správního oddělení. 1993 - 1995 – Abengoa - CYCSA - Joint Venture – vedoucí správního oddělení. 1995 - 2002 - Proactiva Medio Ambiente – ředitel správního odd. pro Jižní Ameriku. V aqualii pracuje od roku 2002 jako správní a finanční ředitel.
Rafael Pérez Feito			
	místopředseda	ředitel oddělení společného rozvoje pro Evropu aqualia gestión integral del agua, S.A.	vzdělání: Polytechnická univerzita v Madridu, Španělsko: zemědělský inženýr. University of Wisconsin - Madison, USA: magistr v oboru veřejné a environmentální inženýrství praxe: 2000 – 2002 pracoval na University of Wisconsin - Madison, USA jako výzkumný pracovník na katedře veřejného a environmentálního inženýrství. 2002 – 2003 pracoval jako projektový ředitel poradenské firmy v oblasti environmentálního inženýrství . 2003 – 2004 v Canal de Isabel II, Madrid na oddělení společného rozvoje. V aqualia gestión integral del agua, S.A. působí od r. 2005.
Ing. Václav Holeček			
	člen	starosta města Petřvald	vzdělání: Vysoké učení technické Brno, stavební fakulta praxe: 1.8.1976 - 30.6.1979 Útvar dopravního inženýrství města Ostravy 1.7.1979 - 7.12.1990 Důl Julius Fučík v Petřvaldě – odd. stavebních investic Od 7.12.1990 dosud – starosta města Petřvald

Ing. Ladislav Šincl			
	člen	poslanec PSP ČR	vzdělání: Vysoká škola ekonomická Praha praxe: do r. 1992 – ekonom Poldi Kladno a.s. 1992 - 94 jednatel IPB a.s 1994 - 96 vedoucí týmu depozitních služeb IPB a.s. 1996 specialista VT v IPB a.s. 1997 - 98 vedoucí agentury v IPB Pojišťovna a.s. 1998 - 2002 zástupce starosty města Karviná od 2002 do 2006 – 1. nám. primátora statutárního Města Karviná od 2006 dosud – poslanec PSP ČR
Ing. Miroslav Šrámek			
	člen	důchodce	vzdělání: Vysoká škola zemědělská Brno praxe: Do roku 1989 byl zaměstnán ve Školním zemědělském podniku při Vysoké škole veterinární Brno, kde působil jako vedoucí oddělení. Od roku 1990 působí na Městském úřadě Nový Jičín, zpočátku jako tajemník, později jako zástupce starosty. V r. 2005 vykonával funkci tajemníkem Městského úřadu Nový Jičín. Od r. 2005 dosud - důchodce
Ing. Zdeněk Trejbal, Ph.D.			
	člen	náměstek primátora města Ostrava	vzdělání: Vysoká škola báňská Ostrava, hornicko - geologická fakulta, hlubinné dobývání, obor důlní měřičství (1982 praxe: 1982 - 1984, SHD Most, důlní měřič 1984 - 1998, OKD Ostrava, důl ODRA, technické funkce včetně funkcí hlavní inženýr vedoucí závodu, 1998 - 2006, SMO, Městský obvod Poruba, místostarosta Od r.2006 dosud – náměstek primátora města Ostravy
Mgr. Věra Palková			
	členka	místostarostka města Bohumín	vzdělání: Univerzita Palackého Olomouc, Přírodovědná fakulta (1972 ,1991) praxe: Po absolvování VŠ působila na gymnáziu v Českém Těšíně do r. 1978, poté na gymnáziu v Bohumíně do r. 1990. 1990 - 1991 – vedoucí sociálního odboru na MěÚ v Bohumíně 1992 – 1994 ředitelka Gymnázia Fr. Živného v Bohumíně Od r. 1995 – dosud místostarostka města Bohumín Od r. 2008 – dosud náměstkyně hejtmána Moravskoslezského kraje

Álvaro Guzmán Pazos Rodríguez de Rivera			
	člen od 21.10.2009	ředitel aqualia gestión integral del agua, S.A. pro střední a východní Evropu	vzdělání: Technická univerzita v Madridu (U.P.M.) zemědělský inženýr, praxe: 1999 - 2002 - vedoucí technik biomasy - termická solární energie v IBERDROLA, S.A. / AEDIE, 2002 – 2003 - zastupující profesor –sektor zemědělsko - lesního inženýrství v UNIVERSIDAD DE LA RIOJA, 2003 – 2004 – vedoucí projektu – oddělení externích operací, místoředitelství pro nové oblasti podnikání v CANAL DE ISABEL II, infrastruktura a ekologie, 2004 – 2005 – produkt manager v IMHISA, 2005 – 2006 – zástupce ředitele rozvoje pro oblast vodního hospodářství v SACYR / FREELANCE, Od roku 2006 – zástupce ředitele rozvoje v oblasti Evropa v aqualia gestión integral del agua, S.A, Od roku 2009 dosud - ředitel pro střední Evropu v aqualia gestión integral del agua, S.A,

Dozorčí rada společnosti

Jméno příjmení	funkce	Hlavní funkce mimo SmVaK Ostrava a.s.	Dosažené vzdělání a praxe
RNDr. Lukáš Ženatý, Ph.D.			
	předseda	náměstek primátora města Ostravy	vzdělání: Univerzita Palackého Olomouc – ochrana životního prostředí VŠB - TU geologická fakulta, doktorandské studium – obor ochrana ŽP v průmyslu praxe: 1986 - 1987 SmVaK Ostrava a.s. – referent úseku ŽP 1988 - 1990 Sm KNV Ostrava – referent odboru oblastního plánování a ŽP 1990 - 1991 KHS Ostrava - referent oddělení druhotných odpad surovin a odpadů 1991 - 2004 MŽP ČR ,územní odbor pro ostravskou oblast se sídlem v Ostravě – postupně ve funkcích: zástupce přednosta a vedoucího oddělení státní správy vodního hospodářství, ochrany ovzduší a odpadového hospodářství Od roku 2000 zástupce ředitele odboru a vedoucí technické ochrany ŽP Od roku 2004 osoba samostatně výdělečně činná (poradenství) Od roku 2006 dosud – 1. náměstek primátora města Ostrava

Ing. Eva Richtrová			
---------------------------	--	--	--

	místo- předsedkyně	primátorka města Frýdek Místek	vzdělání: - Vysoká škola báňská Ostrava , hutnická fakulta UP Olomouc, přírodovědecká fakulta praxe: 1971 - 1976 VÚHŽ Dobrá, výzkumný pracovník 1976 - 1998 SPŠ Frýdek - Místek, učitelka 1998 - 2002 zástupkyně starosty Frýdek - Místek Od r. 2002 - dosud primátorka města Frýdek - Místek Od listopadu 2008 členka senátu ČR
Pedro Miñarro Perete			
	člen od 17.12.2008	zaměstnanec společnosti	vzdělání: Universidad Politécnica de Valencia (Španělsko): stavební inženýr praxe: Od roku 2006 pracuje ve společnosti jako specialista - odborný asistent ředitele. Od 17. prosince 2008 je jednatelem společnosti Ovod, spol. s r.o., se sídlem v Opavě, Jaselská 47 a Aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o. se sídlem v Ostravě - Mariánských Horách, Slavníkovců 751/21
Ing. Miroslav Krajíček			
	člen	poslanec PSP ČR	vzdělání: Vysoké učení technické Brno, stavební fakulta praxe: Od roku 1969 INGSTAV Brno, funkce ve výrobním úseku Od roku 1992 INGSTAV Brno., technický ředitel Od roku 1998 dosud – poslanec PSP ČR
Ing. Vladimír Kundrát			
	člen	zaměstnanec společnosti	vzdělání: Vysoké učení technické Brno praxe: 1983 - 1987 INGSTAV Brno, závod 08 Ostrava – technik stavby - vedoucí 1987 - 2000 SmVaK Ostrava a.s. – technik střediska vodovodů RS Frýdek - Místek 2001 - 2005 SmVaK Ostrava a.s. – vedoucí provozu vodovodů RS Frýdek - Místek 2005 – dosud SmVaK Ostrava a.s. – vedoucí provozu vodovodních sítí RS Frýdek - Místek
Ing. Zbyněk Skyba			
	člen	zaměstnanec společnosti	vzdělání: Vysoká škola chemicko - technologická Praha praxe: 1982 - 1990 SmVaK Ostrava a.s. – technolog odpadních vod 1991 - 2005 SmVaK Ostrava a.s. – vedoucí provozu ČOV a kanalizací 2005 - dosud SmVaK Ostrava a.s. – vedoucí provozu ČOV oblast Nový Jičín - Opava

František Chobot			
	člen	primátor města Havířov	vzdělání: Průmyslová škola chemická – technologie vody a paliv praxe: 1958-1961 Urxovy závody Ostrava, dělník, dispečer 1961-1965 Severomoravské plynárny, investiční referent Silnice Ostrava, mistr, stavbyvedoucí, vedoucí zásobování 1992-1994 Hornická zam. Zdravotní pojišťovna, vedoucí expozitury 2002 - 2006 náměstek primátora v Havířově 2002 - 2006 poslanec parlamentu ČR 2006 - dosud primátor města Havířov V průběhu let 1996 - 2006 člen dozorčí rady SME, a.s. člen představenstva ČD člen představenstva Havířovské teplárenské společnosti, a.s. člen správní rady Zdravotní pojišťovny ministerstva vnitra ČR
Ing. Maria Cachlová			
	členka	zaměstnanec společnosti	vzdělání: Vysoká škola báňská Ostrava praxe: Od roku 1981 SmVaK Ostrava a.s. – ekonomický úsek 1991 - 2003 SmVaK Ostrava a.s. – vedoucí ekonomka RS Karviná Od roku 2004 SmVaK Ostrava a.s. – vedoucí ekonomického oddělení
Ing. Milan Strakoš			
	člen	starosta města Příbor	vzdělání: Vysoké učení technické Brno, strojní fakulta praxe: Od roku 1974 projektant u Hutního projektu Praha, závod Místek – postupně jako vedoucí projektant, hlavní inženýr pro výstavbu koksovny Stonava Od roku 1990 ve veřejných funkcích, nejprve jako předseda MNV Od roku 1991 dosud starosta města Příbor

Ing. František Struška			
	Člen	Starosta města Bruntál	vzdělání: 1996 - 1971 VAAZ Brno Praxe: 1962 - 1996 voják z povolání 1997 - 1998 tech. - ekon. ředitel zdravotnické záchranné služby Bruntál 1999 - 2000 vedoucí Kanceláře přednosty OÚ Bruntál 2000 - 2002 starosta města 2003 - 2006 místostarosta 2007 - dosud starosta města V průběhu let 2000 - 2008 člen představenstva TEPLO a.s. Bruntál člen představenstva ELIO –SLEZSKO člen představenstva VaK a.s. Bruntál
JUDr. Karel Svoboda			
	Člen	člen zastupitelstva města Bruntál	vzdělání: Střední průmyslová škola strojnická v Opavě Právnická fakulta Univerzity Karlovy v Praze praxe: 1964 – 1966 Severomoravské mlékárny, n. p., závod Bruntál jako údržbář. 1966 – 1973 Státní statky Bruntál, n. p., odštěpný závod 20 – Ústřední dílny Bruntál – výchova a vzdělávání pracovníků, od roku 1968 vedoucí střediska běžných oprav Světlá Hora 1973 – 1979 Kovohutě Břidličná, n. p., jako inspektor výroby a později jako vedoucí dopravy 1979 – 1990 Okresní národní výbor v Bruntále – odbor vnitřních věcí, vedoucí hospodářského střediska, od roku 1986 vedoucího odboru vnitřních věcí září 1990 nezaměstnaný 1990 – 1992 podnikový právník Severomoravských vodovodů a kanalizací, s. p., odštěpný závod 01 Bruntál, 1992 – 1993 zástupce ředitele pro technicko - ekonomickou činnost SOU stavebního v Bruntále 01. 07. 1993 – 10. 07. 1994 komerční právník 11. 07. 1994 advokát (dosud).

Ing. Petr Knápek	Člen od 10.02.2009	zaměstnanec společnosti	vzdělání: Vysoká škola báňská Ostrava, technologie a hospodaření s vodou praxe : od roku 2002 SmVaK Ostrava a.s. - technolog, 2003 - 2007 SmVaK Ostrava a.s.– referent péče HIM, od roku 2008 SmVaK Ostrava a.s.– vedoucí střediska OOV Sviadnov
-------------------------	-----------------------	----------------------------	---

Členové představenstva a dozorčí rady čestným prohlášením potvrdili, že u nich nedošlo v období od 01.01.2009 do 31.12.2009 ke střetu zájmu mezi jejich povinnostmi člena těchto orgánů a jejich soukromými zájmy nebo jinými povinnostmi a že nebyli odsouzeni ani jakkoliv obviněni z podvodných trestných činů.

Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu a ověření účetní závěrky

Osoby odpovědné za výroční zprávu:

<i>jméno a příjmení</i>	<i>funkce zaměstnavatel</i>	<i>Dosažené vzdělání a praxe</i>
prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl	generální ředitel Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., 28. října 169, Ostrava	vzdělání: Vysoká škola chemicko - technologická Pardubice, Vysoká škola chemicko - technologická Praha – postgraduální studium, Vysoká škola báňská – technická univerzita Ostrava doktorská disertace a habilitace. V roce 2009 jmenován profesorem. praxe: Ve společnosti SmVaK Ostrava a.s. působí od roku 1967 a prošel řadou odborných a řídících funkcí (technolog, vedoucí řízení výroby, výrobní náměstek). Od roku 1992 ředitel společnosti Od června 1996 generální ředitel Je místopředsedou představenstva SOVAK.
Ing. Albín Dobeš, Ph.D.	ekonomický ředitel Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., 28. října 169, Ostrava	vzdělání: Vysoká škola báňská Ostrava, ekonomická fakulta, doktorské studium VŠB – Technická universita v Ostravě „inženýrská ekologie“, obor ochrana životního prostředí v průmyslu dosavadní praxe: Od roku 1974 působí v Severomoravských vodovodech a kanalizacích Ostrava a.s., kde vykonával řadu odborných funkcí na úseku podnikového ředitele a na ekonomickém úseku (účetní, podnikový kontrolor, vedoucí oddělení ekonomiky práce, ekonomický náměstek, hlavní ekonom). Nyní je ekonomickým ředitelem Severomoravských vodovodů a kanalizací

		<p>Ostrava a.s.</p> <p>V letech 1994 – 1999 byl členem představenstva společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.</p> <p>Je členem ekonomické komise SOVAK.</p>
--	--	---

<p>Ing. Petr Šváb, MSc.</p>	<p>organizačně - správní ředitel Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., 28. října 169, Ostrava</p>	<p>vzdělání: Vysoká škola báňská Ostrava, ekonomická fakulta (1986), manažerské stud. University of Buckingham (UK), Transformation management (2002) Dosavadní praxe: Po absolvování vysoké školy působí ve společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., zpočátku v letech 1987 - 1994 vykonával funkci vedoucího informační soustavy Regionální správy Opava, v roce 1995 byl specialistou útvaru ředitele společnosti, od roku 1996 - 2001 byl vedoucím organizačně - správního útvaru, od 05/2001 jmenován do funkce organizačně - správní ředitel. V letech 1994 – 1999 byl členem představenstva společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. Od 28.1.2004 do 30.11.2004 byl jednatelem společnosti Ovod, spol. s r.o.</p>
<p>Ing. Milan Koníř</p>	<p>ředitel vodovodů Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., 28. října 169, Ostrava</p>	<p>vzdělání: Vysoké učení technické Brno (1989) Autorizovaný inženýr v oboru Vodohospodářské stavby (1998) dosavadní praxe: Po absolvování vysoké školy nastoupil ke Společnosti, kde pracoval jako asistent, mistr a hlavní inženýr technicko provozní činnosti. Od roku 1995 vykonával funkci Hlavního inženýra vodovodů. Od 1.07.2005 byl jmenován do funkce ředitele vodovodů a od 19.3.2007 do 31.8.2009 byl současně pověřen výkonem funkce ředitele kanceláře pro mezinárodní rozvoj pro Střední a Východní Evropu. V letech 2001 - 2003 a 2004 - 2006 absolvoval cyklus celoživotního vzdělávání autorizovaných osob organizovaný ČKAIT. Je členem komise SOVAK pro rozvoj VaK.</p>

<p>Ing. Jan Tlodka</p>	<p>ředitel kanalizací Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., 28. října 169, Ostrava</p>	<p>vzdělání: Vysoká škola chemicko - technologická Praha (1979) Vysoká škola chemicko - technologická Praha (1989 - 1991) Postgraduální studium oboru technologie vody. dosavadní praxe: Po absolvování vysoké školy působil ve VZ Val. Meziříčí jako technolog vody. Ke společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. nastoupil v roce 1980, kde zastával několik samostatných odborných a řídicích funkcí. Od roku 1990 působil ve funkci vedoucího útvaru řízení výroby, od roku 1992 byl Hlavním inženýrem kanalizací. Od roku 2005 zastává funkci ředitele kanalizací.</p>
<p>Ing. Jiří Komínek</p>	<p>ředitel Ostravského oblastního vodovodu Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., 28. října 169, Ostrava</p>	<p>vzdělání: Vysoké učení technické Brno (1986) dosavadní praxe: Ve společnosti SmVaK Ostrava a.s., kam nastoupil po ukončení studií na vysoké škole působí od roku 1986 a prošel řadou odborných a řídicích funkcí, konkrétně vedoucí odborně technický pracovník (vodohospodář), hlavní inženýr a vedoucí provozu. Od roku 2002 zastává funkci ředitele Ostravského oblastního vodovodu</p>
<p>Ing. Martin Veselý, MBA</p>	<p>technický ředitel Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., 28. října 169, Ostrava</p>	<p>vzdělání: Vysoké učení technické Brno (1996), Brno Business School, (při VUT Brno, manažerské studium „MBA“ 2002 - 2005) dosavadní praxe: Po absolvování vysoké školy nastoupil do společnosti SmVaK Ostrava a.s., kde působil jako technický pracovník, od 1.5.1998 vykonával funkci vedoucího provozně - technické útvaru regionální správy ve Frýdku - Místku. Od 1.7.2005 zastával funkci vedoucího technického odboru na správě společnosti v Ostravě a od 1.2.2008 byl jmenován do funkce technického ředitele.</p>

Osoby odpovědné za ověření účetní závěrky:

V letech 2001, 2002 a 2003: **PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.**, Kateřinská 40, 120 00 Praha 2

Jméno auditora: Ing. Petr Šobotník
Číslo dekretu: 113
Datum ověření: účetní závěrka za rok 1999 7. dubna 2000 *)
účetní závěrka za rok 2000 23. března 2001 *)
účetní závěrka za rok 2001 29. března 2002 *)
účetní závěrka za rok 2002 21. března 2003 *)
účetní závěrka za rok 2003 19. března 2004 *)

V roce 2004: **Deloitte Audit s.r.o.**, Týn 641/4, 110 00 Praha 1
Jméno auditora Miroslav Klíma
Číslo dekretu: 1310
Datum ověření: účetní závěrka za rok 2004 4. března 2005 *)

V roce 2005: **Deloitte Audit s.r.o.**, Týn 641/4, 110 00 Praha 1
Jméno auditora Michal Brandejs
Číslo dekretu: 1675
Datum ověření: účetní závěrka za rok 2005 8. března 2006
*) účetní závěrky nekonsolidované

V roce 2006: **Deloitte Audit s.r.o.**, Týn 641/4, 110 00 Praha 1
Jméno auditora Václav Loubek
Číslo dekretu: 2037
Datum ověření: účetní závěrka za rok 2006 23. března 2007

V roce 2007: **Deloitte Audit s.r.o.**, Karolinská 654/2, 186 00 Praha 8 – Karlín
Jméno auditora Václav Loubek
Číslo dekretu: 2037
Datum ověření: účetní závěrka za rok 2007 , 20.února 2008

V roce 2008 : **Deloitte Audit s.r.o.**, Karolinská 654/2, 186 00 Praha 8 – Karlín
Jméno auditora Petr Michalík
Číslo dekretu : 2020
Datum ověření : účetní závěrka za rok 2008, 16. března 2009

V roce 2009 : **Ernst & Young Audit, s.r.o.**
Karlovo nám. 10, 120 00 Praha 2
Jméno auditora : Josef Pivoňka
Číslo dekretu : 1963
Datum ověření : účetní závěrka za rok 2009

Auditor byl dle § 17 z . č. 93/2009 Sb. určen řádnou valnou hromadou společnosti konanou dne 21.10.2009.

Závěrečné prohlášení

Prohlašujeme, že podle našeho nejlepšího vědomí podává výroční zpráva věrný a poctivý obraz o finanční situaci, podnikatelské činnosti a výsledních hospodaření společnosti a jeho konsolidovaném celku za uplynulé účetní období a o vyhlídkách budoucího vývoje finanční situace, podnikatelské činnosti a výsledků hospodaření.

V Ostravě 20. ledna 2010

prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl
generální ředitel

Ing. Albín Dobeš, Ph.D.
ekonomický ředitel

Ing. Petr Šváb, MSc.
Organizačně - správní ředitel

Ing. Milan Koníř
ředitel vodovodů

Ing. Jan Tlodka
ředitel kanalizací

Ing. Jiří Komínek
ředitel Ostravského oblastního vodovodu

Ing. Martin Veselý, MBA
technický ředitel


14. ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

Dozorčí rada provedla v souladu s článkem 23, odst. 2a,b Stanov akciové společnosti kontrolu roční účetní závěrky společnosti za rok 2009. Zprávu o výsledku kontroly projednala na svém zasedání dne 5. března 2010 dozorčí rada konstatuje:

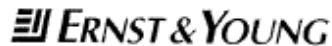
1. Při kontrole účetní závěrky nebyly zjištěny žádné skutečnosti, indikující nesprávnost nebo neúplnost údajů, které jsou obsahem konsolidované účetní závěrky za rok 2009.
2. V činnosti společnosti nebyly zjištěny rozpory s obecně závaznými právními předpisy, stanovami ani usnesením valné hromady.
3. Společnost je stabilizována ve všech základních směrech.
4. Zpráva o vzájemných vztazích mezi propojenými osobami byla správně sestavena a podepsána a odpovídá požadavkům Obchodního zákoníku (§ 66a). Údaje ve zprávě navazují na informace o spřízněných stranách uvedené v účetní závěrce.
5. Konsolidovaná účetní závěrka byla přezkoumána auditorskou firmou Ernst & Young Audit, s.r.o. se závěrem, že ve všech významných souvislostech věrně a poctivě zobrazuje aktiva, pasiva a finanční situaci společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. k 31.12.2009, výsledky jejího hospodaření a peněžní toky za období od 1. ledna 2009 do 31. prosince 2009 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví přijatými právem Evropské unie.

Na základě těchto zjištění a s přihlédnutím k výroku auditora ze dne 29. ledna 2010 dozorčí rada předkládá **valné hromadě tuto zprávu s doporučením schválit konsolidovanou roční účetní závěrku společnosti za rok 2009 a předložený návrh na rozdělení zisku za rok 2009.**

V Ostravě dne 13. března 2010


RNDr. Lukáš Ženatý, Ph.D.
předseda dozorčí rady

15. ZPRÁVA AUDITORA



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Akcionářům společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.:

- I. Ověřili jsme přiloženou konsolidovanou účetní závěrku společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. („společnost“), která zahrnuje výkaz o finanční situaci sestavený k 31. prosinci 2009, výkaz o úplném výsledku, výkaz změn vlastního kapitálu a výkaz peněžních toků za období od 1. ledna 2009 do 31. prosince 2009 a přílohu, včetně popisu používaných významných účetních metod. Údaje o společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této konsolidované účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky

Za sestavení účetní závěrky v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví přijatými právem Evropské unie a za věrné zobrazení skutečností v ní odpovídá statutární orgán společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. Jeho odpovědností je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním účetní závěrky a věrným zobrazením skutečností v ní tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět účetní odhady, které jsou s ohledem na danou situaci přiměřené.

Odpovědnost auditora

Naším úkolem je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu s 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 toho, jak auditor posoudí rizika, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení účetní závěrky a věrné zobrazení skutečností v ní. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit zahrnuje též posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením společnosti i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace jsou dostatečné a vhodné a jsou přiměřeným základem pro vyjádření výroku auditora.

Výrok auditora

Podle našeho názoru konsolidovaná účetní závěrka ve všech významných souvislostech věrně a poctivě zobrazuje aktiva, pasiva a finanční situaci společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., k 31. prosinci 2009, výsledky jejího hospodaření a peněžní toky za období od 1. ledna 2009 do 31. prosince 2009 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví přijatými právem Evropské unie.



- II. Ověřili jsme též soulad výroční zprávy s výše uvedenou účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je zodpovědné vedení společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných souvislostech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Účetní informace obsažené ve výroční zprávě jsme sesouhlasili s informacemi uvedenými v účetní závěrce k 31. prosinci 2009. Jiné než účetní informace získané z účetní závěrky a z účetních knih společnosti jsme neověřovali. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou účetní informace uvedené ve výroční zprávě ve všech významných souvislostech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

- III. Prověřili jsme dále věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., k 31. prosinci 2009. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědné vedení společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsme provedli v souladu s Mezinárodním standardem pro prověrky a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abychom plánovali a provedli prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit zprávy o vztazích jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., k 31. prosinci 2009.

Ernst & Young Audit, s.r.o.
osvědčení č. 401
zastoupený partnerem

Josef Pivoňka
auditor, osvědčení č. 1963

29. ledna 2010
Praha, Česká republika

16. PŘÍLOHY

16.1 ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI

společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., stavu jejího majetku v roce 2009 a o účetní závěrce za rok 2009 pro řádnou valnou hromadu akcionářů

Vážení akcionáři, dámy a pánové,

jménem představenstva akciové společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. (dále Společnost) předkládám valné hromadě akcionářů v souladu se stanovami Společnosti zprávu o podnikatelské činnosti, stavu majetku a rozvoji společnosti za rok 2009, která obsahuje i předpokládaný vývoj podnikatelské činnosti v dalším období. Zpráva se zabývá výsledky Společnosti dosažené v uplynulém roce v obou hlavních výrobních činnostech a v některých dalších oblastech souvisejících s jejím rozvojem.

Činnost statutárních orgánů

V průběhu roku 2009 došlo k těmto změnám ve složení statutárních orgánů: z funkce v představenstvu odstoupil ke dni 20.05.2009 p. Francisco Jiménez Medina. Za nového člena představenstva byl dne 21.10.2009 zvolen p.Álvaro Guzmán Pazos Rodríguez de Rivera. 27.11.2009 byl do funkce místopředsedy představenstva zvolen p. Rafael Pérez Feito. Představenstvo se v uplynulém období sešlo na devíti zasedáních s průměrnou účastí 79 %, sedm zasedání proběhlo prostřednictvím videokonference mezi Ostravou a Madridem. V souladu se stanovami se představenstvo aktivně podílelo na řízení Společnosti.

Dozorčí rada během minulého roku tak, jak stanovují stanovy společnosti, prováděla kontrolní činnost. Uskutečnilo se osm zasedání dozorčí rady, každého se v průměru účastnilo 80 % členů. Za člena dozorčí rady byl zaměstnanci společnosti dne 10.2.2009 zvolen Ing. Petr Knápek.

Ekonomické ukazatele

Účetní závěrka za rok 2009 je zpracována v souladu s mezinárodními účetními standardy a mezinárodními standardy finančního výkaznictví IAS/IFRS ve znění přijatém EU.

V hodnoceném roce 2009 dosáhla Společnost účetního zisku před zdaněním ve výši 451 683 tis. Kč.

Celkový objem výnosů dosáhl ve sledovaném roce výše 2 037 808 tis. Kč, tj. o 82 623 tis. Kč více než v roce 2008.

Celkové tržby související s hlavními výrobními činnostmi činí 1 931 670 tis. Kč, což je v meziročním srovnáním o 142 233 tis. Kč více.

Celková výše zúčtovaných nákladů včetně daní dosáhla 1 678 587 tis. Kč.

Vývoj nákladů byl ovlivněn meziročním nárůstem cen materiálových vstupů, především u povrchové a podzemní vody, pohonných hmot, topných olejů a elektrické energie. V rámci investiční výstavby byla do užívání uvedena a zařazena nová zařízení, což přineslo meziroční nárůst odpisů DHM (dlouhodobého hmotného majetku) a DNM (dlouhodobého nehmotného majetku) o 14,00 %.

Výroba a dodávky pitné vody

V roce 2009 bylo vyrobeno 68 195 tis. m³ pitné vody, což je o 1 771 tis. m³ méně (cca o 3 %) než v roce 2008. Domácnosti odebraly 25 205 tis. m³ a ostatní odběratelé 12 107 tis. m³ pitné vody. Oproti minulému roku tedy došlo k poklesu odběru vody u domácností o 310 tis. m³, u ostatních odběratelů o 788 tis. m³. U vody předané cizím vodohospodářským organizacím byly odběry ve srovnání s rokem 2008 nižší o 436 tis. m³, tj. o 2 %, celkem bylo předáno 24 357 tis. m³ pitné vody. Mimo území České republiky do Polska bylo dodáno 4 498 tis. m³ vody předané. Specifická spotřeba vody na obyvatele a den byla v roce 2009 u vody fakturované celkem 140 l a u vody fakturované domácnostem 95 l.

Pokles výroby pitné vody a snížení fakturace v roce 2009 se projevuje v hospodaření společnosti jako dopad hospodářské krize v našem regionu. K poklesům odběrů pitné vody docházelo zejména u velkých odběratelů vlivem omezování nebo přerušování výroby.

V červnu 2009 se nad Českou republikou prohnaly prudké deště a způsobily povodně, které zasáhly i Moravskoslezský kraj. V oblasti SmVaK Ostrava a.s to bylo především Novojičínsko. Povodněmi a doprovodnými jevy byl nejvíce zasažen provoz vodovodních sítí Nového Jičína. Zásobování pitnou vodou bylo zajištěno přemanimulováním poškozené oblasti na jiná tlaková pásma a výstavbou provizorního vodovodního přemostění a tím byla zabezpečena plynulost zásobování pitnou vodou. Všechny požadavky a potřeby zákazníků byly uspokojeny díky dostatečným výrobním kapacitám.

Dlouhodobá vysoká úroveň kvality pitné vody dodávané z centrálních zdrojů Ostravského oblastního vodovodu byla v průběhu celého minulého roku zachována a jakostní parametry vyžadované legislativou byly plněny.

Společnost v průběhu roku 2009 v souladu se snahou maximálně rozšířit své působení získala příležitosti k provozování celé řady vodohospodářských zařízení cizích vlastníků, mezi nejvýznamnější patří získání zakázky v rámci koncesního řízení vyhlášeného Statutárním městem Ostrava na základě kterého byla dne 19.05.2009 uzavřena koncesní smlouvy na provozování vodovodů a kanalizací v průmyslové zóně Mošnov na dobu do 31.12.2018.

Odvádění a čištění odpadních vod

Společnost v roce 2009 provozovala kanalizační síť o celkové délce 1 549 km.v 77 obcích regionu Na tuto kanalizační síť bylo prostřednictvím kanalizačních přípojek napojeno 531 770 obyvatel. Čištění odpadních vod probíhalo v 67 objektech čistíren odpadních vod, které za uplynulý rok vyčistily celkem 59 955 tis. m³ odpadních vod, z toho zařízení s účinností vyhovující platné legislativě 59 759 tis. m³, tj. 99,6 %. Pokles množství odkanalizované vody od obyvatelstva a průmyslu ve srovnání s předchozím rokem odpovídá nižšímu množství odebrané pitné vody.

Z provozního hlediska byl minulý rok plynulý, činnost kanalizací ani čistíren odpadních vod nebyla narušena žádnou závažnou poruchou či havárií.

Investice v oblasti čištění odpadních vod se dlouhodobě zaměřují zejména na rekonstrukce stávajících čistíren odpadních vod, aby svou účinností vyhověly parametrům vyplývajícím z nařízení vlády č. 61/2003 Sb., které v souladu se Směrnicí Rady č. 91/271/EHS výrazně zpřísnily požadavky na odstranění nutrietů ve vyčištěných odpadních vodách. V minulém roce byly do trvalého provozu po rekonstrukci uvedeny biologické stupně čištění čistíren odpadních vod v Opavě a Příboře, další investiční akce proběhly také v čistírnách odpadních vod Karviná a Orlová.

Investice v oblasti odkanalizování jsou pak určeny především na přepojování vyústí bez čištění na stokovou síť zakončenou čistírnami odpadních vod a na rozšíření odkanalizovaných oblastí.

Na základě výsledku výběrového řízení provozuje Společnost od 1. ledna 2009 kanalizační síť a čistírnu odpadních vod ve městě Bruntál a od května 2009 na základě výše zmíněné koncesní smlouvy také kanalizační síť a čistírnu odpadních vod v průmyslové zóně Mošnov.

Investiční výstavba a opravy hmotného majetku

Společnost v roce 2009 investovala do prací a dodávek investičního charakteru celkem 510 mil.

Významnou investicí uplynulého roku bylo zahájení rekonstrukce přivaděče Krásné Pole – Karviná v úseku Doubrava – Karviná s přechodem řeky Olše (25 milionů korun).

Problém kvality pitné vody v Libhošti vyřešila rekonstrukce zásobovacího řadu, do níž bylo vloženo 10,3 mil. Kč.

V oblasti odkanalizování a čištění odpadních vod bylo největší investicí odkanalizování oblasti Stará silnice v Opavě Jaktaři (19 mil. Kč).

Opravy vodovodů a kanalizací byly v roce 2009 stejně jako v předchozích letech v souladu se schváleným plánem oprav systematicky zaměřeny na opravy vodárenského a kanalizačního zařízení. Byly provedeny opravy vodovodních a kanalizačních sítí a vodohospodářských objektů (úpraven vod, vodojemů, čerpacích stanic, čistíren odpadních vod). Operativním způsobem byly řešeny havárie na vodovodních a kanalizačních sítích.

Organizační a řídicí činnost

V souladu s dlouhodobým plánem společnosti a usnesením představenstva byla ke dni 1.5.2009 převedena činnost odečtů vodoměrů na společnost Ovod, spol. s r.o. Tato dílčí organizační změna se týkala celkem 53 zaměstnanců Společnosti.

V průběhu roku probíhalo vzdělávání pracovníků zaměřené zejména na zvýšení úrovně odborných znalostí a jazykových dovedností a na zkvalitňování úrovně integrovaného systému řízení. Pracovněprávní vztahy ve Společnosti se řídily Zákoníkem práce a platnou Kolektivní smlouvou pro rok 2009.

V listopadu 2009 proběhl recertifikační audit, který potvrdil úspěšné obhájení certifikátů integrovaného systému řízení dle ČSN EN ISO 9001:2009 (systém řízení kvality), ČSN EN ISO 14001:2005 (systém environmentálního řízení) a ČSN OHSAS 18001:2008 (systém řízení bezpečnosti práce a ochrany zdraví zaměstnanců).

Obchodní činnost a vztahy k zákazníkům

Společnost v souladu s platnou legislativou uzavírá s odběrateli smlouvy o zajišťování dodávek pitné vody z vodovodu pro veřejnou potřebu a o poskytování služeb v oblasti odvádění odpadních vod kanalizacemi pro veřejnou potřebu. K 31. prosinci 2009 bylo uzavřeno 112 071 těchto smluv, tj. 97,59 % z celkového počtu odběratelů.

V rámci komplexního řízení vztahu se zákazníky Společnost i v minulém roce pokračovala v dalším prohlubování a rozšiřování poskytovaných služeb. V roce 2009 pracovala zákaznická centra v Ostravě, Frýdku - Místku, Karviné, Novém Jičíně a Opavě, obchodní místa v Bílovci, Bohumíně, Českém Těšíně, Havířově, Orlové, Třinci, Vítkově a Jasenné. Nově bylo zřízeno obchodní místo v Bruntále.

Úspěšně se rozvíjí činnost call centra, které urychluje a optimalizuje styk zákazníků se Společností. V roce 2009 zaznamenalo a vyřídilo 21 420 dotazů a požadavků.

Předpokládaný vývoj podnikání, hospodářská a finanční situace v roce 2010

Pro rok 2010 byl přijat plán dosažení hospodářského výsledku – zisku před zdaněním u konsolidovaného celku ve výši 450 077 tis. Kč.

Pro investiční potřeby je v plánu vynaložení finančních prostředků v objemu 523 milionů Kč, tak aby byly zajištěny potřeby zkvalitňování a rozvoje podnikatelské činnosti. Investice jsou orientovány na modernizace a rekonstrukce vodovodních i kanalizačních sítí a na realizaci akcí, které umožní splnění požadavků zákona jak v oblasti úpravy pitné vody, tak i čištění odpadních vod. Společnost bude i nadále podporovat a realizovat financování rozvojových investic infrastrukturního vodohospodářského charakteru ve městech a obcích zásobovaného regionu. Dále bude aktivně vyhledávat možnosti dalšího růstu společnosti a připravovat akvizice jiných vodárenských společností v oblasti působnosti Společnosti i mimo toto území.

Vážení akcionáři,

jak vyplývá z přednesené zprávy, úkoly, které byly uloženy pro rok 2009, jsme splnili, i když jsme se museli vyrovnávat s důsledky pokračující hospodářské krize, jež i v našem regionu omezila výrobu a byla příčinou uzavření celé řady podniků a tím i poklesu potřeby pitné vody. Předpokládáme, že oživení ekonomiky bude pozvolné, při soustředěném úsilí ve všech oblastech naší činnosti však máme vytvořeny předpoklady k tomu, abychom se s naplněním plánu tohoto roku úspěšně vyrovnali.

16.2 ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

podle ustanovení § 66a) obchodního zákoníku č. 513/1991 Sb. ve znění
pozdějších předpisů

I.

OSOBY TVOŘÍCÍ KONCERN

1. Ovládaná osoba

společnost **Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.**

se sídlem Ostrava, 28. října 169, PSČ 709 45

IČ 45193665

společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě,
oddíl B, vložka 347

2. Ovládající osoba

do 02.12.2009

přímou ovládající osobou je společnost **aqualia** gestión integral del agua, S.A.

se sídlem Madrid, Federico Salmón 13, Španělské království

společnost je zapsána v obchodním rejstříku v Madridu

organizační složka společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským
soudem v Ostravě, oddíl AX, vložka 959

IČ 27788318

Od 02.12.2009

přímou ovládající osobou je společnost **AQUALIA CZECH S.L.**

se sídlem Madrid, Ulises 18, Španělské království

IČ : B - 85794931

společnost je zapsána v obchodním rejstříku a Madridu na listu M - 488820

společnost není zapsána v obchodním rejstříku v ČR

3. Ostatní osoby holdingu

3.1. společnost **aqualia** infraestructuras inženýring, s.r.o.

se sídlem Ostrava - Mariánské Hory, Slavníkovců 571/21, PSČ 709 00

IČ 64608042

společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě,
oddíl C, vložka 14055

3.2. společnost **Ovod, spol. s r.o.**

se sídlem Opava, Jaselská 47

IČ 64086348

společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě,
oddíl C, vložka 8486

3.3. společnost **aqualia** infraestructuras, S.A

se sídlem C/Ulice 18 - 1º, 28043 Madrid, Španělské království

IČ A - 28849495

společnost je zapsána v obchodním rejstříku v Madridu na listu M - 59467

společnost není zapsána v obchodním rejstříku v ČR

- 3.4. společnost **tratamiento** industrial del agua, S. A.
se sídlem Madrid, Federico Salmón 13, Španělské království
IČ A28525723
společnost zapsaná v obchodním rejstříku v Madridu, list M - 20467
organizační složka společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl A, vložka 61073
IČ 28382161

II.

VZTAHY MEZI OSOBAMI KONCERNU

1. ZPŮSOB OVLÁDÁNÍ

Společnost AQUALIA CZECH S.L. jako přímá ovládající osoba společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s, vlastní ke dni 31.12.2009 celkem 3 412 725 kusů akcií, což představuje podíl na hlasovacích právech 98,68 %.

2. STRUKTURA PROPOJENÍ V RÁMCI KONCERNU

Společnost **aqualia** infraestructuras, S.A. je vlastníkem 100 % podílu na základním kapitálu společnosti **aqualia** infraestructuras inženýring, s.r.o., vlastníkem 100 % na základním kapitálu společnosti Ovod, spol. s r.o. a vlastníkem 100 % podílu základního kapitálu společnosti **tratamiento** industrial del agua, S. A.

aqualia gestión integral del agua, S.A. je vlastníkem 100 % podílu základního kapitálu společnosti **aqualia** infraestructuras, S.A. a společnosti AQUALIA CZECH S.L.

Všechny výše uvedené společnosti jsou součástí koncernu FCC Grupo

V souladu s ustanovením § 66a) odst. 9 zákona č.513/1991 Sb. ve znění pozdějších předpisů, byla zpracována zpráva o vztazích mezi společnostmi AQUALI CZECH S.L. se sídlem Madrid, Ulises 18, Španělské království, jako osobou ovládající a společností **Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.** jako osobou ovládanou, mezi osobou ovládanou a ostatními osobami ovládanými stejnou osobou ovládající a ostatními osobami koncernu **za účetní období od 01.01.2009 – 31.12.2009.**

Tato zpráva byla zpracována za účelem splnění informační povinnosti dle ustanovení § 66a) odst. 9 zákona č.513/1991 Sb. ve znění pozdějších předpisů.

3. PERSONÁLNÍ PROPOJENÍ

- Místopředseda představenstva ovládané osoby p. Roberto Pérez Muñoz je současně předsedou dozorčí rady společnosti **aqualia** infraestructuras inženýring, s.r.o.
- Místopředseda představenstva ovládané osoby p. Rafael Pérez Feito je současně členem dozorčí rady společnosti **aqualia** infraestructuras inženýring, s.r.o.
- Člen dozorčí rady ovládané osoby p. Pedro Miñarro Perete je současně jednatelem společnosti **aqualia** infraestructuras inženýring, s.r.o.
- Člen dozorčí rady ovládané osoby p. Pedro Miñarro Perete je současně jednatelem společnosti Ovod, spol. s r.o.

- Člen dozorčí rady ovládané osoby p. Pedro Miñarro Perete je současně vedoucím organizační složky společnosti **tratamiento** industrial del agua, S. A. v ČR
- Místopředseda představenstva ovládané osoby p. Roberto Pérez Muñoz je současně předsedu dozorčí rady společnosti Ovod, spol. s r.o.
- Místopředseda představenstva ovládané osoby p. Rafael Pérez Feito je současně členem dozorčí rady společnosti Ovod, spol. s r.o.
- Člen představenstva ovládané osoby p. Álvaro Gurmán Pazos Rodríguez de Rivera je vedoucím organizační složky společnosti **aqualia** gestión integral del agua, S.A. v Polsku
- Člen představenstva ovládané osoby p. Isidoro Marban Fernández je členem vedení společnosti AQUALIA CZECH S.L.
- Předseda představenstva ovládané osoby p. Miguel Jurado Fernández je členem vedení společnosti AQUALIA CZECH S.L.

III.

SMLOUVY A DOHODY UZAVŘENÉ MEZI OSOBAMI KONCERNU

Uzavřené smlouvy

V účetním období byly mezi ovládanou osobou a osobou ovládající, mezi osobami ovládanými stejnou ovládající osobou a mezi ostatními osobami koncernu uzavřeny smlouvy nebo probíhalo plnění dle smluv uzavřených v předcházejícím období v následujících oblastech:

1. *Prodej vlastních výrobků, zboží a služeb*

a) Prodej výrobků

V rámci prodeje vlastních výrobků a zboží byly společností Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. v účetním období realizovány smluvní vztahy s následujícími partnery :

Smluvní partner:

Ovod, spol. s r.o.

- V účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy č. 396/95, kdy předmětem plnění dle této smlouvy a jejích dodatků je dodávka vody z vodovodu a odvádění odpadních vod kanalizací do objektu sídla smluvního partnera.
- V účetním období pokračoval smluvní vztah, na základě kterého smluvní partner odkupuje od společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. nefunkční vyřazené vodoměry.
- Dne 06.01.2009 byla uzavřena kupní smlouva o prodeji strojů a zařízení představující movité věci v provozovně Ovod, spol. s r.o. v Opavě na ul. Jaselské 47. Kupní cena byla stanovena znaleckým posudkem.
- Dne 27.08.2009 byla uzavřena kupní smlouvy o prodeji movitých věcí v souvislosti v převodem činností představující provádění opisu stavu vodoměrů u odběratelů pro účely fakturace vodného a stočného. Kupní cena byla stanovena znaleckým posudkem.

aqualia infraestructuras inženýring s.r.o.

- V účetním období byly pro smluvního partnera na základě uzavřených smluv o dílo provedeny práce v rámci těchto staveb :

Číslo smlouvy	Název stavby
2492117R/8 - Sub	Palkovice, Myslík - propojení vodovodu
2498	Řepiště, U Vrtu - rekonstrukce vodovodu
3490	Karviná, ul. Rájecká - rekonstrukce vodovodního řadu
4497	Rybí, Nad kravínem - rekonstrukce vodovodního řadu
E 01/2009 - S	SO 03.1.1 Vodovod z vodojemu Petřvald II, část vodovodu V2 DN 350
E 02/2009 - S	Prodloužení vodovodního řadu parc. č. 77/5, k.ú. PASKOV
E 058/2009 - S	CTPark Nový Jičín, IS 03.1 přeložka vodovodu DN 300 v ul. Hřbitovní, I. Etapa a IS 09.1.1 vodovodní přípojka
5467	Melč, U školy – rekonstrukce vodovodního řadu
5466	Velká Polom, ul. Budovatelů - rekonstrukce vodovodního řadu
2487	Janovice - rekonstrukce vodovodu k vodojemu
2489	Sedliště, Káňovice, Bruzovice, Václavovice - úprava tlakových poměrů
3450	Rychvald, ul. Myslivecká - rekonstrukce vodovodního řadu
E 14/2009 - S1	Bystřice - doplnění vodovodu HTP od pekárny Lisztwan po hranici s Nýdkem

b) Prodej služeb

V rámci prodeje vlastních služeb byly společnostmi Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. v účetním období realizovány tyto smluvní vztahy :

Smluvní partner:

Ovod, spol. s r.o.

- V účetním období pokračoval smluvní vztah na základě mandátní smlouvy na poskytování služeb na úseku bezpečnosti práce a ochrany zdraví při práci a na úseku požární ochrany ze dne 23.12.2008.
- Dne 10.08.2009 byla uzavřena Smlouva o poskytování služeb správy a údržby SW a HW v návaznost na uzavřenou Smlouvu o nájmu výpočetní techniky.

aqualia infraestructuras inženýring s.r.o.

- na základě smlouvy bylo pro smluvního partnera zajišťováno odesílání poštovních zásilek
- na základě objednávky smluvního partnera byla pro něj zajištěna archivní služba.

c) Ostatní poskytované služby

V rámci poskytování ostatních služeb realizovala společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. smluvní vztahy v oblasti poskytování služeb s následujícími partnery:

Smluvní partner:

Ovod, spol. s r. o.

- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu věcí movitých ze dne 31.8.1995 a jejich dodatků č.1 – 9.
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu nebytových prostor a manipulačních ploch ze dne 31.8.1995 a jejich dodatků č. 1 – 10. Dne 30.04.2009 byl uzavřen dodatek č. 11 k této smlouvě, jehož předmětem je rozšíření předmětu nájmu o nebytové prostory v rámci zásahových středisek Orlová, Opava, Frýdek – Místek a Nový Jičín včetně nájmu zařízení v pronajatých nebytových prostorách.v souvislosti s převodem činností představující provádění opisu stavu vodoměrů u odběratelů pro účely fakturace vodného a stočného.
- Dne 10.08.2009 byla uzavřena Smlouva o nájmu výpočetní techniky umístěných v provozovnách centrální zásahové služby v souvislosti s převodem činností představující provádění opisu stavu vodoměrů u odběratelů pro účely fakturace vodného a stočného.

aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o.

- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu nebytových prostor č. 1/97 ze dne 30.9.1997 a jejich dodatků č.1 - 17 , kdy předmětem nájmu jsou nebytové prostory v úpravě vody Vyšní Lhoty, v úpravně vod Nová Ves u Frýdlantu nad Ostravicí a úpravně vody Podhradí. Dne 25.01.2009 byl uzavřen dodatek č. 18 k této smlouvě, jehož předmětem byla úprava rozsahu předmětu nájmu s ohledem na snížení tohoto rozsahu a s tím spojená změna nájemného a plateb za služby spojené s užíváním nebytových prostor. Dne 16.02.2009 byl uzavřen dodatek č. 19 k této smlouvě jehož předmětem byla úprava nájemného a plateb za služby s účinností od 01.01.2009.
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu nebytových prostor č. 2/97 ze dne 30.9.1997 a jejich dodatků č.1 - 15 , kdy předmětem nájmu jsou nebytové prostory v areálu ČOV Sviadnov a ČOV Třinec. Dne 16.02.2009 byl uzavřen dodatek č. 16 k této smlouvě, jehož předmětem byla úprava nájemného a plateb za služby s účinností od 01.01.2009.
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu nebytových prostor č. 3/97 ze dne 30.9.1997 a jejich dodatků č.1 - 14 , kdy předmětem nájmu jsou nebytové prostory v areálu ČOV Havířov. Dne 16.02.2009 byl uzavřen dodatek č. 15 k této smlouvě, jehož předmětem byla úprava nájemného a plateb za služby spojené s užíváním nebytových prostor s účinností od 01.01.2009.
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu nebytových prostor č. 4/97 ze dne 30.9.1997 a jejich dodatků č.1 - 14 , kdy předmětem nájmu jsou nebytové prostory v areálu ČOV Šenov u Nového Jičína. Dne 16.02.2009 byl uzavřen dodatek č. 15 k této smlouvě, jehož předmětem byla úprava nájemného a plateb za služby spojené s užíváním nebytových prostor s účinností od 01.01.2009.
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu nebytových prostor č. 5/97 ze dne 30.9.1997 a jejich dodatků č.1 - 16 , kdy předmětem nájmu jsou nebytové prostory v areálu ČOV Opava. Dne 16.02.2009 byl uzavřen dodatek č. 17

k této smlouvě, kdy předmětem dodatku byla úprava nájemného a plateb za služby spojené s užíváním nebytových prostor s účinností od 01.01.2009.

- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu movitých věcí č. 1/97 ze dne 30.9.1997 a jejich dodatků č. 1 - 13, kdy předmětem nájmu jsou věci movité – laboratorní přístroje v laboratořích na úpravkách vody ve Vyšních Lhotách, Podhradí a Nové Vsi u Frýdlantu nad Ostravicí.
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu movitých věcí č. 2/97 ze dne 30.9.1997 a jejich dodatků č. 1 – 10, kdy předmětem nájmu jsou věci movité – laboratorní zařízení a přístroje v laboratoři na ČOV Sviadnov.
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu movitých věcí č. 3/97 ze dne 30.9.1997 a jejich dodatků č. 1 – 10, kdy předmětem nájmu jsou věci movité – laboratorní zařízení a přístroje v laboratoři na ČOV Havířov a provozním středisku voda Karviná.
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu movitých věcí č. 4/97 ze dne 30.9.1997 a jejich dodatků č. 1 – 9, kdy předmětem nájmu jsou věci movité – laboratorní zařízení a přístroje v laboratoři na ČOV Šenov u Nového Jičína.
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu movitých věcí č. 5/97 ze dne 30.9.1997 a jejich dodatků č. 1 – 7, kdy předmětem nájmu jsou věci movité – laboratorní zařízení a přístroje v laboratoři na ČOV Opava.

tratamiento industrial del agua, S. A.

- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě smlouvy o podnájmu nebytových prostor v objektu č.p. 169 na ul. 28. října v Ostravě, Mariánských Horách ze dne 30.06.2008

2. Nákup zboží a služeb

a) výrobní materiál

V rámci nákupu výrobních materiálů realizovala společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. v účetním období následující smluvní vztahy :

Smluvní partner:

Ovod, spol. s r.o.

- v účetním období byly realizovány na základě objednávky SmVaK Ostrava a.s. prodeje kapslí do sdružených vodoměrů, kdy prodávajícím byla společnost Ovod, spol. s r.o.

b) režijní materiál a služby

V rámci nákupu režijního materiálu, poskytování poradenství a poskytování dalších služeb realizovala společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. následující smluvní vztahy:

Smluvní partner:

tratamiento industrial del agua, S. A.

- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě Smlouvy o poskytování služeb ze dne 30.06.2008, jejímž předmětem je poskytování kompletních služeb Call centra pro Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. Tato smlouva je uzavřena na dobu neurčitou.

Ovod, spol. s r.o.

- Dne 24.02.2009 byla uzavřena Smlouva o dílo č. 01/2009, jejímž předmětem je provádění a zabezpečení opravárenského a metrologického servisu stanovených měřidel – vodoměrů pro studenou a teplou vodu včetně ověřování funkčnosti těchto vodoměrů. Smlouva je uzavřena na dobu neurčitou.
- Dne 10.08. 2009 byla uzavřena Smlouva o poskytování služeb, jejímž předmětem je zajišťovat činnosti spojené s prováděním opisu stavu vodoměrů u jednotlivých odběratelů SmVaK Ostrava a.s., připravování podkladů z těchto opisů pro fakturaci vodného a stočného a provádění kontroly funkčnosti vodoměrů u jednotlivých odběratelů. Smlouva je uzavřena na dobu neurčitou. Dne 07.10.2009 byl uzavřen dodatek č. 1, jehož předmětem je změna bankovního spojení společnosti Ovod, spol. s r.o.

aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o.

- dne 28.01.2009 byla se smluvním partnerem uzavřena smlouva o dílo s termínem plnění v r. 2009 na provádění odběrů a analýzy vzorků pitné vody v systému OOV
- dne 28.01.2009 byla se smluvním partnerem uzavřena smlouva o dílo s termínem plnění v r. 2009 na provádění odběrů a analýz vzorků odpadních vod a čistírenských kalů
- dne 28.01.2009 byla se smluvním partnerem uzavřena smlouva o dílo jejímž předmětem je provádění odběrů a analýzy vzorků pitné vody ve vodovodních sítích. Smlouva byla uzavřena na období roku 2009.
- na základě mandátních smluv uzavřených v předcházejících účetních obdobích pokračoval smluvní partner v realizaci výkonu inženýrské činnosti představující majetkoprávní vypořádání umístění staveb na pozemích třetích osob u staveb s tímto názvem :

Číslo stavby	Název stavby
1330	Vodovodní přívaděč Fulnek - Hranice - Přerov
4419	Vřesina, ul. Hlubočická - rekonstrukce zásobovacího řadu
4589	Kopřivnice – ul. Pionýrská - rekonstrukce kanalizace
2434	F - M, ul. Nerudova a ul. E. Destinové - rekonstrukce vdv. řadů LT DN 60, LT DN 80 a OC DN 80
2610	F - M, rekonstrukce ul. Nerudova - kanalizace
4580	Příbor ul. Místecká - rekonstrukce kanalizace
4424	Klimkovice, lokalita Mexiko - ATS
5588	Vítkov, Lidická - rekonstrukce kanalizace
2599	ČOV Frýdek Místek – úpravy pro plnění ukazatelů na odtoku
3427	Havířov - Bludovice, ul. Oblouková – rekonstrukce vodovodu
3442	Výměna vodovodu Orlová – Lazy, Důl Lazy, Veverka
3611	ČOV Karviná, přívod provozní vody
3583	Bohumín ul. P. Cingra - napojení stoky G
3408	Orlová - Poruba, ul. kpt. Nálepky - sídliště, rekonstrukce vodovodu

3423	Orlová - Město, ul. Obroky a Orlová - Poruba - rekonstrukce vodovodu
3398	Stonava Holkovice, DN200 – rekonstrukce vodovodu
4409	ATS Rybí
3402	Karviná 2 Doly – rekonstrukce vodovodu
3375	Petřvald, Orlová - ul. Záchranářů a Porubská - rekonstrukce vodovodu
3311	Přivaděč pitné vody Piasky.
3597	Karviná, stoka C, rekonstrukce OK V 1C a odlehčení
3428	Karviná - Ráj, ul. Na Stráni – rekonstrukce vodovodu
3430	Rychvald, kolonie u Heřmánka – rekonstrukce vodovodu
3584	Karviná, propojení stok – zrušení výusti do Mlýnky
5393	Opava, Krnovská, Jaselská - rekonstrukce vodovodních řadů
3591	Likvidace výustí Orlová, I. etapa
4391	Rekonstrukce VDJ a ATS – NJ

- na základě smluv o dílo uzavřených v r. 2008 byly v průběhu účetního období zpracovány smluvním partnerem projektové dokumentace pro realizaci staveb s tímto názvem :

Číslo stavby	Název stavby
1411	Přivaděč Krásné Pole - Karviná, úsek Doubrava - Karviná, zvýšení stability - přechod řeky Olše
1438	ÚV Nová Ves - rekonstrukce elektroinstalace objektů kalového hospodářství a haly filtrů
1439	Úpravna vody Radvanov 1, ÚV Radvanov 2, ÚV Rohovec - rekonstrukce elektroinstalace
1440	ÚV Podhradí - rekonstrukce stropní konstrukce podhledů - hala filtrů, přístavby filtrů
1441	Vodní zdroje - zvýšení bezpečnosti osob
1444	Vodní zdroj Frenštát - modernizace zdravotního zabezpečení podzemní vody
1445	ČS Lískovec - rekonstrukce technologie
1446	Krásné Pole - rekonstrukce elektroinstalace AK II Krásné Pole, PK Bílov a vodního zdroje Jelenice
1449	ÚV Podhradí, ČS Opava - rekonstrukce světelné instalace
1447	ÚV Nová Ves - rekonstrukce náhradního zdroje elektrické energie
1448	ÚV Nová Ves - rekonstrukce měrného objektu odpadních vod
1450	ÚV Radvanov - rekonstrukce vedlejšího jímání
1451	ÚV Košařiska - rekonstrukce jímání
1454	Vodní zdroje - měření průtoku ve vodních tocích povrchových jímání
2650 2001	Brušperk, ul. Valy a Klepary - rekonstrukce kanalizace a vodovodu
2489	Sedliště, Kaňovice, Bruzovice, Václavovice - úprava tlakových poměrů
3615	Petřvald - likvidace kanalizačních výustí, lokalita Jindřich
3658	Karviná - likvidace kanalizační výusti Na Grobli, ul. Bendovka
3662	ČOV Havířov - rekonstrukce rozvodny RM 2

- na základě smluv o dílo uzavřených v r. 2009 byly v průběhu účetního období zpracovány smluvním partnerem projektové dokumentace pro realizaci staveb s tímto názvem :

Číslo stavby	Název stavby
4015	Olbramice, ulice hlavní - rekonstrukce vodovodního řadu
1455	Přivaděč Krásné Pole - Karviná, úsek Doubrava - Karviná, zvýšení stability - část od přechodu řeky Olše do Karviné
3615	Petřvald - likvidace kanalizačních výústí, lokalita Jindřich
5473	Malé Hoštice, Družstevní - rekonstrukce vodovodního řadu
3665	Karviná, ul. Smetanova - rekonstrukce kanalizace
4629	Odry, ul. Nábřežní - rekonstrukce kanalizace
4630	Příbor, ul. Komenského - rekonstrukce kanalizace
1465	Úpravna vody Jančí - rekonstrukce technologie
1463	Vodní zdroj Velké Hoštice - oplocení vrtů a studní v pásmech HO 1. stupně
1458	VZ Strahovice - výstavba nového vrtu podzemní vody
1462	ÚV Nová Ves - rekonstrukce schodiště do suterénu AK vodojemu čisté vody
1461	ÚV Nová Ves - rekonstrukce ochranných zábradlí
4020	Vřesina, ulice Nádražní - rekonstrukce vodovodního řadu
3496	Karviná - Ráj, ul. Polská - vodovodní řad pro dodávku pitné vody do Polska
3497	Doubrava u čp. 16 - rekonstrukce vodovodního řadu
4017	Vodojem Mořkov - vybudování NN přípojky
4631	Kopřivnice, ul. K. Čapka - rekonstrukce kanalizace
5471	Opava, ul. Kostelní, Lipová, Vrchní - rekonstrukce vodovodního řadu
4019	Klimkovice - rekonstrukce vodovodního řadu OC DN 60 na ulici Polní
2502	ČOV Staré Hamry - rekonstrukce aktivační nádrže
4632	ČOV Kopřivnice - rekonstrukce biologického stupně
5470	Vítkov, ul. Květinová, Lipová - rekonstrukce vodovodního řadu
5472	Podvihov, ul. Polomská - rekonstrukce vodovodního řadu
5474	Slavkov, ul. Mládežnická, Slezská - rekonstrukce vodovodu
2008	Fryčovice, Sovinec - rekonstrukce vodovodu
5614	ČOV Vítkov - chemické srážení fosforu
2007	Frydek - Místek, ul. Slezská - rekonstrukce potrubí v kolektorech
4018	Příbor, ul. Místecká - shybka pod Lubinou
3668	Petřvald, ul. Klimšova - rekonstrukce kanalizace
2653	ČOV Frydek - Místek - rekonstrukce plynového potrubí
3001	Orlová - Poruba, ul. Čs. armády - rekonstrukce vdv. řadu
3666	ČOV Horní Bludovice - rekonstrukce hrubého předčištění
3680	ČOV Havířov - rekonstrukce česlí dešťové zdrže
2658	ČOV Frydek - Místek - rekonstrukce lapáku štěrku
2654	ČOV Frydek - Místek - výměna řídicích automatů Simatic
5613	ČOV Dolní Benešov - chemické srážení fosforu
4635	ČOV Bílovec - chemické srážení fosforu
3499	Horní Suchá, ul. Hluboká - rekonstrukce vodovodního řadu

3006	Karviná - Mizerov, ul. Žižkova - rekonstrukce vodovodního řadu
3674	ČOV Orlová - rekonstrukce pojezdů dosazovacích nádrží
3675	ČOV Bohumín - rekonstrukce čerpání plovoucích látek do vyhnívací nádrže
3677	ČOV Karviná - rekonstrukce čerpání plovoucích látek z lapáku písku
3676	ČOV Orlová - rekonstrukce plynojemu
1467	Vodní zdroj Mniší - rekonstrukce objektů a zdravotního zabezpečení vody
1470	Vodojem Lichnov - rekonstrukce potrubí a armatur
3678	ČOV Havířov - rekonstrukce protipovodňové hráze
1473	Vodojem Hájov - rekonstrukce přívaděcího řadu
1476	SKAO Světlov, SKAO Doubrava, SKAO Hnojník - rekonstrukce protikorozní ochrany přívaděčů KSV a BSV
3679	ČOV Havířov - doplnění SŘTP a kamery na odvodňování
3010	Orlová - Lutyně, ul. Zátíší - Luční - redukční šachta
3009	Karviná - Nové Město, ul. Na Vyhliďce , Karviná - Ráj, ul. Ciolkovského, Karviná - Hranice, ul. Žižkova
5479	Háj ve Slezsku, ul. Pod Ostrou hůrkou, Slezského odboje - rekonstrukce vodovodu
3003	Bohumín, park Petra Bezruče - rekonstrukce vodovodního řadu
1479	ÚV Podhradí - rekonstrukce skladování NaClO ₂
1471	ÚV Kotelnice - rekonstrukce objektů hlavního a vedlejšího jímání
3002	Havířov - Bludovice - rekonstrukce vodovodního řadu
5477	Opava, ul. Šeděnkova, Prokopa Holého, Neumannova - rekonstrukce vodovodu
3004 3682	Karviná, ul. Zakladatelská - rekonstrukce vodovodního řadu a kanalizace
5480	Klokočov, Františkův Dvůr - rekonstrukce vodovodního řadu
5619	ČOV Vítkov - rekonstrukce dosazovací nádrže

- na základě smluv o dílo uzavřených v r. 2009 budou v průběhu účetního období r. 2010 zpracovány smluvním partnerem projektové dokumentace pro realizaci staveb s tímto názvem :

Číslo stavby	Název stavby
1442	Přivaděč Nová Ves - Čeladná - Červený kámen - Kopřivnice - sanace potrubí
1466	Zásobovací řad DN 800 VDJ Stará Bělá - Ostrava - Jih - rekonstrukce vodoměrné šachty
1468	ÚV Podhradí - rekonstrukce elektrozařízení objektů
1477	Čerpací stanice Opava, Jaselská - rekonstrukce čerpadel
2006	Baška - shybka pod Ostravicí
3005	Karviná - Sovinec, rekonstrukce vodovodního řadu - protlak pod Olší
3007	Horní Suchá, ul. Chrost - shybka přes místní potok
3008	Albrechtice, ul. Těšínská - shybka přes místní potok
3011	Dolní Datyně, Na Sosně - shybka přes místní potok
4634	ČOV Příbor - rekonstrukce usazovací nádrže č.1 a 2
4024	Olbramice, ul. Dlouhá - rekonstrukce vodovodního řadu
4637	Nový Jičín, Okružní křižovatka ul. Dlouhá a Palackého - rekonstrukce kanalizace

5478	Dolní Lhota - rekonstrukce zásobního řadu
5476	Opava, ul. Těšínská - rekonstrukce vodovodu
5356	Klokočov, K léčebně - rekonstrukce vodovodního řadu

- na základě smlouvy o dílo uzavřené v r. 2008 byla v účetním období smluvním partnerem dokončena realizace stavby č. 7003 představující opravy s názvem „VDJ Karpentná – oprava objektu „
- na základě smluv o dílo uzavřených v r. 2009 byly v účetním období smluvním partnerem realizovány stavby představující opravy s uvedeným názvem :

Číslo stavby	Název stavby
4456 - opr.	Odry, ul. Mendlova - úprava tlakových poměrů, ATS Slunečná – rekonstrukce technologické a rekonstrukce a oprava stavební části
1032	PD - ÚV N.Ves - oprava st. části objektu dávkování, garáží, skladů olejů a PHM
1019	PD - ÚV Rohovec - oprava objektů ÚV a UN
8030	ČOV Fulnek - oprava SŘTP
1459 - opr.	VDJ Karviná - Podlesí - oprava staveb. části
1460 - opr.	VDJ Hýlov, VDJ Butovice - oprava AK
1004	Oprava potrub. shybek KSV a KSV II
1036	ÚV Nová Ves - oprava turbíny
7252	Dobroslavice - oprava zemního VDJ, levá komora
1037	OOV - repase armatur
8031	ČOV Vítkov - oprava mostu a komunikace
1018	PD - ÚV Dolní Lomná - oprava stavební části
1022	Přivaděč DN800 Bruzovice - Bludovice - obnova nátěrů přemostění č.16
8032	ČOV Frýdek - Místek - oprava plynojemu
8023	Havířov - Šumbark, Jarošova, stoka BV
8015	Nový Jičín, bří Jaroňků - oprava kanalizačního řadu
8043	ČOV Orlová - oprava ČS surového kalu
1027	PD - PK Mokré Lazce - oprava stavební části
1024	PD - ÚV V. Hoštice - oprava studní a vrtů
1033	ÚV Nová Ves - oprava komunikací a zpevněných ploch
8036	ČOV Orlová - oprava strojovny plynojemu
1031	VDJ Doubrava - oprava omítek
1016	VDJ Metylovice

1021	VDJ Závřší - oprava akumulční jímky
8020	Havířov, Šumbark - oprava kanalizace, Dukelská
1023	ÚV Podhradí - oprava venkovního osvětlení
8033	ČOV Havířov - oprava UN
1014	PD - VZ Prašivá - oprava objektu jímání
7023	PD - ČS Orlová - Lutyně - oprava střechy strojovny
8021	PD - Bohumín, Pudlov, Na Výsluní - oprava kanalizace
1029	PD - ÚV Bystré - oprava pram. jímky,....
7016	PD - Oprava střechy VDJ Salaš
8037	PD - ČOV Frýdlant - oprava mostní konstrukce
7014	PD - Frenštát, VDJ Horečky - oprava odpadu
7013	PD - Štramberk, VDJ U Trůby - oprava odpadu
7017	ČS Horní Žukov - oprava objektu
8042	Doubrava, kolonie Finské domky - oprava havárie kanalizace DN300
8046	ČOV Český Těšín - oprava oplocení
8027	Odry, Osvobození - oprava havarijního stavu sběrače AH
8049	NJ, Poděbradova - oprava havarijního stavu kanalizace DN600/900
8047	ČOV Frýdek - Místek - oprava havárie plynojemu
8021	Bohumín, Pudlov, Na Výsluní - oprava kanalizace

- na základě smluv o dílo uzavřených v r. 2009 budou v průběhu účetního období r. 2010 smluvním partnerem dokončeny realizaci staveb představující opravy s tímto názvem :

Číslo stavby	Název stavby
8024	NJ, Masarykovo nám. - oprava revizních šachet
1035	PK - Bílov - oprava turbíny a generátoru MVE

c) náhradní díly

V rámci nákupu náhradních dílů nerealizovala společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. v účetním období žádné smluvní vztahy s ovládající osobou, osobami ovládanými stejnou ovládající osobou a dalšími osobami koncernu.

d) dodávky investičního charakteru

Smluvní partner:

aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o.

- na základě smluv o dílo uzavřených v r. 2008 byly smluvním partnerem v účetním období dokončeny realizace staveb s uvedeným názvem :

Číslo stavby	Název stavby
5592	Opava, Kylešovice - přepojení výusti u OSS
1407,08,09	ÚV Nová Ves, ÚV Podhradí, ÚV Vyšší Lhoty - technologie skrápění - likvidace úniku plynného chloru
4483/NJ	PVS, oblast NJ - výměna telemetrických stanic na objektech
5598	ČOV Opava – rekonstrukce plynojemu
5605	ČOV Dolní Benešov - rekonstrukce vstupní čerpací stanice vč. odlehčovacího objektu
5569	Opava Jaktař – odkanalizování oblasti Stará silnice
4468	Vodojem Salaš - Nový Jičín – cementace vodovodního potrubí DN 400 a DN 300
1391	ÚV Radvanov
3636	ČOV Karviná - rekonstrukce kogenerace
5443	Jilešovice, shybka pod řekou Opavou
4477	Kopřivnice, ul. Obránců míru – rekonstrukce vodovodu
3655	Haviřov, Šumbark, ul. Ladova – rekonstrukce kanalizačních přípojek

- V účetním období byly smluvním partnerem na základě smluv o dílo uzavřených v r. 2009 realizovány stavby s uvedeným názvem :

Číslo stavby	Název stavby
3457	Karviná, ul. Potoční a Rajecká – rekonstrukce vodovodních řadů
5440	Velká Polom, ul. Plesenská, Novosvětská, Na Mýtě – rekonstrukce vodovodních řadů
2467	Karpentná, K Hájence - rekonstrukce vodovodu PVC DN 100
2486	Košatka – shybka pod Lubinou
3485	ČS Orlová - rekonstrukce technologické části
2641	Třinec , Sosna - rekonstrukce kanalizace DN 600
1452	Centrální dispečink - optimalizace toku dat - 2. etapa
5593	ČOV Světlá Hora - přenos dat na kanalizační dispečink ČOV Opava
3462	Dolní Datyně - shybka přes místní potok, Dětmárovice - shybka přes stružku
1453	ÚV Nová Ves – rekonstrukce dmyhadla pracího vzduchu, 2. etapa

5451	Háj ve Slezsku, ul. V Rybníkách - rekonstrukce vodovodních řadů
5442	Malé Hoštice, ul. Dvořákova, Opavská, Smetanova - rekonstrukce vodovodních řadů
2442	Frýdlant n. O - Vyhlička, Sokolovská, Gen. Svobody, Ondřejnická - rekonstrukce vdv. LT60
2488	Paskov, Řepiště, ul. Cihelní a K Nádraží - rek.vdv.
1421	VZ Opava - Jaselská, rekonstrukce stavební části - sanace VDJ
4456	Odry, ul. Mendlova - úprava tlakových poměrů, ATS Slunečná – rekonstrukce technologické a rekonstrukce a oprava stavební části
3458	Orlová - Poruba, přes stružku - rekonstrukce vodovodního řadu
2490	Pržno – úprava tlakových poměrů
3473	Petrovice - Prstná, napojení na přivaděč DN 500 - vodoměrná a redukční šachta
4497	Rybí, Nad kravínem - rekonstrukce vodovodního řadu
4613	Nový Jičín, ul. Poděbradova - rekonstrukce kanalizačního řadu
4618	Frenštát p. R., ul. Markova - rekonstrukce kanalizačního řadu
3490	Karviná, ul. Rájecká – rekonstrukce vodovodního řadu
4623	ČOV Fulnek – rekonstrukce aeračních elementů
3484	Český Těšín - Svibice, ul. Dělnická 1 – rekonstrukce vodovodu
3654	Český Těšín - Svibice, ul. Dělnická 1 – rekonstrukce kanalizační stoky HVI
5446	Opava, ul. Zápaloва – rekonstrukce vodovodního řadu,
5608	Opava, ul. Zápaloва – rekonstrukce kanalizačního řadu
2498	Řepiště, U vrtu – rekonstrukce vodovodu
2492	Palkovice, Myslík - propojení vodovodu
3637	Karviná – propojení stoky, ul. Mlýnská na ul. Karola Sliwky – zrušení výusti
5599	ČOV Opava – instalace odstředivky
4006	Odry, ul. Nádražní – rekonstrukce vodovodního řadu
4619	Odry, ul. Nádražní – rekonstrukce kanalizace
6003	Ostrava, Krásné Pole - statické zajištění střešní konstrukce a výměna krytiny skladu
4494	Odry, ul. Komenského – rekonstrukce vodovodního řadu
4617	Odry, ul. Komenského – rekonstrukce kanalizačního řadu, II. etapa
1460	Vodojem Hýlov, vodojem Butovice - oprava a rekonstrukce armaturních komor, výměna potrubí a armatur
2636	Třinec - Kanada, ul. Nad kotlinou – rekonstrukce kanalizace
1457	KSV I,II oprava a rekonstrukce shybky č. 74,75
1433	Vodojem Černý les - rekonstrukce technologické části

1449	ÚV Podhradí, ČS Jaselská – rekonstrukce světelné instalace
1439	ÚV Radvanov 1, ÚV Radvanov 2, ÚV Rohovec – rekonstrukce elektroinstalace
1459	VDJ Karviná - Podlesí - oprava a rekonstrukce
5460	Hradec nad Moravicí, ul. Pod Kalvárií – rekonstrukce vodovodních řadů
1388	Rekonstrukce protikorozi ochrany přivaděčů BSV – lokalita Ostravice 1
3472	Orlová - Lutyně, Na Kopečku – rekonstrukce vodovodního řadu
4465	Heřmánky u Oder – rekonstrukce VDJ 100 m3
3470	Bohumín, ul. Budovatelská - redukční šachta
4005	Libhošť – rekonstrukce vodovodního řadu
3487	Petrovice - střed – rekonstrukce vodovodního řadu
4625	ČOV Nový Jičín – rekonstrukce komunikace a kalových polí
3464	Orlová - Lutyně, vodoměrné šachtice
3469	Horní Suchá - Pašůvka a Horní Suchá - Podolkovice - vodoměrné šachty
5603	Opava, Kylešovice, ul. Osvobození - výstavba oddílné kanalizace
5606	Opava, Kylešovice, ul. Vaníčkova – výstavba oddílné kanalizace
5607	Opava, Kylešovice, ul. 8. května – výstavba oddílné kanalizace
3661	ČOV Orlová – rekonstrukce odvodňování
2483	Brušperk, ul. Dr. Martínka – rekonstrukce vodovodu
2648	Brušperk, ul. Dr. Martínka – rekonstrukce kanalizace
3483	Karviná V Aleji – rekonstrukce vodovodního řadu
3649	Karviná V Aleji – rekonstrukce stoky M
5463	Dobroslavice - oprava zemního vodojemu 250m3, levá komora – část investice
5466	Velká polom, ul. Budovatelů – rekonstrukce vodovodního řadu
5467	Melč, U školy - rekonstrukce vodovodního řadu
4014	Stará Ves - rekonstrukce zásobovacího řadu
2487	Janovice – rekonstrukce vodovodu k vodojemu
3667	Karviná - Ráj, ul. Polská – rekonstrukce kanalizace
2489	Sedliště, Kaňovice, Bruzovice, Václavovice - úprava tlakových poměrů
2652	ČOV Třinec – rekonstrukce dmýchárny
2491	Dolní Žukov – šachta u napojení, posílení vodovodního řadu
2656	Třinec, náměstí Svobody – rekonstrukce kanalizace

2657	Třinec - Lyžbice, ul. Husova – rekonstrukce kanalizace
1441	Vodní zdroje - zvýšení zabezpečení osob
5458	Velké Hoštice, ul. Opavská - rekonstrukce vodovodních řadů
3662	ČOV Havířov – rekonstrukce rozvodny RM2
3669	Horní Suchá, ul. Spodní - rekonstrukce kanalizace
3450	Rychvald, ul. Myslivecká - rekonstrukce vodovodního řadu
2650	Brušperk, ul. Valy a Klepary - rekonstrukce kanalizace
2001	Brušperk, ul. Valy a Klepary - rekonstrukce vodovodu
3671	Havířov, ul. Hálkova - rekonstrukce kanalizace
3670	Havířov, ul. Chopinova - rekonstrukce kanalizace
1445	ČS Lískovec - rekonstrukce technologie
5464	Dolní Lhota, ul. Lesní - rekonstrukce vodovodního řadu, optimalizace tlakových poměrů v obci
5454	Skupinový vodovod Budišov n. Budišovkou - Libavá, úprava vodárenských objektů
3659	Karviná - Fryštát, ul. K. Sliwky - rekonstrukce kanalizace
3492	Karviná - Fryštát, ul. K. Sliwky - rekonstrukce vodovodních přípojek
5452	Opava - Kateřinky, ul. Hořicova rekonstrukce vodovodu
5602	Opava - Kateřinky, ul. Hořicova - rekonstrukce kanalizace
3615	Petřvald, lokalita Jindřich - likvidace kanalizačních výustí
2472	Chlebovice, horní tlakové pásmo - rekonstrukce vodovodního řadu
3665	Karviná, ul. Sametová - rekonstrukce kanalizace
3672	KČS Šenov, ul. Osadní a Na Převalině, SŘTP
3673	KČS Karviná - Ráj, ul. Rájecká, SŘTP
4025	Bludovice, u ČS PHM - obnova vodovodního přechodu DN 100 přes vodní tok Zrzávka
4026	Kunín, ul. Malá Strana - obnova vodovodního přechodu DN 100 přes vodní tok Jičínka
5439	Mokré Lazce, ul. U Kaplice - optimalizace tlakových poměrů
4027	Nový Jičín, Malé náměstí - obnova vodovodního přechodu DN 300 přes vodní tok Jičínka
4028	Nový Jičín, ul. U Jičinky - obnova vodovodního přechodu DN 500 přes vodní tok Jičínka
5600	Opava, Kateřinky - ul. Čapákovo nábřeží - rekonstrukce kanalizace
4629	Odry, ul. Nábřežní - rekonstrukce kanalizace
4630	Příbor, ul. Komenského - rekonstrukce kanalizace
3497	Doubrava u č.p. 16 – rekonstrukce vodovodního řadu

5616	ČOV Opava – rekonstrukce elektroinstalace 1. NP provozní budovy
5617	ČOV Opava – výměna oken provozní budovy
1478	Přivaděč Bludovice - Karviná, úsek Životice - Karviná, osazení kompenzátoru
2014	ČS Horní Žukov - rekonstrukce a oprava objektu

- V účetním období byly se smluvním partnerem uzavřeny smlouvy o dílo na realizaci stavby s uvedeným názvem s termínem dokončením v r. 2010:

Číslo stavby	Název stavby
2625	Jablunkov, ul. Velebnovského, Dukelská – rekonstrukce kanalizace
2645	Frýdek - Místek, Dlouhá, Resslerova - rekonstrukce kanalizace
3486	Havířov - Šumbark, ul. Moravská, Školní - vodoměrné šachty
4017	Vodojem Mořkov - vybudování NN přípojky
1411	Přivaděč Krásné Pole - Karviná, úsek Doubrava - Karviná, zvýšení stability, přechod řeky Olše
1446	Krásné pole - rekonstrukce elektroinstalace armaturní komory II Krásné Pole, PK Bílov a VZ Jelenice
4013	Velké Albrechtice – rekonstrukce zásobovacího řadu OC DN150a125
3488	Karviná, Polská - rekonstrukce vodovodu
4470	Štramberk – úprava tlakových poměrů v lokalitě Na Vápenkách
1432	Přivaděč KSB Podhradí - Krásné Pole - sanace průsaků ze štoly u okna č. 9 Domoradovice

3. *Ostatní smluvní vztahy*

Smluvní partner:

aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o.

- V průběhu účetního období probíhalo plnění dle uzavřené Rámcová smlouva o komplexním zajištění investiční výstavby ze dne 24.10.2007 a jejího dodatku č. 1 ze dne 08.02.2008, přičemž předmětem této smlouvy je vymezení vzájemných vztahů a základních smluvních ujednání v rámci zajišťování komplexní realizace staveb pro ovládanou osobu.
- Dne 22.01.2009 byla mezi smluvními partnery uzavřena smlouvě o převodu práv a povinností z územního rozhodnutí, na základě které došlo k převodu investorství u stavby s názvem „ Klímkovice, ul. Ostravská, Hraniční – rekonstrukce vodovodního řadu OC DN 80 “ na SmVaK Ostrava a.s.

Ovod, spol. s r.o.

- Dne 27.08.2009 byla uzavřena Smlouva o zpracování osobních údajů v návaznost na Smlouvu o poskytování služeb – provádění opisu stavu vodoměrů a zpracovávání podkladů pro fakturaci vodného a stočného.

- Dne 27.08.2009 byla uzavřena Dohoda zaměstnavatelů o převodu části dovolené zaměstnanců v souvislosti s převodem zaměstnanců vykonávající činnosti představující provádění opisu stavu vodoměrů a zpracovávání podkladů pro fakturaci vodného a stočného.
- Dne 27.08.2009 byla uzavřena v návaznosti na Smlouvu o poskytování služeb – provádění opisu stavu vodoměrů a zpracovávání podkladů pro fakturaci vodného a stočného Smlouva o výpůjčce, jejímž předmětem je zapůjčení přístrojů pro účely zajištění zajišťovat činnosti spojené s prováděním opisu stavu vodoměrů u jednotlivých odběratelů.
- Na základě objednávky vystavené SmVaK Ostrava a.s. provedla společnost Ovod, spol. s r.o. opravu části nebytových prostor – sociálního zázemí, které užívání na základě smlouvy o nájmu nebytových prostor a manipulačních ploch ze dne 31.8.1995 v objektu Opava , Jaselská 47.

tratamiento industrial del agua, S. A.

- Dne 27.08.2009 byla uzavřena Smlouva o zpracování osobních údajů v návaznost na Smlouvu o poskytování služeb prostřednictvím Call centra.

aqualia gestión integral del agua, S.A.

- V průběhu účetního období probíhalo plnění dle uzavřené Dohody o poskytování poradenské činnosti ovládané osobě v oblasti IT, řídicích procesů a akviziční činnosti.

JINÉ PRÁVNÍ ÚKONY

V průběhu účetního období nebyly ve prospěch osoby ovládající, osob ovládaných stejnou ovládající osobou a ostatních osob koncernu učiněny žádné právní úkony mimo rámec běžných právních úkonů uskutečňovaných ovládající osobou v rámci výkonu jejich práv jako akcionáře ovládané osoby.

OSTATNÍ OPATŘENÍ, JEJICH VÝHODY A NEVÝHODY

V průběhu účetního období nebyla v zájmu či na popud osoby ovládající a osob ovládaných stejnou ovládající osobou nebo ostatních osob koncernu ze strany ovládané osoby přijata či uskutečněna žádná jiná opatření mimo rámec běžných opatření uskutečňovaných ovládanou osobou ve vztahu k osobě ovládající jako akcionáři ovládané osoby.

POSKYTNUTÁ PLNĚNÍ A PROTIPLNĚNÍ

V průběhu účetního období nebyla v zájmu či na popud osoby ovládající a osob ovládaných stejnou ovládající osobou nebo ostatních osob holdingu ze strany ovládané osoby přijata či uskutečněna žádná jiná plnění a protiplnění mimo rámec běžných plnění a protiplnění uskutečňovaných ovládanou osobou ve vztahu k osobě ovládající jako akcionáři ovládané osoby.

IV.

ZÁVĚR

Společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a. s. prohlašuje, že v průběhu účetního období s ovládající osobou, osobami ovládaných stejnou ovládající osobou nebo ostatními osobami koncernu neuzavřela žádné další smlouvy, nerealizovala žádné další smluvní vztahy a neposkytla žádné plnění či protiplnění, než ty, které jsou uvedeny v této zprávě.

Společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a. s. prohlašuje, že jí nevznikla z titulu uzavření výše uvedených smluv a smluvních vztahů, výše uvedených jiných právních úkonů, ostatních opatření a poskytnutých plnění či přijatých protiplnění žádná újma. Veškeré výše uvedené smlouvy a smluvní vztahy byly uzavřeny za podmínek a cen obvyklých v obchodním styku a v místě plnění.

Tato zpráva byla vypracována představenstvem společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a. s. a schválena dne 23.02.2010. Současně byla předložena k přezkoumání dozorčí radě a auditorské firmě, která provádí kontrolu účetní závěrky za rok 2009 a kontrolu výroční zprávy za rok 2009 ve smyslu zákona o auditorech, obchodního zákoníku a zákona o účetnictví.

Vzhledem k tomu, že společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a. s. je povinna ze zákona zpracovat výroční zprávu, bude tato zpráva do ní vložena jako její nedílná součást.

Rozsah poskytovaných plnění mezi osobou ovládající, osobou ovládanou, osobami ovládaných stejnou ovládající osobou a ostatních osob koncernu dle údajů uvedených v této zprávě je kvantifikován v příloze k roční účetní závěrce za rok 2009 a v následujícím přehledu.

Výnosy realizované se spřízněnými subjekty

2009

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Služby	Ost. výnosy	Celkem
aqualia gestión integral del agua, S.A.	člen skupiny a ovládající osoba do 02.12.2009	0	0	0
AQUALIA CZECH S.L.	Člen skupiny a ovládající osoba od 02.12.2009	0	0	0
<u>aqualia</u> infraestructuras inženýring, s.r.o.	člen skupiny	25.759	0	25.759
aqualia infraestructuras, S.A	člen skupiny	0	0	0
Ovod, s.r.o.	člen skupiny	971	0	971
tratamiento industrial de aguas, S.A.	člen skupiny	149	0	149
Celkem		26.879	0	26.879

Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

2009

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Služby	Ost. náklady	Celkem
aqualia gestión integral del agua, S.A.	člen skupiny a ovládající osoba do 02.12.2009	10.000	0	10.000
AQUALIA CZECH S.L.	člen skupiny a vládající osoba od 02.12.2009	0	0	0
aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o.	člen skupiny	44.203	0	44.203
Ovod, s.r.o.	člen skupiny	13.798	0	13.798
tratamiento industrial de aguas, S.A.	člen skupina	4.465	0	4 - 465
Celkem		72.466	0	72.466

Společnost **aqualia** infraestructuras inženýring, s.r.o. se podílela na realizaci staveb pro společnost SmVaK Ostrava a.s. v roce 2009 v celkové hodnotě 446 434. tis. Kč.

Pohledávky za spřízněnými subjekty

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Stav k 31.12.2009
Pohledávky z obchodních vztahů :	
aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o.	6 027
Ovod, s.r.o.	0
tratamiento industrial de aguas, S.A.	0
Celkem	6 027

Závazky ke spřízněným subjektům

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Stav k 31.12.2009
Závazky z obchodních vztahů :	
aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o.	226 216
Ovod, s.r.o.	246
tratamiento industrial de aguas, S.A.	0
aqualia gestión integral del agua, S.A.	10 000
Celkem závazky z obchodních vztahů	236 462

V Ostravě dne 28.01.2010

Podpisy členů představenstva :

Miguel Jurado Fernández
předseda představenstva

prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl
místopředseda představenstva

Roberto Pérez Muñoz
místopředseda představenstva

Rafael Pérez Feito
místopředseda představenstva

Isidoro Antonio Marbán Fernández
člen představenstva

Álvaro Guzmán Pazos Rodríguez de Rivera
člen představenstva

Ing. Václav Holeček
člen představenstva

Mgr. Věra Palková
členka představenstva

Ing. Ladislav Šincl
člen představenstva

Ing. Miroslav Šrámek
člen představenstva

Ing. Zdeněk Trejbal
člen představenstva



The image shows a vertical column of eight handwritten signatures in blue ink, each written on a horizontal dotted line. The signatures are stylized and cursive. From top to bottom, they correspond to the names listed on the left: Miguel Jurado Fernández, prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl, Roberto Pérez Muñoz, Rafael Pérez Feito, Isidoro Antonio Marbán Fernández, Álvaro Guzmán Pazos Rodríguez de Rivera, Ing. Václav Holeček, and Mgr. Věra Palková. The signature of Ing. Zdeněk Trejbal is not visible in this column.

16.3 ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA V PLNÉM ROZSAHU

16.3.1 Výkaz o finanční situaci

VÝKAZ O FINANČNÍ SITUACI K 31. PROSINCI 2009

	Odkaz ke kapitole v příloze	Stav k 31. prosinci 2009 v tis. Kč	Stav k 31. prosinci 2008 v tis. Kč
Aktiva (v tis. Kč)			
AKTIVA CELKEM		7 300 001	7 353 041
Dlouhodobá aktiva		6 796 743	6 694 293
Nehmotná aktiva	4.1.1.	24 730	29 157
Pozemky, budovy a zařízení	4.1.2.	6 772 013	6 665 136
Podíly v dceřiných společnostech	4.1.4.	0	0
Krátkodobá aktiva		503 258	658 748
Zásoby	4.2.1.	10 188	9 111
Ostatní pohledávky	4.2.2.	87 978	85 817
Nevyfakturované vodné a stočné	4.2.3.	191 443	168 354
Pohledávky z obchodních vztahů	4.2.4.	121 048	115 310
Peníze a bankovní účty	4.2.5.	92 601	280 156
Dlouhodobý majetek držený k prodeji	4.1.3.	0	0
		Stav k 31. prosinci 2009 v tis. Kč	Stav k 31. prosinci 2008 v tis. Kč
PASIVA(v tis. Kč)			
PASIVA CELKEM		7 300 001	7 353 041
Vlastní kapitál		4 298 232	4 289 003
Základní kapitál	4.3.	3 458 425	3 458 425
Rezervní fondy		476 240	457 607
Nerозdělené zisky		363 567	372 971
Dlouhodobé závazky		2 504 896	2 510 563
Rezervy	4.4.	13 677	22 768
Závazky z obchodních vztahů a jiné závazky	4.5.1.	28 648	40 943
Závazky z titulu finančních leasingů	4.6.	36 162	44 234
Bankovní úvěry a vydané dluhopisy	4.7.	1 983 535	1 980 731
Odložený daňový závazek	4.8.1.	442 874	421 887
Krátkodobé závazky a výnosy příštích období		496 873	553 475
Rezervy	4.4.	27 808	23 459
Závazky z obchodních vztahů a jiné závazky	4.5.2.	439 106	482 444
Závazky z titulu finančních leasingů	4.6.	8 084	10 070
Bankovní úvěry a vydané dluhopisy	4.7.	12 778	12 778
Daňové závazky ke státu	4.9.	9 097	24 724

16.3.2 Výkaz o úplném výsledku

VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU ZA ROK KONČÍCÍ 31.12.2009

	Odkaz ke kapitole v příloze	Stav do 31. prosince 2009 v tis. Kč	Stav do 31. prosince 2008 v tis. Kč
Tržby související s vodným a stočným	4.10.	1 931 670	1 789 437
Ostatní provozní výnosy	4.11.	85 975	92 307
Spotřeba materiálu a energie	4.12.	-417 730	-397 098
Osobní náklady	4.13.	-365 833	-352 070
Odpisy	4.1.1 a 4.1.2.	-408 460	-358 193
Ostatní provozní náklady	4.14.	-275 993	-247 037
Tvorba rezerv a opravných položek	4.15.	8 758	-5 311
Zisk z provozní činnosti		558 387	522 035
Úroky a ostatní finanční výnosy	4.16.	20 163	73 441
Úroky a ostatní finanční náklady	4.16.	-126 867	-127 225
Výsledek z finančních operací	4.16.	-106 704	-53 784
Zisk před zdaněním		451 683	468 251
Daň z příjmů	4.8.	-92 461	-96 905
Zisk po zdanění		359 222	371 346
Ostatní zisky		0	0
Úplný zisk po zdanění		359 222	371 346
Zisk na akcii (v Kč):	3.20.		
základní		103,87	107,37
zředěný		103,87	107,37

16.3.3 Výkaz změn vlastního kapitálu

VÝKAZ ZMĚN VLASTNÍHO KAPITÁLU ZA ROK KONČÍCÍ 31.12.2009

	Základní kapitál	Rezervní fondy	Nerозdělené zisky	Vlastní kapitál celkem
	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč
Stav k 31.12.2007	3 458 425	437 629	408 228	4 304 282
Příděl do rezervního fondu	-	19 978	-19 978	0
Výplata dividend dle rozhodnutí valné hromady	-	-	-386 625	-386 625
<i>Zisk roku 2008</i>	-	-	371 346	371 346
<i>Ostatní zisky</i>	-	-	0	0
Úplný zisk roku 2008	-	-	371 346	371 346
Stav k 31. 12. 2008	3 458 425	457 607	372 971	4 289 003
Příděl do rezervního fondu	-	18 633	-18 633	0
Výplata dividend dle rozhodnutí valné hromady	-	-	-349 993	-349 993
<i>Zisk roku 2009</i>	-	-	359 222	359 222
<i>Ostatní zisky</i>	-	-	0	0
Úplný zisk roku 2009	-	-	359 222	359 222
Stav k 31. 12. 2009	3 458 425	476 240	363 567	4 298 232

16.3.4 Výkaz peněžních toků

VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ ZA ROK KONČÍCÍ 31.12.2009

	Období do 31. prosince 2009 v tis. Kč	Období do 31. prosince 2008 v tis. Kč
Počáteční stav peněžních prostředků	280 156	451 515
<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	451 683	468 251
Úpravy o nepeněžní operace	500 335	415 494
Odpisy stálých aktiv	408 460	358 193
Změna stavu opravných položek a rezerv	-8 757	5 311
(Zisk) Ztráta z prodeje stálých aktiv	-46	-1 751
Nákladové a výnosové úroky	100 678	92 248
Opravy o ostatní nepeněžní operace	0	-38 507
Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	952 018	883 745
Změna stavu pracovního kapitálu	-56 612	14 518
Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-29 768	19 581
Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	-25 760	-5 260
Změna stavu zásob	-1 084	197
Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	895 406	898 263
Vyplacené úroky	-102 390	-102 295
Přijaté úroky	1 712	9 722
Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-86 864	-57 218
Čistý peněžní tok z provozní činnosti	707 864	748 472
Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-528 180	-528 437
Příjmy z prodeje stálých aktiv	316	3 371
Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-527 864	-525 066
<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
Změna stavu fin.leasingů	-17 562	-8 140
Dopady změn vlastního kapitálu	-349 993	-386 625
Vyplacené dividendy	-349 993	-386 625
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-367 555	-394 765
Čistá změna peněžních prostředků	-187 555	-171 359
Konečný stav peněžních prostředků	92 601	280 156

16.3.5 Konsolidovaná příloha k účetní závěrce pro rok končící 31. prosince 2009

Obsah

1.	<i>OBEČNÉ ÚDAJE</i>	99
1.1.	<i>Založení a charakteristika Společnosti</i>	99
1.2.	<i>Organizační struktura Společnosti</i>	99
1.3.	<i>Identifikace skupiny</i>	100
2.	<i>POUŽÍVÁNÍ NOVÝCH A NOVELIZOVANÝCH MEZINÁRODNÍCH STANDARDŮ ÚČETNÍHO VÝKAZNICTVÍ</i>	101
3.	<i>PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ</i>	103
3.1.	<i>Nehmotná aktiva</i>	104
3.2.	<i>Pozemky, budovy a zařízení</i>	104
3.3.	<i>Dlouhodobá aktiva držená k prodeji</i>	105
3.4.	<i>Peníze a peněžní ekvivalenty</i>	106
3.5.	<i>Zásoby</i>	106
3.6.	<i>Pohledávky</i>	106
3.7.	<i>Závazky z obchodních vztahů</i>	106
3.8.	<i>Dluhopisy a deriváty</i>	107
3.9.	<i>Rezervy</i>	107
3.10.	<i>Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu</i>	107
3.11.	<i>Finanční a operativní leasing</i>	107
3.12.	<i>Daně</i>	108
3.13.	<i>Státní dotace</i>	108
3.14.	<i>Výnosy</i>	108
3.15.	<i>Rezervní fond</i>	109
3.16.	<i>Segmenty</i>	110
3.17.	<i>Reálná hodnota finančních nástrojů</i>	110
3.18.	<i>Výpůjční náklady</i>	110
3.19.	<i>Zisk na akcii a výše dividendy</i>	110
3.20.	<i>Významné účetní odhady</i>	111
4.	<i>DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K VÝKAZU O FINANČNÍ SITUACI a výkazu O ÚPLNÉM VÝSLEDKU</i>	112
4.1.	<i>Dlouhodobá aktiva</i>	112
4.1.1.	<i>Nehmotná aktiva</i>	112
4.1.2.	<i>Pozemky, budovy a zařízení</i>	113
4.1.3.	<i>Dlouhodobá aktiva držená k prodeji</i>	115
4.2.	<i>Krátkodobá aktiva</i>	115
4.2.1.	<i>Zásoby</i>	115
4.2.2.	<i>Ostatní pohledávky</i>	115
4.2.3.	<i>Nevyfakturované vodné a stočné</i>	115
4.2.4.	<i>Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů</i>	116
4.2.5.	<i>Peníze a peněžní ekvivalenty</i>	116
4.3.	<i>Vlastní kapitál</i>	116
4.4.	<i>Rezervy</i>	117
4.5.	<i>Závazky z obchodních vztahů a jiné závazky</i>	118
4.5.1.	<i>Dlouhodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky</i>	118
4.5.2.	<i>Krátkodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky</i>	118
4.6.	<i>Závazky z titulu finančních leasingů</i>	119
4.7.	<i>Bankovní úvěry a vydané dluhopisy</i>	119
4.7.1.	<i>Analýza doby splatnosti finančních závazků</i>	119

4.8.	<i>Daň z příjmů</i>	120
4.8.1.	<i>Splatná daň</i>	120
4.8.2.	<i>Odložená daň</i>	121
4.9.	<i>Daňové závazky ke státu</i>	121
4.10.	<i>Tržby související s vodným a stočným</i>	121
4.11.	<i>Ostatní provozní výnosy</i>	121
4.12.	<i>Spotřeba materiálu a energie</i>	122
4.13.	<i>Osobní náklady</i>	122
4.14.	<i>Ostatní provozní náklady</i>	123
4.15.	<i>Tvorba rezerv a opravných položek</i>	124
4.16.	<i>Finanční výnosy a náklady</i>	124
4.17.	<i>Transakce se spřízněnými subjekty</i>	124
5.	RIZIKA SPOJENÁ S ÚČETNÍ ZÁVĚRKOU	126
6.	ANALÝZA CITLIVOSTI	127
7.	PODMÍNĚNÉ ZÁVAZKY	128
8.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	129

OBECNÉ ÚDAJE

Založení a charakteristika Společnosti

Společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. (dále jen "Společnost") vznikla zapsáním do obchodního rejstříku dne 30. 4. 1992. Identifikační číslo Společnosti je 45193665. Právní forma je akciová společnost.

Předmětem podnikání Společnosti je zejména:

- Výroba a rozvod pitné a užitkové vody
- Odvádění a čištění odpadních vod
- Provádění inženýrských staveb

Akciové Společnosti jsou obchodovatelné na volném trhu RM systému. Dluhopisy Společnosti jsou obchodované na hlavním trhu Burzy cenných papírů Praha (regulovaný trh).

Sídlo Společnosti je v Ostravě, 28. října 169, PSČ 709 45, Česká republika.

Složení akcionářů k 31. 12. 2009 je následující:

Akcionář	Podíl na základním kapitálu
AQUALIA CZECH S.L.	98,68 %
Ostatní akcionáři	1,32 %
Celkem	100 %

Dne 2. 12. 2009 došlo ke změně majoritního akcionáře. Do 2. 12. 2009 byla majoritním akcionářem španělská vodárenská společnost **aqualia** gestión integral del agua, S.A. (100% dceřiná společnost koncernu FCC Fomento de construcciones y contratadas S.A. specializujícího se na stavebnictví a provoz komunálních služeb). Od 2. 12. 2009 je majoritním akcionářem španělská společnost AQUALIA CZECH S.L.

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korun českých (tis. Kč) s výjimkou zisků na akcii, které jsou uváděny v Kč.

Organizační struktura Společnosti

Společnost je členěna oborově do 4 vnitřních organizačních jednotek následujícím způsobem:

1. Správa Společnosti
 - 1.1. Útvar generálního ředitele,
 - 1.2. Útvar ekonomického ředitele
 - 1.3. Útvar technického ředitele
 - 1.4. Útvar organizačně správního ředitele
 - 1.5. Odbor mezinárodního rozvoje
2. Útvar ředitele vodovodů
3. Útvar ředitele kanalizací
4. Útvar ředitele Ostravského oblastního vodovodu (OOV)

Identifikace skupiny

Přímá ovládající osoba:

- do 2. 12. 2009 **aqualia** gestión integral del agua, S.A. (100% dceřiná Společnost koncernu FCC)
- od 2. 12. 2009 AQUALIA CZECH S.L.

Další osoby holdingu:

- Ovod, spol. s r.o. (dceřiná Společnost **aqualia** infraestructuras, S.A)
- Aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o. (dceřiná Společnost **aqualia** infraestructuras, S.A)
- **tratamiento** industrial de aguas, S.A. - organizační složka (od 1. 7. 2008 zajišťuje služby CALL CENTRA pro Společnost)

Konsolidovaný celek za rok 2008 tvoří:

- Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. (mateřská společnost)
- Ovod, spol. s.r.o. (dceřiná společnost do 5. 3. 2008)

Od 6. 3. 2008 Společnost nevlastní žádný obchodní podíl v jiné společnosti.

V souladu s usnesením představenstva Společnosti z ledna 2009 byla ke dni 1. 5. 2009 převedena činnost odečtů vodoměrů na společnost Ovod, spol. s r.o.

Používání nových a novelizovaných Mezinárodních standardů Účetního výkaznictví

V roce 2009 Společnost i nadále pokračovala v používání všech nových a novelizovaných standardů a interpretací vydaných Radou pro Mezinárodní účetní standardy (IASB) a Výborem pro interpretace mezinárodního účetního výkaznictví (IFRIC) Rady IASB, které se vztahují k jejímu podnikání, platí pro účetní období začínající dnem 1. 1. 2009 a byly schváleny pro použití v Evropské Unii.

V běžném období jsou nově platné následující standardy a interpretace:

Standardy:

- IFRS 8 Provozní segmenty - nový standard (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2009 nebo po tomto datu);
- IFRS 1 a IAS 27 Pořizovací náklady na investice v dceřiné společnosti, spoluovládané jednotce nebo přidruženém podniku (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2009 nebo po tomto datu);
- IFRS 2 Podmínky uplatnění opcí a zrušení nástrojů (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2009 nebo po tomto datu);
- IFRS 7 Rozšíření informací zveřejňovaných o reálné hodnotě a riziku likvidity (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2009 nebo po tomto datu);
- IAS 1 Sestavování a zveřejňování účetní závěrky (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2009 nebo po tomto datu);
- IAS 23 Výpůjční náklady (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2009 nebo po tomto datu);
- IAS 32 a IAS 1 Finanční nástroje s možností vrácení a závazky z likvidace účetní jednotky (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2009 nebo po tomto datu);
- IAS 39 Finanční nástroje: účtování a oceňování: možné zajišťované položky (účinný pro účetní období začínající 1. 7. 2009 nebo po tomto datu);
- IAS 39 a IFRS 7 Reklasifikace finančních aktiv (účinné pro účetní období začínající 1. 7. 2008 nebo po tomto datu)

Interpretace:

- IFRIC 13 Věrnostní zákaznické programy (účinný pro účetní období začínající 1. 7. 2008 nebo po tomto datu)
- IFRIC 15 Smlouvy o výstavbě nemovitostí (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2009);
- IFRIC 16 Zajištění čisté investice v zahraniční jednotce (účinný pro účetní období začínající 1. 10. 2008 nebo po tomto datu);
- IFRIC 18 Převody aktiv od zákazníků (účinný pro účetní období začínající 1. 7. 2009 nebo po tomto datu).

Přijetí těchto interpretací nevedlo k žádným změnám účetních pravidel Společnosti.

K datu schválení této účetní závěrky byly vydány následující standardy a interpretace, které ještě nevstoupily v platnost k datu této účetní závěrky:

Standardy:

- IFRS 9 Finanční nástroje – klasifikace a ocenění – nový standard, (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2013 nebo po tomto datu);
- IFRS 1 Restrukturovaný IFRS 1: První přijetí IFRS, další výjimky pro prvouživatele (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2010 nebo po tomto datu);
- IFRS 2 Úhrady vázané na akcie vypořádané v hotovosti v rámci skupiny (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2010 nebo po tomto datu);
- IFRS 3 a IAS 27 Podnikové kombinace (účinný pro účetní období začínající 1. 7. 2009 nebo po tomto datu);
- IFRS 24 Zveřejňování spřízněných stran (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2011 nebo po tomto datu);
- IFRS 32 Finanční nástroje – vykazování, Vydaná práva (účinný pro účetní období začínající 1. 2. 2010 nebo po tomto datu);

Interpretace:

- IFRIC 17 Rozdělení nepeněžních aktiv vlastníkům – nová interpretace, (účinný pro účetní období začínající 1. 7. 2009 nebo po tomto datu).
- IFRIC 19 Nahrazení závazků kapitálovými nástroji – nová interpretace, (účinný pro účetní období začínající 1. 7. 2010 nebo po tomto datu);
- IFRIC 14 Požadavky na minimální financování (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2011 nebo po tomto datu);

Podle odhadu vedení Společnosti začne Společnost dodržovat všechny výše zmíněné standardy a interpretace při přípravě účetní závěrky za období začínající 1. 1. 2010 a jejich dodržování nebude mít v období, kdy budou standardy a interpretace aplikovány poprvé, žádný významný dopad na účetní závěrku Společnosti.

PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ

Účetní závěrka je sestavena v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví (International Financial Reporting Standards, IFRS) ve znění přijatém Evropskou Unií (EU) na principu historických cen, s výjimkou reálných cen u derivátových operací oceňovaných reálnou hodnotou proti nákladům a výnosům.

Tato účetní závěrka byla sestavena na základě požadavků příslušných předpisů České Republiky. Výsledky byly projednány v představenstvem společnosti dne 23. 2. 2010.

Údaje ve výkazech a v příloze za rok 2008 zahrnují konsolidované výsledky metodou plné konsolidace. Při použití metody plné konsolidace jsou všechny částky z výkazu o finanční situaci a výkazu o úplném výsledku převzaty ze závěrek konsolidovaných firem plně. Všechny významné transakce s podniky ve skupině a jejich zůstatky jsou při konsolidaci eliminovány.

V účetní závěrce za rok 2008 byly konsolidovány následující podniky, ve kterých Společnost uplatňovala kontrolní vliv:

Od 1. 1. 2008 do 5. 3. 2008:

- Ovod, spol. s r.o., sídlo: Opava, Jaselská 47, PSČ 746 01, Česká republika

Na základě smlouvy o koupi obchodního podílu uzavřené dne 5. 3. 2008 prodala Společnost 100% podíl ve společnosti Ovod, spol. s r.o. španělské společnosti **aqualia** infraestructuras, S.A. za 2 738 tis. Kč.

Od 6. 3. 2008 není společnost Ovod, s.r.o. konsolidována. V konsolidovaných výkazech za rok 2008 Společnost vykázala pouze náklady a výnosy této dceřiné společnosti do data prodeje. Vliv činnosti společnosti Ovod, spol. s r.o. na výsledky skupiny, které byly zahrnuty do konsolidovaného výkazu o úplném výsledku roku 2008 je následující:

(údaje v tis. Kč)

	ROK 2008 (od 1. 1. 2008 do 5. 3. 2008)
Tržby a provozní výnosy	962
Spotřeba materiálu, energie a služeb	-331
Osobní náklady	-376
Odpisy	-13
Ostatní provozní náklady	-136
Tvorba rezerv a opravných položek	0
Zisk z provozní činnosti	106
Výsledek z finančních operací	-1
Zisk před zdaněním	105
Daň z příjmu	-22
Zisk po zdanění	83

Společnost vyhodnotila prodej dceřiné společnosti z pohledu IFRS 5 a vzhledem k tomu, že se nejednalo o prodej významné samostatné části podnikání, nebyly aktivity společnosti Ovod, spol. s r.o. vykázány v účetní závěrce za rok 2008 jako ukončovaná činnost.

Nehmotná aktiva

Samostatně pořízená nehmotná aktiva se vykazují v pořizovacích nákladech po odečtení kumulované amortizace a ztrát ze snížení hodnoty. Amortizace se účtuje rovnoměrně po dobu předpokládané doby použitelnosti. Předpokládaná doba použitelnosti a metoda amortizace se prověřují vždy na konci každého účetního období, přičemž vliv jakýchkoliv změn v odhadech se účtuje prospektivně.

Nehmotné aktivum vytvořené vlastní činností, vytvořené vývojem, je uznáno jako aktivum tehdy a pouze tehdy, když je možno prokázat všechny z následujících předpokladů:

- technická proveditelnost dokončení nehmotného aktiva je taková, že ho bude možné využívat nebo prodat;
- existuje záměr dokončit nehmotné aktivum a využívat jej nebo prodat;
- účetní jednotka je schopna nehmotné aktivum využít nebo prodat;
- je možné prokázat, jakým způsobem bude nehmotné aktivum vytvářet pravděpodobné budoucí ekonomické užitky;
- jsou dostupné odpovídající technické, finanční a ostatní zdroje pro dokončení vývoje a pro využití nebo prodej nehmotného aktiva;
- účetní jednotka je schopna spolehlivě oceňovat výdaje související s nehmotným aktivem během jeho vývoje.

Částka prvotního uznání nehmotného aktiva vytvořeného vlastní činností zahrnuje celkové výdaje vynaložené od okamžiku, kdy nehmotné aktivum poprvé splnilo kritérium pro uznání uvedené výše. Pokud není možno vykázat žádné nehmotné aktivum vytvořené vlastní činností, výdaje na vývoj se účtují do výsledovky v období, ve kterém vznikly.

Po prvotním vykázání se nehmotná aktiva vytvořená vlastní činností účtují v pořizovacích nákladech snížených o kumulovanou amortizaci a ztráty ze snížení hodnoty pomocí stejné metody jako při účtování samostatně pořízených nehmotných aktiv.

Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně ziskatelnou hodnotu, je zůstatková hodnota aktiva snížena o opravnou položku na tuto zpětně ziskatelnou hodnotu.

Dlouhodobý nehmotný majetek je odepisován lineárně na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

	%
Software	25
Ocenitelná práva	12

Pozemky, budovy a zařízení

Pozemky a budovy určené k využití při poskytování služeb nebo určené pro administrativní účely jsou oceněny pořizovací cenou včetně nákladů na pořízení sníženou o opravy a zaúčtovanou ztrátu ze snížení hodnoty.

Majetek Společnosti zahrnuje převážně zařízení úpraven vod, vodovodních potrubí, čistíren odpadních vod a zařízení kanalizačních sítí.

Pořizovací cena majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odepisována po dobu odhadované životnosti majetku lineární metodou následujícím způsobem:

	%
Budovy	1 až 5,15
Výrobní stroje – stroje a zařízení	4 až 25
Počítačové systémy	17 až 20
Dopravní prostředky – motorová vozidla	4 až 25
Inventář	4 až 12
Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně od 10 tis. Kč do 40 tis. Kč	25
Vodoměry	17 až 25

Majetek pořízený formou finančního leasingu je odepisován po dobu své odhadované životnosti stejným způsobem jako majetek vlastněný Společností.

Zisky či ztráty z prodeje nebo vyřazení majetku jsou určeny jako rozdíl mezi výnosy z prodeje a účetní zůstatkovou hodnotou majetku k datu prodeje a jsou účtovány do výkazu o úplném výsledku.

Zůstatková hodnota aktiv a jejich životnost je v rámci inventarizací posuzována podle standardu IAS 36 – snížení hodnoty aktiv. Společnost podle tohoto standardu rozdělila majetek do skupin, které lze považovat za samostatné peněžitovné jednotky, a to na vodovody, kanalizace a ostatní. U těchto skupin majetku bylo provedeno posouzení znehodnocení podle těchto kritérií:

- vnější náznaky - snížení tržní hodnoty skupiny majetku, negativní změny v okolí podniku, negativní změny v tržním prostředí, změny v tržních úrokových mírách, nepoměr mezi tržní kapitalizací na burze a oceněním čistých aktiv v účetnictví
- vnitřní náznaky – zastarávání nebo fyzické poškození, majetek určen k likvidaci, majetek určen k prodeji, majetek negeneruje dostatečné přínosy, majetek není dostatečně využíván.

Na základě provedeného posouzení nebyly identifikovány náznaky znehodnocení u skupiny majetku. Byly pouze identifikovány vnitřní náznaky znehodnocení u jednotlivých položek majetku. Znehodnocení tohoto majetku je stanoveno jako rozdíl mezi účetní zůstatkovou hodnotou aktiva a jeho zpětně získatelnou hodnotou. Zpětně získatelná hodnota je vyšší z čisté prodejní ceny aktiva a jeho hodnoty z užívání. Toto snížení hodnoty aktiv je proúčtováno v účetnictví formou opravných položek.

Dlouhodobá aktiva držená k prodeji

Dlouhodobá aktiva držená k prodeji jsou oceněna v nižší z hodnot účetní hodnoty a reálné hodnoty po odečtení nákladů na prodej.

Dlouhodobá aktiva jsou klasifikována jako určená k prodeji v případě, že jejich účetní hodnota bude realizována prostřednictvím prodeje, nikoli pokračujícím používáním. Tato podmínka je považována za splněnou pouze tehdy, je-li uskutečnění prodeje vysoce pravděpodobné a majetek je k dispozici k okamžitému prodeji ve svém stávajícím stavu.

Peníze a peněžní ekvivalenty

Penězi a peněžními ekvivalenty se rozumí peníze v hotovosti a na účtech v bankách. Peníze a peněžní ekvivalenty jsou pohotově směnitelné za předem známou částku v hotovosti a je s nimi spojeno nevýznamné riziko změny hodnoty. Reálná hodnota peněz a peněžních ekvivalentů se neliší od jejich účetní hodnoty.

Zásoby

Zásoby jsou vykázány v nižší ze dvou hodnot - pořizovací ceny nebo čisté realizovatelné hodnoty. Pořizovací cena zásob zahrnuje cenu pořízení materiálu a případně přímé mzdové náklady a režijní náklady související s uvedením zásob do jejich současného stavu a s dopravou zásob na stávající místo uložení. Společnost používá pro určení pořizovací ceny zásob metodu váženého aritmetického průměru. Čistá realizovatelná hodnota představuje odhadovanou čistou prodejní cenu sníženou o veškeré odhadované náklady na dokončení a náklady spojené s marketingem, prodejem a distribucí.

Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány reálnou hodnotou, následně sníženou o příslušné opravné položky k pochybným a nedobytným částkám. Nedobytné pohledávky jsou odepisovány až po ukončení konkurzního řízení dlužníka. Vzhledem ke krátké době splatnosti pohledávek se jejich reálná hodnota blíží hodnotě účetní.

Tvorba opravných položek k pohledávkám závisí na analýze doby splatnosti pohledávky a její výše se určuje na základě testu výtěžnosti pohledávek.

Na pohledávky do 180 dnů po lhůtě splatnosti je tvořena opravná položka ve výši 1,9 % nominální hodnoty pohledávek, na pohledávky 180 až 365 dnů po lhůtě splatnosti je tvořena 57,4 % opravná položka nominální hodnoty pohledávek, na pohledávky více jak 365 dnů po splatnosti je tvořena 96 % opravná položka nominální hodnoty pohledávek. Opravná položka je tvořena výše popsaným způsobem, protože rozdíly mezi úvěrovým rizikem jednotlivých pohledávek jsou minimální. Pro pohledávky se specifickým úvěrovým rizikem (např. dlužník je v konkurzu) je tvořena opravná položka na základě individuálního uvážení.

Závazky z obchodních vztahů

Závazky z obchodních vztahů se prvotně oceňují v reálné hodnotě. Reálná hodnota závazků se vzhledem k jejich krátkodobosti blíží jejich účetní hodnotě.

Dluhopisy a deriváty

Společnost je emitentem dluhopisů v zaknihované podobě ve formě na doručitele. Dluhopisy jsou přijaty k obchodování na hlavním trhu Burzy cenných papírů v Praze. Emise dluhopisů je zúčtována prvotně v reálné hodnotě snížené o transakční náklady v dlouhodobých závazcích.

Následně po prvotním zaúčtování Společnost oceňuje emitované dluhopisy zůstatkovou hodnotou (naběhlou hodnotou) s použitím efektivní úrokové míry.

Časově rozlišený úrok splatný v roce 2010 je vykázán v rámci krátkodobých závazků. Expozice obligací byla s přihlédnutím ke tvaru výnosové křivky a očekávanému vývoji úrokových sazeb překlopena „swapem“ do floating báze. Takto byla ošetřena částka ve výši 500 mil. Kč na dobu 10 let. Na straně banky je použita pevná úroková sazba ve výši 3,7 % p.a. a na straně Společnosti je použita pohyblivá úroková sazba ve výši 6-měsíčního PRIBORu pro úrokové období šesti měsíců. Tento derivát je Společností klasifikován jako derivát k obchodování a je vykazován v reálné hodnotě. Změna reálné hodnoty k rozvahovému dni je klasifikována jako finanční náklad nebo výnos ve výkazu o úplném výsledku.

Rezervy

Rezervy jsou vytvářeny, pokud Společnost vykazuje současný závazek, který vznikl v důsledku minulé události, která dle odhadů zřejmě povede k odlivu ekonomických výhod. Společnost vytváří rezervy na organizační změny, na předpokládanou likvidaci ekologických škod a na výplatu budoucích zaměstnaneckých požitků (platby Společnosti například při životních výročích a odchodu do důchodu).

Rezervy na předpokládanou realizaci likvidace ekologických zátěží jsou zaúčtovány v hodnotě předpokládaných nákladů spojených s touto činností, ve výši nejlepšího odhadu vedení Společnosti ohledně nákladů, které bude nutné vynaložit při vyrovnání závazku Společnosti. Rezervy na organizační změny jsou zaúčtovány na základě oficiálního plánu organizačních změn, které se uskuteční v nastávajících účetních obdobích. Rezerva na výplatu budoucích zaměstnaneckých požitků je tvořena ve výši současné hodnoty těchto předpokládaných plateb.

Rezervy jsou klasifikovány jako dlouhodobé a krátkodobé. Dlouhodobé rezervy jsou přepočteny na současnou hodnotu.

Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Účetní závěrka Společnosti je prezentována v měně primárního ekonomického prostředí, v němž jednotka podniká (Kč).

Účetní operace v jiné měně než Kč jsou účtovány devizovým kurzem platným ke dni uskutečnění účetního případu. Peněžní prostředky, pohledávky a závazky v cizích měnách jsou k datu účetní závěrky přepočteny dle devizových kurzů platných k tomuto datu. Nepeněžní položky, které jsou oceňovány v historických cenách v cizí měně, nejsou přepočítávány. Zisky a ztráty vyplývající z přepočtu jsou zaúčtovány do výkazu o úplném výsledku daného období.

Finanční a operativní leasing

Pronajatý majetek, u kterého byly na nájemce převedeny podstatné výhody a rizika obvykle spojená s vlastnictvím, je klasifikován jako finanční leasing. Ostatní pronájmy jsou klasifikovány jako provozní (operativní) leasing.

Majetek pronajímaný formou finančního pronájmu je zaúčtován jako aktivum Společnosti v reálné hodnotě k datu pořízení nebo v současné hodnotě minimálních splátek leasingu, je-li nižší. Odpovídající závazek za pronajímatelem je v rozvaze veden jako závazek z finančního pronájmu. Finanční náklady, které představují rozdíl mezi celkovými splátkami pronájmu a reálnou hodnotou pořízeného majetku, jsou časově rozlišovány po dobu trvání

pronájmu tak, aby byla zajištěna konstantní úroková sazba ve vztahu k zůstatku závazků pro každé účetní období.

Leasingové platby v rámci operativního leasingu se vykazují jako náklad rovnoměrně po dobu trvání leasingového vztahu

Daně

Výsledná částka zdanění uvedená ve výkazu o úplném výsledku zahrnuje splatnou daň za účetní období a změnu zůstatku odložené daně.

Splatná daň za účetní období vychází ze zdanitelného zisku a základu daně. Základ daně se odlišuje od zisku před zdaněním vykázaného ve výkazu o úplném výsledku, neboť nezahrnuje položky výnosů nebo nákladů, které jsou zdanitelné nebo uznatelné v jiných obdobích, a dále nezahrnuje položky, které nepodléhají dani ani nejsou daňově odpočitatelné. Závazek Společnosti z titulu splatné daně je vypočítán pomocí daňové sazby platné k datu účetní závěrky.

Odložené daňové závazky a pohledávky, které vyplývají z rozdílů mezi účetní hodnotou aktiv a pasiv v účetní závěrce a odpovídajícím daňovým základem těchto aktiv a pasiv použitým při výpočtu zdanitelného zisku, jsou zaúčtovány pomocí rozvahové závazkové metody. Odložené daňové závazky jsou zaúčtovány u všech přechodných rozdílů, zatímco odložené daňové pohledávky jsou zaúčtovány v rozsahu, v jakém je pravděpodobné, že zdanitelný zisk, proti němuž bude možno využít odpočitatelných přechodných rozdílů, bude k dispozici.

Účetní hodnota odložené daňové pohledávky je ke každému rozvahovému dni posuzována a snížena v rozsahu, v jakém již není pravděpodobné, že bude k dispozici dostatečný zdanitelný zisk, proti němuž by bylo možno tuto pohledávku nebo její část uplatnit.

Odložená daň je vypočítána pomocí daňových sazeb, které budou podle očekávání platit v období, kdy dojde k realizaci aktiv nebo k vyrovnání závazku. V roce 2009 byla odložená daň přepočtena v návaznosti na daňovou sazbu platnou v roce 2010 u všech přechodných rozdílů ve výši 19 %. V roce 2008 byla odložená daň přepočtena v souladu se Zákonem o daních z příjmu v návaznosti na nové daňové sazby (dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek ve výši 19 %, ostatní ve výši 20 %). Odložená daň je zaúčtována do výkazu o úplném výsledku.

Odložené daňové pohledávky a závazky jsou vzájemně započteny, pokud existuje právně vymahatelný nárok na započtení daňové pohledávky běžného období proti daňovým závazkům běžného období, pokud se vztahují k dani z příjmu vybírané stejným finančním úřadem a pokud Společnost hodlá vyrovnat své daňové pohledávky a závazky běžného období v čisté výši.

Státní dotace

Dotace k úhradě nákladů se účtuje do provozních výnosů ve věcné a časové souvislosti s účtováním nákladů na stanovený účel. Dotace ze státního rozpočtu je poskytována na provoz státních hmotných rezerv a dotace z Úřadů práce na částečnou úhradu mzdových nákladů absolventů škol. Tyto dotace jsou vykázány jako ostatní provozní výnosy.

Přijaté dotace na pořízení dlouhodobého majetku se účtují jako snížení pořizovací ceny majetku, ke kterému se vztahují. Tato snížená hodnota je také následně odepisována do nákladů.

Výnosy

Výnosy jsou zaúčtovány v reálné hodnotě přijatého plnění nebo plnění, které bude přijato, a představují prodej za zboží a služby poskytnuté v průběhu běžné činnosti Společnosti, po odečtení slev, daně z přidané hodnoty a dalších daní souvisejících s prodeji.

Tržby za vodné a stočné jsou zaúčtovány v okamžiku, kdy dojde k dodání pitné vody vodovodem nebo odvedení odpadních vod kanalizací.

Úrokový výnos je časově rozlišován na základě výše nezaplacené části jistiny a efektivní úrokové sazby, která představuje sazbu diskontující odhadované budoucí peněžní příjmy na čistou účetní hodnotu daného aktiva po očekávanou dobu životnosti finančních aktiv. Výnos z dividend je zaúčtován ve chvíli, kdy je deklarováno právo na přijetí dividend. Dohadné položky aktivní za vodné a stočné, které bylo dodáno v roce 2009 a bude předmětem fakturace v roce 2010, byly vypočteny na základě výsledků průměrného odečtu za minulé fakturační období na jeden den, vynásobeno počtem dní, kdy byly dodávky zabezpečovány od posledního odečtu do 31. 12. 2008. Tyto dohadné položky jsou vykázány v řádku rozvahy nevyfakturované vodné a stočné.

Rezervní fond

Rezervní fond představuje zákonný rezervní fond, který Společnost tvoří na základě požadavku zákona. Do rezervního fondu je přidělováno 5 % zisku vykazaného v daném účetním období. Rezervní fond může být použit pouze k úhradě ztráty nebo ke zvýšení základního kapitálu Společnosti.

Segmenty

Společnost považuje svou činnost za jeden segment v souladu s IFRS 8 – Provozní segmenty. Ostatní činnosti představují zanedbatelnou část tržeb a jsou posuzovány jako podpůrná činnost. Z hlediska geografického Společnost provádí svou činnost hlavně v regionu Moravskoslezský kraj, který pro účely sledování tržeb zahrnuje i přihraniční oblast Polska, kde zajišťuje dodávky pitné vody pro vodovody Jastrzebie-Zdrój a vodovody Ustroń. Objem dodávek pitné vody do Polska představuje 1,7 % z celkového objemu tržeb (bod 4.10.) Žádný ze zákazníků společnosti nepředstavuje více než 10% obratu tržeb.

Reálná hodnota finančních nástrojů

Reálná hodnota finančních aktiv a závazků, které jsou obchodovány na aktivním trhu se stanovuje na základě cen kótovaných na trhu.

Reálná hodnota ostatních finančních aktiv a závazků (s výjimkou finančních derivátů) se stanovuje v souladu s všeobecně uznávanými modely na základě analýzy diskontovaných peněžních toků.

Reálná hodnota finančních derivátů se stanoví pomocí kótovaných cen případně na základě analýzy diskontovaných peněžních toků za pomoci vhodné výnosové křivky durace nástrojů či oceňovacího modelu opcí.

Výpůjční náklady

Výpůjční náklady přímo účelově vztaženy k akvizici, výstavbě nebo výrobě aktiva, které vyžaduje značné časové období na činnosti nezbytné k přípravě tohoto aktiva na jeho zamýšlené využití nebo prodej, se aktivují do ceny tohoto majetku. Všechny ostatní výpůjční náklady se vykazují ve výkazu o úplném výsledku v období, v němž byly vynaloženy. Společnost nevykazuje žádné výpůjční náklady, které by byly přímo vztaženy k jednotlivým akvizicím majetku.

Zisk na akcii a výše dividendy

Vypočtená hodnota základního a zředěného zisku na akcii jsou shodné. Zisk na akcii byl vypočítán následovně:

(údaje v tis. Kč, zisk na akcii a výše dividendy v Kč)

	2009	2008
Zisk za období	359 222	371 346
Průměrný počet akcií za období	3 458 425	3 458 425
Zisk na akcii (základní i zředěný)	103,87	107,37
Výše dividendy na akcii	Rozhodne valná hromada	101,20

Dividendová politika je předmětem rozhodování orgánů Společnosti v rámci rozdělení zisku Společnosti, dosaženého za příslušné účetní období.

Významné účetní odhady

Při uplatňování účetních pravidel se od vedení vyžaduje, aby provedlo úsudky a vypracovalo odhady a předpoklady o výši účetní hodnoty aktiv a závazků, která není okamžitě zřejmá z jiných zdrojů. Odhady a příslušné předpoklady se realizují na základě zkušeností z minulých období a jiných faktorů, které se v daném případě považují za relevantní. Skutečné výsledky se od těchto odhadů mohou lišit. Odhady a příslušné předpoklady se pravidelně prověřují. Opravy účetních odhadů se vykazují v období, ve kterém byl daný odhad opraven (pokud má oprava vliv pouze na příslušné období), nebo v období vytvoření opravy a v budoucích obdobích (pokud má oprava vliv na běžné i budoucí období).

Doplňující údaje k VÝKAZU O FINANČNÍ SITUACI a výkazu O ÚPLNÉM VÝSLEDKU

Dlouhodobá aktiva

Nehmotná aktiva

	Software	Ocenitelná práva	Nedokončený nehmotný majetek	Celkem
	(tis. Kč)	(tis. Kč)	(tis. Kč)	(tis. Kč)
POŘIZOVACÍ CENA				
Stav k 31. 12. 2007	142 102	650	4 439	147 191
Přírůstky	14 317	163	14 779	29 425
Úbytky	-2 076	0	-14 646	-16 888
Stav k 31. 12. 2008	154 343	813	4 572	159 728
Přírůstky	9 108	4 232	12 914	26 142
Úbytky	-2 350	0	-13 431	-15 669
Stav k 31. 12. 2009	161 101	5 045	4 055	170 201
OPRÁVKY				
Stav k 31. 12. 2007	-114 276	-212	0	-114 488
Odpisy za rok	-18 079	-80		-18 159
Eliminováno při vyřazení	2 076	0		2 076
Stav k 31. 12. 2008	-130 279	-292	0	-130 571
Odpisy za rok	-16 705	-545		-17 250
Eliminováno při vyřazení	2 350	0		2 350
Stav k 31. 12. 2009	-144 634	-837	0	-145 471
ÚČETNÍ HODNOTA				
Stav k 31. 12. 2007	27 826	438	4 439	32 703
Stav k 31. 12. 2008	24 064	521	4 572	29 157
Stav k 31. 12. 2009	16 467	4 208	4 055	24 730

Společnost pořídila v roce 2009 nehmotná aktiva účtovaná přímo do nákladů v částce 27 tis. Kč (2008: 168 tis. Kč).

Zvýšení hodnoty nehmotných aktiv představuje pořízení nových softwarových programů, a to především „řízení prací na sítích“, „systému pro přenos dat“, „geografického informačního systému“ a také pořízení ocenitelného práva na základě koncesní smlouvy.

V roce 2009 bylo zaúčtováno ve výkazu o úplném výsledku z titulu odpisů 17 250 tis. Kč (2008: 18 159 tis. Kč).

K 31. 12. 2009 nebyla k nehmotným aktivům tvořena opravná položka.

Pozemky, budovy a zařízení

	Pozemky	Stavby	Stroje a zařízení	Jiný majetek	Nedokončený hmotný majetek včetně záloh	Celkem
	(tis. Kč)	(tis. Kč)	(tis. Kč)	(tis. Kč)	(tis. Kč)	(tis. Kč)
POŘIZOVACÍ CENA						
Stav k 31. 12. 2007	148 058	9 215	1 765	1 361	344 722	11 475 474
Přírůstky	1 146	371 002	149 342	0	496 665	1 018 155
Úbytky	-10	-10 383	-54 585	-48	-506 173	-571 199
		9 576	1 860			
Stav k 31. 12. 2008	149 194	229	480	1 313	335 214	11 922 430
Přírůstky	2 235	379 846	119 567	0	491 584	993 232
Úbytky	-1	-11 852	-36 960	0	-497 946	-546 759
		9 944	1 943			
Stav k 31. 12. 2009	151 428	223	087	1 313	328 852	12 368 903
OPRÁVKY A SNÍŽENÍ HODNOTY						
Stav k 31. 12. 2007	0	-3 773	-1 171	-381	0	-4 945 716
		613	722			
Odpisy za rok	0	-215 949	068	-17	0	-340 034
Eliminováno při vyřazení	0	3 435	53 728	48	0	57 211
		-3 986	-1 242			
Stav k 31. 12. 2008	0	127	062	-350	0	-5 228 539
			-113			
Odpisy za rok	0	-277 571	627	-12	0	-391 210
Eliminováno při vyřazení	0	11 852	36 960	0	0	48 812
		-4 251	-1 318			
Stav oprávek k 31. 12. 2009	0	846	729	-362	0	-5 570 937
Stav opravných položek k 31. 12. 2007	-319	-24 316	-2 057	0	0	-26 692
Tvorba	-30	-3 571	0	0	0	-3 601
Čerpání	0	0	1 538	0	0	1 538
Stav opravných položek k 31. 12. 2008	-349	-27 887	-519	0	0	-28 755
Tvorba	0	0	0	0	-2 187	-2 187
Čerpání	0	4 869	120	0	0	4 989
Stav opravných položek k 31. 12. 2009	-349	-23 018	-399	0	-2 187	-25 953
ÚČETNÍ HODNOTA						
Stav k 31. 12. 2007	147 739	5 417	591 944	980	344 722	6 503 066
		681				
Stav k 31. 12. 2008	148 845	5 562	617 899	963	335 214	6 665 136
		215				
Stav k 31. 12. 2009	151 079	5 669	623 959	951	326 665	6 772 013
		359				

V oblasti dlouhodobého hmotného majetku jsou vykazovány zálohy na jeho pořízení ve výši 61 tis. Kč (k 31. 12. 2008: 35 tis. Kč).

K 31. 12. 2009 byly vytvořeny opravné položky k nepotřebnému a do budoucna nevyužitelnému dlouhodobému majetku v celkové výši 23 766 tis. Kč (k 31. 12. 2008: 28 755 tis. Kč). Tyto opravné položky snižují hodnoty aktiv příslušné skupiny majetku a byly tvořeny zejména k budovám a stavbám.

K majetku, který byl dokončen, Společnost jej používá, ale nebylo dosud předáno kolaudační rozhodnutí, byla vytvořena opravná položka ve výši 2 187 tis. Kč. Změna stavu opravných položek je vykázána ve výkazu o úplném výsledku v řádku tvorba rezerv a opravných položek netto.

Společnost pořídila v roce 2009 hmotný majetek účtovaný přímo do nákladů v částce 1 795 tis. Kč (v roce 2008: 2 681 tis. Kč). Tento majetek představuje drobný hmotný majetek, což jsou ostatní movité věci a soubory movitých věcí s dobou použitelnosti delší než jeden rok nevykázané v položce dlouhodobého majetku.

V roce 2009 bylo zaúčtováno ve výkazu o úplném výsledku z titulu odpisů 391 210 tis. Kč (v roce 2008: 340 034 tis. Kč).

Zvýšení objemu dlouhodobého hmotného majetku představuje zejména nově pořízený majetek v rámci rekonstrukce přivaděče Bílov, rekonstrukce vodovodu v Novém Jičíně-Hůrka, rekonstrukce kanalizace v Havířově, sběrné jímky v Opavě, pořízení kogenerační jednotky na ČOV Havířov, rekonstrukce kanalizačního sběrače v Místku.

Zůstatková hodnota dlouhodobého hmotného majetku k 31. 12. 2009 zahrnuje i zůstatkovou cenu majetku pořízeného formou vkladů obcí do vlastního kapitálu Společnosti (v průběhu let 1998 a 1999) a to ve výši 401 716 tis. Kč (k 31. 12. 2008: 421 221 tis. Kč) K 31. 12. 2009 má Společnost všechny návrhy na vklad práva řádně zapsány v katastru nemovitostí.

Majetek na operativní leasing

Společnost pronajímá část administrativní budovy formou operativního leasingu.

Splátky, uhrazené na základě operativního leasingu, jsou účtovány rovnoměrně do nákladů a jsou vykázány ve výkazu o úplném výsledku v položce nájemné v rámci ostatních provozních nákladů. Roční nájemné je sjednáno ve výši 4 850 tis. Kč. Po dobu nájmu je nájemné navýšeno vždy k 1. 1. každého kalendářního roku v souladu s nárůstem indexu spotřebitelských cen vyhlášeným českým statistickým úřadem za předcházející kalendářní rok. Nájemné za rok 2009 činilo 5 459 tis. Kč (v roce 2008: 5 135 tis. Kč)

Hodnoty budoucích leasingových plateb uváděné níže v tabulce neobsahují navýšení plateb o index spotřebitelských cen.

Souhrn budoucích leasingových plateb je následující:

(údaje v tis. Kč)

	Minimální splátka pronájmu	
	K 31. 12. 2009	K 31. 12. 2008
Splatné do 1 roku	4 850	4 850
Splatné od 2 do 5 let včetně	19 400	19 400
Splatné po 5 roce	52 540	57 390
Celkem	76 790	81 640

Majetek na finanční leasing

Jako finanční leasing je účtován majetek, užívaný Společností v rámci smluv o provozování, který je vykazován v rozvaze k 31. 12. 2009 v zůstatkové hodnotě ve výši 150 108 tis. Kč (k 31. 12. 2008: 150 760 tis. Kč).

Přijaté dotace

V roce 2009 nebyly přijaty žádné dotace na pořízení dlouhodobého majetku. V minulosti přijaté dotace jsou vykázány jako snížení pořizovací ceny majetku Společnosti. Odpisy za rok 2009 představují částku snižující náklady ve výši 9 440 tis. Kč (v roce 2008 se jednalo o stejnou částku).

Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

K 31. 12. 2009 Společnost nemá majetek zatížený zástavním právem.

Dlouhodobá aktiva držená k prodeji

Dlouhodobá aktiva držená k prodeji nejsou k 31. 12. 2009 klasifikována.

Krátkodobá aktiva

Zásoby

K nepotřebným zásobám byla vytvořena opravná položka ve výši 203 tis. Kč (k 31. 12. 2008: 196 tis. Kč). Zásoby jsou tvořeny zejména chemickými přípravky a drobnými vodárenskými díly na skladě. Spotřeba zásob za rok vykázaná v rámci spotřeby vody, materiálu a chemikálií v roce 2009 byla 91 247 tis. Kč (k 31. 12. 2008: 91 541 tis. Kč).

Ostatní pohledávky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31. 12. 2009	Stav k 31. 12. 2008
<i>Ostatní pohledávky</i>		
Pohledávky za státem	19 309	22 778
Jiné pohledávky	66 954	61 342
Náklady příštích období	1 715	1 697
Krátkodobé pohledávky celkem	87 978	85 817

Pohledávku za státem tvoří nárok na vrácení daně z přidané hodnoty. Jiné pohledávky jsou tvořeny zejména poskytnutými zálohami na odběr podzemních vod, vypouštění odpadních vod, zálohami poskytnutými na spotřebu energií a pohledávkou z derivátových operací. Výše pohledávky z derivátových operací k 31. 12. 2009 činí 15 589 tis. Kč (k 31. 12. 2008: 18 561 tis. Kč).

Nevyfakturované vodné a stočné

Způsob výpočtu těchto částek (k 31. 12. 2009: 191 443 tis. Kč, k 31. 12. 2008: 168 354 tis. Kč) je popsán v kapitole 3.15.

Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů (údaje v tis. Kč)

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			0 - 90 dní	91 - 180 dní	181 - 360 dní	1 - 2 roky	2 a více let		
31. 12. 2008	Brutto	106 075	9 071	485	623	1 343	6 471	17 993	124 068
	Opr. položky	0	-560	-30	-432	-1 338	-6 398	-8 758	-8 758
	Netto	106 075	8 511	455	191	5	73	9 235	115 310
31. 12. 2009	Brutto	90 669	29 971	490	1 213	2 819	3 424	37 917	128 586
	Opr. položky	0	-818	-10	-762	-2 702	-3 246	-7 538	-7 538
	Netto	90 669	29 153	480	451	117	178	30 379	121 048
2009	Změna stavu opravných položek	0	258	-20	330	1 364	-3 152	-1 220	-1 220

Peníze a peněžní ekvivalenty (údaje v tis. Kč)

	Stav k 31. 12. 2009	Stav k 31. 12. 2008
Peníze a peněžní ekvivalenty		
Pokladní hotovost	347	364
Účty v bankách	92 254	279 792
Krátkodobý finanční majetek celkem	92 601	280 156

Výše uvedené zůstatky krátkodobého finančního majetku jsou vykazovány jako konečné stavy peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů v přehledu o peněžních tocích.

Vlastní kapitál

Společnost má plně splacený základní kapitál ve výši 3 458 425 tis. Kč, který je tvořen 3 037 040 kusy akcií na jméno se jmenovitou hodnotou 1 tis. Kč a 421 385 kusy akcií na majitele se jmenovitou hodnotou 1 tis. Kč.

Základní kapitál Společnosti nebyl v roce 2009 měněn.

Společnost vytváří zákonný rezervní fond ve výši 5 % z čistého zisku ročně, dokud výše tohoto fondu nedosáhne 20 % základního kapitálu. Příklad do rezervního fondu v roce 2009 činí 18 633 tis. Kč. Celkový rezervní fond k 31. 12. 2009 ve výši 476 240 tis. Kč představuje 13,8 % základního kapitálu.

Zisk po zdanění za rok 2008 ve výši byl 372 659 tis. Kč byl schválen a rozdělen valnou hromadou dne 20. 5. 2009.

(údaje v tis. Kč)

	2009
Zisk roku 2008	372 659
Příděl do zákonného rezervního fondu	18 633
Dividendy	349 993
Zisk převedený do nerozděleného zisku minulých let	4 033

Společnost sleduje kapitálovou strukturu za pomoci ukazatele celkové zadluženosti, který se stanoví jako poměr čistého dluhu vůči součtu vlastního kapitálu a čistého dluhu. Ukazatel celkové zadluženosti k 31. 12. 2009 činí 35,98 %, k 31. 12. 2008: 34,82 %, jak je zřejmé z níže uvedené tabulky.

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31. 12. 2009	Stav k 31. 12. 2008
Bankovní úvěry a vydané dluhopisy (4.7)	1 996 313	1 993 509
Závazky z obchodních vztahů a ostatní závazky (4.5 a 4.6)	512 000	577 691
Peníze v hotovosti a bankách	-92 601	-280 156
Čistý dluh	2 415 712	2 291 044
Vlastní kapitál	4 298 232	4 289 003
Vlastní kapitál + čistý dluh	6 713 944	6 580 047
Ukazatel celkové zadluženosti	35,98 %	34,82 %

Rezervy

(údaje v tis. Kč)

	Rezerva na likvidaci ekologických zátěží	Rezerva na zaměstnanecké požitky	Rezerva na organizační změny	Rezervy celkem
Zůstatek k 31. 12. 2007	25 706	14 710	379	40 795
Tvorba rezerv	1 397	6 246	2 303	9 946
Čerpání rezerv	164	3 971	379	4 514
Zůstatek k 31. 12. 2008	26 939	16 985	2 303	46 227
Tvorba rezerv	687	2 899	258	3 844
Čerpání rezerv	2 288	3 995	2 303	8 586
Zůstatek k 31. 12. 2009	25 338	15 889	258	41 485

Rezerva na likvidaci ekologických zátěží je tvořena na odstranění vodního díla prameniště Bernartice (zůstatek k 31. 12. 2009: 12 058 tis. Kč) a na likvidaci mezideponie kalů z úpravy vody v Podhradí (zůstatek k 31. 12. 2009: 13 280 tis. Kč).

V roce 2009 vytvořila Společnost rezervu na organizační změnu ve výši 258 tis. Kč z titulu výplaty zákonného odstupného.

Rezerva na zaměstnanecké požitky je tvořena na odměny zaměstnancům při životních výročí a odchodu do důchodu. Výše rezervy je stanovena na základě kolektivní smlouvy s přihlédnutím k věkové struktuře zaměstnanců, pravděpodobnosti čerpání těchto odměn pro jednotlivé zaměstnance či skupiny zaměstnanců a po zohlednění časové hodnoty peněz.

V rozvaze jsou rezervy klasifikovány jako dlouhodobé a krátkodobé na základě očekávaného období jejich realizace.

(údaje v tis. Kč)

	Rezerva na likvidaci ekologických zátěží	Rezerva na zaměstnanecké požitky	Rezerva na organizační změny	Rezervy celkem
Zůstatek k 31. 12. 2008	26 939	16 985	2 303	46 227
Krátkodobá část	12 851	8 305	2 303	23 459
Dlouhodobá část	14 088	8 680	0	22 768

(údaje v tis. Kč)

	Rezerva na likvidaci ekologických zátěží	Rezerva na zaměstnanecké požitky	Rezerva na organizační změny	Rezervy celkem
Zůstatek k 31. 12. 2009	25 338	15 889	258	41 485
Krátkodobá část	23 550	4 000	258	27 808
Dlouhodobá část	1 788	11 889	0	13 677

Závazky z obchodních vztahů a jiné závazky

Dlouhodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31. 12. 2009	Stav k 31. 12. 2008
<i>Dlouhodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky</i>		
Návratné finanční výpomoci (ČOV Karviná)	13 768	20 651
Vypořádání závazku vůči městu Bohumín	14 880	20 292
Dlouhodobé závazky celkem	28 648	40 943

Výše uvedené závazky jsou poskytnuty Společnosti bezúročně. Vzhledem k tomu, že rozdíl mezi nominální a reálnou hodnotou výše uvedených jiných dlouhodobých závazků není významný nebyl proveden jejich přepoččet na reálnou hodnotu.

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31. 12. 2009	Stav k 31. 12. 2008
<i>Krátkodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky</i>		
Z obchodních vztahů	371 110	413 095
K zaměstnancům	25 230	25 734
Ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	10 055	10 491
Jiné krátkodobé závazky	32 711	33 124
Krátkodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky celkem	439 106	482 444

Společnost neměla závazky z obchodních vztahů po splatnosti jak k 31. 12. 2009, tak k 31. 12. 2008.

Mezi jiné krátkodobé závazky patří zejména závazky z titulu úhrad poplatků za odběry podzemních vod a poplatků za znečištění odpadních vod (k 31. 12. 2009: 12 654 tis. Kč, k 31. 12. 2008: 14 270 tis. Kč).

Jiné krátkodobé závazky obsahují návratnou finančních výpomoc splatnou v následujícím účetním období (k 31. 12. 2009 i k 31. 12. 2008: 6 884 tis. Kč) a splátky městu Bohumín (k 31. 12. 2009 i k 31. 12. 2008: 5 411 tis. Kč).

Závazky kryté podle zástavního práva nebo zajištěné jiným způsobem

K zajištění finanční stability pro následující období byla uzavřena smlouva s ABN AMRO Bank N.V. o poskytnutí termínového čerpání a kontokorentního úvěru do výše 100 000 tis. Kč. Úvěr je zajištěný vystavenou vlastní směnkou (tzv. „blankosměnkou“) na řad ABN AMRO Bank N.V., Lazarská 3/1718, 111 21 Praha 1. Od 6. 2. 2010 změněn název ABN AMRO Bank N.V. na The Royal Bank of Scotland N.V., Jungmannova Plaz, Jungmannova 745/24, 110 00 Praha 1. Tento úvěr byl v roce 2009 krátkodobě čerpán v termínu od 4. 5. do 29. 5. Úrok z titulu čerpání kontokorentu ve výši 102 tis. Kč byl zúčtován do finančních nákladů. K datu účetní závěrky nebyl úvěr čerpán.

Závazky z titulu finančních leasingů

(údaje v tis. Kč)

	Minimální splátka pronájmu		Současná hodnota minimální splátky pronájmu	
	K	K	K	K
	31. 12. 2009	31. 12. 2008	31. 12. 2009	31. 12. 2008
Splatné do 1 roku	9 942	12 372	8 084	10 070
Splatné od 2 do 5 let včetně	31 992	36 022	28 164	30 860
Splatné po 5 roce	8 466	14 343	7 998	13 374
Celkem	50 400	62 737	44 246	54 304
Mínus neuhrazené finanční závazky (úrok)	6 154	8 433	0	0
Mínus závazky splatné do 1 roku (vykázané v rámci krátkodobých závazků)	8 084	10 070	8 084	10 070
Závazky splatné po 1 roce	36 162	44 234	36 162	44 234
Současná hodnota závazků z leasingu	44 246	54 304	44 246	54 304

V roce 2009 i 2008 vykazuje Společnost závazky z titulu finančních leasingů pořízených v rámci smluv o provozování vodohospodářského majetku od měst a obcí.

Bankovní úvěry a vydané dluhopisy

K 31. 12. 2009 Společnost nevykazuje žádné závazky z úvěrů.

Dne 15. 11. 2005 byly Společností emitovány dluhopisy v hodnotě 2 000 000 tis. Kč, které jsou přijaty k obchodování na hlavním trhu Burzy cenných papírů v Praze. Emise dluhopisů je záúčtována v naběhlé hodnotě. Náklady, spojené s emisí v hodnotě 27 681 tis. Kč, uhrazené v roce 2005 jsou časově rozlišeny po celé období do splatnosti emise tj. do 15. 11. 2015. Úroková sazba je fixní ve výši 5% p.a.

Reálná hodnota dluhopisů k 31. 12. 2009 na základě provedeného výpočtu s použitím bezkuponové výnosové křivky a přírážky za úvěrové riziko činí 2 048 741 tis. Kč (k 31. 12. 2008: 2 129 696 tis. Kč)

Součástí krátkodobých závazků z bankovních úvěrů a vydaných dluhopisů jsou úroky z dluhopisů v hodnotě 12 778 tis. Kč, které časově souvisejí s rokem 2009, ale jsou splatné až v průběhu roku 2010 (v roce 2008: stejná výše 12 778 tis. Kč).

Expozice obligací byla s přihlédnutím ke tvaru výnosové křivky a očekávanému vývoji úrokových sazeb překloupena „swapem“ do floating báze. Takto byla ošetřena částka ve výši 500 mil. Kč na dobu 10 let. Na straně banky je použita pevná úroková sazba ve výši 3,7 % p.a. a na straně Společnosti je použita pohyblivá úroková sazba ve výši 6-měsíčního PRIBORu pro úrokové období šesti měsíců. Tento derivát je Společností klasifikován jako derivát k obchodování a je vykazován v reálné hodnotě. Změna reálné hodnoty k rozvahovému dni je klasifikována jako finanční náklad nebo výnos ve výkazu o úplném výsledku.

K 31. 12. 2009 byla reálná hodnota derivátu vykázána v ostatních pohledávkách ve výši 15 589 tis. Kč (v roce 2008: 18 561 tis. Kč).

Změna reálné hodnoty derivátu v roce 2009 záúčtována do finančních nákladů činí 2 972 tis. Kč. V roce 2008 změna reálné hodnoty záúčtována do finančních výnosů činila 44 674 tis. Kč.

Analýza doby splatnosti finančních závazků

Následující tabulka znázorňuje zbytkovou dobu splatnosti finančních závazků Společnosti. Tabulka byla sestavena na základě nediskontovaných peněžních toků finančních závazků se zohledněním nejdříve možných termínů, kdy se může žádat splacení těchto závazků. Tabulka zahrnuje peněžní toky z úroků i jistiny.

(údaje v tis. Kč)

K 31.12.2009	Úroková míra	Do 1 roku	2 – 5 let	5 let a více
Závazky z obchodních vztahů a jiné závazky	-	439 106	28 648	-
Daňové závazky	-	9 097	-	-
Závazky z finančního leasingu	3,74%	9 942	31 992	8 466
Dluhopisy v nominální hodnotě 2 mld. Kč s fixní úrokovou sazbou 5%	5%	100 000	400 000	2 100 000
Celkem		558 145	460 640	2 108 466

Stanovení reálné hodnoty

K 31. 12. 2009 měla Společnost finanční nástroje oceněné reálnou hodnotou.

Aktiva oceněná reálnou hodnotou

(údaje v tis. Kč)

Finanční aktiva v reálné hodnotě vykázané do zisku nebo ztráty	31. 12. 2009	úroveň 1	úroveň 2	úroveň 3
Úrokový swap	15 589	-	15 589	-
Celkem	15 589	-	15 589	-

(údaje v tis. Kč)

Finanční aktiva v reálné hodnotě vykázané do zisku nebo ztráty	31. 12. 2008	úroveň 1	úroveň 2	úroveň 3
Úrokový swap	18 561	-	18 561	-
Celkem	18 561	-	18 561	-

Daň z příjmů

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31. 12. 2009	Stav k 31. 12. 2008
Daň z příjmů splatná	71 473	69 622
Daň z příjmů odložená	20 988	27 283
Celkem	92 461	96 905

Splatná daň

Výše daně za rok může být porovnána se ziskem dle výkazu o úplném výsledku následovně:

(údaje v tis. Kč)

	Rok 2009	Rok 2008
Zisk před zdaněním	451 683	468 251
Daňová sazba pro aktuální rok	20 %	21 %
Daň při sazbě daně z příjmů platné v České republice	90 337	98 333
Daňově neuznatelné náklady a výnosy (saldo)	1 888	-1 698
Daň z příjmu aktuálního období	92 225	96 635
Daň z příjmu za minulá období	236	270
Daň z příjmu celkem	92 461	96 905
Efektivní daňová sazba	20,5 %	20,6 %

Odložená daň

Odložená daň je k 31. 12. 2009 přepočtená v souladu se Zákonem o daních z příjmů v návaznosti na nové daňové sazby. Odložený daňový závazek je vypočten z objemu všech přechodných rozdílů mezi účetní a daňovou cenou aktiv a závazků ve výši 19 %. V roce 2008 byla u dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku použita sazba ve výši 19 % a u ostatních rozdílů ve výši 20 %.

Odložená daň zaúčtována do výkazu o úplném výsledku v roce 2009 činí 20 988 tis. Kč (v roce 2008: 27 283 tis. Kč).

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

Odložená daň z titulu

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31. 12. 2009		Stav k 31. 12. 2008	
		sazba %		sazba %
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku	-453 220	19,0	-433 996	19,0
Opravné položky dlouhodobého majetku	4 931	19,0	5 751	20,0
Opravná položka k zásobám	39	19,0	39	20,0
Opravná položka k pohledávkám	278	19,0	230	20,0
Neuhrazené pojistné	235	19,0	241	20,0
Rezervy	4 863	19,0	5 848	20,0
Celkem	-442 874		-421 887	

Daňové závazky ke státu

Jedná se o závazky z titulu odvodu daně z příjmu právnických osob. V roce 2009 činily tyto závazky 9 097 tis. Kč, v roce 2008: 24 724 tis. Kč.

Tržby související s vodním a stočným

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31. 12. 2009			Období do 31. 12. 2008		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Výroba a rozvod pitné vody	1 158 172	33 282	1 191 454	1 076 739	29 858	1 106 597
Odkanalizování a čištění odpadních vod	717 142	0	717 142	659 271	0	659 271
Související služby	23 074	0	23 074	23 569	0	23 569
Celkem	1 898 388	33 282	1 931 670	1 759 579	29 858	1 789 437

Ostatní provozní výnosy

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31. 12. 2009	Období do 31. 12. 2008
	Tržby ze stavebních prací	55 319
Tržby z nájmu	10 001	9 268
Tržby z prodeje majetku a materiálu (netto)	720	2 196
Aktivace majetku vytvořeného ve vlastní režii	0	997
Ostatní výnosy provozního charakteru (náhrady od pojišťovny, náhrady důlních škod, provozní dotace)	19 935	28 358
Celkem	85 975	92 307

Spotřeba materiálu a energie

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31. 12. 2009	Období do 31. 12. 2008
Spotřeba vody, materiálu, chemikálií	324 453	319 159
Plyn, elektřina, teplo	98 927	86 668
Zelený bonus – podpora výroby elektřiny	-5 650	-8 729
Celkem	417 730	397 098

Společnost využívá obnovitelné zdroje pro výrobu elektrické energie vyráběné z bioplynu v čistírnách odpadních vod. V roce 2008 Společnost uzavřela s provozovatelem distribuce elektřiny ČEZ Distribuce a.s. smlouvu o podpoře výroby elektřiny bez použití distribuční soustavy provozovatele, na základě které je poskytován Společnosti zelený bonus za vyrobené množství elektřiny. Hodnota zeleného bonusu za rok 2009 činí 5 650 tis. Kč (za rok 2008: 8 729 tis. Kč) a byla zúčtována v rámci výkazu o úplném výsledku jako snížení nákladů na spotřebu energie.

Osobní náklady

2009

(údaje v tis. Kč)

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	885	250 499	83 903	15 078	349 480
Členové řídicích orgánů	7	11 423	2 654	32	14 109
Celkem	892	261 922	86 557	15 110	363 589
Členové předst. a doz. rady	23			2 244	2 244
Celkem součet	915	261 922	86 557	17 354	365 833

2008

(údaje v tis. Kč)

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	908	239 352	83 020	13 126	335 498
Členové řídicích orgánů	7	10 727	3 754	24	14 505
Dceřiné společnosti	0,4	268	94	14	376
Celkem	915,4	250 347	86 868	13 164	350 379
Členové předst. a doz. rady	20	-	-	1 691	1 691
Celkem součet	935,4	250 347	86 868	14 855	352 070

Mezi ostatními náklady jsou vykázány i náklady na penzijní připojištění zaměstnanců. Toto připojištění je svou podstatou penzijním plánem se stanoveným příspěvkem a pro Společnost z něj s výjimkou splatných příspěvků nevyplývají žádné závazky.

Poskytnuté půjčky, úvěry či ostatní plnění

V roce 2009 obdrželi členové představenstva, dozorčí rady a členové řídicích orgánů půjčky a odměny nad rámec základního platu:

2009

(údaje v tis. Kč)

	Představenstvo	Dozorčí rada	Členové řídicích orgánů
Příspěvky na životní a důchodové pojištění	0	0	32
Odměny za výkon funkce v představenstvu a dozorčí radě	990	1 254	0
Osobní vozy / jiné movité a nemovité věci s možností využití pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ zaměstnanců)	0	184	526
Ostatní plnění – telefon a odměny dle Kol. smlouvy	0	0	26

2008

(údaje v tis. Kč)

	Představenstvo	Dozorčí rada	Členové řídicích orgánů
Příspěvky na životní a důchodové pojištění	0	0	24
Odměny za výkon funkce v představenstvu a dozorčí radě	833	858	0
Osobní vozy / jiné movité a nemovité věci s možností využití pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ zaměstnanců)	0	0	523
Ostatní plnění - telefon a odměny dle Kol. smlouvy	0	0	39

Ostatní provozní náklady

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31. 12. 2009	Období do 31. 12. 2008
Opravy	73 829	81 968
Cestovné	2 632	6 003
Reprezentace, propagace	1 610	3 456
Přeprava	965	960
Telekomunikace, spoje	11 717	11 430
Poštovné	6 345	6 179
Poradenství, právní služby	5 087	7 320
Odvoz, likvidace odpadu, odvoz kalů	27 040	27 625
Nájemné	22 223	13 068
Úklid, střežení	10 306	9 219
Laboratorní práce	40 941	36 301
Práce v oblasti výpočetní techniky	3 283	3 597
Školení	1 503	1 965
Daně a poplatky	3 128	3 068
Pokuty	5	4
Odpis pohledávek	3 570	2 203
Odpisy investic do majetku	1 450	791
Náhrady škod	684	405
Poplatky za znečištění	6 213	6 792
Pojistné	2 964	2 825
Ostatní provozní náklady (např. ostatní nakupované práce, náhrady škod)	50 498	21 831
Celkem	275 993	247 037

Tvorba rezerv a opravných položek

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31. 12. 2009	Období do 31. 12. 2008
Rezervy - změna stavu	- 4 742	5 431
Opravné položky k zásobám - změna stavu	6	-18
Opravné položky k majetku – změna stavu	- 2 802	2 063
Opravné položky k pohledávkám –změna stavu	-1 220	-2 165
Celkem změna stavu rezerv a opravných položek	-8 758	5 311

Finanční výnosy a náklady

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31. 12. 2009	Období do 31. 12. 2008
Placené úroky	-102 390	-102 295
Náklady z prodeje podílů s.r.o.	0	0
Placené bankovní poplatky, kurz. ztráty	-4 531	-4 262
Náklady z derivátových operací	-19 946	-20 668
Náklady celkem	-126 867	-127 225
Tržby z prodeje podílu s.r.o.	0	-35
Přijaté úroky a ostatní finanční výnosy	1 766	10 148
Výnosy z derivátových operací	18 397	63 328
Výnosy celkem	20 163	73 441
Celkem netto	-106 704	-53 784

Transakce se spřízněnými subjekty

Transakce se spřízněnými subjekty v roce 2009 a 2008 jsou uvedeny v následujících tabulkách. Tyto transakce probíhaly za podmínek běžných v obchodním styku.

Výnosy realizované se spřízněnými subjekty

2009

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke Společnosti	Služby	Ostatní výnosy	Celkem
Ovod, spol. s r.o.	člen skupiny	971	0	971
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	člen skupiny	25 759	0	25 759
tratamiento industrial de aguas, S.A..	člen skupiny	149	0	149
Servicios y procesos ambientales, S.A.	člen skupiny	0	0	0
Celkem		26 879	0	26 879

2008

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke Společnosti	Služby	Ostatní výnosy	Celkem
Ovod, spol. s r.o.	dcera do 5. 3. 2008	65	0	65
Ovod, spol. s r.o.	člen skupiny od 6. 3. 2008	362	0	362
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	člen skupiny	21 419	0	21 419
tratamiento industrial de aguas, S.A..	člen skupiny od 1. 7. 2008	567	0	567
Servicios y procesos ambientales, S.A.	člen skupiny	0	0	0
Celkem		22 413	0	22 413

Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

2009

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke Společnosti	Služby	Ostatní náklady	Celkem
Ovod, spol. s r.o.	člen skupiny	13 798	0	13 798
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	člen skupiny	44 203	0	44 203
tratamiento industrial de aguas, S.A..	člen skupiny	4 465	0	4 465
aqualia gestión integral del agua, S.A.	člen skupiny	10 000	0	10 000
Celkem		72 466	0	72 466

2008

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke Společnosti	Služby	Ostatní náklady	Celkem
Ovod, spol. s r.o.	dcera do 5. 3. 2008	704	0	704
Ovod, spol. s r.o.	člen skupiny od 6. 3. 2008	2 107	0	2 107
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	člen skupiny	46 724	0	46 724
tratamiento industrial de aguas, S.A..	člen skupiny od 1. 7. 2008	2 632	0	2 632
Celkem		52 167	0	52 167

Společnost Aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o. se podílela na realizaci staveb pro Společnost v roce 2009 v celkové hodnotě 446 434 tis. Kč (v roce 2008: 423 318 tis. Kč).

Pohledávky za spřízněnými subjekty

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Stav k 31. 12. 2009	Stav k 31. 12. 2008
Pohledávky z obchodních vztahů		
Ovod, spol. s r.o.	0	4
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	6 027	4 525
tratamiento industrial de aguas, S.A..	0	508
Celkem	6 027	5 037

Závazky ke spřízněným subjektům

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Stav k 31. 12. 2009	Stav k 31. 12. 2008
Závazky z obchodních vztahů		
SmVaK-inženýring, s.r.o	0	10
Ovod, spol. s r.o.	246	144
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	226 216	261 978
aqualia gestión integral del aqua, S.A.	10 000	0
tratamiento industrial de aguas, S.A..	0	1 012
Celkem závazky z obchodních vztahů	236 462	263 144

Transakce mezi spřízněnými subjekty byly realizovány za ceny obvyklé účtované v místě poskytnutí plnění a v obchodním styku.

Nesplacené částky nebyly zajištěny a budou uhrazeny formou bankovních převodů. Nebyly poskytnuty ani přijaty žádné záruky. K pohledávkách za spřízněnými stranami nebyla zaúčtována žádná opravná položka.

Rizika spojená s účetní závěrkou

Kapitálová struktura je řízena tak, aby Společnost dosahovala dlouhodobě stabilní finanční pozice a zároveň maximalizovala dlouhodobý výnos pro své akcionáře.

Charakter činností Společnosti s sebou nese vznik úvěrového, likvidního a tržního rizika.

Tržní riziko v sobě dále zahrnuje riziko měnové a úrokové.

Úvěrové riziko

Úvěrové riziko představuje riziko toho, že smluvní strana nedodrží své smluvní závazky a v důsledku toho Společnost utrpí ztrátu. Vedení Společnosti zavedlo zásady řízení kreditního rizika a velikost tohoto rizika je monitorována. Struktura pohledávek z obchodních vztahů je vysoce diverzifikována a Společnost není vystavena žádnému významnému úvěrovému riziku individuálního smluvního partnera nebo skupiny smluvních partnerů.

Úvěrové riziko likvidních finančních prostředků a finančních derivátů je minimální vzhledem k tomu, že partnery jsou finanční ústavy s vysokým ratingovým hodnocením.

Měnové riziko

Skupina realizuje naprostou většinu svých transakcí v českých korunách a není tedy vystavena významnému měnovému riziku.

Úrokové riziko

Společnost je vystavena riziku úrokových sazeb, neboť si půjčuje finanční prostředky s fixními a variabilními úrokovými sazbami. Společnost řídí úrokové riziko tak, že udržuje vhodnou kombinaci finančních závazků s fixními a variabilními sazbami pomocí smluv o úrokových swapech. Společnost se dále snaží eliminovat úrokové riziko tím, že usiluje o vyváženost mezi zůstatky aktivních a pasivních finančních nástrojů.

Smlouvy o úrokových swapech:

Na základě smluv o úrokových swapech se Společnost zavazuje vyměnit rozdíl mezi hodnotou fixních a variabilních úrokových sazeb vypočítaných ze smluvených jistin. Tímto Společnost sníží riziko změny úrokových sazeb na reálnou hodnotu vydaných dluhových nástrojů s fixní sazbou. Reálná hodnota úrokových swapů k datu sestavení účetní závěrky je určena diskontováním budoucích peněžních toků za pomoci křivek k datu sestavení účetní závěrky a úvěrového rizika vyplývajícího ze smlouvy.

Riziko likvidity

Vedení Společnosti vytvořilo přiměřený rámec pro řízení rizika likvidity s cílem řídit krátkodobé, střednědobé a dlouhodobé financování. Společnost řídí riziko likvidity prostřednictvím zachování přiměřené výše rezerv a dlouhodobých úvěrových nástrojů průběžným sledováním předpokládaných a skutečných peněžních toků a přizpůsobováním doby splatnosti finančních aktiv a závazků.

Analýza citlivosti

Citlivost ke změnám na trhu

Společnost jako dominantní výrobce a dodavatel pitné vody a poskytovatel odvádění a čištění odpadních vod v regionu severní Moravy pravidelně sleduje a vyhodnocuje chování trhu, na kterém působí. Vzhledem ke skutečnosti, že ceny vodného a stočného jsou subjektem cenové regulace, přičemž do nich Společnost promítá všechny své oprávněné náklady, Společnost necítí významnou citlivost ke změnám na trhu.

Citlivost ke změnám úrokových sazeb

V souvislosti s vydanými dluhopisy je Společnost citlivá ke změnám úrokových sazeb následujícím způsobem. V případě zvýšení o 1.0 procentní bod dojde ke snížení reálné hodnoty závazku z titulu vydaných dluhopisů o 104 309 tis. Kč, v případě pro Společnost nepříznivého vývoje představujícího snížení úrokových sazeb o 1.0 procentní bod dojde ke zvýšení reálné hodnoty závazku o 110 316 tis. Kč.

V souvislosti s uzavřenou smlouvou o úrokových swapech je Společnost citlivá ke změnám úrokových sazeb následujícím způsobem. V případě zvýšení o 1.0 procentní bod dojde ke snížení reálné hodnoty swapu o 24 766 tis. Kč, v případě pro Společnost příznivého vývoje představujícího zvýšení úrokových sazeb o 1.0 procentní bod dojde ke zvýšení reálné hodnoty swapu o 26 578 tis. Kč.

Citlivost k měnovému riziku

Společnost realizuje naprostou většinu svých transakcí v českých korunách a není tedy citlivá k měnovému riziku

Podmíněné závazky

Vystavené záruční směnky

K zajištění finanční stability pro následující období byla v roce 2004 uzavřena smlouva s ABN AMRO Bank N.V. o poskytnutí termínového čerpání kontokorentního úvěru do výše 100 000 tis. Kč. Tato sjednaná částka nebyla dosud ze strany Společnosti využita. Úvěr je zajištěný vystavenou vlastní směnkou (tzv. „blankosměnkou“) na řad ABN AMRO Bank N.V., Lazarská 3/1718, 111 21 Praha 1. Směnky jsou splatné ke dni splacení úvěrů. Čerpání tohoto úvěru bylo u Společnosti v roce 2009 krátkodobě využito v termínu od 4. 5. 2009 do 29. 5. 2009.

Bankovní záruky

V roce 2009 byla poskytnuta v rámci dohodnutého limitu bankovní záruka ve výši 20 mil. Kč jako jistota v rámci koncesního řízení vyhlášeného zadavatelem Vodárenská společnost Tábořsko, s.r.o. s názvem „Zajištění provozování vodohospodářské infrastruktury společnosti VST, s.r.o.“ na dobu deseti let. Bankovní záruka je vystavena na dobu zadávací lhůty, tj. do 30. 9. 2010.

Kauce

V roce 2009 Společnost uhradila kauci ve výši 2 mil. Kč Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže v Brně v souvislosti podáním návrhu na zahájení řízení o přezkoumání úkonu zadavatele – Vodárenská společnost Tábořsko, s.r.o. v rámci veřejné zakázky „Zajištění provozování vodohospodářské infrastruktury společnosti VST, s.r.o.“ Přezkumné řízení dosud nebylo ukončeno.

Soudní spory

K 31. 12. 2009 se Společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na Společnost.

Závazky spojené s výstavbou a pořizováním majetku (včetně finančního)


Společnost má k datu účetní závěrky budoucí závazky z titulu investičních výdajů plynoucí z uzavřených smluv ve výši 149 244 tis. Kč (v roce 2008: 154 610 tis. Kč).

Události, které nastaly po datu účetní závěrky

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku.



prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl
generální ředitel



Ing. Albín Dobeš, Ph.D.
ekonomický ředitel

16.3.6 Zpráva auditora ke konsolidované roční účetní závěrce



VÝROK NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Představenstvu společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.:

Ověřili jsme přiloženou konsolidovanou účetní závěrku společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. („společnost“), která zahrnuje výkaz o finanční situaci sestavený k 31. prosinci 2009, výkaz o úplném výsledku, výkaz změn vlastního kapitálu a výkaz peněžních toků za období od 1. ledna 2009 do 31. prosince 2009 a přílohu, včetně popisu používaných významných účetních metod. Údaje o společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této konsolidované účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky

Za sestavení účetní závěrky v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví přijatými právem Evropské unie a za věrné zobrazení skutečností v ní odpovídá statutární orgán společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. Jeho odpovědností je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním účetní závěrky a věrným zobrazením skutečností v ní tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět účetní odhady, které jsou s ohledem na danou situaci přiměřené.

Odpovědnost auditora

Naším úkolem je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu s 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 toho, jak auditor posoudí rizika, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlíží k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení účetní závěrky a věrné zobrazení skutečností v ní. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit zahrnuje též posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením společnosti i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace jsou dostatečné a vhodné a jsou přiměřeným základem pro vyjádření výroku auditora.



Výrok auditora

Podle našeho názoru konsolidovaná účetní závěrka ve všech významných souvislostech věrně a poctivě zobrazuje aktiva, pasiva a finanční situaci společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., k 31. prosinci 2009, výsledky jejího hospodaření a peněžní toky za období od 1. ledna 2009 do 31. prosince 2009 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví přijatými právem Evropské unie.

Ernst & Young

Ernst & Young Audit, s.r.o.
osvědčení č. 401
zastoupený partnerem

Josef Pivoňka

Josef Pivoňka
auditor, osvědčení č. 1963

29. ledna 2010
Praha, Česká republika