

# VÝROČNÍ ZPRÁVA 2011

## 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](http://www.smvak.cz), [www.smvak.eu](http://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 2009, 2010 a 2011	7
5.	Údaje o cenných papírech	7
6.	Popis práv spojených s vlastnictvím cenných papírů	10
7.	Povinné informace dle Zákona o podnikání na kapitálových trzích	11
7.1	Kontrolní nástroje společnosti	11
7.2	Kodexy společnosti	14
7.3	Popis postupů rozhodování a základní rozsah působnosti valné hromady	15
7.4	Popis postupů rozhodování a složení statutárního a dozorčího orgánu společnosti	20
8.	Uložení výroční zprávy	33
9.	Přehled ovládaných a ovládajících osob ve skupině společnosti SmVaK Ostrava a.s. k 31.12.2011	34
10.	Organizační struktura	35
11.	Zpráva o činnosti	35
11.1	Hlavní výsledky roku 2011	35
11.2	Předpokládaný vývoj podnikání, hospodářská a finanční situace v roce 2012	41
11.3	Péče o ochranu životního prostředí a udržitelný rozvoj	41
11.4	Bezpečnost práce	42
11.5	Hlavní činnosti	43
11.6	Ostatní údaje	54
12.	Zpráva dozorčí rady	67
13.	Zpráva auditora	68
14.	Přílohy	70
14.1	Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti	70
14.2	Zpráva představenstva o vztazích mezi propojenými osobami	74
14.3	Roční účetní závěrka v plném rozsahu	98
14.3.1	Výkaz o finanční situaci	98
14.3.2	Výkaz o úplném výsledku	99
14.3.3	Výkaz změn vlastního kapitálu	100
14.3.4	Výkaz peněžních toků	101
14.3.5	Příloha k účetní závěrce pro rok končící 31. prosince 2011	102
14.3.6	Zpráva auditora ke konsolidované roční účetní závěrce	134

## **1. PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ SPOLEČNOSTI Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.**

Předmět podnikání společnosti :

- projektová činnost v investiční výstavbě
- úřední měření
- revize el. zařízení
- provádění inženýrských staveb vč. sídlištních celků
- ekonomika kromě příloh z. 455/91 Sb.
- silniční motorová doprava
- vodoinstalatérství
- kovoobrábění
- výroba, oprava a montáž měřidel
- výroba a rozvod teplé vody
- stavební práce při stavbě a opravách vodovodů a kanalizací
- čištění kanalizací a přípojek
- podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví a vedení daňové evidence
- provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu
- výroba elektřiny
- výroba, obchod a služby v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

### **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, jejíž součástí jsou:

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

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. Společnost provozuje kanalizaci a ČOV města Bruntál a rozvody vody Sdružení obcí Syrákov ve Zlínském kraji.

Od vzniku akciové společnosti v roce 1992, kdy se držiteli rozhodujícího podílu akcií stala města a obce regionu, došlo k několika změnám vlastnické struktury. Od roku 1999 do 25. 2. 2004 byla majoritním akcionářem společnosti anglická vodárenská společnost ANGLIAN WATER OVERSEAS HOLDINGS LIMITED. 26. 2. 2004 nabyla majoritní podíl akcií ve společnosti WATERFALL HOLDING B.V., a od 1. 7. 2006 do 2. 12. 2009 byla majoritním akcionářem španělská vodárenská společnost **aqualia** gestión integral del agua, S.A. (100% dceřiná společnost koncernu FCC specializující se na stavebnictví a provoz komunálních služeb). Od 2. 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 zaměstnanců trvale dosahuje dobrých hospodářských výsledků. Společnost uplatňuje integrovaný systém řízení potvrzený třemi certifikáty evropských norem ISO. Jako součást silného mezinárodního koncernu usiluje o významné postavení mezi vodárenskými společnostmi střední a východní Evropy.

Společnost nevlastní žádný podíl v dceřiných společnostech.

Společnost prohlašuje, že za období od účetní závěrky za rok 2011 nedošlo k žádným podstatným negativním změnám v její činnosti.

### Významné události roku 2011

- Na řádné valné hromadě, která se uskutečnila dne 11. 5. 2011, byla schválena výroční zpráva společnosti za rok 2010, roční účetní závěrka společnosti za rok 2010 a rozdělení zisku, dosaženého v roce 2010. Tato valná hromada schválila výplatu dividend ve výši 332 009 tis. Kč, což představuje 96,00 Kč na 1 akcii před zdaněním.
- Společnost dosáhla v oblasti výkonů splnění stanoveného plánu v plném rozsahu. Hospodářský výsledek společnosti – zisk před zdaněním činil v roce 2011 dle výsledků účetnictví, vedeného dle IAS/IFRS ve znění přijatém EU, 449 005 tis. Kč. Plán celkových nákladů pro rok 2011 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.
- Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje zaměřené na průzkum korozních vlivů upravené vody v roce 2011 pokračovaly.
- V roce 2011 řídila společnost investiční politiku na základě potřeb jejího dalšího rozvoje podnikatelské činnosti v souladu se schváleným dlouhodobým plánem. Východiskem je ekologický program zaměřený na modernizace a rekonstrukce 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 2011 byly zabezpečeny investiční potřeby v celkovém objemu cca 521 mil. Kč. Záměr společnosti podílet se i v roce 2011 na financování rozvojových investic infrastrukturního vodohospodářského charakteru ve městech a obcích zásobovaného regionu je naplňován.
- 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. 7. 2002 o používání Mezinárodních účetních standardů).
- Společnosti byl potvrzen společností Moody's Investors Service rating se známkou A2.cz
- Koncem listopadu roku 2011 proběhl dozorový audit 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.
- 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,

na následujících stránkách tohoto dokumentu se seznámíte s činností naší společnosti v roce 2011 z hlediska finančního, provozního i administrativního. Obsahuje nejen údaje dané zákonem, ale i mnoho dalších informací, které vám poskytnou podrobný a ucelený pohled na výsledky naší práce v minulém roce.

Budeme-li loňský rok hodnotit z hlediska splnění základního úkolu stanoveného pro rok 2011, můžeme konstatovat, že jsme se úspěšně vyrovnali s obchodním plánem a jeho ukazateli. Celkové výsledky hospodaření, kterých Společnost za rok 2011 dosáhla, můžeme považovat za příznivé.

Rok 2011 však přesto patřil mezi ty obtížnější, i my jsme v jeho průběhu pocítili vliv ekonomické nestability v Evropě, která se projevila zejména nárůstem cen mnoha vstupních surovin a energií, které potřebujeme pro svou práci. Odrazem celkové situace byl další pokles odběrů pitné vody. Ve srovnání s předchozím obdobím byly objemy pitné vody dodávané pro domácnosti i podnikatelské subjekty nižší asi o 1 %. O 3 % pokleslo i množství odváděných odpadních vod. Dodávky vody předané do vodohospodářských systémů ostatních vodohospodářských společností se snížily o 9 %. Rozdíl ve výkonech z hlavních činností – tj. dodávky pitné vody a odvádění a čištění odpadních vod, se nám po celý rok dařilo vyrovnávat větším objemem prací a služeb v oblasti stavebně montážních prací a dalších činností.

Plynulost dodávek pitné vody ani její kvalita nebyly v loňském roce narušeny žádnými neočekávanými událostmi, bez problémů probíhalo i odkanalizování a čištění odpadních vod.

Objem investic, které jsme vloni vložili do rozvoje a obnovy našeho infrastrukturního majetku, byl zatím nejvyšší v historii společnosti. K těm největším patřila rozsáhlá rekonstrukce části dálkového vodovodního přivaděče, který přivádí pitnou vodu z vodojemů v Krásném Poli do Karviné v úseku Doubrava – Karviná, od přechodu řeky Olše do Karviné. Další etapa této stavby pokračuje i v roce 2012.

Do provozu byly uvedeny rekonstruované biologické stupně čistíren odpadních vod v Kopřivnici a Novém Jičíně, které řeší nejen požadavky legislativy platné po roce 2010 na zvýšenou eliminaci dusíku a fosforu z odpadních vod, ale umožní rovněž napojení a rozvoj dalších lokalit města Kopřivnice a bezproblémové čištění odpadních vod z aglomerací, kde byla nově vybudována kanalizace v rámci akce „Odkanalizování vybraných obcí a měst regionu Novojičínska“, realizované za pomoci fondů Evropské unie.

Loňský rok byl poměrně náročný rovněž vzhledem k finanční kontrole, která ve společnosti probíhala, trvala celkem skoro rok a půl a byla provázena zvýšeným zájmem médií. V konečném výsledku se prokázalo, že společnost neporušila žádné cenové předpisy a její činnost je v souladu v platnou legislativou. I všechny ostatní kontroly, které ve společnosti během uplynulého roku probíhaly, byly ukončeny bez zjištění závažných nedostatků

To vše spolu s plněním každodenních úkolů vyžadovalo maximální soustředění, úsilí, vynalézavost a iniciativu jak od managementu společnosti na všech úrovních, tak i od zaměstnanců. Patří jim za to můj dík a povzbuzení do další práce.

Poděkovat za důslednou a odpovědnou práci bych chtěl také členům statutárních orgánů, kteří se v průběhu roku pravidelně scházeli a přijímali důležitá řídicí a kontrolní rozhodnutí zajišťující výkonnost a stabilitu celé společnosti.

prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl  
místopředseda představenstva a generální ředitel

#### 4. VÝVOJ ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU SPOLEČNOSTI V LETECH 2009, 2010 A 2011

ukazatel	Měrná jednotka	2009	2010	2011	Číslo ISIN
základní kapitál	tis. Kč	3 458 425	3 458 425	3 458 425	-
počet akcií celkem	ks	3 458 425	3 458 425	3 458 425	-
v tom akcie na majitele	ks	421 385	421 385	421 385	CS0008435251
v tom akcie na jméno	ks	3 037 040	3 037 040	3 037 040	CS0009031166

#### 5. ÚDAJE O CENNÝCH PAPIŘECH

##### 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, česká burza cenných papírů a.s.  
Banka, jejímž prostřednictvím mohou majitelé akcií vykonávat svá majetková práva spojená s cennými papíry:

**The Royal Bank of Scotland N.V.**  
**Jungmannova 745/24**  
**111 21 Praha 1, Nové Město**

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 emitovaných společností jsou v souladu se stanovami společnosti a platnou právní úpravou uveřejňovány v Obchodním věstníku, na internetové adrese společnosti [www.smvak.cz](http://www.smvak.cz) v oddíle „Akcionářům/dokumenty“ a v sídle společnosti.

Přehled osob, jejichž podíl na základním kapitálu nebo na hlasovacích právech emitenta činil k 31. 12. 2011 alespoň 5 %:

<b>AQUALIA CZECH S.L.</b>	98,68 %
Ulises 18	
28043 Madrid	

Mezi veřejností je umístěno zbylých 45 938 akcií, na které připadá kapitál v hodnotě 45 938 tis. 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 dluhopisů:	2 000 ks
Nominální hodnota:	1 000 000 Kč
Podoba:	zaknihované
Pevný úrokový výnos:	5.00 % p.a.
Datum emise:	15. 11. 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. 11. příslušného roku. První výplata úrokového výnosu byla splatná dne 15. 11. 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. 11. 2015.



**Majitelé dluhopisů k 31.12. 2011:**

ISIN	IČ/RČ	Majitel CP	Ulice	Město	Počet CP
CZ0003501462	64948242	UniCredit Bank Czech Republic, a.s.	Na Příkopě 858/20	Praha 1	280
CZ0003501462	90064371	Dexia banka Slovensko a.s.	Hodžova 11	Žilina	400
CZ0003501462	47610921	COMMERZBANK AG Frankfurt	Jugoslávská 1	Praha 2	230
CZ0003501462	14893649	LBBW Bank CZ a.s.	Vítězná 1	Praha 5	250
CZ0003501462	6407010	Ing. Sehnal Pavel	Vavřenova 1440	Praha 4	10
CZ0003501462	25083325	Volksbank CZ, a.s.	Heršpická 5	Brno	290
CZ0003501462	90011251	CLEARSTREAM BANKING S.A	42 Avenue JF Kennedy	L-1855, Luxembourg	65
CZ0003501462	61858692	Penzijní fond české pojišťovny, a.s.	Truhlářská 1106/9	Praha 1	85
CZ0003501462	45272956	Česká pojišťovna a.s.	Spálená 16	Praha 1	295
CZ0003501462	540601	Ing. Kachlík Petr	Za Zahradami 398/6	Praha 10	10
CZ0003501462	26442671	Conseq Investment Management, a.s.	Rybná 682/14	Praha 1	5
CZ0003501462	60197501	Slavia pojišťovna a.s.	Revoluční 1/655	Praha 1	25
CZ0003501462	25778722	Artesa, spořitelní družstvo	Politických vězňů 1227/21	Praha 1	15
CZ0003501462	90026313	Citibank International, plc – Ireland Branch	North Wall Quay 1	Dublin 1	40

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](http://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  
Bucharova 2641/14  
158 02 Praha 5, Stodůlky  
Czech Republic**

## 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 statovy společnosti. Jedná se zejména o tato 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 protinavrhy. Může tak činit osobně nebo prostřednictvím svého statutárního zástupce nebo prostřednictvím zástupce na základě plné moci a to i s použitím elektronických prostředků, umožňujících přímý dálkový přenos jednání valné hromady obrazem a zvukem (videokonferencí), případně prostřednictvím korespondenčního hlasování.
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 1 000 Kč jmenovité hodnoty akcie představuje jeden hlas.

Ostatní práva akcionářů jsou uvedena ve stanovách společnosti.

### 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. POVINNÉ INFORMACE DLE ZÁKONA O PODNIKÁNÍ NA KAPITÁLOVÝCH TRZÍCH**

### **7.1 KONTROLNÍ NÁSTROJE SPOLEČNOSTI**

#### **KONTROLA A OPRÁVNĚNOST K ÚČETNÍM OPERACÍM**

V návaznosti na ustanovení Zákona o účetnictví jsou samostatným metodickým pokynem SmVaK Ostrava a.s., 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 stvrzuje pověřený zaměstnanec 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 pozdějších předpisů
- 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 (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 tyto oprávnění schválit společně 2 pověřeni zaměstnanci, u operací nad 1 mil. Kč jsou tyto oprávnění schválit společně 4 pověřeni zaměstnanci.

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

## **INTERNÍ AUDIT SPOLEČNOSTI**

Interní audit je prováděn 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 Ostrava a.s. ustaven. Tento výbor je ustaven v rámci koncernu FCC, jehož součástí je SmVaK Ostrava a.s.

## **KONTROLA PLATEB**

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

Zaměstnanci, kteří realizují 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.

## **POPIS ŘÍZENÍ KONTROLY V MZDOVÉ OBLASTI**

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

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

## **KONTROLA HLAVNÍHO AKCIONÁŘE**

Hlavním akcionářem Společnosti je AQUALIA CZECH S.L. s 98,68% podílem na základním kapitálu a je přímou osobou ovládající Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. Společnost **aqualia** gestion integral del agua S.A., je 100% vlastníkem podílu na základním kapitálu společnosti AQUALIA CZECH S.L.

Obě uvedené společnosti jsou součástí koncernu FCC.

Podrobnější informace o ovládaných a ovládajících osobách jsou popsány v této Výroční zprávě v bodě 9. Přehled ovládaných a ovládajících osob ve skupině a v bodě 14.2. Zpráva představenstva o vztazích mezi propojenými osobami.

Mezi hlavním akcionářem a Společností není uzavřena „Ovládací smlouva“.

Hlavní akcionář (ovládající osoba) kontroluje roční hospodářský plán, kontroluje měsíční hospodářské výsledky a stanovuje a kontroluje úkoly a cíle na úseku obchodní činnosti „BSC a OBJEKTIVOS“, které se průběžně vyhodnocují a zdůvodňují případné rozdíly. Kontroluje a schvaluje plnění plánu investic.

Ve Společnosti jsou zpracovány vnitřní předpisy, které stanovují jasné postupy a kontrolní mechanismy. Jedná se především o podnikové metodické pokyny, kde jsou podrobně popsány postupy zpracování obvyklých transakcí, včetně pravidel zamezení podvodné činnosti. Kontrolu těchto pravidel realizuje interní audit Společnosti. Hlavní akcionář neovlivňuje a nezasahuje do těchto interních předpisů.

Žádná další opatření nad zákonem stanovené povinnosti (viz bod 7.3. Popis postupů rozhodování a základní rozsah působnosti valné hromady) nebyly stanoveny.

## 7.2 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 je úměrná jejich vlastnictví akcií a je pravidelně zveřejňována. Všichni akcionáři mají umožněn standardní výkon vlastnických práv. Změnou stanov společnosti schválenou řádnou valnou hromadou konanou dne 28. 4. 2010 byla akcionářům rozšířena možnost účastnit se konání valné hromady a hlasovat na ni s použitím elektronických prostředků, umožňujících přímý dálkový přenos jednání valné hromady obrazem a zvukem (videokonferencí), případně prostřednictvím korespondenčního hlasování.

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 z 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 akciích 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 finanční a nefinanční 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 podmínky pro objektivní a nezávislý úsudek ve věcech společnosti, jejich členové mají přístup k přesným, významným a včasným informacím.

- Členové představenstva jako osoby s řídicí pravomocí nevykonávají ve společnosti žádné činnosti, které by byly pro společnost významné.

Společnost v průběhu roku 2011 analyzovala 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.

2. V roce 2011 byl aplikován „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.

## **7.3 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. Právnícká 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 zplnomocnění udělit. Pokud je touto právnickou osobou obec, předloží při registraci usnesení zastupitelstva obce, jímž je pověřen zastupovat obec na valné hromadě.

Plná moc pro zastupování na valné hromadě musí být písemná a musí z ní vyplývat, zda byla udělena pro zastupování na jedné nebo více valných hromadách v určitém období.

Bude-li akcionář předkládat pro účely valné hromadě listiny a dokumenty v jiném jazyce než v českém nebo slovenském, součástí těchto listin a dokumentů musí být překlad do jazyka českého soudním tlumočnickem.

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 opravňuje k hlasování, popřípadě údaje o tom, že akcie neopravňuje k hlasování. V listině přítomných se zvláště vyznačí akcionáři, kteří se valné hromady účastnili prostřednictvím videokonference nebo korespondenčním hlasováním s tím, že se vždy uvede, jakým způsobem byla ověřena jejich totožnost a identita akcií.

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 sídla nebo bydliště 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 na internetových stránkách společnosti [www.smvak.cz](http://www.smvak.cz) v oddíle Valné hromady.
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 vysvětlení jeho významu pro hlasování 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 vlastnicím 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 vlastnicím akcie na jméno spolu s pozvánkou podstata navrhaných změn, s uvedením o možnosti k nahlédnutí navrhaných 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 dosahuje alespoň 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 a § 180, odst. 7 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 dosahuje 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, prostřednictvím videokonference nebo korespondenčním hlasováním – akcionáři, kteří mají akcie s jmenovitou hodnotou představující více než 50 % základního kapitálu společnosti.
2. O záležitosti, 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 tři 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 tři 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 jednacímho 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.

11. Postup při korespondenčním hlasování a hlasování prostřednictvím videokonference je stanoven v článku 14, bodech 11 a 12 stanov společnosti.

## 7.4 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 tantiém
    - 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 pět milionů korun českých (25 mil. 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 jeden milion korun českých (1 mil. 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 aliter stanovení 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 15 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.

## SLOŽENÍ PŘEDSTAVENSTVA K 31. 12. 2011

### **Představenstvo k 31. 12. 2011**

<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>
<i>José Manuel Burgos Pérez</i>	<i>člen</i>
<i>Francisco Martín Monteguado</i>	<i>člen</i>

V průběhu roku 2011 nedošlo k žádným změnám ve složení představenstva společnosti, údaje uvedené v obchodním rejstříku týkající se představenstva jsou aktuální.

V době zpracování výroční zprávy nejsou obsazeny dvě funkční místa v rámci představenstva. Toto bude řešeno v průběhu roku 2012.

## Údaje o představenstvu Společnosti:

Jméno příjmení	Funkce	Hlavní funkce mimo SmVaK Ostrava a.s.	Dosažené vzdělání a praxe
<b>Miguel Jurado Fernández</b>			
	předseda	náměstek generálního ředitele <b>aqualia</b> gestión integral del agua, S.A.	<p>vzdělání: Polytechnická univerzita v Madridu, Španělsko: stavební inženýr. Univerzita v Navaře, Španělsko: magistr v oboru obchodní správa. Pontifická 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 <b>aqualii</b> (skupina FCC). V současné době má na starosti zahraniční aktivity a rovněž odbornou činnost v rámci <b>aqualie</b>: Průmyslová úprava vody –aqualia industrial - , Návrhy, technologie a konstrukce čističek vody (pitná voda, odpadní voda a odsolování) –<b>servicios</b> y procesos ambientales, S.A. - Povolení hydraulické infrastruktury.</p>
<b>Roberto Pérez Muñoz</b>			
	místopředseda	ředitel pro Evropu <b>aqualia</b> 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 <b>aqualii</b> (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>

<b>prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl</b>			
	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
<b>Rafael Pérez Feito</b>			
	místopředseda	ředitel oddělení společného rozvoje pro Evropu <b>aqualia</b> 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 <b>aqualia</b> gestión integral del agua, S.A. působí od r. 2005.



<b>Isidoro Antonio Marbán Fernández</b>			
	člen	administrativní a finanční ředitel <b>aqualia</b> 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 <b>aqualii</b> pracuje od roku 2002 jako správní a finanční ředitel.
<b>José Manuel Burgos Pérez</b>			
	člen	člen statutárních orgánů různých společností	vzdělání: Universidad Complutense de Madrid, právnická fakulta  praxe: 1967 – 1988 – práce ve vlastní právní kanceláři 1988 – 2001 – partner společnosti Arthur Andersen v civilní a obchodní sekci, po sloučení se společností Garrigues partner této společnosti 2002 – 2005 – viceprezident společnosti GMP (pronájem realit v Madridu) 2005 – dosud – člen statutárních orgánů různých společností ve Španělsku i v zahraničí
<b>Ing. Václav Holeček</b>			
	člen	místostarosta 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 1990 - 2010 – starosta města Petřvald Od r. 2010 místostarosta města Petřvald

<b>Ing. Ladislav Šincl</b>			
	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 člen zastupitelstva města Karviná
<b>Ing. Miroslav Srámek</b>			
	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
<b>Ing. Zdeněk Trejbal, Ph.D.</b>			
	člen	asistent ředitele	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 2006 - 2010 – náměstek primátora města Ostravy od r. 2010 asistent ředitele Vítkovice Doprava a.s.
<b>Mgr. Věra Palková</b>			
	členka	náměstkyně hejtmána MS kraje	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 1995 – 2008 místostarostka města Bohumín Od r. 2008 – dosud náměstkyně hejtmána Moravskoslezského kraje členka zastupitelstva města Bohumín

<b>Álvaro Guzmán Pazos Rodríguez de Rivera</b>			
	člen	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,
<b>Francisco Martin Monteagudo</b>			
	člen	vedoucí pracovník oddělení lidských zdrojů, FCC S.A.	vzdělání: Universidad Complutense, Madrid (1982), absolvent oboru chemie Instituto de Empresa, Madrid (2003), program pro vrcholové manažery praxe: 1982 – 1985 – obchodní zástupce, Canzler GmbH – chemický, farmaceutický a potravinářský průmysl 1985 – 1998 – obchodní partner pro globální výrobu a lidské zdroje, The Dow Chemical Company – chemický průmysl 1998 – 2001 – výkonný manažer odpovědný za lidské zdroje, Sol Melia S.A. – turistika a volnočasové aktivity 2001 – 2009 - ředitel lidských zdrojů, Indra Sistemas S.A. – informační systémy a komunikační technologie 2009 – dosud – vedoucí pracovník v oblasti lidských zdrojů, FCC S.A.

Všichni členové představenstva čestným prohlášením potvrdili, že u nich nedošlo v období od 01. 01. 2011 do 31. 12. 2011 ke střetu zájmu mezi jejich povinnostmi člena představenstva a jejich soukromými zájmy nebo jinými povinnostmi a že nebyli odsouzeni ani jakkoliv obviněni z podvodných trestných činů.

## **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.

## SLOŽENÍ DOZORČÍ RADY K 31. 12. 2011

### **Dozorčí rada k 31. 12. 2011**

<i>RNDr. Lukáš Ženatý, Ph.D.</i>	<i>předseda</i>
<i>Ing. Eva Richtrová</i>	<i>místopředsedkyně</i>
<i>Ing. Martin Kubina</i>	<i>člen volený zaměstnanci společnosti</i>
<i>Pedro Miñarro Perete</i>	<i>člen</i>
<i>František Chobot</i>	<i>člen</i>
<i>Ing. Vladimír Kunderát</i>	<i>člen zvolený zaměstnanci společnosti</i>
<i>Ing. Zbyněk Skyba</i>	<i>člen zvolený 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>

Písemným prohlášením ze dne 30. 9 2011 odstoupil Ing. Miroslav Krajíček z funkce člena dozorčí rady společnosti. Toto jeho odstoupení z funkce projednala dozorčí rada dne 20.10.2011 a tímto dnem zaniklo Ing. Miroslavu Krajíčkovi jeho členství v dozorčí radě společnosti.

Tato změna ve složení dozorčí rady společnosti je zapsána v obchodním rejstříku.

V době zpracování této výroční zprávy není obsazeno jedno funkční místo v dozorčí radě. Toto bude řešeno v rámci řádné valné hromady společnosti v roce 2012.

## Údaje o dozorčí radě Společnosti

Jméno příjmení	funkce	Hlavní funkce mimo SmVaK Ostrava a.s.	Dosažené vzdělání a praxe
<b>RNDr. Lukáš Ženatý, Ph.D.</b>			
	předseda	konzultant	<p>vzdělání:            Univerzita Palackého Olomouc – ochrana životního prostředí            VŠB - TU geologická fakulta, doktorandské studium – obor ochrana ŽP v průmyslu</p> <p>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 přednosty 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 do roku 2010 – 1. náměstek primátora města Ostrava            Od roku 2010 konzultant</p>
<b>Ing. Eva Richtrová</b>			
	místo- předsedkyně	členka Senátu Parlamentu ČR	<p>vzdělání:            Vysoká škola báňská Ostrava, hutnická fakulta            UP Olomouc, přírodovědecká fakulta</p> <p>praxe:            1971 - 1976 VÚHŽ Dobrá, výzkumný pracovník            1976 - 1998 SPŠ Frýdek-Místek, učitelka            1998 - 2002 zástupkyně starosty Frýdek-Místek            Od r. 2002 – do roku 2010 primátorka města Frýdek-Místek            Od listopadu 2008 členka Senátu Parlamentu ČR.            Členka zastupitelstva města Frýdek-Místek</p>
<b>Pedro Miñarro Perete</b>			
	člen	zaměstnanec společnosti	<p>vzdělání:            Universidad Politécnica de Valencia (Španělsko):            stavební inženýr</p> <p>praxe:            Od roku 2006 pracuje ve společnosti jako specialista - odborný asistent ředitele.            Od 17. 12. 2008 je jednatelem společnosti Ovod, spol. s r.o., se sídlem v Opavě, Jaselská 47</p>

<b>Ing. Vladimír Kundrát</b>			
	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
<b>Ing. Zbyněk Skyba</b>			
	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
<b>František Chobot</b>			
	člen	osoba samostatně výdělečně činná	vzdělání: Průmyslová škola chemická – technologie vody a paliv praxe: 1958-1961 Urxovy závody Ostrava, dělník, dispečer 1961-1965 Severomoravské plynárny, investiční referent 1965-1992 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 - 2010 primátor města Havířov od r. 2010 osoba samostatně výdělečně činná – poradenská činnost V průběhu let 1996-2006: člen dozorčí rady SME, a.s. člen představenstva ČD člen představenstva Havířovské teplotenské společnosti, a.s. člen správní rady Zdravotní pojišťovny ministerstva vnitra ČR

<b>Ing. Martin Kubina</b>			
	člen	zaměstnanec společnosti	vzdělání: Vysoká škola báňská Ostrava, strojní a elektrotechnická fakulta praxe: 1991-1995 Koksovna Svoboda, mistr údržby 1996-2000 Cone stavební materiály, vedoucí stavebnin 2000-2004 THERM spol.s r.o., vedoucí nákupu a prodeje 2004-2007 SmVaK Ostrava, logistik Od roku 2007 SmVaK Ostrava, vedoucí odboru logistiky
<b>Ing. Milan Strakoš</b>			
	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
<b>Ing. František Struška</b>			
	člen	člen zastupitelstva 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 místopředseda 2007 - 2010 starosta města od 2010 v důchodu, člen zastupitelstva města Bruntál V průběhu let 2000 - 2008 člen představenstva TEPLO a.s. Bruntál člen představenstva ELIO –SLEZSKO člen představenstva VaK a.s. Bruntál



<b>JUDr. Karel Svoboda</b>			
	Člen	člen zastupitelství a 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 1. 7. 1993 – 10. 7. 1994 - komerční právník 11. 7. 1994 - advokát (dosud)
<b>Ing. Petr Knápek</b>			
	Člen	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

Všichni členové dozorčí rady čestným prohlášením potvrdili, že u nich nedošlo v období od 1. 1. 2011 do 31. 12. 2011 ke střetu zájmu mezi jejich povinnostmi člena dozorčí rady a jejich soukromými zájmy nebo jinými povinnostmi a že nebyli odsouzeni ani jakkoliv obviněni z podvodných trestných činů.

## 8. ULOŽENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY

Výroční zpráva Společnosti za rok 2011 je zpracována ve formě brožury, která bude poskytována bezplatně a bude k dispozici v sídle společnosti od 27. 4. 2012 v pracovních dnech od 9,00 do 15,00 hodin, a to jak v tištěné formě tak i na CD nosiči. Po dobu rekonstrukce budovy sídla společnosti od 1. 4. do 31. 10. 2012 bude Výroční zpráva za rok 2011 k dispozici na přechodné adrese Na Obvodu 41, Ostrava-Vítkovice. 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, česká burza cenných papírů a.s., The Royal Bank of Scotland N.V.

Výroční zpráva je současně ode dne 27. 4. 2012 k dispozici v elektronické podobě na internetových stránkách společnosti [www.smvak.cz](http://www.smvak.cz) v oddíle „akcionářům – dokumenty- výroční zprávy“ ve formátu pdf.

## 9. PŘEHLED OVLÁDANÝCH A OVLÁDAJÍCÍCH OSOB VE SKUPINĚ SPOLEČNOSTI SEVEROMORAVSKÉ VODOVODY A KANALIZACE OSTRAVA A.S. K 31. 12. 2011

1. **Přímá ovládající osoba AQUALIA CZECH,S.L.**  
se sídlem Madrid, Ulises 18, Španělské království

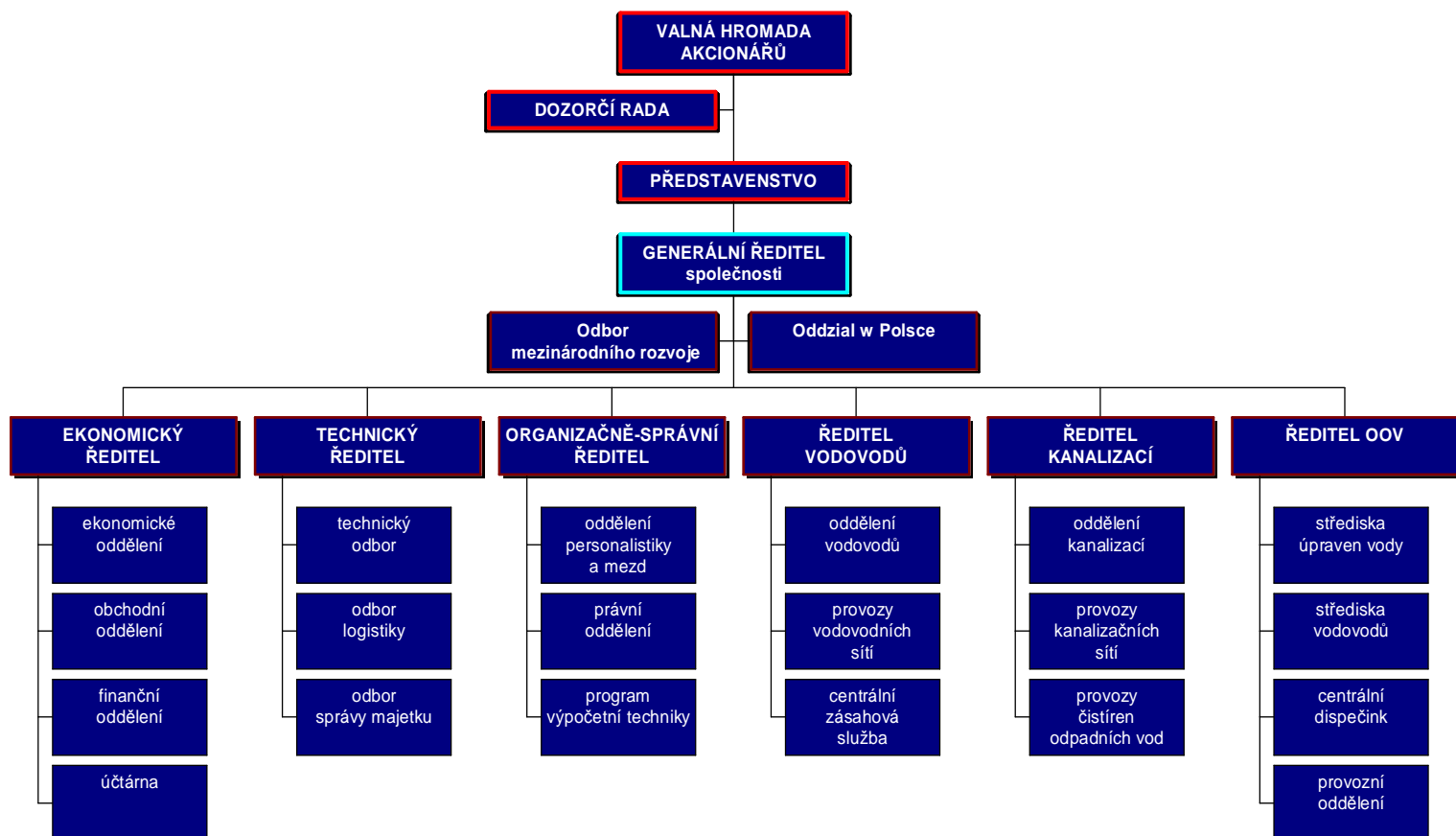
2. **Ostatní osoby koncernu :**

- **aqualia gestión integral del agua, S.A.**  
se sídlem Madrid, Federico Salmón 13, Španělské království
- **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 de aguas, S. A.** se sídlem Madrid, Federico Salmón 13, Španělské království
- **AQUALIA NEW EUROPE B.V.** se sídlem Claude Debussylaan 24, 010 82 MD Amsterdam, Nizozemsko

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládanou osobou za rok 2011 zpracovaná dle § 66a, odst. 9 obchodního zákoníku je součástí této výroční zprávy.

Společnost prohlašuje, že je při své podnikatelské činnosti nezávislá na ostatních společnostech v rámci koncernu.

## 10. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA



## 11. ZPRÁVA O ČINNOSTI

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

### 11.1 HLAVNÍ VÝSLEDKY ROKU 2011

Společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. dosáhla v roce 2011 zisku před zdaněním ve výši 449 004 tis. Kč.

O 9 % nižší ve srovnání s objemem vykazovaným v roce 2010 byly dodávky vody předané do vodohospodářských systémů ostatních vodohospodářských společností.

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

V průběhu celého roku 2011 bylo zajištěno plynulé zásobování pitnou vodou z centrálních i místních zdrojů.

Celkové tržby, související s hlavními výrobními činnostmi dosáhly výše 2 044 825 tis. Kč, což je o 51 011 tis. Kč více, než v roce 2010.

Celkové výsledky hospodaření, kterých Společnost za rok 2011 dosáhla, lze charakterizovat jako příznivé. Celkem bylo prodáno 36 179 tis. m<sup>3</sup> pitné vody pro konečnou spotřebu, za úplatu bylo odvedeno 29 194 tis. m<sup>3</sup> odpadních vod. Do vodohospodářských systémů tuzemských vodárenských společností bylo předáno 16 416 tis. m<sup>3</sup> pitné vody, do vodohospodářského systému v Polské republice se prodalo 4 568 tis. m<sup>3</sup>. Pokles odběrů pitné vody pro konečného spotřebitele meziročně činil 376 tis. m<sup>3</sup>. Odpadních vod bylo odvedeno o 902 tis. m<sup>3</sup> méně než v roce 2010.

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:

- 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 peněžotvorných 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 2011 VE SROVNÁNÍ SE STAVEM PŘEDCHÁZEJÍCÍCH OBDOBÍ**

- meziroční nárůst produktivity práce a přidané hodnoty
- zvýšení počtu odběratelských smluv a 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 2 109 802 tis. Kč, tj. o 17 600 tis. Kč více, než tomu bylo v roce 2010.

## Přehled vývoje tržeb a výnosů, nákladů a hospodářský výsledek

údaje v tis. Kč

Ukazatel	2009	2010	2011
Tržby související s vodným a stočným	1 931 670	1 993 814	2 044 825
Ostatní provozní výnosy	85 975	72 805	64 200
Úroky a ostatní finanční výnosy	20 163	25 583	777
Výnosy celkem	2 037 808	2 092 202	2 109 802
Zisk před zdaněním	451 683	438 173	449 004
Zisk po zdanění	359 222	352 814	362 480

## Údaje o hlavních oblastech činnosti mateřské společnosti v tis. m<sup>3</sup>

Ukazatel	2009	2010	2011
voda fakturovaná	37 312	36 555	36 179
voda předaná	24 357	23 020	20 984
voda odkanalizovaná	30 452	30 096	29 194

Mimo území České republiky bylo dodáno 4 568 tis. m<sup>3</sup> vody předané v celkové hodnotě 34 762 tis. Kč. Pro město Ostrava činil celkový objem dodávek vody předané 11 856 tis. m<sup>3</sup> v celkové hodnotě 106 642 tis. Kč. Vodovodům a kanalizacím Přerov a.s. bylo dodáno 1 935 tis. m<sup>3</sup> pitné vody v hodnotě 35 117 tis. Kč. Ostatním odběratelům bylo dodáno 2 625 tis. m<sup>3</sup> vody předané.

## Náklady

Celková výše zúčtovaných nákladů vč. daní dosáhla 1 747 322 tis. Kč.

## Vývoj nákladů

údaje v tis. Kč

Ukazatel	2009	2010	2011
Spotřeba materiálu a energie	417 730	431 492	435 537
Osobní náklady	365 833	371 322	376 723
Odpisy	408 460	411 744	421 650
Ostatní provozní náklady	275 993	303 128	325 812
Tvorba rezerv a opravných položek netto	-8 758	20 828	-4 868
Úroky a ostatní finanční náklady	126 867	115 515	105 944
Daň z příjmů	92 461	85 359	86 524
<b>Náklady celkem</b>	<b>1 678 586</b>	<b>1 739 388</b>	<b>1 747 322</b>

Vývoj nákladů byl ovlivněn meziročním nárůstem cen materiálových vstupů, především u povrchové vody, chemikálií, topných olejů, pohonných hmot, elektrické energie a plynu.

## Hospodářský výsledek

hospodářský výsledek – zisk před zdaněním	
rok 2009	451 683 tis. Kč
rok 2010	438 173 tis. Kč
rok 2011	449 004 tis. Kč
hospodářský výsledek – zisk po zaúčtování splatné i odložené daně z příjmu a menšinového podílu	
rok 2009	359 222 tis. Kč
rok 2010	352 814 tis. Kč
rok 2011	362 480 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. 11. 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. 11. příslušného roku. Výplata úrokového výnosu byla realizována dne 15. 11. 2011. 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. 11. 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.

**Žádný movitý ani nemovitý majetek Společnosti** nebyl k 31. 12. 2011 zatížen žádným zástavním právem.

## Úvěry

K zajištění finanční stability pro následující období byla v měsíci červenci 2004 uzavřena smlouva s The Royal Bank of Scotland N.V., Jungmannova Plaza, Jungmannova 745/24, 110 00 Praha do výše 100 000 tis. Kč. Úvěr je zajištěný vystavenou vlastní směnkou (tzv. „blankosměnkou“). V roce 2011 byl využitý na vystavení bankovních záruk.

V roce 2011 byly v rámci vyhlášených koncesních řízení na provozování vodohospodářské infrastruktury vyhlášenými obcemi a městy poskytnuty jako jistoty tyto bankovní záruky:

Datum vystavení	Vystaveno ve prospěch	Důvod vystavení	Platnost	Výše bankovní záruky
2.12.2011	město Třinec	Provozování vodohospodářské infrastruktury města Třince v rámci realizace projektu Revitalizace povodí Olše	1.1.2012 - 1.1.2015	75 500 Kč
20.12.2011	obec Návsí	Provozování vodohospodářské infrastruktury obce Návsí v rámci realizace projektu Revitalizace povodí Olše	1.1.2012 - 1.1.2015	35 000 Kč
20.12.2011	obec Těrlicko	Provozování vodohospodářské infrastruktury obce Těrlicko v rámci realizace projektu Revitalizace povodí Olše	1.1.2012 - 1.1.2015	46 000 Kč
20.12.2011	město Jablunkov	Provozování vodohospodářské infrastruktury města Jablunkov v rámci realizace projektu Revitalizace povodí Olše	1.1.2012 - 1.1.2015	55 000 Kč
20.12.2011	město Český Těšín	Provozování vodohospodářské infrastruktury města Český Těšín v rámci realizace projektu Revitalizace povodí Olše	1.1.2012 - 1.1.2015	69 000 Kč
20.12.2011	Svazek obcí regionu Novojičínska	Provozování vodohospodářské infrastruktury - kanalizační sítě Svazku obcí regionu Novojičínska	1.1.2012 - 1.1.2015	675 000 Kč
1.8.2011	město Štramberk	Provozování vodohospodářské infrastruktury - splaškové kanalizační sítě města Štramberku	1.8.2011 - 1.8.2014	50 000 Kč
21.6.2011	město Příbor	Provozování kanalizace na ul.Hukvaldská a Myslbekova v Příboře	21.6.2011 - 21.6.2014	50 000 Kč

Společnost v roce 2011 řádně hradila veškeré své závazky vůči státnímu rozpočtu včetně splátek návratných finančních výpomocí (dále jen NFV) poskytnutých v uplynulých letech. Splátky za rok 2011 činily celkem 6 884 tis. Kč.

Zůstatek závazku z návratných finančních výpomocí ze státního rozpočtu k 31. 12. 2011 činil 6 884 tis. Kč.

### **Návratné finanční výpomoci ze státního rozpočtu k 31. 12. 2011**

Věřitel	předmět financování z NFV	zůstatek ke dni 31. 12. 2011 v tis. Kč	bude splaceno v roce
státní rozpočet	ČOV Karviná	6 884	2012

**Rozpis závazků k 31. 12. 2011 v tis. Kč**

Text	2009	2010	2011
<b>Dlouhodobé závazky a výnosy příštích období</b>	<b>2 504 896</b>	<b>2 502 369</b>	<b>2 502 464</b>
V tom: bankovní úvěry a vydané dluhopisy	1 983 535	1 986 339	1 989 142
V tom: odložený daňový závazek	442 874	456 388	472 232
V tom : závazky z obchodních vztahů a jiné závazky	28 648	16 354	4 059
V tom: závazky z titulu finančních leasingů	36 162	28 314	20 680
V tom: rezervy	13 677	14 974	16 351
<b>Krátkodobé závazky a výnosy příštích období</b>	<b>496 873</b>	<b>591 903</b>	<b>547 439</b>
V tom: bankovní úvěry a vydané dluhopisy	12 778	12 778	12 778
V tom: závazky z obchodních vztahů a jiné závazky	439 106	527 212	486 893
V tom: závazky z titulu finančních leasingů	8 084	8 439	8 984
V tom: daňové závazky ke státu	9 097	1 238	0
V tom: rezervy	27 808	42 236	38 784

**Obchodní činnost**

Společnost v souladu se 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. 12. 2011 bylo uzavřeno 117 824 smluv. Toto množství představuje 99,02 % z celkového počtu odběratelů, kterých je 118 990.

V rámci komplexního řízení vztahu se zákazníky pokračuje Společnost v dalším prohlubování a rozšiřování poskytovaných služeb. V roce 2011 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, Jasenné a Bruntále).

**Přehled o počtu odběratelů a uzavřených smluv:**

	počet odběratelů	počet uzavřených smluv	procento uzavřených smluv z celkového počtu odběratelů
Obyvatelstvo	107 999	107 103	99,17
Podnikatelské subjekty	10 991	10 721	97,54
Celkem	118 990	117 824	99,02



## **11.2 PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ PODNIKÁNÍ, HOSPODÁŘSKÁ A FINANČNÍ SITUACE V ROCE 2012**

V roce 2012 je pro investiční potřeby v plánu vynaložení finančních prostředků v objemu 513 mil. 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 2012 se také předpokládá odprodej aktiv, které jsou pro podnikatelskou činnost Společnosti neperspektivní.

Plán celkových nákladů roku 2012 se řídí očekávanými potřebami a předpokládaným cenovým vývojem v průběhu roku.

Se změnou základního kapitálu se v tomto roce nepočítá.

V roce 2012 je plánován hospodářský výsledek – zisk před zdaněním ve výši 450 057 tis. Kč.

Míra souladu společnosti SmVaK Ostrava a. s. s vybranými kapitolami 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 2011.

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 2012.

Vlastní akcie společnost nepožizuje.

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

## **11.3 PÉČE O OCHRANU ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ A UDRŽITELNÝ ROZVOJ**

Stálým cílem společnosti zůstává systematické zajišťování ochrany životního prostředí, v němž společnost působí a zajištění udržitelného rozvoje.

Investice v oblasti odkanalizování jsou zaměřeny zejména na obnovu nevyhovujících kanalizačních sítí a rekonstrukce objektů kanalizačních čerpacích stanic.

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 legislativním požadavkům vyplývajícím z nařízení vlády č. 229/2007Sb. o ukazatelích a hodnotách přípustného znečištění povrchových vod a odpadních vod, v platném znění. Je možno konstatovat, že všechny naše mechanicko-biologické ČOV splňují legislativní požadavky jak předpisů České republiky, tak Evropské unie.

V oblasti odkanalizování byly provedeny rekonstrukce několika kanalizačních sběračů, které byly v nevyhovujícím stavu a tím bylo zabráněno přítokům balastních vod do kanalizace a současně i úniku odpadních vod mimo kanalizaci. Rekonstrukce kanalizací byly provedeny v lokalitách Vratimov - ul.Odboje, Brušperk - rekonstrukce sběrače „B“, Frýdek-Místek - ul. Lískovecká, Karviná - ul.Flemingova, Kopřivnice - ul.Štefánikova, Nový Jičín - Náměstí T.G.Masaryka, Opava - ul. Ratibořská.

V roce 2011 bylo dokončeno přepojení ČOV Třinec - Borek na sběrač „B“ v ulici Nádražní. Odpadní vody z předmětné lokality jsou odváděny na ČOV Třinec, kde jsou čištěny s vyhovující

účinností.

v Opavě - Kylešovicích bylo provedeno gravitační propojení lokality na soustavnou kanalizaci, což umožnilo zrušení stávající kanalizační čerpací stanice ATRIM.

Nejvýznamnější investiční akcí roku 2011 byla rekonstrukce biologického stupně ČOV Nový Jičín, jejíž zkušební provoz byl zahájen v prosinci 2011. Předmětem rekonstrukce bylo rozšíření biologického stupně ČOV v návaznosti na plánované napojení nových odkanalizovaných lokalit (obcí Mořkov, Životice a městských částí Nového Jičína - Žilina a Loučka). Stávající biologická linka kaskádové aktivace byla doplněna o druhou technologickou linku, tzv. alternující aktivační nádrž, pracující na principu střídání fází nitrifikace-denitrifikace, vybavenou veškerými nezbytnými komponenty a prvky pro monitoring procesu, jeho regulaci a plnou automatizaci. Projektovaná kapacita ČOV Nový Jičín se zvýšila z původních 29 000 ekvivalentních obyvatel (EO) na 35 000 EO.

Další významnou investiční akcí roku 2011 v oblasti čištění odpadních vod byla rekonstrukce celé technologické části ČOV Lučina, dále pak doplnění technologie na ČOV Háj ve Slezsku o chemické srážení fosforu síranem železitým.

V rámci společnosti byly i nadále poskytovány a zkvalitňovány služby obcím v oblasti provozování kanalizačních sítí a ČOV, včetně odborného poradenství, zejména při přípravě a realizaci nově projektovaných a budovaných kanalizačních systémů financovaných v rámci dotací z Fondu Evropské Unie. Nově bylo naší společnosti vydáno rozhodnutí Krajského úřadu Moravskoslezského kraje k přijímání odpadů na ČOV Nový Jičín. Společnost tak vyšla vstříc provozovatelům malých ČOV, kteří potřebují v souladu s legislativou likvidovat kaly z čištění odpadních vod.

V roce 2011 bylo vypracováno Osvědčení o vyloučení nebezpečných vlastností odpadů pro kal z čištění komunálních odpadních vod pro ČOV Orlová, ČOV Český Těšín, ČOV Bohumín, ČOV Jablunkov a ČOV Frenštát pod Radhoštěm.

V roce 2011 bylo v rámci společnosti na výrobních zařízeních využívajících obnovitelné zdroje energie vyprodukováno celkem 6 275 MWh elektrické energie. Z toho malé vodní elektrárny instalované v systému Ostravského oblastního vodovodu (OOV) vyrobily 2 634 MWh, přičemž 1 250 MWh bylo prodáno do distribuční sítě ČEZ, a.s., 1 344 MWh bylo využito k provozu technologických zařízení OOV a 40 MWh byly transformační ztráty NN/VN. Kogenerační jednotky ČOV se na výrobě elektrické energie podílely 3 641 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.

## **11.4 BEZPEČNOST PRÁCE**

Problematice 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 2011 prošla společnost úspěšně dozorovým auditem a společně s oblastmi řízení jakosti a životního prostředí obhájila certifikaci dle normy OHSAS.

Se zavedením normy ČSN OHSAS 18001 jsou v rámci celé společnosti pro oblasti bezpečnosti práce a požární ochrany implementovány standardy, které mají za úkol zvyšovat úroveň ochrany zdraví zaměstnanců společnosti. Zavedením a uplatňováním systému jsou 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, předcházení a prevence pracovních úrazů apod.

V roce 2011 bylo u společnosti zaznamenáno 5 pracovních úrazů, jednalo se o lehčí pracovní úrazy bez vážnějších zdravotních následků. Vzhledem k náročnosti a různorodosti vykonávaných pracovních činností zaměstnanců společnosti je tento stav příkladem toho, že zavedení normy OHSAS a její neustálé zlepšování má pozitivní vliv na oblast bezpečnosti práce celé společnosti.

## 11.5 HLAVNÍ ČINNOSTI

### Provozování vodovodů

V průběhu celého roku 2011 zajišťovala společnost plynulé zásobování pitnou vodou a díky dostatečným kapacitám bylo možné plně uspokojit veškeré požadavky odběratelů.

K 31. 12. 2011 zajišťovala společnost provoz 4 931 km vodovodní sítě včetně 124 936 ks vodovodních přípojek, 387 ks vodojemů a 206 ks čerpacích stanic.

Vysoká kvalita pitné vody, dodávané z centrálních zdrojů Ostravského oblastního vodovodu, která patří mezi nejlepší v České republice, je jednou z dlouhodobě dosahovaných hodnot Společnosti.

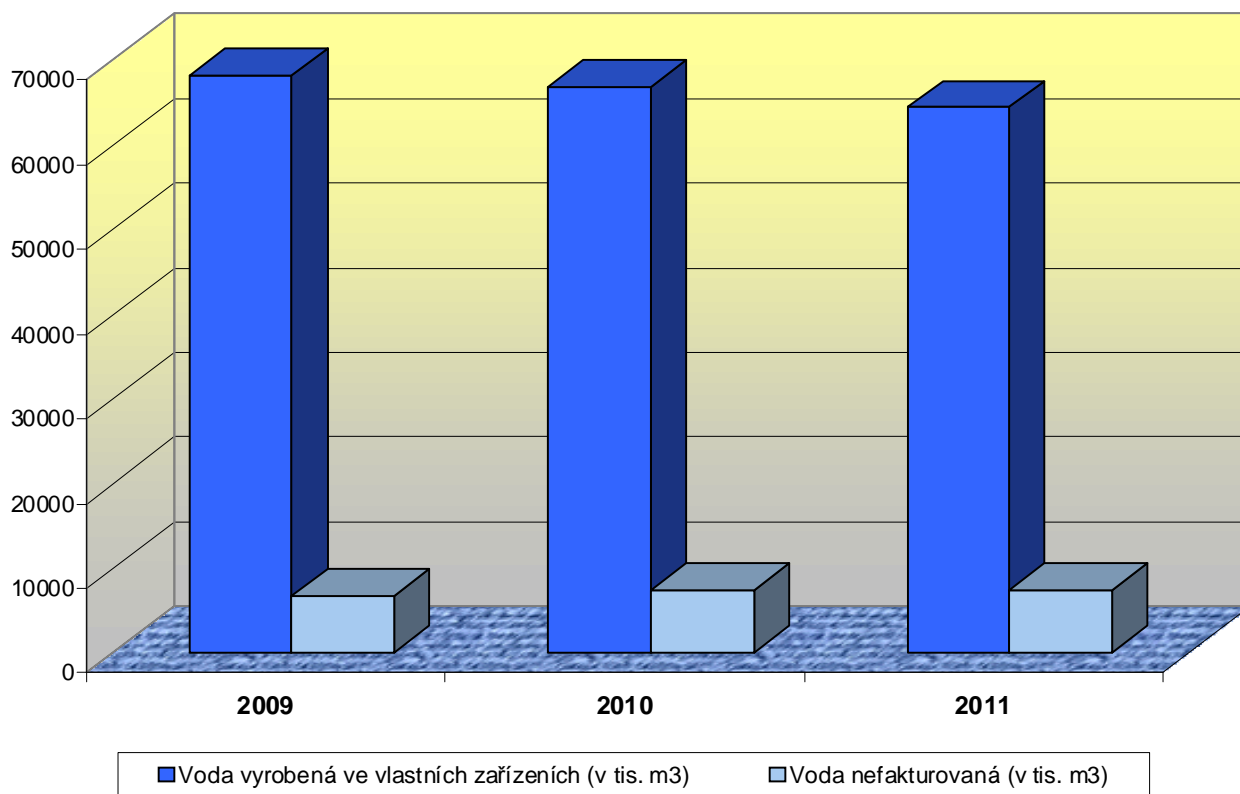
Z významnějších staveb realizovaných v roce 2011 uvádíme dokončení výměny střešního pláště na úpravně vody v Podhradí. V roce 2011 započala také příprava rozsáhlé rekonstrukce filtrace a vápenného hospodářství s dokončením automatizace a modernizací technologie na úpravně vody v Podhradí. Na konci roku 2011 byl předložen závěrečný stupeň projektové dokumentace ve stupni realizační projekt, který je podkladem pro následnou etapizaci a realizaci této rozsáhlé stavby, která bude probíhat v následujících letech. Provozně významnou byla také realizace stavby rekonstrukce přivaděče pitné vody Doubrava – Karviná OC DN 800 v délce 2 703 m, kterým je dopravována pitná voda z úpravny vody v Podhradí pro část města Karviná a přilehlé oblasti. Rekonstrukce byla zahájena v létě 2011 a spočívá ve stabilizaci poruchového ocelového přívodního řadu v části úseku metodou relining (vtažení polyethylenového potrubí profilu D630) a v části úseku metodou swagelining (vtažení polyethylenového potrubí v původním profilu DN 800). Stavba bude dokončena v roce 2012 a přivaděč bude opět v celém rozsahu uveden do provozu.

V roce 2011 bylo vyrobeno 64 488 tis. m<sup>3</sup> pitné vody, což je o 2 345 tis. m<sup>3</sup> méně než v roce 2010. Oproti minulému roku došlo k poklesu odběru vody u domácností o 359 tis. m<sup>3</sup>, u ostatních odběratelů k poklesu o 543 tis. m<sup>3</sup>. U vody předané cizím VH organizacím došlo oproti roku 2010 k poklesu odběru o 2 036 tis. m<sup>3</sup>. Domácnostem bylo dodáno 24 446 tis. m<sup>3</sup> a ostatním odběratelům 11 733 tis. m<sup>3</sup> pitné vody.

Pokles výroby pitné vody a snížení fakturace v roce 2011 se projevuje v hospodaření společnosti jako druhotný dopad hospodářské krize v našem regionu. K výraznějšímu poklesu odběrů pitné vody došlo jak u domácností tak i u ostatních odběratelů. Přehled o výrobě a dodávce vody v hmotných jednotkách.

## Přehled o výrobě a dodávce vody v hmotných jednotkách

Vývoj výroby vody a souvisejících ukazatelů

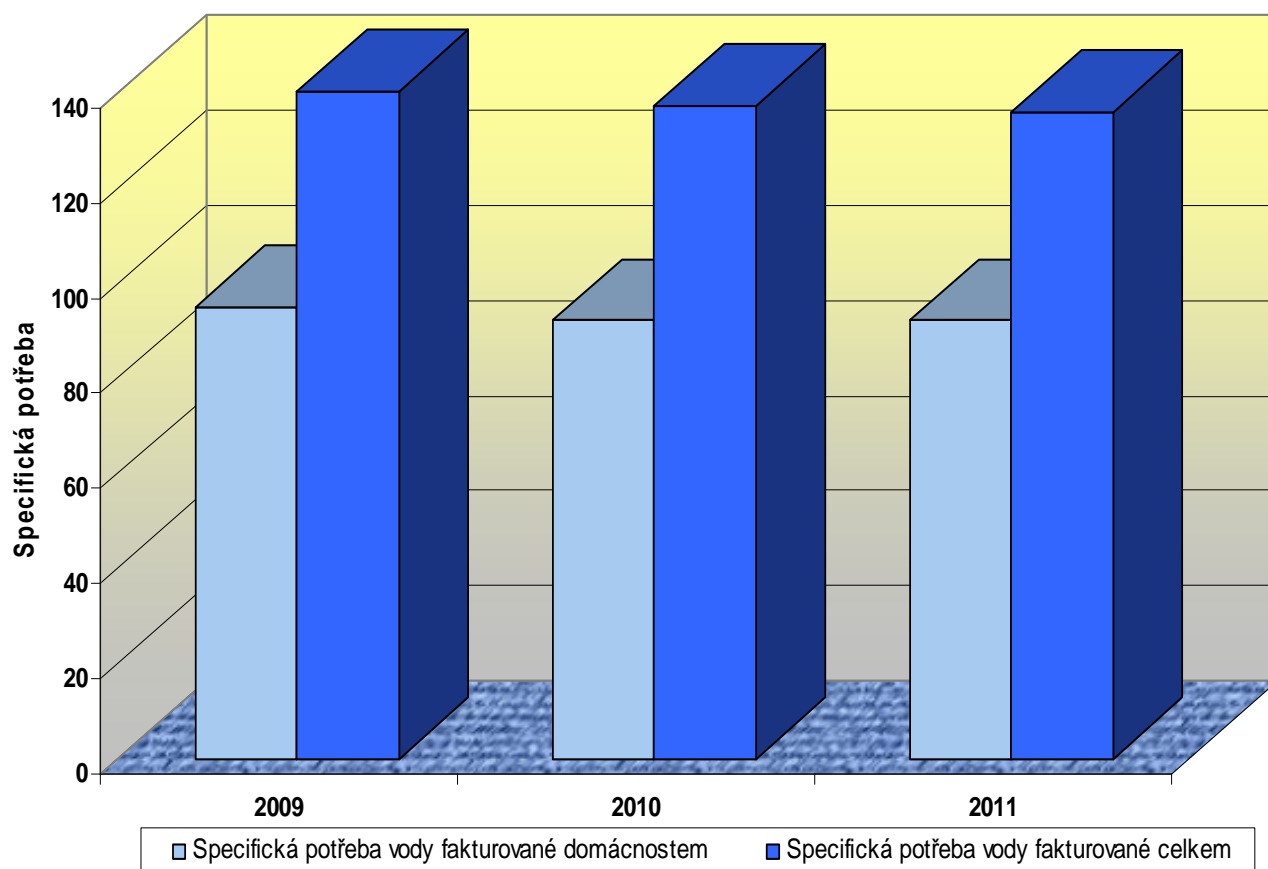


Ukazatel	Měrná jednotka	2009	2010	2011
Voda vyrobená ve vlastních zařízeních	tis. m <sup>3</sup>	68 195	66 833	64 488
Voda převzatá od cizích VH organizací	tis. m <sup>3</sup>	164	134	143
Voda předaná cizím VH organizacím	tis. m <sup>3</sup>	24 357	23 020	20 984
Voda vyrobená, určená k realizaci přímým spotřebitelům	tis. m <sup>3</sup>	44 002	43 947	43 647
Voda fakturovaná	tis. m <sup>3</sup>	37 312	36 555	36 179
z toho : domácnosti	tis. m <sup>3</sup>	25 205	24 639	24 446
ostatní	tis. m <sup>3</sup>	12 107	11 916	11 733

## Základní údaje o vodovodech

Ukazatel	2009	2010	2011
Počet napojených obyvatel v rámci a.s.	729 984	732 052	731 194
Počet vodovodů pro veřejnou potřebu	128	128	128
Z toho : skupinových	55	55	55
Délka vodovodní sítě (km)	4 795	4 897	4 931
Počet vodovodních přípojek	120 764	123 016	124 936
Délka vodovodních přípojek (km)	771	771	771
Počet osazených vodoměrů	122 386	124 680	126 632
Počet vyměněných vodoměrů/rok	20 873	19 517	22 729
Počet paušálních odběrů	2 230	2 084	2 022
Počet čerpacích a přečerpávacích stanic	198	200	206
Počet úpraven vod	41	41	41
Počet vodojemů	388	387	387
Objem vodojemů (m <sup>3</sup> )	392 132	392 032	391 972

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



Specifická spotřeba vody na obyvatele a den činila v roce 2011 u vody fakturované celkem 136 l a u vody fakturované domácnostem 92 l.

## Kvalita vody v úpravných vod centrálních zdrojů - rok 2011

			ÚV Podhradí	ÚV Nová Ves	ÚV Vyšní Lhoty
Kvalita vody	Měrná jednotka	Mezní hodnota dle zákona 258/2000 Sb. a vyhlášky 252/2004 Sb.	Upravená voda průměrná hodnota	Upravená voda průměrná hodnota	Upravená voda průměrná hodnota
pH		6,5 – 9,5	7,87	8,02	8,07
KNK <sub>4,5</sub>	mmol.l <sup>-1</sup>	-	0,89	0,65	0,56
ZNK <sub>8,3</sub>	mmol.l <sup>-1</sup>	-	0,019	0,005	0,004
Barva	mg.l <sup>-1</sup> Pt	20	2,78	1,30	0*
Zákal	ZF	5	0,83	0,003	0*
CHSK <sub>Mn</sub>	mg.l <sup>-1</sup>	3	1,97	0,99	0,55
Železo	mg.l <sup>-1</sup>	0,2	0*	0,005	0*
Mangan	mg.l <sup>-1</sup>	0,05	0,0009	0*	0,0003
Dusičnany	mg.l <sup>-1</sup>	50	5,47	2,27	2,53
Dusitany	mg.l <sup>-1</sup>	0,5	0,0006	0,0002	0,0002
Amonné ionty	mg.l <sup>-1</sup>	0,5	0*	0*	0*
Rozp. kyslík	mg.l <sup>-1</sup>	-	11,41	11,31	10,97
Hliník	mg.l <sup>-1</sup>	0,2	0,095	0,025	0,002
Antimon	mg.l <sup>-1</sup>	0,005	0*	0*	0*
Arsen	mg.l <sup>-1</sup>	0,01	0*	0*	0,001
Měď	mg.l <sup>-1</sup>	1,0	0*	0*	0*
Chrom	mg.l <sup>-1</sup>	0,05	0*	0*	0*
Níkl	mg.l <sup>-1</sup>	0,02	0*	0*	0*
Selen	mg.l <sup>-1</sup>	0,01	0*	0*	0*
Olovo	mg.l <sup>-1</sup>	0,01	0*	0*	0*
Kadmium	mg.l <sup>-1</sup>	0,005	0*	0*	0*
Rtuť	mg.l <sup>-1</sup>	0,001	0,00005	0*	0*

\* Pod mezí stanovitelnosti

## Provozování kanalizací

Společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. provozovala v roce 2011 kanalizační síť v 78 obcích regionu v celkové délce 1 636 km. Na tuto kanalizační síť bylo prostřednictvím kanalizačních přípojek napojeno 532 501 obyvatel. Na stokové síti bylo v provozu 95 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 2011 odkanalizováno celkem 29 194 tis. m<sup>3</sup> 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 279 584 m<sup>3</sup>.d<sup>-1</sup> a 965 496 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 54 862 tis. m<sup>3</sup> odpadních vod, z toho na zařízeních s vyhovující účinností 54 642 tis. m<sup>3</sup>.

Provozování kanalizačních sítí a čistíren odpadních vod probíhalo v průběhu roku 2011 plynule, bez závažnějších poruch nebo havárií.

Na kanalizačních sítích byla v průběhu roku 2011 realizována řada rekonstrukcí, z nichž mezi nejvýznamnější patří:

- Vratimov, ul. Odboje - rekonstrukce kanalizace (II.etapa)
- Frýdek Místek, ul. Lískovecká - rekonstrukce kanalizace
- Bohumín, ul. Jeremenkova - rekonstrukce kanalizace
- Bohumín, ul. Dělnická - rekonstrukce kanalizace
- Orlová, ul. Hornická - rekonstrukce kanalizace
- Karviná, ul. Flemingova - rekonstrukce kanalizace
- Karviná - rekonstrukce KČS Kubiszova
- Bílovec, ul. Pivovarská - rekonstrukce kanalizace
- Kopřivnice, ul. Štefánikova - rekonstrukce kanalizačního řadu
- Fulnek, ul. Masarykova - rekonstrukce kanalizace
- Kopřivnice - rekonstrukce kanalizace AE-18 a AE-23
- Odry, sběrač A - rekonstrukce kanalizace od RŠ 9-12 a RŠ 29-32
- Vítkov, ul. Dělnická - rekonstrukce kanalizace
- Opava, ul. Na Rybníčku - rekonstrukce kanalizace
- Opava - Kylešovice, ul. U Zastávky - přepojení kanalizace
- Opava, ul. Ratibořská - zkapacitnění stávající kanalizace
- Vítkov, ul. Vodní - rekonstrukce kanalizace

Rok 2011 přinesl další zvýšení kvality čištěných odpadních vod. V tomto roce byla uvedena do zkušebního provozu po provedené rekonstrukci ČOV Nový Jičín a zkolaudována celkově zrekonstruovaná ČOV Lučina. V oblasti čištění odpadních vod byly v roce 2011 realizovány následující akce, které přispěly k zajištění obnovy zařízení ČOV, k optimalizaci technologických procesů a dalšímu snížení vypouštěného zbytkového znečištění.

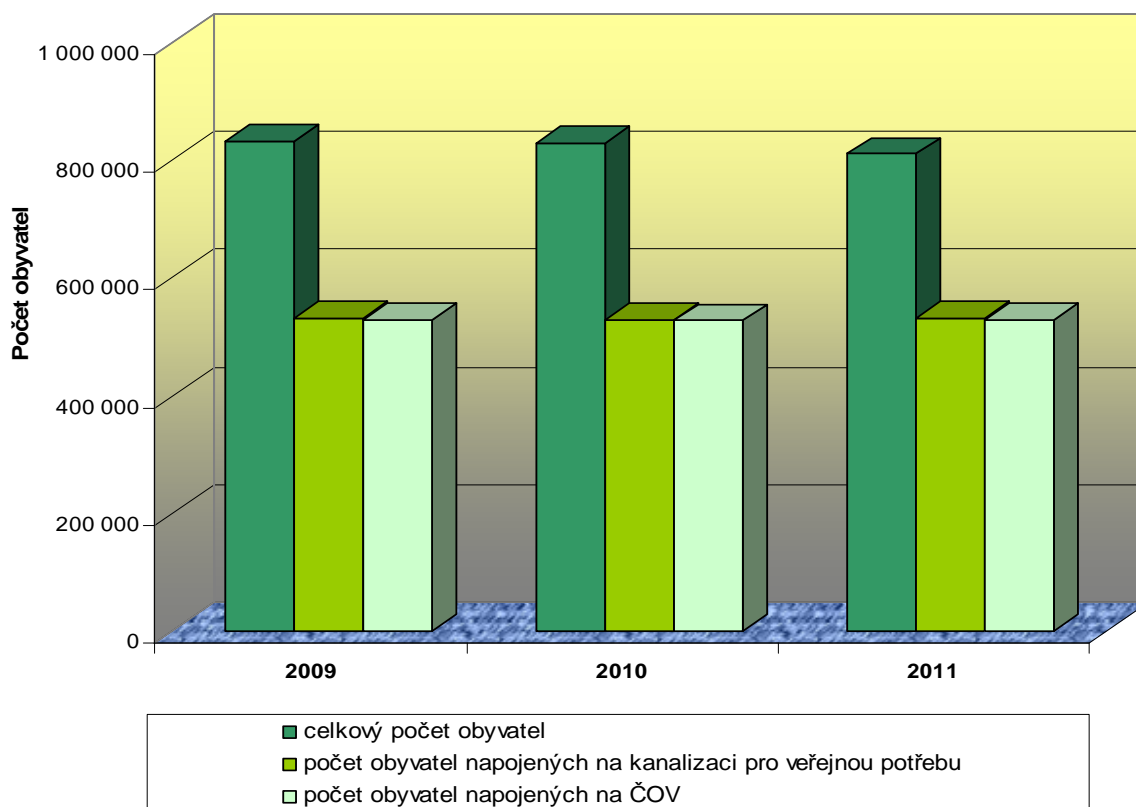
- ČOV Frýdek Místek - rekonstrukce plynovodů
- ČOV Lučina - rekonstrukce ČOV
- ČOV Třinec - rekonstrukce plynovodů
- ČOV Třinec - výměna řídicího systému
- ČOV Bohumín - hygienizace kalu
- ČOV Bohumín - zahušťování přebytečného kalu
- ČOV Havířov - rekonstrukce lapáku písku
- ČOV Orlová - rekonstrukce pojezdů DN
- ČOV Orlová - rekonstrukce plynového zařízení
- ČOV Havířov - rekonstrukce plynového zařízení
- ČOV Nový Jičín - rekonstrukce biologického stupně
- ČOV Příbor - rekonstrukce usazovací nádrže č.1 a 2
- ČOV Háj ve Slezsku - chemické srážení fosforu

Všechny mechanicko - biologické ČOV v majetku SmVaK Ostrava a.s. splňují požadavky Evropské Unie a nařízení vlády č. 229/2007 Sb., v platném znění.

## Základní technické údaje o kanalizačních sítích a čistírnách odpadních vod

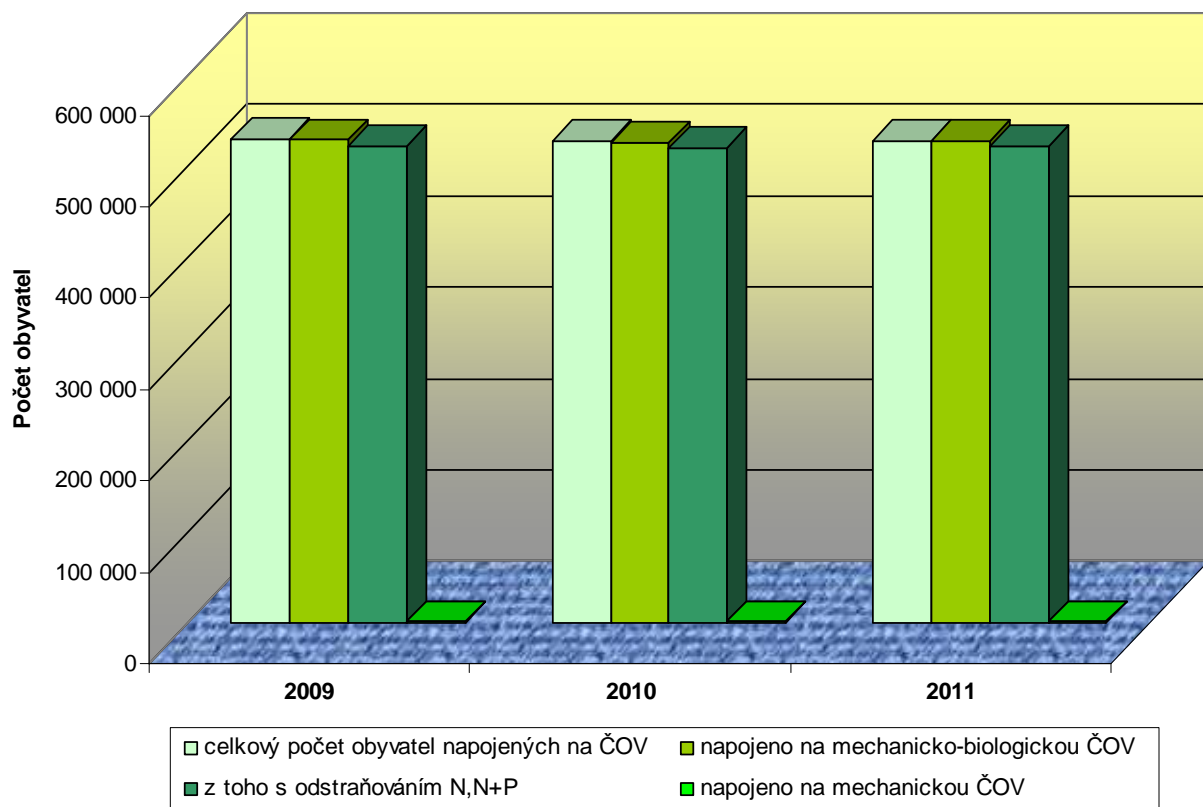
<i>U k a z a t e l</i>	<i>Měrná jednotka</i>	2009	2010	2011
Počet obyvatel bydlících v domech napojených na kanalizaci pro veřejnou potřebu	počet	531 770	529 597	532 501
Počet obcí s kanalizací pro veřejnou potřebu	počet	77	77	78
Počet čistíren odpadních vod	počet	67	67	67
Kapacita čistíren odpadních vod	m <sup>3</sup> .d <sup>-1</sup>	280 376	280 376	279 584
Délka kanalizační sítě	km	1 549	1 585	1 636
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 <sup>3</sup>	26 311	26 004	25 194
z toho čištěných	tis. m <sup>3</sup>	25 785	25 695	24 690
Množství čištěných odpadních vod (včetně srážkových)	tis. m <sup>3</sup>	57 188	65 819	54 862
Kaly produkované z čistíren odpadních vod (ve 100 % sušině)	t.r <sup>-1</sup>	9 480	9 629	10 141

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

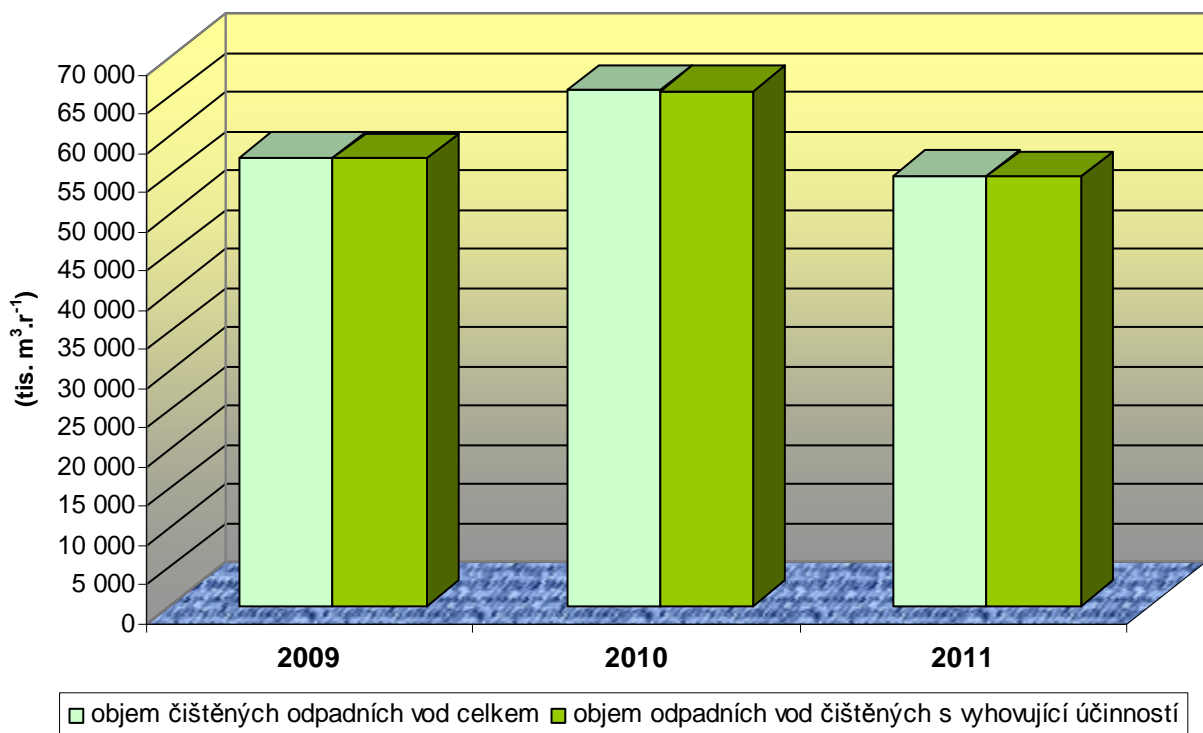




Počet obyvatel napojených na ČOV dle stupně čištění



Objem odpadních vod čištěných s vyhovující účinností



## Investiční výstavba a opravy hmotného majetku

Objem prostředků vynaložených na pořízení prací a dodávek investičního charakteru dosáhl v roce 2011 celkové výše 521 mi. Kč.

### Objem použitých investičních prostředků

Rok	2009	2010	2011
investice v tis. Kč	509 850	503 003	520 956

### Přehled nejvýznamnějších investic realizovaných a stavebně dokončených v roce 2011

Název investice	Investice v roce 2011 v tis. Kč
UV Podhradí-rekonstrukce stropní konstrukce podhledů-hala filtrů, přístavby filtrů	24 728
Příbor, Mniší – rekonstrukce vodovodního řadu LT DN 125	19 176
Životice-Karviná-sanace vodovodního řadu	11 126
Opava, ul. Těšínská-rekonstrukce vodovodu	11 208
Nový Jičín, ul. Kpt. Jaroše, Trlicova – rekonstrukce vodovodního řadu	6 317
Hradec nad Moravicí, ul. Smetanova – rekonstrukce vodovodu	5 041
Dolní Lhota-rekonstrukce zásobního řadu	10 436
Vratimov, ul.Odboje – rekonstrukce kanalizace	6 671
Orlová - Poruba, ul. Hornická, rekonstrukce kanalizace	4 249
Karviná - Hranice, ul. Flemingova - rekonstrukce stoky G VI	4 446
ČOV Havířov - rekonstrukce plynového zařízení	6 424
ČOV Nový Jičín - rekonstrukce biologického stupně	27 781
Opava, ul. Ratibořská – rekonstrukce kanalizace	5 908

Přehled rozestavěných investic se zahájením v roce 2011

<b>Název investice</b>	<b>Investice celkem v tis. Kč</b>	<b>Investice v roce 2011 v tis. Kč</b>	<b>Investice v roce 2012 a dále v tis. Kč</b>
Přivaděč Krásné Pole-Karviná,úsek Doubrava-Karviná,zvýšení stability -část od přechodu řeky Olše do Karviné	59 703	28 123	30 192
PVS – rekonstrukce hydrantů a uzávěrů na vodovodní síti	8 000	715	7 285
OOV - rekonstrukce elektroinstalací objektů - odstranění revizních závad	3 885	2 903	679
PVS – rekonstrukce a doplnění telemetrie	3 029	688	2 304
Čerpací stanice Velké Albrechtice – rekonstrukce objektu	3 341	100	3 221
Frydek Místek, ul. Lískovecká - rekonstrukce kanalizace, 2. etapa	9 294	1 465	7 529
Kozlovice –odkup ČOV a kanalizace	7 630	3 704	3 926
ČOV Orlová-rekonstrukce pojezdu dosazovací nádrže	5 391	4 525	777
Bohumín, ul.Dělnická - rekonstrukce kanalizace	10 490	4 544	5 408
Těrlicko, ul.Zátiší - rekonstrukce odlehčovací komory	2 668	2 096	470
Karviná - rekonstrukce KČS Kubiszova	1 241	854	330
ČOV Bohumín - hygienizace kalu	8 151	1 554	6 227
Těrlicko - Hradiště - odvedení dešťových vod ze systému	867	580	267

## Přehled investic do provozního majetku

Název investice	Investice v roce 2011 v tis. Kč	Závazky v roce 2012 v tis. Kč
Automobily, osobní, nákladní (vč. leasingu)	452	
Automobily speciální, nástavby	13 978	2 237
Čerpadla	2 952	
Ruční nářadí	1 006	
Mechanismy	5 796	
Vodoměry	4 653	
Výpočetní technika	4 235	
Zaměřování pro GIS	1 929	
Ostatní	4 477	

Shora uvedené investice dokladují, v jaké skladbě a jaké výši byly hrazeny investice do provozního majetku.

### ***Významné investice uplynulých let***

#### ***Rok 2009***

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

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

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

#### ***Rok 2010***

Významnou investicí roku 2010 bylo dokončení rekonstrukce přivaděče Krásné Pole - Karviná, úsek Doubrava - Karviná, zvýšení stability - část přechod řeky Olše (8 924 tis. Kč) a rekonstrukce stropní konstrukce na UV Podhradí (25 548 tis. Kč).

Oblast rekonstrukcí vodovodů byla zaměřena především na nebezpečí ohrožení kvality vody např. Orlová-Lazy, Holotovec-rekonstrukce vodovodního řadu (15 226 tis. Kč) a Zbyslavice – rekonstrukce zásobovacího řadu (13 296 tis. Kč).

Nejvýznamnější investicí v oblasti odkanalizování byla rekonstrukce kanalizačního sběrače v Nošovicích (84 362 tis. Kč). V oblasti čištění odpadních vod se jednalo především o zajištění souladu našich zařízení s platnými právními normami např. při rekonstrukci ČOV Kopřivnice (31 984 tis. Kč).

#### ***Rok 2011***

V roce 2011 byla dokončena rekonstrukce stropní konstrukce na UV Podhradí a dále pak zahájení stavebních prací na stavbě Přivaděč Krásné Pole-Karviná, úsek Doubrava-Karviná, zvýšení stability - část od přechodu řeky Olše do Karviné, která by měla být dokončena v roce 2012.

Stavby Příbor, Mníši – rekonstrukce vodovodního řadu LT DN 125 a Životice-Karviná-sanace vodovodního řadu tvořily významné investice roku 2011 v oblasti zlepšení kvality pitné vody v ukazateli Fe.

Nejvýznamnější investicí v oblasti čištění odpadních vod byla rekonstrukce biologického stupně na ČOV Nový Jičín, kde se jednalo především o zajištění souladu našich zařízení s platnými právními normami

### **Opravy hmotného majetku**

V roce 2011 byly opravy vodovodů a kanalizací obdobně jako v předchozích letech v souladu se schváleným plánem oprav systematicky zaměřeny na opravy vodárenského a kanalizačního zařízení. Byly provedeny opravy vodohospodářských objektů (úpraven vod, vodojemů, čerpacích stanic, čistíren odpadních vod) a dále byly provedeny opravy vodovodních a kanalizačních sítí. Operativním způsobem byly řešeny havárie na vodovodních a kanalizačních sítích. Celkový objem provedených prací na opravách a údržbě dodavatelským způsobem činil v roce 2011 částku ve výši 120 429 tis. Kč, což bylo o 20 % více než v roce 2010.

### **Nejvýznamnější opravy provedené v roce 2011 jsou uvedeny v tabulce:**

Název opravy	Náklady v roce 2011 v tis. Kč
Vodojem Záblatí – oprava stavební části a střechy akumulární a armaturní komory	4 077
ÚV Velké Hoštice – oprava vrtů a studní	1 711
Vodojem Stará Bělá - stavební oprava armaturní komory	3 991
ÚV Bystré - oprava pramenní jímky, filtru a sedimentační nádrže	1 485
Vodojem Koňakov - oprava stavební části objektu	1 305
Vodojem Lískovec - oprava stavební části objektu	1 093
Opava oprava regulační stanice – stavební části	1 187
VDJ Jablunkov Alžbětinky – oprava stavební části objektu	753
Karviná Nové Město, ul. Dvořákova – oprava kanalizace DN 400	837

### **Popis nemovitostí**

#### **Společnost vlastní nemovitosti v těchto finančních objemech:**

(v tis. Kč)	2009	2010	2011
stavby netto	5 669 359	5 758 578	5 866 584
Pozemky	151 079	151 417	151 861

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

V průběhu celého roku 2011 probíhalo vzdělávání zaměstnanců v souladu s plánovanými ročními úkoly, které bylo zaměřeno zejména na zvýšení úrovně odborných znalostí a jazykových dovedností a na zkvalitňování úrovně integrovaného systému řízení. V rámci dotačního titulu s názvem „EDUCA“, pokračoval program specifického vzdělávání zaměstnanců v oborech vodovodů a kanalizací. Vzdělávací program „EDUCA“ bude ukončen k 30.4.2012. Pracovněprávní vztahy ve Společnosti byly realizovány v souladu se Zákoníkem práce a platnou Kolektivní smlouvou pro rok 2011. U společnosti není ustanoven „výbor pro odměny“.

## Přehled počtu zaměstnanců

počet osob (přepočtený stav)

	2009	2010	2011
Přepočtený počet zaměstnanců celkem	891,54	872,85	871,72
v tom zaměstnanci provozu vodovodů	425,02	403,10	401,95
v tom zaměstnanci provozu kanalizací	304,19	306,84	305,62
v tom ostatní zaměstnanci	162,33	162,91	164,15

## 11.6 OSTATNÍ ÚDAJE

### Vývoj vlastního kapitálu:

Ukazatel	2009	2010	2011
vlastní kapitál (v tis. Kč)	4 298 232	4 398 581	4 429 052

### Hospodářský výsledek připadající na jednu akcii, výše dividendy

Mateřská společnost

	2009	2010	2011
hospodářský výsledek na jednu akcii v Kč	103,87	102,02	104,81
výše dividendy na akcii v Kč	73,00	96,00	rozhodne valná hromada

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 2011 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. 2011

1. uplatněno v konkurzním a insolvenčním řízení	190
2. podané žaloby	777
z toho exekuce	219
uplatněno v dědickém řízení	27
3. uplatněno v likvidačním řízení	21
<b>případů celkem v řešení:</b>	<b>988</b>

### Daňové kontroly

V průběhu roku 2011 proběhla u Společnosti daňová kontrola na daň z příjmů právnických osob za rok 2009 a byla ukončena bez zjištěných nedostatků.

### Rozdělení účetního zisku společnosti dosaženého za účetní období roku 2011

	částka v Kč
účetní zisk Společnosti	362 480
<b>návrh na rozdělení zisku mateřské společnosti:</b>	
- tvorba rezervního fondu (v souladu s § 217 obchodního zákona)	18 125
- čistý zisk k rozhodnutí valné hromady	344 355

**Informace dle § 118 odst. 4 písmen f) a h) zákona č. 256/2004 Sb.****a) představenstvo**

	<b>Popis peněžitých příjmů</b>
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
José Manuel Burgos Pérez	
Francisco Martín Monteagudo	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.

Peněžité příjmy členů představenstva od Společnosti za rok 2011 činily celkem 974 tis. Kč (v roce 2010 982 tis. Kč), nepeněžité příjmy nejsou členům představenstva poskytovány.



**b) dozorčí rada**

	<b>Popis peněžitých příjmů</b>	<b>Popis nepeněžitých příjmů</b>
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. Miroslav Krajíček do 20.10.2011	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. Odměny dle kolektivní smlouvy.	Penzijní připojištění dle kolektivní smlouvy
František Chobot	Do 30.11.2010 bez odměny s ohledem na zákon č. 159/2006 Sb. Od 1.12.2010 odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu.	
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. Odměny dle kolektivní smlouvy.	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. Odměny dle kolektivní smlouvy.	Penzijní připojištění dle kolektivní smlouvy
Ing. Martin Kubina	Odměna za výkon funkce člena dozorčí rady na základě smlouvy schválené valnou hromadou společnosti spojená s plněním povinností kontrolního orgánu. 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 krátit až do výše 50 % v případě bezdůvodné neúčasti na jednání dozorčí rady. Jiné odměny členům dozorčí rady nejsou poskytovány. Společnost neuzavřela s žádným členem dozorčí rady 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 2011 celkem 1 446 tis. Kč (v roce 2010 1 270 tis. Kč).

Peněžité příjmy členů dozorčí rady – zaměstnanců společnosti činily v roce 2011:

- příjmy ze závislé činnosti – 3 885 tis. Kč ( v roce 2010 – 2 967 tis. Kč)
- příjmy za činnost v dozorčí radě – 523 tis. Kč ( v roce 2010 – 385 tis. Kč).

Nepeněžité příjmy v souvislosti s příjmy ze závislé činnosti v roce 2011 činily 298 tis. Kč (v roce 2010 270 tis. Kč).

### c) informace o příjmech vedoucích osob společnosti

	<b>Popis peněžitých příjmů</b>	<b>Popis nepeněžitých příjmů</b>
prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl, generální 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
Ing. Albín Dobeš, Ph.D. ekonomický 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
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
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
Ing. Milan Koníř, ředitel vodovodů	Vyplacená mzda na základě „smlouvy o mzdě“ (zákl. mzda, prémie, přiznané odměny dle kolektivní smlouvy)	Penzijní připojištění, 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, 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

#### **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 v roce 2011 činily celkem 11 587 tis. Kč (v roce 2010 11 350 tis. Kč), celkové nepeněžité příjmy činily 514 tis. Kč (v roce 2010 540 tis. Kč).

**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. 2011.**

	Počet akcií nebo obdobných cenných papírů společnosti k 1. 1. 2011	Počet akcií nebo obdobných cenných papírů společnosti k 31. 12. 2011	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	1	1	žádné
osoby blízké členům dozorčí rady celkem	0	0	žádné
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 2011.**

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 neobchodovali.

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.

**Náklady na audit za relevantní období**

Auditor	V roce 2011 zaúčtováno do nákladů za audit v tis. Kč	Jiné služby v tis. Kč	Jiné služby – popis
<b>Ernst &amp; Young Audit, s.r.o.</b>	1 019	100 50	překlad výroční zprávy ověření dluhového krytí

## 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>
<p><b>prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl</b></p>	<p>generální ředitel Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., Ostrava, 28. října 169</p>	<p><b>vzdělání:</b> 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.</p> <p><b>praxe:</b> 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 Severomoravských vodovodů a kanalizací Ostrava a.s. Je místopředsedou představenstva SOVAK.</p>
<p><b>Ing. Albín Dobeš, Ph.D.</b></p>	<p>ekonomický ředitel Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., Ostrava , 28. října 169</p>	<p><b>vzdělání:</b> Vysoká škola báňská Ostrava, ekonomická fakulta, doktorské studium VŠB – Technická univerzita v Ostravě „inženýrská ekologie“, obor ochrana životního prostředí v průmyslu</p> <p><b>dosavadní praxe:</b> 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 Ostrava a.s. V letech 1994 – 1999 byl členem představenstva společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. Je členem ekonomické komise SOVAK.</p>

<p><b>Ing. Petr Šváb, MSc.</b></p>	<p>organizačně - správní ředitel Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., Ostrava, 28. října 169</p>	<p><b>vzdělání:</b> Vysoká škola báňská Ostrava, ekonomická fakulta (1986), manažerské stud. University of Buckingham (UK), Transformation management (2002) <b>Dosavadní praxe:</b> 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 10. 11. 2004 byl jednatelem společnosti Ovod, spol. s r.o.</p>
<p><b>Ing. Milan Koníř</b></p>	<p>ředitel vodovodů Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., Ostrava, 28. října 169</p>	<p><b>vzdělání:</b> Vysoké učení technické Brno (1989) Autorizovaný inženýr v oboru Vodohospodářské stavby (1998) <b>dosavadní praxe:</b> 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. 7. 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><b>Ing. Jan Tlodka</b></p>	<p>ředitel kanalizací Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., Ostrava, 28. října 169</p>	<p><b>vzdělání:</b> Vysoká škola chemicko - technologická Praha (1979) Vysoká škola chemicko - technologická Praha (1989 - 1991) Postgraduální studium oboru technologie vody. <b>dosavadní praxe:</b> Po absolvování vysoké školy působil ve VZ Val. Meziříčí jako technolog vodou. 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><b>Ing. Jiří Komínek</b></p>	<p>ředitel Ostravského oblastního vodovodu Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., Ostrava, 28. října 169,</p>	<p><b>vzdělání:</b> Vysoké učení technické Brno (1986) <b>dosavadní praxe:</b> 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><b>Ing. Martin Veselý, MBA</b></p>	<p>technický ředitel Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., Ostrava, 28. října 169</p>	<p><b>vzdělání:</b> Vysoké učení technické Brno (1996), Brno Business School, (při VUT Brno, manažerské studium „MBA“ 2002 - 2005) <b>dosavadní praxe:</b> 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 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, 29. 1. 2010

V roce 2010: **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 2010, 28. 2. 2011

V roce 2011: **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 2011

Auditor byl dle § 17 z. č. 93/2009 Sb. určen řádnou valnou hromadou společnosti konanou dne 11.5.2011.

## Závěrečné prohlášení

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

V Ostravě 28. 3. 2012

prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl  
místopředseda představenstva a generální ředitel

  
.....

Ing. Albín Dobeš, Ph.D.  
ekonomický ředitel

  
.....

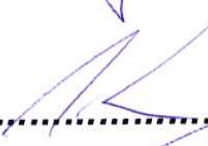
Ing. Martin Veselý, MBA  
technický ředitel

  
.....

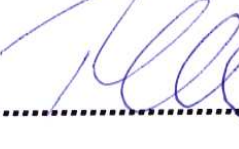
Ing. Petr Šváb, MSc.  
Organizačně - správní ředitel

  
.....

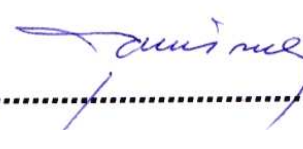
Ing. Milan Koníř  
ředitel vodovodů

  
.....

Ing. Jan Tlodka  
ředitel kanalizací

  
.....

Ing. Jiří Komínek  
ředitel Ostravského oblastního vodovodu

  
.....

## 12. ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

Dozorčí rada provedla v souladu s článkem 23, odst. 2a,b Stanov akciové společnosti kontrolu roční účetní závěrky akciové společnosti za rok 2011. Zprávu o výsledku kontroly projednala na svém zasedání dne 6.4. 2012.

Dozorčí rada konstatuje:

1. Při kontrole účetní závěrky nebyly zjištěny žádné skutečnosti, které by indikovaly nesprávnost nebo neúplnost údajů, které jsou obsahem konsolidované účetní závěrky za rok 2011.
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 propojených osobách uvedené v účetní závěrce.
5. Účetní závěrka byla přezkoumána auditorskou firmou Ernst & Young Audit, s.r.o. se závěrem, že 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. 12. 2011 a výsledky jejího hospodaření a peněžní toky za období od 1. ledna. 2011 do 31. prosince. 2011 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví přijatými právem Evropské unie.

Na základě těchto zjištění a s přihlédnutím ke zprávě nezávislého auditora ze dne 5. 3. 2012 dozorčí rada předkládá **valné hromadě tuto zprávu s doporučením schválit roční účetní závěrku Společnosti za rok 2011 a předložený návrh na rozdělení zisku za rok 2011.**

V Ostravě dne 6.4.2012



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

## 13. ZPRÁVA AUDITORA



### ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

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

- I. Ověřili jsme příloženou účetní závěrku společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. („společnost“), která zahrnuje výkaz o finanční situaci sestavený k 31. prosinci 2011, tj. výkaz o úplném výsledku, výkaz změn vlastního kapitálu a výkaz peněžních toků za období od 1. ledna 2011 do 31. prosince 2011 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 účetní závěrky.

#### *Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku*

Statutární orgán je odpovědný za sestavení účetní závěrky a za věrné zobrazení skutečností v ní v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví přijatými právem Evropské unie a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

#### *Odpovědnost auditora*

Naším úkolem je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, 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 přihlídně 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 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 2011 a výsledky jejího hospodaření a peněžní toky za období od 1. ledna 2011 do 31. prosince 2011 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 zodpovědný statutární orgán. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

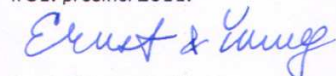
Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, 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 2011. 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.

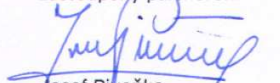
- III. Prověřili jsme dále věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. k 31. prosinci 2011. Za sestavení a věcnou správnost této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti Severomoravské 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 souvisejícím auditorským standardem č. 56 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 2011.



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



Josef Pivoňka  
auditor, oprávnění č. 1963

5. března 2012  
Praha, Česká republika



## 14. PŘÍLOHY

### 14.1 ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI

společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., stavu jejího majetku v roce 2011 a o účetní závěrce za rok 2011 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 2011, 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 2011 došlo k těmto změnám ve složení statutárních orgánů:

Dne 14.10.2011 bylo dozorčí radě doručeno prohlášení Ing. Miroslava Krajíčka ze dne 30.9.2011 o jeho odstoupení z funkce člena dozorčí rady.

Dozorčí rada projednala oznámení Ing. Miroslava Krajíčka o odstoupení z funkce člena dozorčí rady v souladu s čl. 28 stanov společnosti mimo zasedání. Podle článku 24, bodu 4 stanov společnosti skončil výkon funkce tohoto člena dozorčí rady projednáním oznámení o jeho odstoupení z funkce, tj. dnem 20.10.2011.

Představenstvo se v uplynulém období sešlo na sedmi zasedáních s průměrnou účastí 82 % členů, pět zasedání proběhlo prostřednictvím videokonference mezi Ostravou a Madridem. V souladu se stanovami se představenstvo aktivně podílelo na řízení Společnosti.

Dozorčí rada během minulého roku ve své činnosti vycházela ze stanov Společnosti a prováděla kontrolní činnost. Uskutečnilo se šest zasedání dozorčí rady, každého se v průměru účastnilo 91 % členů.

#### Ekonomické ukazatele

Účetní závěrka za rok 2011 byla zpracována v souladu s mezinárodními účetními standardy a mezinárodními standardy finančního výkaznictví IAS/IFRS ve znění přijatém EU.

V hodnoceném roce 2011 vytvořila Společnost zisk před zdaněním ve výši 449 04 tis. Kč.

Celkový objem výnosů ve sledovaném roce činí 2 109 802 tis. Kč, tj. o 17 600 tis. Kč více, než tomu bylo v roce 2010.

Tržby související s hlavními výrobními činnostmi jsou o 51 011 tis. Kč vyšší, než tomu bylo v roce 2010, celkem 2 044 825 tis. Kč.

Celková výše zúčtovaných nákladů včetně daní dosáhla 1 747 322 tis. Kč. Vývoj nákladů byl ovlivněn meziročním nárůstem cen materiálových vstupů, především u povrchové vody, chemikálií, topných olejů, pohonných hmot, elektrické energie a plynu.

Celkové výsledky hospodaření, kterých Společnost za rok 2011 dosáhla, lze charakterizovat jako příznivé, hlavní ukazatel plánu - zisk před zdaněním - byl splněn na 101 %.

## Stav majetku

Majetek společnosti představuje infrastrukturní i provozní majetek nezbytný k zajištění základní podnikatelské činnosti společnosti, kterou je dodávka pitné vody a odvádění a čištění odpadních vod, ale i ostatní movitý a nemovitý majetek. Tento majetek je řádně evidován a jakékoliv nakládání s tímto majetkem je realizováno v souladu se stanovami společnosti a platnou právní úpravou. Veškerý tento majetek je řádně udržován a opravován tak, aby byl plně funkční a mohl být využíván ke stanovenému účelu. Za tímto účelem je ve společnosti zpracováván každoročně na základě provozních potřeb plán investic, jehož součástí je i obnova dlouhodobého hmotného majetku. Tento plán je schvalován představenstvem společnosti.

Ze strany společnosti je péči o majetek věnována patřičná pozornost již s ohledem na skutečnost, že vodovody a kanalizace jsou ve smyslu z.č. 274/2001 Sb. ve znění pozdějších předpisů provozovány ve veřejném zájmu. Společnost zpracovala v souladu s citovaným zákonem pětiletý plán financování obnovy vodovodů a kanalizací, jehož součástí je i provádění oprav a pravidelné údržby těchto zařízení.

Žádný majetek společnosti není předmětem zástavního práva a rovněž není předmětem žádného soudního řízení o určení vlastnictví.

## Výroba a dodávky pitné vody

K 31. 12. 2011 zajišťovala společnost provoz 4 931 km vodovodní sítě včetně 124 936 ks vodovodních přípojek, 387 ks vodojemů a 206 ks čerpacích stanic.

V roce 2011 bylo vyrobeno 64 488 tis. m<sup>3</sup> pitné vody, to znamená o 2 345 tis. m<sup>3</sup> méně než v roce 2010. Domácnostem bylo dodáno 24 446 tis. m<sup>3</sup> a ostatním odběratelům 11 733 tis. m<sup>3</sup> pitné vody. Ve srovnání s minulým rokem odebraly domácnosti o 193 tis. m<sup>3</sup> vody méně, u ostatních odběratelů byl zaznamenán pokles o 183 tis. m<sup>3</sup>. Do vodohospodářských systémů tuzemských vodárenských společností bylo předáno 16 416 tis. m<sup>3</sup> pitné vody, do vodohospodářského systému v Polské republice se prodalo 4 568 tis. m<sup>3</sup>. Pokles odběrů pitné vody pro konečného spotřebitele meziročně činil 376 tis. m<sup>3</sup>. Celkem bylo prodáno 36 179 tis. m<sup>3</sup> pitné vody pro konečnou spotřebu. Odběry pitné vody pro konečného spotřebitele meziročně poklesly ve srovnání s předchozím obdobím o 1 %. Specifická spotřeba vody na obyvatele a den činila v roce 2011 u vody fakturované celkem 136 l a u vody fakturované domácnostem 92 l.

Pokles spotřeby pitné vody je dlouhodobým jevem souvisejícím se změnami po restrukturalizaci těžkého průmyslu a těžby uhlí v oblasti působení společnosti, v hodnoceném období se navíc projevil i přetrvávající vliv hospodářské recese. Svou roli sehrávají i demografické vlivy, v zásobovaném regionu klesá počet obyvatel.

## Odvádění a čištění odpadních vod

Společnost v roce 2011 provozovala kanalizační síť o celkové délce 1 636 km v 78 obcích regionu. Na tuto kanalizační síť bylo prostřednictvím kanalizačních přípojek napojeno 532 501 obyvatel. Čištění odpadních vod zajišťovalo 67 čistíren, které za uplynulý rok vyčistily celkem 54 862 tis. m<sup>3</sup>, což je o 10 957 tis. m<sup>3</sup> méně než v minulém roce. Ve srovnání s plánem to znamená pokles o 7 976 tis. m<sup>3</sup>. U domácností vzhledem k předchozím skutečnostem bylo odvedeno o 359 tis. m<sup>3</sup> odpadních vod méně. Pokles oproti předchozí skutečnosti je také u vody odkanalizované ostatním zákazníkům o 543 tis. m<sup>3</sup>. Objemy odvedené odpadní vody od obyvatelstva a z průmyslu však neustále mírně klesají, v roce 2011 přibližně o 3 %.

Provozování kanalizačních sítí a čistíren odpadních vod probíhalo v průběhu roku 2011 plynule, nedošlo k žádným závažnějším poruchám nebo haváriím, které by narušily provoz čistíren nebo stokových sítí.

Pokles objemu odkanalizovaných odpadních vod koresponduje s nižšími odběry pitné vody a je důsledkem stejných jevů – změny ve skladbě průmyslu v oblasti působnosti, racionalizace vodního hospodářství v podnicích, úbytek obyvatelstva.

Nižší tržby za vlastní výrobky Společnost kompenzuje vyššími výkony ve stavebně montážní činnosti a ve službách, neustále vyhledává nové příležitosti, jak tuto činnost rozšiřovat.

### **Investiční výstavba a opravy hmotného majetku**

Společnost v roce 2011 investovala do prací a dodávek investičního charakteru celkem 521 mil. Kč.

Mezi významné akce patřila například modernizace a zvýšení kapacity čistírny odpadních vod v Novém Jičíně, kde proběhla rekonstrukce a rozšíření biologického stupně čištění odpadní vody. Celkové náklady na tuto rekonstrukci, která zajišťuje bezproblémové čištění odpadních vod z obcí a místních částí, kde byla vybudována nová kanalizace v rámci projektu „Odkanalizování vybraných obcí a měst regionu Novojičínska“, převýšily 30 mil. Kč. Kromě vytvoření předpokladů pro rozvoj dalších lokalit přinesla tato akce i pozitivní efekty pro ochranu přírody, vodních toků a nádrží.

Další velkou investicí loňského roku, která je rozdělena na etapy a bude pokračovat i v roce 2012, je obnova dálkového vodovodního přivaděče Krásné Pole - Karviná na úseku Doubrava – Karviná, od přechodu řeky Olše až do Karviné. Celkové náklady dosáhnou téměř 60 mil. Kč, z toho v roce 2011 bylo vynaloženo více než 28 mil. Kč.

K rozsáhlým projektům patřila i rekonstrukce kanalizace na Dělnické ulici v Bohumíně, na kterou bylo vynaloženo 12,5 mil. Kč.

Opravy vodovodů a kanalizací v roce 2011 stejně jako v předcházejících letech vycházely ze schváleného plánu oprav. K nejvýznamnějším patřila například oprava stavební části a střechy akumulární a armaturní komory vodojemu Záblatí, oprava vrtů a studní úpravny vody Velké Hoštice, stavební oprava armaturní komory vodojemu Stará Bělá a další. Dle potřeby byly operativně řešeny havárie na vodovodních a kanalizačních sítích.

### **Organizační a řídicí činnost**

V roce 2011 byla uzavřena smlouva o poskytování služeb v souvislosti s přistoupením k rámcové smlouvě na outsourcing, vývoj a technologické inovace v oblasti služeb IT infrastruktury skupiny FCC s poskytovatelem těchto služeb - společností Hewlett-Packard s.r.o. Cílem kromě úspory provozních nákladů bylo dosažení vyšší úrovně rozvoje a inovace IT infrastruktury Společnosti, sjednocení a standardizace IT v rámci skupiny FCC pro usnadnění vzájemné spolupráce firem ve skupině a snížení budoucích nákladů na rozvoj společných IT projektů a služeb. Činnost IT, která je předmětem smlouvy, byla ze Společnosti vyčleněna a poskytování služeb bylo zahájeno 1.9.2011.

V listopadu 2011 s úspěchem proběhl pravidelný dozorový audit pro integrovaný systém řízení, který osvědčil, že systém řízení zavedený v naší společnosti je používán v souladu s požadavky ČSN EN ISO 9001, ČSN EN ISO 14001 a ČSN OHSAS 18001.

Pracovněprávní vztahy ve Společnosti se řídily Zákoníkem práce a platnou Kolektivní smlouvou pro rok 2011.



## **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. 12. 2011 bylo uzavřeno 117 824 smluv. Toto množství představuje 99,02 % z celkového počtu odběratelů, kterých je 118 990.

Společnost usiluje o poskytování stále kvalitnějších klientských služeb. K osobnímu kontaktu zákazníků se společností slouží zákaznická centra v Ostravě, Frýdku-Místku, Karviné, Novém Jičíně, Opavě a obchodní místa, která jsou zřízena v Bílovci, Bohumíně, Českém Těšíně, Havířově, v Orlové, Třinci, Vítkově, Jasenné a Bruntále.

Usnadnění a zrychlení telefonické komunikace se společností zajišťuje call centrum. V roce 2011 toto pracoviště zaznamenalo a vyřídilo 28 351 telefonických dotazů a požadavků.

Při konečném hodnocení činnosti a výsledků Společnosti za rok 2011 je nutno zdůraznit, že dosažené ekonomické ukazatele a splnění obchodního plánu jsou výsledkem odpovídající dlouhodobé strategii rozvoje, aktivního přístupu k řešení operativních úkolů a trvalé snahy vyhledávat nové příležitosti v rozšiřování a zkvalitňování poskytovaných služeb.

## **Předpokládaný vývoj podnikání, hospodářská a finanční situace v roce 2012**

Plán hospodářského výsledku – zisku před zdaněním pro rok 2012 činí 450 057 tis. Kč.

Zajištění investičních potřeb bude pokryto vynaložením finančních prostředků v plánovaném objemu 513 mil. Kč, které jsou určeny na rozvoj podnikatelské činnosti a financování plánu obnovy infrastrukturního majetku Společnosti. Investiční plán roku 2012 obsahuje asi 130 akcí, které se zaměřují 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,

úkoly stanovené plánem pro rok 2011 jsme, jak vyplývá z výsledků obsažených v této zprávě, splnili. Vyžadovalo to od managementu na všech úrovních i všech zaměstnanců společnosti zodpovědnost, iniciativu a pracovní úsilí. Se stejnými hodnotami počítáme i při naplňování cílů stanovených na rok 2012.

Stejně jako v předcházejících letech budeme rozvíjet maximální racionálnost a efektivitu ve všech oblastech naší činnosti, zaměříme se na vyhledávání dalších možností v rozšiřování našich služeb a návrhy a realizaci nejvhodnějších řešení k uspokojení potřeb našich zákazníků.

## 14.2 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. Vedoucí osoba koncernu

společnost **FOMENTO DE CONSTRUCCIONES Y CONTRATAS, S.A.**,  
se sídlem Barcelona, Balmes 36,  
IČ: A-28/037.224,  
společnost je zapsána v Obchodním rejstříku v Barceloně,  
oddíl 21.736, vložka 1, strana B-26.947  
společnost není zapsána v obchodním rejstříku v ČR

#### 3. Přímo ovládající osoba

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

#### 4. Ostatní osoby koncernu

- 4.1 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
- 4.2 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
- 4.3. společnost **aqualia infraestructuras, S.A**  
se sídlem C/Ulice 18 - 1°, 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

- 4.4. společnost **tratamiento industrial de aguas, 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
- 4.5. společnost **aqualia gestión integral del agua, S.A.**  
se sídlem Madrid, Federico Salmón 13, Španělské království  
společnost je zapsána v obchodním rejstříku v Madridu na listu M-58878  
organizační složka společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl A, vložka 69960  
IČ: 27788318
- 4.6. společnost **AQUALIA NEW EUROPE B.V.**  
se sídlem Claude Debussylaan 24  
010 82 MD Amsterdam, Nizozemsko  
Č NL820878455B01  
společnost není zapsána v obchodním rejstříku v ČR

## 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, vlastnila ke dni 31.12.2011 celkem 3 412 725 kusů akcií, což představuje podíl na hlasovacích právech a základním kapitálu společnosti 98,68 %.

#### 2. STRUKTURA PROPOJENÍ V RÁMCI KONCERNU

Společnost **FOMENTO DE CONSTRUCCIONES Y CONTRATAS, S.A.** je řídicí osobou celého koncernu FCC Grupo.

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 de aguas, S. A.**

**aqualia gestión integral del agua, S.A.** je vlastníkem 100 % podílu na základním kapitálu společnosti **aqualia infraestructuras, S.A.** a společnosti **AQUALIA CZECH S.L.** a vlastníkem 51 % podílu na základním kapitálu společnosti **AQUALIA NEW EUROPE B.V.**

V souladu s ustanovením § 66a) odst. 9 zákona č.513/1991 Sb. ve znění pozdějších předpisů, byla zpracována zpráva o vztazích mezi společnostmi **AQUALIA 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 01.01.2011 – 31.12.2011.**

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 předsedu dozorčí rady společnosti aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o. a předsedu dozorčí rady společnosti Ovod, spol. s r.o.
- Místopředseda představenstva ovládané osoby p. Rafael Pérez Feito je místopředsedou dozorčí rady společnosti aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o. a místopředsedou dozorčí rady společnosti Ovod, spol. s r.o.
- Člen dozorčí rady ovládané osoby p. Pedro Miñarro Perete je současně jednatelem společnosti Ovod, spol. s r.o. a vedoucím organizační složky společnosti tratamiento industrial de aguas, S. A. v ČR.
- 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, členem dozorčí rady společnosti aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o. a členem dozorčí rady společnosti Ovod, spol. s r.o.
- 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 jejich 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.
- Na základě kupní smlouvy uzavřené dne 10.2.2011 odprodal SmVaK Ostrava a.s. smluvnímu partnerovi počítače, skenery a tiskárny umístěné na zásahových střediscích, a to za kupní cenu stanovou znaleckým posudkem. Kupní cena byla ze strany smluvního partnera uhrazena včas a v plné výši.

#### b) Prodej služeb

V rámci prodeje vlastních služeb byly společností 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.
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě Smlouvy o poskytování služeb správy a údržby SW a HW, kdy dodatkem č. 1 k této smlouvě došlo s účinností od 1.9.2011 v návaznosti na realizaci projektu DaVinci ke změně předmětu smlouvy a ceně za poskytované služby.

#### **aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o.**

- na základě objednávky vystavené smluvním partnerem bylo provedeno vytýčení vodovodu v terénu pro účely zpracování projektové dokumentace jiného smluvního partnera
- na základě objednávky vystavené smluvním partnerem bylo provedeno čerpání odpadních vod v rámci stavby ČOV Kunín, kterou smluvní partner realizoval pro jiný subjekt
- na základě objednávky vystavené smluvním partnerem bylo provedeno přepojení přeložky vodovodního potrubí DN 400 v rámci stavby Karviná Mizerov, ul. Chodská, kterou smluvní partner realizoval pro jiný subjekt.

#### 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 – 11. Dne 28.1.2011 byl uzavřen dodatek č. 12 k této smlouvě, jehož předmětem byla dohoda o úpravě nájemného a plateb za služby v návaznost na výši roční inflace stanovenou ČSÚ za předcházející kalendářní rok.
- v účetním období byl výpovědí ukončen ke dni 30.8.2011 smluvní vztah na základě smlouvy o nájmu výpočetní techniky umístěných v provozovnách centrální zásahové služby v návaznost na realizaci projektu DaVinci.

### **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 - 21, kdy předmětem nájmu jsou nebytové prostory v úpravě vody Vyšní Lhoty, v úpravě vod Nová Ves u Frýdlantu nad Ostravicí a úpravě vody Podhradí. Dne 28.1.2011 byl uzavřen dodatek č. 22 k této smlouvě, jehož předmětem byla dohoda o úpravě nájemného a plateb za služby v návaznost na výši roční inflace stanovenou ČSÚ za předcházející kalendářní rok.
- 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 - 18, kdy předmětem nájmu jsou nebytové prostory v areálu ČOV Sviadnov a ČOV Třinec. Dne 28.1.2011 byl uzavřen dodatek č.19 k této smlouvě, jehož předmětem byla dohoda o úpravě nájemného a plateb za služby v návaznost na výši roční inflace stanovenou ČSÚ za předcházející kalendářní rok.
- 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 - 17, kdy předmětem nájmu jsou nebytové prostory v areálu ČOV Havířov. Dne 28.1.2011 byl uzavřen dodatek č. 18 k této smlouvě, jehož předmětem byla dohoda o úpravě nájemného a plateb za služby v návaznost na výši roční inflace stanovenou ČSÚ za předcházející kalendářní rok.
- 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 - 17, kdy předmětem nájmu jsou nebytové prostory v areálu ČOV Šenov u Nového Jičína. Dne 28.1.2011 byl uzavřen dodatek č.18 k této smlouvě, jehož předmětem byla dohoda o úpravě nájemného a plateb za služby v návaznost na výši roční inflace stanovenou ČSÚ za předcházející kalendářní rok.
- 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 - 19, kdy předmětem nájmu jsou nebytové prostory v areálu ČOV Opava. Dne 28.1.2011 byl uzavřen dodatek č. 20 k této smlouvě, jehož předmětem byla dohoda o úpravě nájemného a plateb za služby v návaznost na výši roční inflace stanovenou ČSÚ za předcházející kalendářní rok.
- 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 úpravách vody ve Vyšních Lhotách, Podhradí a Nové Vsi u Frýdlantu nad Ostravicí. Dne 1.2.2011 byl k této smlouvě zpracován splátkový kalendář platby nájemného pro rok 2011 na změnu nájemného s ohledem na výši inflace vyhlášenou ČSÚ za rok 2010.

- 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. Dne 1.2.2011 byl k této smlouvě zpracován splátkový kalendář platby nájemného pro rok 2011 na změnu nájemného s ohledem na výši inflace vyhlášenou ČSÚ za rok 2010.
- 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. Dne 1.2.2011 byl uzavřen dodatek č.11, jehož předmětem je zúžení předmětu nájmu a s tím spojená změna výše nájemného s ohledem na změnu předmětu nájmu a výši inflace za rok 2010 vyhlášenou ČSÚ.
- 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. Dne 1.2.2011 byl uzavřen dodatek č.10, jehož předmětem je zúžení předmětu nájmu a s tím spojená změna výše nájemného s ohledem na změnu předmětu nájmu a výši inflace za rok 2010 vyhlášenou ČSÚ.
- 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. Dne 1.2.2011 byl k této smlouvě zpracován splátkový kalendář platby nájemného pro rok 2011 na změnu nájemného s ohledem na výši inflace vyhlášenou ČSÚ za rok 2010.

#### **tratamiento industrial de aguas, 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 30.6.2008. Dne 1.2.2011 byl k této smlouvě zpracován splátkový kalendář pro platby nájemného pro rok 2011 v návaznosti na změnu výše nájemného s ohledem na výši inflace vyhlášenou ČSÚ za rok 2010.

## **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:**

### **aqualia infraestructuras inženýring s.r.o.**

- na základě objednávky vystavené SmVaK Ostrava a.s. byla smluvním partnerem provedena aktualizace projektové dokumentace pro stavbu č. 2464 s názvem Frýdlant nad Ostravicí, rekonstrukce vodovodu a kanalizace na ul. Nádražní a Komenského
- na základě objednávky vystavené SmVaK Ostrava a.s. byl smluvním partnerem prováděn stavební dozor v rámci stavby č. 3023 s názvem Horní Suchá – rekonstrukce vodovodu na ul. Centrum – křižovatka
- na základě objednávky vystavené SmVaK Ostrava a.s. byl smluvním partnerem dodány vícetisky projektové dokumentace pro stavbu č. 3023 s názvem Nový Jičín, ul. Kap. Jaroše, Trlicova – rekonstrukce vodovodního řadu
- na základě objednávky vystavené SmVaK Ostrava a.s. byly smluvním partnerem dodány vícetisky projektové dokumentace pro stavbu č. 5629 s názvem Opava, ul. Zahradní, rekonstrukce zapojovacích míst kanalizačních přípojek
- na základě objednávky vystavené SmVaK Ostrava a.s. byly smluvním partnerem dodány vícetisky projektové dokumentace pro stavbu č. 4459 s názvem Odry, ul. Pohořská – rekonstrukce vodovodního řadu
- na základě dohody mezi smluvními stranami zajistil smluvní partner zpracování „Dokumentace k převodním cenám realizovaným v transakcích mezi společností Aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o. a spojenými osobami“ a následně vyúčtoval společnosti SmVaK Ostrava a.s. poměrnou část nákladů na zpracování této dokumentace.

#### 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 de aguas, S. A.**

- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě Smlouvy o poskytování služeb ze dne 30.6.2008 a jejich dodatků 1 - 2, jejímž předmětem je poskytování kompletních služeb Call centra pro Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. Tato smlouva je uzavřena na dobu neurčitou. Dne 1.4.2011 byl uzavřen dodatek č. 3 k této smlouvě, jehož předmětem bylo změna ceny poskytovaných služeb s účinností od 1.1.2011 v návaznost na vyšší roční inflace stanovenou ČSÚ za předcházející kalendářní rok.

### **Ovod, spol. s r.o.**

- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě Smlouvy 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. S účinností od 1.1.2011 došlo ke změně cen poskytovaných služeb v návaznost na vyšší roční inflace stanovenou ČSÚ za předcházející kalendářní rok



- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě Smlouvy o poskytování služeb a jejich dodatků 1 – 4 , jejímž předmětem je zajišťovat činnosti spojené s prováděním opisu stavu vodoměrů u jednotlivých odběratelů SmVaK Ostrava a.s., přípravování podkladů z těchto opisů pro fakturaci vodného a stočného a provádění kontroly funkčnosti vodoměrů u jednotlivých odběratelů. Smlouva je uzavřena na dobu neurčitou
- dne 15.11.2011 byla uzavřena Smlouva o dílo, jejímž předmětem bylo zpracování studie spolehlivosti měření vodoměrů DN 20 a DN 50 různých dodavatelů s termínem plnění do 22. 1.2012
- v účetním období pokračoval smluvní vztah na základě Smlouvy o prověření údajů uváděných odběrateli SmVaK Ostrava a.s. na paušálním listu pro účely výpočtu množství dodané vody ze dne 15.11.2010. Termín plnění byl stanoven na 15.2.2011. Ověření údajů bylo provedeno ve stanoveném termínu a v plném rozsahu
- dne 24.9.2011 byla uzavřena smlouva o dílo, jejímž předmětem je ověření a aktualizace paušálních listů starších 3 let pro účely stanovení spotřeby vody dle přílohy č. 12 k vyhl. č. 428/2001 Sb. ve znění pozdějších předpisů s použitím programu Visual HleNet. Termín plnění byl stanoven na 28.2.2012.

#### **aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o.**

- dne 2.2.2011 byla se smluvním partnerem uzavřena smlouva o dílo s termínem plnění v r. 2011 na provádění odběrů a analýzy vzorků pitné vody v systému OOV
- dne 2.2.2011 byla se smluvním partnerem uzavřena smlouva o dílo s termínem plnění v r. 2011 na provádění odběrů a analýz vzorků odpadních vod a čistírenských kalů
- dne 19.1.2011 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 2011
- na základě mandátních smluv uzavřených v předcházejících účetních obdobích dokončil smluvní partner výkon inženýrské činnosti u staveb s tímto názvem:

<b>Číslo stavby</b>	<b>Název stavby</b>
3443	Orlová 4 – ul. Osvobození, ul. Květinová
3452	Karviná – Doly, rekonstrukce potrubí OC DN 250 -200 - havárie
3429	Petřvald, ul. Oslavská od rondelu po ČS Marijánka – rekonstrukce vodovodu

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

<b>Číslo stavby</b>	<b>Název stavby</b>
3686	Kalová čerpací stanice Havířov, V Zátíší - příjezdová komunikace
3687	Orlová-Poruba, ul. Dvouletky - rekonstrukce kanalizace
2670	Frydek, ul. Okružní - rekonstrukce kanalizace
2672	Brušperk-rekonstrukce sběrače B
4037	Příbor, Mniší - rekonstrukce vodovodního řádu LT DN 125
2669	Hájek-instalace stacionárního motorgenerátoru
2668	Vratimov, ul. Odboje-rekonstrukce kanalizace, II.etapa

3700	Čistírna odpadních vod Bohumín - hygienizace kalu
1489	Vodojem Horní Bludovice- rekonstrukce automatická tlaková stanice
3018	Karviná-Doly, ul. Slezská-rekonstrukce vodovodního řadu
2674	Frydek-Místek, ul. Těšínská-rekonstrukce kanalizace
3015	Karviná-Ráj, ul. Polská, V Zakoutí a Na strání-rekonstrukce vodovodních řadů
4035	Vřesina-rekonstrukce vodovodního řadu LT DN 100 na ul. Pohoří a Strmá
5625	Opava, ul. Ratibořská-změna profilu DN 400 na DN 700
2671	Čistírna odpadních vod Lučina - rekonstrukce čistírny odpadních vod
3692	Bohumín, ul. Dělnická - rekonstrukce kanalizace
3697	Těrlicko, ul. Zátíší-rekonstrukce odlehčovací komory
3699	Karviná, tř. Osvobození u č.p. 1784 - rekonstrukce kanalizace
3694	Haviřov-Šumbark, náměstí T.G.Masaryka - rekonstrukce kanalizace
4036	Jerlochovice-Malá strana-rekonstrukce vodovodního řadu OC DN 80
3020	Karviná-Nové Město, ul. Mánesova, č.p. 1149-1154 rekonstrukce vodovodního řadu
3693	Karviná, ul. Mánesova-rekonstrukce kanalizace č.p. 1149-1154
3022	Orlová-Poruba, ul. Dvouletky - rekonstrukce vodovodního řadu
1355	Úpravna vody Podhradí-rekonstrukce filtrace, vápenného hospodářství a dokončení automatizace

- na základě smluv o dílo uzavřených v roce 2011 byly v průběhu účetního období zpracovány smluvním partnerem projektové dokumentace pro realizaci staveb investičního charakteru s tímto názvem:

<b>Číslo stavby</b>	<b>Název stavby</b>
1504	Vodojem Doubrava - rekonstrukce přístupu do komor vodojemu
3704	Karviná-Hranice, ul. Flemingova - rekonstrukce stoky G VI
3023	Horní Suchá, křižovatka ulic Centrum a Těrlická - rekonstrukce vodovodu
5490	Malé Hoštice, ul. Cihelní - rekonstrukce vodovodního řadu
5488	Čerpací stanice Uhlířov, čerpací stanice Podvihov - rekonstrukce technologického vstrojení
4043	Mořkov - rekonstrukce vodojemu 2x400 m3
2035	Vratimov, ul. Vodárenská - rekonstrukce vodovodu
2034	Krmelín, U Paleska - rekonstrukce vodovodu
1502	Vodojem Karviná-Podlesí - rekonstrukce telemetrie
1503	Úpravna vody Nová Ves - hala filtrů energetika - temperace klempířských prvků topnými kabely
1507	Vodojem Frenštát - Janík - rekonstrukce příváděcího řadu
5630	Čistírna odpadních vod Háj ve Slezsku - chemické srážení fosforu

1508	Vodovodní přívaděč DN 800 Baška - Nové Dvory - rekonstrukce křížení Morávky v Dobré
1505	Vodojem Bludovice - sanace komory č.2
5632	Čistírna odpadních vod Opava - úpravy kalového hospodářství
2678	Frýdek-Místek, ul. Lískovecká - rekonstrukce kanalizace, 2.etapa
3703	Český Těšín, ul. Odboje - rekonstrukce kanalizace
2026	Český Těšín, ul. Na Dělnicích - vodoměrná šachta
5489	Ludgeřovice, Finské domky - rekonstrukce vodovodu
5487	Radkov, Dubová – optimalizace tlakových pásem
4053	Nový Jičín, ul.Divadelní – rekonstrukce vodovodního řadu
5494	Hrabyně, ul. Opavská - rekonstrukce vodovodního řadu
5005	Hradec nad Moravicí, ul. Smetanova – rekonstrukce vodovodu
5006	Kružberk, Staré Lublice – rekonstrukce vodovodu
4055	Zbyslavice – rekonstrukce rozváděcího vodovodního řadu dolní tlakové pásmo III.etapa
4052	Frenštát pod Radhoštěm, ul.Závodí – rekonstrukce vodovodního řadu
5000	Opava, ul. U Opavice - rekonstrukce vodovodního řadu
5497+5499	Opava, ul. Fürstova - rekonstrukce vodovodního řadu Opava, ul. Pekářská - rekonstrukce vodovodu
5493	Horní Lhota, ul. Polní – rekonstrukce vodovodního řadu
5492+5498	Opava, ul. Ztracená - rekonstrukce vodovodního řadu Opava, ul. Gudrichova - rekonstrukce vodovodního řadu
5495	Malé Hoštice, ul. Luční - rekonstrukce vodovodního řadu
3688	Český Těšín, nábřeží Svobody - rekonstrukce kanalizace
5496	Mokré Lazce, ul. U kaplice - rekonstrukce vodovodního řadu
4041	Lubina-rekonstrukce vodovodního řadu
3698	Karviná - Ráj – rekonstrukce kanalizační čerpací stanice Kubiszova
4644	Bílovec, ul. Zahradní - rekonstrukce kanalizace
4648	Nový Jičín, ul.Žižkova - rekonstrukce kanalizace
2043	Frýdlant nad Ostravicí, ul. Harcovská – rekonstrukce potrubí v technických chodbách
3024	Karviná-Ráj, ul. Rajecká, Kubiszova - rekonstrukce vodovodního řadu
3025	Horní Bludovice-Záguří, rekonstrukce vodovodních řadů
3026	Životice-Karviná, sanace vodovodního řadu
2046	Český Těšín, ul. Na Dělnicích – rekonstrukce vodovodu
2044	Hrádek, směr Bojko – rekonstrukce vodovodu
3036	Havířov – Město, Hlavní tř. - ul. Gorkého – rekonstrukce nevyhovující šachty
3038	Petřvald, ul. Ostravská – rekonstrukce vodovodního řadu
5635	Vítkov, ul. Zemědělská – výstavba oddílné kanalizace
4056	Čerpací stanice Velké Albrechtice – rekonstrukce objektu
3034	Orlová – Lutyně, Masarykova třída – U Kříže – redukční šachta
3035	Stonava - Bonkov – rekonstrukce vodovodního řadu
5010	Háj ve Slezsku, ul. Slezského odboje – rekonstrukce vodovodního řadu

5636	Opava - Kateřinky, ul.Černá – rekonstrukce kanalizace
5637	Opava - Kateřinky, ul. Mostní – rekonstrukce kanalizace
3710	Čistírna odpadních vod Havířov – rekonstrukce plynového zařízení
2683	Čistírna odpadních vod Frýdek-Místek - rekonstrukce plynovodů
2684	Čistírna odpadních vod Třinec – rekonstrukce plynovodů
2685	Čistírna odpadních vod Třinec – rekonstrukce hrubého předčištění
2681	Čistírna odpadních vod Soběšovice – rekonstrukce aktivační nádrže
3708	Čistírna odpadních vod Karviná – rekonstrukce odvodňování
3709	Čistírna odpadních vod Karviná - rekonstrukce mechanického předčištění
4650	Čistírna odpadních vod Kopřivnice - zahušťování a odvodňování kalu
2676	Čistírna odpadních vod Třinec – výměna řídicích automatů Simatic
3674	Čistírna odpadních vod Orlová – rekonstrukce pojezdů dosazovacích nádrží, dodatek č.1
2682	Čistírna odpadních vod Frýdek-Místek – doplnění systému řízení technologických procesů aktivace
3033	Orlová - Lutyně, ul. Na Stuchlíkovci - rekonstrukce vodovodního řadu
5634	Opava, ul.Ratibořská – rekonstrukce kanalizace
3711	Těrlicko - Hradiště – odvedení dešťových vod ze systému
3460	Horní Suchá, ul. Kurkovec - rekonstrukce vodovodního řadu -aktualizace
4054	Stará Ves – rekonstrukce zásobovacího řadu II.etapa
5628	Čistírna odpadních vod Opava – instalace kogenerační jednotky
5009	Horní Lhota, ul. Zahradní – rekonstrukce vodovodního řadu
1512	Odkyselovací stanice Bělá - rekonstrukce technologie
5012	Podvihov, ul. Lazecká – rekonstrukce vodovodního řadu
4057	Frenštát pod Radhoštěm – rekonstrukce vodovodní shybky
5019	Hradec nad Moravicí, ul. Na Tylovách – rekonstrukce vodovodu
1510	Úpravna vody Strahovice - optimalizace technologie
5016	Opava, ul. Beethovenova – rekonstrukce vodovodního řadu
1511	Úpravna vody Vyšší Lhoty - rekonstrukce automatické tlakové stanice tlakové vody
3723	Čistírna odpadních vod Orlová - rekonstrukce plynového zařízení
4061	Příbor, ul. Masarykova – rekonstrukce vodovodního řadu
5639	Opava - Kateřinky, ul.Hlučínská – rekonstrukce kanalizace
2689	Frýdek-Místek, sběrač G – rekonstrukce vyústění dešťové části sběrače
4647	Fulnek - rekonstrukce stoky A
4654	Příbor, ul. Jičínská - rekonstrukce kanalizace
5638	Budišov nad Budišovkou, ul.Mlýnská strouha - rekonstrukce kanalizace
5018	Dolní Lhota, ul.Lesní – rekonstrukce vodovodního řadu
5021	Velké Hoštice, ul. Nová – rekonstrukce vodovodního řadu
5020	Otice, ul. K rybníčkům – rekonstrukce vodovodního řadu
2691	Třinec, ul.Frýdecká - rekonstrukce kanalizačního sběrače AB-3
5025	Ludgeřovice, ul.Výjezdní - rekonstrukce vodovodu

- na základě smluv o dílo uzavřených v roce 2011 byly v průběhu účetního období zpracovány smluvním partnerem projektové dokumentace pro realizaci staveb charakteru opravy s tímto názvem:

Číslo stavby	Název stavby
PD-1057	Vodojem Záblatí - oprava střešní krytiny armaturní komory a akumulární komor - dodatek k projektové dokumentaci
PD-7034	Automatizovaná tlaková stanice Těrlicko - oprava objektu
PD-7031	Věžový vodojem Koňakov - oprava objektu
PD-7032	Vávrovce - oprava věžového vodojemu 200m <sup>3</sup>
PD-7035	Opava, regulační stanice - oprava stavební části
PD-1057	Vodojem Záblatí - oprava střešní krytiny armaturní komory a akumulárních komor
PD-8050	Kalová čerpací stanice Lískovec - oprava výtlačného řadu
PD-1055	Vodojem Stará Bělá - oprava komor vodojemu
PD-1054	Úpravna vody Podhradí - oprava rozvodů tlakové vody
PD-1060	Frýdek-Místek - oprava věžového vodojemu

- na základě smluv o dílo uzavřených v roce 2011 budou v průběhu účetního období roku 2012 zpracovány smluvním partnerem projektové dokumentace pro realizaci staveb investičního charakteru s tímto názvem:

Číslo stavby	Název stavby
1506	Vodovodní přivaděč DN 800 Bruzovice - Krmelín - rekonstrukce shybky přes Ostravici
3032	Petřvald, ul. V Zimném dole – rekonstrukce vodovodního řadu
2042	Fryčovice – rekonstrukce vodovodu
3037	Orlová-Lutyně, Masarykova třída – rekonstrukce vodovodního řadu
3707	Čistírna odpadních vod Rychvald Václavka - rekonstrukce štěrbinové nádrže
3031	Karviná-Ráj, ul. Slunečnicová - rekonstrukce vodovodního řadu
3717	Karviná - Staré Město, ul. Lešetinská – rekonstrukce kanalizačního sběrače Alfa
4651	Odry, Zámecký park – rekonstrukce kanalizace
1513	Rekonstrukce přivaděče DN 500 Chlebovice - Staříč - Stará Bělá
1514	Zrychlovací čerpací stanice Petrovice - intenzifikace
4059	Ženkla - vybudování automatické tlakové stanice a samostatného horního tlakového pásma
4058	Vřesina, ul. Nad Opustou – rekonstrukce vodovodního řadu
1497	Malá vodní elektrárna Krásné Pole
3041	Havířov-Životice, ul. Padlých hrdinů – rekonstrukce vodovodního řadu
3040	Karviná-Nové Město, ul. Letní – rekonstrukce vodovodního řadu
5008	Zrychlovací čerpací stanice Kružberk – Nové Lublice, rekonstrukce výtlačného řadu
3720	Havířov-Šumbark, ul. Obránců míru – rekonstrukce stoky BIIa2.17

3046	Havířov - Šumbark, ul. Obránců míru – rekonstrukce vodovodního řadu
5017	Opava, Horní náměstí – rekonstrukce vodovodního řadu
1515	Vodovodní přivaděče BSV – stanice katodové ochrany Životice, stanice katodové ochrany Dobruška, stanice katodové ochrany Třanovice – rekonstrukce protikorozní ochrany
3713	Karviná - Hranice, ul. Čs.armády – rekonstrukce stoky GVla
3043	Bohumín - Skřečoň, ul. Míru - rekonstrukce vodovodního řadu
3042	Karviná - Ráj, ul. Prameny – rekonstrukce vodovodního řadu
3718	Bohumín - Skřečoň, ul.Míru – rekonstrukce kanalizace
3045	Havířov - Šumbark, ul. Dukelská – rekonstrukce vodovodního řadu
3719	Český Těšín, ul.Nerudova – rekonstrukce kanalizace I. a II. etapa
2686	Vratimov, ul. Zahradní – rekonstrukce kanalizace
3715	Karviná - Ráj, ul. Prameny – rekonstrukce stoky J II
3714	Karviná - Ráj, ul. Dačického č.p. 578-580 – rekonstrukce stoky J III
3721	Havířov-Šumbark, ul.Dukelská – rekonstrukce stoky BIIa2
3712	Karviná - Hranice, ul. Mendelova - rekonstrukce stoky BXXII
4060	Štramberk, ul. Dolní – rekonstrukce vodovodního řadu
3048	Horní Bludovice – rekonstrukce vodovodních řadů
2690	Frýdek Místek, ul. Na Vyhlídce – rekonstrukce kanalizace, 1.etapa
5024	Horní Lhota, ul. Malá strana – rekonstrukce vodovodního řadu
5023	Háj ve Slezsku, ul. Polní – rekonstrukce vodovodního řadu
4479	Areál SmVaK Ostrava a.s., Suvorovova 538, Šenov u Nového Jičína – rekonstrukce oplocení
4063	Vodojem Bílovec 2 x 160m <sup>3</sup> – rekonstrukce objektu
3052	Bohumín – Záblatí, ul. Za Můstkem – rekonstrukce vodovodního řadu
3049	Karviná - Ráj, ul. Polská, Městský stadion Karviná – rekonstrukce vodovodního řadu
4624	Čistírna odpadních vod Nový Jičín - zahušťování přebytečného kalu
3724	Čistírna odpadních vod Karviná - rekonstrukce topení a přípravy TUV
5640	Čistírna odpadních vod Vítkov - výstavba dosazovací nádrže
1524	Úpravna vody Nová Ves - sanace vodojemu prací vody
2463	Frýdlant nad Ostravicí, ul. Nádražní a Komenského -rekonstrukce vodovodu
3725	Karviná - rekonstrukce kanalizačního sběrače Alfa

- na základě smluv o dílo uzavřených v roce 2011 byly v účetním období smluvním partnerem realizovány stavby představující opravy s uvedeným názvem:

Číslo stavby	Název stavby
8076	Vítkov, Vodní - oprava kanalizace DN400 - vyrovnání DP
1024	Úpravna vody V.Hošovice - oprava a rekonstrukce studní a vrtů

8084	Bohumín, J.Palacha - oprava havárie kanalizační stoky
8085	Bohumín, Koperníkova - oprava havárie kanalizace DN400 - Š9-10
8086	Bohumín, Koperníkova - oprava havárie kanalizace DN400 - Š12-13
8087	Karviná, tř.Osvobození - oprava havárie kanalizace DN400
8088	Karviná-Ráj, Božkova - oprava havárie kanalizační stoky Jia
1051	Úpravna vody Rohovec - oprava objektů ÚV
1018	Úpravna vody Lomná - oprava stavební části
7037	Věžový vodojem Koňakov - oprava
7040	Věžový vodojem Lískovec - oprava
1057	Vodojem Záblatí - oprava střešní krytiny akumulace a akumulární komory
1061	Vodojem Rychvald - oprava vnějšího pláště komory
7038	Vodojem Výhoda - oprava vnitřní části komory
7045	Vodojem Bystřice - oprava objektu
7046	Vodojem Jablunkov-Alžbětinky, starý - oprava objektu
1055	Vodojem Stará Bělá - oprava AK
1056	Úpravna vody Bystré - oprava pramenní jímky
1052	Vodojem Žukov - oprava objektu
8089	Petřvald, Rohla - oprava havárie kanalizace
8077	Český Těšín, Slezská - oprava havárie kanalizace
8050	Kalová čerpací stanice Lískovec - oprava výtlačného řadu
7036	Vodojem Vávrovice - oprava stavební části
7035	Opava, regulační stanice - oprava objektu
8081	Čistírna odpadních vod Třinec - oprava komunikací
8092	Nový Jičín, Masarykovo nám. - oprava havárie kanalizace
8091	Štramberk, Bařiny - oprava havárie kanalizačního řadu AG
1062	Vodojem Stará Ves - sanace železobetonové konstrukce - část oprava
7039	Třinec - oprava shybky přes potok Křivec
8080	Čistírna odpadních vod Frýdek-Místek - oprava nátěrů skládky kalu
8093	Karviná, Dvořákova - oprava havárie kanalizace
8090	Čistírna odpadních vod Bohumín - oprava střech provozních objektů
8094	Štramberk, Vrchní cesta - havárie kanalizace

#### 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 roce 2010 byly smluvním partnerem v účetním období realizovány stavby s uvedeným názvem:

<b>Číslo stavby</b>	<b>Název stavby</b>
1440	Úpravna vody Podhradí - rekonstrukce stropní konstrukce a podhledů - hala filtrů, přístavba filtrů
2626	Třinec, Nádražní - propojení kanalizace z Borku na sběrač B, likvidace čistírny odpadních vod
3009	Karviná, Na Vyhlídce, Ciolkovského, Žižkova - vodoměrné šachty
1451	Úpravna vody Košařiska - rekonstrukce jímání, oplocení pásma hygienické ochrany
1458	Vodní zdroj Strahovice - výstavba nového vrtu
4455	Odry - úprava tlakových poměrů
3489	Ostrava Radvanice, u. Ve svahu, Kozácká - rekonstrukce vodovodních řadů
1498	Úpravna vody Vyšší Lhoty, Úpravna vody Podhradí - výměna nákladních výtahů
1431	Úpravna vody Nová Ves - rekonstrukce technologie čerpání vratné vody
5613	Čistírna odpadních vod Dolní Benešov - chemické srážení fosforu
1461	Úpravna vody Nová Ves - rekonstrukce ochranných zábradlí
3002	Havířov-Bludovice, ul. Strmá - rekonstrukce vodovodního řadu
4632	Čistírna odpadních vod Kopřivnice - rekonstrukce biolog. stupně
4498	Nový Jičín - rekonstrukce vodojem Skalky

- V účetním období byly smluvním partnerem na základě smluv o dílo uzavřených v roce 2011 realizovány stavby s uvedeným názvem:

<b>Číslo stavby</b>	<b>Název stavby</b>
1488	Úpravna vody Velké Hoštice - rekonstrukce studní a vrtů
4453	Nový Jičín, Jaroše, Trlicova - rekonstrukce vodovodu
4641	Bílovec, Havlíčkova - rekonstrukce kanalizace
4451	Klimkovice, Hraniční, Ostravská - rekonstrukce vodovodního řadu
4481	Klimkovice, Komenského, Lagnovská - rekonstrukce vodovodního řadu
4640	Nový Jičín, nám. TGM - rekonstrukce kanalizace
4004	Bílovec, Havlíčkova, Svobodova, Pod Hubleskou - rekonstrukce vodovodních řadů
4615	Bílovec, Pivovarská - rekonstrukce kanalizačního řadu
5450	Vítkov, Dělnická - rekonstrukce vodovodního řadu
5476	Opava, Těšínská - rekonstrukce vodovodu
5604	Vítkov, Dělnická - rekonstrukce kanalizace



5623	Opava, Na Rybníčku - rekonstrukce kanalizace
4634	Čistírna odpadních vod Příbor - rekonstrukce UN1 a UN2
3675	Čistírna odpadních vod Bohumín - rekonstrukce čerpání plovoucích látek do VN
3691	Bohumín, Jeremenkova - rekonstrukce kanalizace
4452	Jistebník - rekonstrukce vodovodního přemostění u Dolního dvora
4639	Čistírna odpadních vod Nový Jičín - rekonstrukce biologického stupně
2023	Přerušovací komora Žihla - rekonstrukce vystrojení
2468	Jablunkov, Zahradní - rekonstrukce vodovodu
2022	Český Těšín, Mlýnská - rekonstrukce vodovodu
3705	Čistírna odpadních vod a čerpací stanice Petrovice, čistírna odpadních vod Horní Žukov - začlenění do dispečerského systému SmVaK
3690	Bohumín, Ovocná - rekonstrukce kanalizace
5631	Čistírna odpadních vod a čerpací stanice Leskovec, Čistírna odpadních vod Bruntál - začlenění do dispečerského systému SmVaK
1501	Ostrava - Jih, šachta měření - rekonstrukce elektroinstalace
3696	Orlová, Poruba, Hornická - rekonstrukce kanalizace
2670	Frýdek-Místek, Okružní - rekonstrukce vodovodu
3695	Čistírna odpadních vod Karviná - rekonstrukce provzdušňování AN
4467	Nový Jičín, B.Benešové - rekonstrukce vodoměrné a redukční šachty na řadu LT DN300
4457	Vodojem a čerpací stanice Olbramice - rekonstrukce objektů
5356	Klokočov, K Léčebně - rekonstrukce vdv.řadů, 1.a2. úsek
2668	Vratimov, Odboje - rekonstrukce kanalizace, II.etapa
1490	Úpravna vody Rohovec - rekonstrukce jímání
2018	Jablunkov, Žihla - rekonstrukce vodovodu
2658	Čistírna odpadních vod Frýdek-Místek - rekonstrukce lapáku štěrku
2660	Čistírna odpadních vod Frýdek-Místek - rekonstrukce lapáku písku
3689	Čistírna odpadních vod Havířov - rekonstrukce lapáku písku
4036	Jerlochovice, Malá Strana - rekonstrukce vodovodního řadu
4642	Fulnek, Masarykova - rekonstrukce kanalizace
4495	Bílovec, Pivovarská - rekonstrukce vodovodu
3666	Čistírna odpadních vod Horní Bludovice - rekonstrukce hrubého předčištění
1487	Úpravna vody Rohovec - oprava a rekonstrukce objektů úpravny vody

2024	Řepiště, Oldřicha Stibora - rekonstrukce vodovodu
3019	Orlová-Lutyně - rekonstrukce a vystrojení vodojemu Výhoda
4037	Příbor, Mniší – rekonstrukce vodovodního řadu
5478	Dolní Lhota - rekonstrukce zásobovacího řadu
1499	Přivaděč Bruzovice-Bludovice II - rekonstrukce katodové ochrany
2679	Kalová čerpací stanice Městská Lomná, kalová čerpací stanice Třinec - začlenění do dispečerského systému
2019	Karpentná - rekonstrukce vodovodu
2673	Frýdek-Místek, Lískovecká - rekonstrukce kanalizace, II.etapa
1494	Vodojem Krásná - rekonstrukce střešní železobetonové konstrukce
1492	OOV - rekonstrukce elektroinstalací objektů - odstranění revizních závad - I.etapa
2669	Kalová čerpací stanice Hájek - instalace stacionárního motorgenerátoru
1386	Vodojem Stará Ves - sanace železobetonové konstrukce
4039	Rybí - zrychlovací čerpací stanice
4043	Vodojem Mořkov - rekonstrukce vodojemu 2x400
1477	Čerpací stanice Opava, Jaselská - rekonstrukce čerpadel
5474	Slavkov, Mládežnická, Slezská - rekonstrukce vodovodu
5626	Vítkov, Vodní - rekonstrukce kanalizace
5629	Opava, Zahradní - rekonstrukce napoj.míst kanalizačních přípojek
1489	Vodojem Horní Bludovice - rekonstrukce automatizované čerpací stanice
5480	Klokočov, Františkův dvůr - rekonstrukce vodovodního řadu
2687	Krmelín - rekonstrukce kanalizace
2672	Brušperk - rekonstrukce sběrače B
2674	Frýdek-Místek, Těšínská - rekonstrukce kanalizace
4024	Olbramice, Dlouhá - rekonstrukce vodovodního řadu
3699	Karviná, Osvobození 1784 - rekonstrukce kanalizace
1518	Vodojem Záblatí - rekonstrukce střech
3716	Karviná-Nové Město, Osvobození - rekonstrukce kanalizace, II.etapa
2671	Čistírna odpadních vod Lučina - rekonstrukce čistírny odpadních vod
3640	Čistírna odpadních vod Bohumín - zahušťování přebytečného kalu
4616	Kopřivnice, Štefánikova - rekonstrukce vodovodního řadu
4652	Kopřivnice - rekonstrukce kanalizace AE 18-2 AE 23

5477	Opava, Šeděnkova, Prokopa Holého, Neumannova - rekonstrukce vodovodu
5005	Hradec nad Moravicí, Smetanova - rekonstrukce vodovodu
5624	Opava, Kylešovice, U Zastávky - přepojení kanalizace
5625	Opava, Ratibořská - změna profilu DN400 na 700
1491	Vodní zdroj Odry - rekonstrukce zvedacích zařízení a obslužných lávek
5490	Malé Hoštice, Cihelní - rekonstrukce vodovodního řadu
3694	Havířov-Šumbark, nám.TGM - rekonstrukce kanalizace
3686	Kalová čerpací stanice Havířov, V Zátíší - příjezdová komunikace
1520	Vodojem Rychvald - rekonstrukce vnějšího pláště
1502	Vodojem Karviná-Podlesí - rekonstrukce telemetrie
3722	Český Těšín, Střelniční - rekonstrukce kanalizačního sběrače A
5630	Čistírna odpadních vod Háj ve Slezsku - chemické srážení fosforu
5022	Větrkovice, vodojem 250m <sup>3</sup> - sanace havarijního stavu
3687	Orlová-Poruba, Dvouletky - rekonstrukce kanalizace
3021	PSV Karviná - rekonstrukce nevyhovujících šachet
2021	Frýdek, Těšínská - rekonstrukce vodovodu
4490	Nový Jičín automatizovaný systém řízení technologických procesů, VII.etapa
1519	Vodojem Žukov - rekonstrukce stavební části
3703	Český Těšín, ul.Odboje - rekonstrukce kanalizace
4653	Odry- sběrač A - rekonstrukce kanalizace RŠ 9-12,29-32
2682	Čistírna odpadních vod Frýdek-Místek - doplnění systém řízení technologických procesů aktivace
5011	Opava, regulační stanice - rekonstrukce technologického vstrojení
5634	Opava, Ratibořská - rekonstrukce kanalizace
4493	Kopřivnice, Štefánikova - rekonstrukce kanalizace
1507	Vodojem Frenštát-Janík - rekonstrukce přívaděcího řadu
5632	Čistírna odpadních vod Opava - úpravy kalového hospodářství
2676	Čistírna odpadních vod Třinec - výměna řídicích automatů Simatic
2683	Čistírna odpadních vod Frýdek-Místek - rekonstrukce plynovodů
2684	Čistírna odpadních vod Třinec - rekonstrukce plynovodů
3710	Čistírna odpadních vod Havířov - rekonstrukce plynového zařízení
3723	Čistírna odpadních vod Orlová - rekonstrukce plynového zařízení

3020	Karviná, Mánesova - rekonstrukce vodovodního řadu
3022	Orlová-Poruba, Dvouletky - rekonstrukce vodovodního řadu
3026	Životice - Karviná, sanace vodovodního řadu
3693	Karviná, Mánesova - rekonstrukce kanalizace
3704	Karviná-Hranice, Flemingova - rekonstrukce stoky GVI
4035	Vřesina, rekonstrukce vodovodního řadu ul.Pohoří a Strmá
5488	Čerpací stanice Uhlířov a Podvihov - rekonstrukce technologického vstrojení
1503	Úpravna vody Nová Ves - hala filtrů, energetika - temperace klempířských prvků topnými kabely
8050	Kalová čerpací stanice Lískovec - oprava výtlačného řadu
3016	Orlová-Poruba, ul. Dělnická - rekonstrukce vodovodního řadu
1483	Úpravna vody Dolní Lomná - rekonstrukce stavební části
1521	vodojem Stará Bělá – rekonstrukce komor a akumulární komory

- V účetním období byly se smluvním partnerem uzavřeny smlouvy o dílo s uvedeným názvem s termínem realizace stavby v roce 2012:

<b>Číslo stavby</b>	<b>Název stavby</b>
1455	Přivaděč Krásné Pole - Karviná, úsek Doubrava -Karviná - zvýšení stability, část od přechodu Olše
1492	OOV - rekonstrukce elektroinstalace objektů - odstranění revizních závad - II.etapa
2678	Frýdek-Místek, Lískovecká - rekonstrukce kanalizace, II.etapa
3697	Těrlicko, Zátíší - rekonstrukce odlehčovací komory
3674	Čistírna odpadních vod Orlová - rekonstrukce pojezdů DN, dodatek 1
3692	Bohumín, Dělnická - rekonstrukce kanalizace
3698	Karviná-Ráj, Flemingova - rekonstrukce kalové čerpací stanice Kubiszova
3711	Těrlicko, Hradiště - odvedení dešťových vod ze systému
3700	Čistírna odpadních vod Bohumín - hygienizace kalu

### **3. Ostatní smluvní vztahy**

#### **Smluvní partner:**

#### **aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o.**

- V průběhu účetního období probíhalo plnění dle uzavřené Rámcové smlouvy o komplexním zajištění investiční výstavby ze dne 24.10.2007 a jejího dodatku č. 1 ze dne 08.2.2008, přičemž předmětem této smlouvy je vymezení vzájemných vztahů a základních smluvních ujednání v rámci zajišťování komplexní realizace staveb pro

ovládanou osobu. Dne 28.4.2011 byl uzavřen dodatek č. 2 k této smlouvě, jehož předmětem je způsob stanovení ceny plnění dle jednotlivých smluv uzavřených mezi SmVaK Ostrava a.s. a smluvním partnerem v návaznost na princip tržního odstupu a Dokumentaci k převodním cenám realizovaným v transakcích mezi propojenými osobami.

- V souvislosti s nesplněním termínu dokončení a předání stavby č. 1483 a 1018 s názvem ÚV Dolní Lomná – rekonstrukce a oprava stavební části uplatnil SmVaK Ostrava a.s. vůči smluvnímu partnerovi smluvní pokutu ve výši 0,05 % z ceny díla za každý den prodlení v souladu s uzavřenou smlouvou o dílo. Vyúčtovaná smluvní pokuta byla započtena vůči ceně za zhotovení díla.

#### **Ovod, spol. s r.o.**

- V průběhu účetního období probíhalo plnění dle uzavřené Smlouvy o zpracování osobních údajů v návaznost na Smlouvu o poskytování služeb – provádění opisu stavu vodoměrů a zpracovávání podkladů pro fakturaci vodného a stočného.
- V průběhu účetního období probíhalo plnění dle uzavřené Smlouvy o výpůjčce a jejího dodatku č. 1, jejímž předmětem je zapůjčení přístrojů pro účely zajištění činnosti spojené s prováděním opisu stavu vodoměrů u jednotlivých odběratelů.

#### **tratamiento industrial de aguas, S. A.**

- V průběhu účetního období pokračovalo plnění dle uzavřené Smlouvy o zpracování osobních údajů v návaznost na Smlouvu o poskytování služeb prostřednictvím Call centra.

#### **aqualia gestión integral del agua, S.A.**

- Dne 21.12.2010 byla uzavřena smlouva o poskytování poradenské činnosti společnosti SmVaK Ostrava a.s. v oblasti IT, akviziční činnosti, ekonomiky a financí a v oblasti zlepšení kvality služeb. Smlouva byla uzavřena na období od 1.1.2011 do 31.12.2011. Cena těchto služeb byla stanovena v návaznost na princip tržního odstupu.

#### **AQUALIA NEW EUROPE B.V.**

- zaměstnanci SmVaK Ostrava a.s. v rámci kanceláře pro mezinárodní rozvoj vykonávali některé činnosti při akvizičních projektech **AQUALIA NEW EUROPE B.V.** V návaznost na tyto činnosti vyúčtovala společnost SmVaK Ostrava a.s. smluvnímu partnerovi náklady s tím spojené.

#### **FOMENTO DE CONSTRUCCIONES Y CONTRATAS, S.A**

- Dne 19.11.2010 byla na základě výsledků výběrového řízení vyhlášeného společností FOMENTO DE CONSTRUCCIONES Y CONTRATAS, S.A. uzavřena Rámcová smlouva na outsourcing, vývoj a technologické inovace v oblasti využití služeb IT ve skupině FCC mezi společnostmi FOMENTO DE CONSTRUCCIONES Y CONTRATAS, S.A. jako příjemcem služeb a HEWLETT PACKARD SERVICIOS ESPAÑA, S.L. jako poskytovatelem služeb. Tato smlouva byla uzavřena na základě výsledků vyhodnocení aktiv a zařízení, jakož i činností prováděných v současné době týmy zapojenými do řízení infrastruktury IT v rámci skupiny FCC s cílem dosáhnout snížení nákladů vyplývajících z využívání infrastruktur a operačních metod

IT ve skupině FCC a aby služby a infrastruktura IT, které skupina FCC využívá, byly modernizovány a v lepší kvalitě. SmVaK Ostrava a.s. přistoupil jako člen koncernu k této rámcové smlouvě a dne 1.8.2011 uzavřel s lokálním partnerem HEWLETT PACKARD SERVICIOS ESPAÑA, S.L., kterým je společnost HEWLETT PACKARD s.r.o. se sídlem v ČR Lokální smlouvu o poskytování služeb v souvislosti s přistoupením k rámcové smlouvě na outsourcing, vývoj a technologické inovace v oblasti služeb využití IT infrastruktury ve skupině FCC. Uzavřením této smlouvy získala společnost SmVaK Ostrava a.s. přístup ke všem produktům v oblasti IT využívaných HP včetně jejich inovace a rozvoje infrastruktury IT. Na základě této smlouvy došlo u SmVaK Ostrava a.s. ke zvýšení kvality služeb IT, zvýšení míry zabezpečení IT a podstatnému snížení nákladů na tyto služby v souvislosti s využitím obchodních a cenových podmínek dohodnutých v Rámcové smlouvě. Tato smlouva nabyla účinnosti dnem 1.9.2011.

## **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 14.2.2012. Současně byla předložena k přezkoumání dozorčí radě a auditorské firmě, která provádí kontrolu účetní závěrky za rok 2011 a kontrolu výroční zprávy za rok 2011 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 dle zákona č. 256/2004 Sb. o podnikání na kapitálovém trhu 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 2011 a v následujícím přehledu.

Transakce se spřízněnými subjekty v roce 2011 jsou uvedeny v následujících tabulkách. Tyto transakce probíhaly za podmínek běžných v obchodním styku. Údaje jsou uváděny v tis. Kč.

#### Výnosy realizované se spřízněnými subjekty

<b>Subjekt</b>	<b>Vztah ke Společnosti</b>	<b>Služby</b>	<b>Ostatní výnosy</b>	<b>Celkem</b>
Ovod, spol. s r.o.	člen skupiny	563	19	582
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	člen skupiny	1 090	41	1 131
tratamiento industrial de aguas, S.A.	člen skupiny	154	0	154
Aqualia New Europe B.V.	člen skupiny	0	0	0
<b>Celkem</b>		<b>1 807</b>	<b>60</b>	<b>1 867</b>

#### Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

<b>Subjekt</b>	<b>Vztah ke Společnosti</b>	<b>Služby</b>	<b>Ostatní náklady</b>	<b>Celkem</b>
Ovod, spol. s r.o.	člen skupiny	19 927	0	19 927
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	člen skupiny	58 177	0	58 177
tratamiento industrial de aguas, S.A.	člen skupiny	4 577	0	4 577
aqualia gestión integral del aqua, S.A.	člen skupiny	3 013	0	3 013
<b>Celkem</b>		<b>85 694</b>	<b>0</b>	<b>85 694</b>

## Investice realizované se spřízněnými subjekty

<b>Subjekt</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Ovod, spol. s r.o.	255	0
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	445 394	406 254
aqualia gestión integral del aqua, S.A.	4 477	0
aqualia gestión integral del aqua, S.A., organizační složka, cz	2 505	0
<b>Celkem</b>	<b>452 631</b>	<b>406 254</b>

## Pohledávky za spřízněnými subjekty

<b>Subjekt</b>	<b>Stav k 31. 12. 2011</b>	<b>Stav k 31. 12. 2010</b>
<b><i>Pohledávky z obchodních vztahů</i></b>		
Ovod, spol. s r.o.	8	53
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	264	2 174
tratamiento industrial de aguas, S.A.	0	0
Aqualia New Europe B.V.	78	1 228
<b>Celkem</b>	<b>350</b>	<b>3 455</b>

## Závazky ke spřízněným subjektům

<b>Subjekt</b>	<b>Stav k 31. 12. 2011</b>	<b>Stav k 31. 12. 2010</b>
<b><i>Závazky z obchodních vztahů</i></b>		
Ovod, spol. s r.o.	1 921	629
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	262 705	209 638
tratamiento industrial de aguas, S.A.	0	0
aqualia gestión integral del aqua, S.A.	0	19 995
<b>Celkem závazky z obchodních vztahů</b>	<b>264 626</b>	<b>230 262</b>



**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

Francisco Martin Monteagudo  
člen představenstva

José Manuel Burgos Pérez  
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 ten handwritten signatures in blue ink, each written on a set of three horizontal dotted lines. The signatures are arranged vertically from top to bottom, corresponding to the names listed on the left. The signatures vary in style, from cursive to more stylized or blocky forms.

## 14.3 ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA V PLNÉM ROZSAHU

### 14.3.1 Výkaz o finanční situaci

#### 1. VÝKAZ O FINANČNÍ SITUACI K 31. 12. 2011

	Odkaz ke kapitole v příloze	Stav k 31. prosinci 2011 v tis. Kč	Stav k 31. prosinci 2010 v tis. Kč
<b>Aktiva (v tis. Kč)</b>			
<b>AKTIVA CELKEM</b>		<b>7 478 955</b>	<b>7 492 853</b>
<b>Dlouhodobá aktiva</b>		<b>6 980 497</b>	<b>6 884 091</b>
Nehmotná aktiva	4.1.1.	26 173	22 487
Pozemky, budovy a zařízení	4.1.2.	6 954 324	6 861 604
Podíly v dceřiných společnostech	4.1.4.	0	0
<b>Krátkodobá aktiva</b>		<b>498 458</b>	<b>608 762</b>
Zásoby	4.2.1.	10 542	10 857
Ostatní pohledávky	4.2.2.	79 586	71 729
Pohledávka z titulu daně z příjmů	4.9.	2 928	0
Nevyfakturované vodné a stočné	4.2.3.	198 725	191 528
Pohledávky z obchodních vztahů	4.2.4.	116 287	106 741
Peníze a bankovní účty	4.2.5.	90 390	227 907
Dlouhodobý majetek držený k prodeji	4.1.3.	0	0
		<b>Stav k 31. prosinci 2011 v tis. Kč</b>	<b>Stav k 31. prosinci 2010 v tis. Kč</b>
<b>PASIVA (v tis. Kč)</b>			
<b>PASIVA CELKEM</b>		<b>7 478 955</b>	<b>7 492 853</b>
<b>Vlastní kapitál</b>		<b>4 429 052</b>	<b>4 398 581</b>
Základní kapitál	4.3.	3 458 425	3 458 425
Rezervní fondy		512 239	494 201
Nerozdělené zisky		458 388	445 955
<b>Dlouhodobé závazky</b>		<b>2 502 464</b>	<b>2 502 369</b>
Rezervy	4.4.	16 351	14 974
Závazky z obchodních vztahů a jiné závazky	4.5.1.	4 059	16 354
Závazky z titulu finančních leasingů	4.6.	20 680	28 314
Bankovní úvěry a vydané dluhopisy	4.7.	1 989 142	1 986 339
Odložený daňový závazek	4.8.1.	472 232	456 388
<b>Krátkodobé závazky a výnosy příštích období</b>		<b>547 439</b>	<b>591 903</b>
Rezervy	4.4.	38 784	42 236
Závazky z obchodních vztahů a jiné závazky	4.5.2.	486 893	527 212
Závazky z titulu finančních leasingů	4.6.	8 984	8 439
Bankovní úvěry a vydané dluhopisy	4.7.	12 778	12 778
Daňový závazek ke státu	4.9.	0	1 238

## 14.3.2 Výkaz o úplném výsledku

### 2. VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU ZA ROK KONČÍCÍ 31.12.2011

	Odkaz ke kapitole v příloze	Stav do 31. prosince 2011 v tis. Kč	Stav do 31. prosince 2010 v tis. Kč
Tržby související s vodným a stočným	4.10.	2 044 825	1 993 814
Ostatní provozní výnosy	4.11.	64 200	72 805
Spotřeba materiálu a energie	4.12.	-435 537	-431 492
Osobní náklady	4.13.	-376 723	-371 322
Odpisy	4.1.1 a 4.1.2.	-421 650	-411 744
Ostatní provozní náklady	4.14.	-325 812	-303 128
Tvorba rezerv a opravných položek	4.15.	4 868	-20 828
<b>Výsledek z provozní činnosti</b>		<b>554 171</b>	<b>528 105</b>
Úroky a ostatní finanční výnosy	4.16.	777	25 583
Úroky a ostatní finanční náklady	4.16.	-105 944	-115 515
<b>Výsledek z finančních operací</b>	4.16.	<b>-105 167</b>	<b>-89 932</b>
<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>		<b>449 004</b>	<b>438 173</b>
Daň z příjmů	4.8.	-86 524	-85 359
<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>		<b>362 480</b>	<b>352 814</b>
<b>Ostatní úplný výsledek</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Úplný výsledek hospodaření po zdanění</b>		<b>362 480</b>	<b>352 814</b>
<b>Zisk na akcii (v Kč):</b>	<b>3.20.</b>		
základní		104,81	102,02
zředěný		104,81	102,02

### 14.3.3 Výkaz změn vlastního kapitálu

#### 3. VÝKAZ ZMĚN VLASTNÍHO KAPITÁLU ZA ROK KONČÍCÍ 31.12.2011

	<b>Základní kapitál</b>	<b>Rezervní fondy</b>	<b>Nerozdělené zisky</b>	<b>Vlastní kapitál celkem</b>
	<b>v tis. Kč</b>	<b>v tis. Kč</b>	<b>v tis. Kč</b>	<b>v tis. Kč</b>
<b>Stav k 31. 12. 2009</b>	<b>3 458 425</b>	<b>476 240</b>	<b>363 567</b>	<b>4 298 232</b>
Příděl do rezervního fondu	-	17 961	-17 961	-
Výplata dividend dle rozhodnutí valné hromady	-	-	-252 465	-252 465
<i>Zisk roku 2010</i>	-	-	352 814	352 814
<i>Ostatní zisky</i>	-	-	-	-
Úplný zisk roku 2010	-	-	352 814	352 814
<b>Stav k 31. 12. 2010</b>	<b>3 458 425</b>	<b>494 201</b>	<b>445 955</b>	<b>4 398 581</b>
Příděl do rezervního fondu	-	18 038	-18 038	-
Výplata dividend dle rozhodnutí valné hromady	-	-	-332 009	-332 009
<i>Zisk roku 2011</i>	-	-	362 480	362 480
<i>Ostatní zisky</i>	-	-	-	-
Úplný zisk roku 2011	-	-	362 480	362 480
<b>Stav k 31. 12. 2011</b>	<b>3 458 425</b>	<b>512 239</b>	<b>458 388</b>	<b>4 429 052</b>

### 14.3.4 Výkaz peněžních toků

#### 4. VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ ZA ROK KONČÍCÍ 31.12.2011

	Období do 31. prosince 2011 v tis. Kč	Období do 31. prosince 2010 v tis. Kč
<b>Počáteční stav peněžních prostředků</b>	<b>227 907</b>	<b>92 601</b>
<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	449 004	438 173
Úpravy o nepeněžní operace	513 612	532 417
Odpisy stálých aktiv	421 650	411 744
Změna stavu opravných položek a rezerv	-4 868	20 828
(Zisk) Ztráta z prodeje stálých aktiv	-3 936	-936
Nákladové a výnosové úroky	100 766	100 781
Opravy o ostatní nepeněžní operace		
<b>Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu</b>	<b>962 616</b>	<b>970 590</b>
Změna stavu pracovního kapitálu	-97 550	63 197
Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-22 785	29 089
Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	-75 081	34 770
Změna stavu zásob	316	-662
<b>Čistý provozní peněžní tok před zdaněním</b>	<b>865 066</b>	<b>1 033 787</b>
Vyplacené úroky	-101 533	-101 846
Přijaté úroky	767	1 065
Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-74 846	-79 567
<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>689 454</b>	<b>853 439</b>
Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-485 988	-449 393
Příjmy z prodeje stálých aktiv	8 152	1 064
<b>Čistý peněžní tok z investiční činnosti</b>	<b>-477 836</b>	<b>-448 329</b>
<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
Změna stavu fin.leasingů	-17 126	-17 339
Dopady změn vlastního kapitálu	-332 009	-252 465
Vyplacené dividendy	-332 009	-252 465
<b>Čistý peněžní tok z finanční činnosti</b>	<b>-349 135</b>	<b>-269 804</b>
<b>Čistá změna peněžních prostředků</b>	<b>-137 517</b>	<b>135 306</b>
<b>Konečný stav peněžních prostředků</b>	<b>90 390</b>	<b>227 907</b>

## 14.3.5 Příloha k účetní závěrce pro rok končící 31. prosince 2011

### OBSAH

1.	OBECNÉ ÚDAJE	104
1.1.	Založení a charakteristika Společnosti	104
1.2.	Organizační struktura Společnosti	104
1.3.	Identifikace skupiny	105
2.	POUŽÍVÁNÍ NOVÝCH A NOVELIZOVANÝCH MEZINÁRODNÍCH STANDARDŮ ÚČETNÍHO VÝKAZNICTVÍ	105
3.	PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ	109
3.1.	Nehmotná aktiva	109
3.2.	Pozemky, budovy a zařízení	110
3.3.	Dlouhodobá aktiva držena k prodeji	111
3.4.	Peníze a peněžní ekvivalenty	111
3.5.	Zásoby	111
3.6.	Pohledávky	111
3.7.	Závazky z obchodních vztahů	112
3.8.	Dluhopisy a deriváty	112
3.9.	Rezervy	112
3.10.	Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu	113
3.11.	Finanční a operativní leasing	113
3.12.	Daně	113
3.13.	Státní dotace	114
3.14.	Výnosy	114
3.15.	Rezervní fond	115
3.16.	Segmenty	115
3.17.	Reálná hodnota finančních nástrojů	115
3.18.	Výpůjční náklady	115
3.19.	Zisk na akcii a výše dividendy	115
3.20.	Významné účetní odhady	116
4.	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K VÝKAZU O FINANČNÍ SITUACI A VÝKAZU O ÚPLNÉM VÝSLEDKU	116
4.1.	Dlouhodobá aktiva	116
4.1.1.	Nehmotná aktiva	116
4.1.2.	Pozemky, budovy a zařízení	117
4.1.3.	Dlouhodobá aktiva držena k prodeji	119
4.2.	Krátkodobá aktiva	119
4.2.2.	Ostatní pohledávky	119
4.2.3.	Nevyfakturované vodné a stočné	119
4.2.4.	Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů	120
4.2.5.	Peníze a peněžní ekvivalenty	120

4.3. Vlastní kapitál	120
4.4. Rezervy	121
4.5. Závazky z obchodních vztahů a jiné závazky	122
4.5.1. Dlouhodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky	122
4.5.2. Krátkodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky	122
4.6. Závazky z titulu finančních leasingů	123
4.7. Bankovní úvěry a vydané dluhopisy	123
4.7.1. Analýza doby splatnosti finančních závazků	124
4.8. Daň z příjmů	124
4.8.1. Splatná daň	124
4.8.2. Odložená daň	124
4.9. Závazek/pohledávka z daně z příjmu	125
4.10. Tržby související s vodným a stočným	125
4.11. Ostatní provozní výnosy	125
4.12. Spotřeba materiálu a energie	126
4.13. Osobní náklady	126
4.14. Ostatní provozní náklady	128
4.15. Tvorba rezerv a opravných položek	128
4.16. Finanční výnosy a náklady	128
4.17. Transakce se spřízněnými subjekty	129
5. RIZIKA SPOJENÁ S ÚČETNÍ ZÁVĚRKOU	131
6. ANALÝZA CITLIVOSTI	131
7. PODMÍNĚNÉ ZÁVAZKY	132
8. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	133
9. SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	133

## 1. OBECNÉ ÚDAJE;

### 1.1. 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

Akcie Společnosti jsou obchodovatelné na volném trhu, který organizuje RM-SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s. 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. 2011 je následující:

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

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.

### 1.2. 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)



### 1.3. IDENTIFIKACE SKUPINY

Přímá ovládající osoba:

- AQUALIA CZECH, S.L.

K 31.12.2011 nevlastní Společnost žádný obchodní podíl v jiné společnosti.

## 2. POUŽÍVÁNÍ NOVÝCH A NOVELIZOVANÝCH MEZINÁRODNÍCH STANDARDŮ ÚČETNÍHO VÝKAZNICTVÍ

V roce 2011 Společnost používala nové a novelizované standardy a interpretace vydané 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. 2011 a byly schváleny pro použití v Evropské Unii.

V běžném období jsou nově platné následující standardy a interpretace:

Standardy:

IFRS 1	úprava standardu: Dočasná výjimka ze zveřejňování informací požadovaných standardem IFRS 7 a dočasná výjimka z požadavků standardu IFRS 9 (účinný pro účetní období začínající 1. 7. 2010 nebo po tomto datu);
IFRS 1	úprava standardu IFRS 1: Změny účetních pravidel, výjimka pro domnělou pořizovací cenu u ocenění v reálné hodnotě vyvolané na základě určité události a použití domnělé pořizovací ceny pro účetní jednotky s regulovanými sazbami (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2011 nebo po tomto datu);
IFRS 3 a IAS 27	úpravy provedené v rámci zdokonalení IFRS 2010: IFRS 3 - Ocenění nekontrolních podílů, nenahrazené a dobrovolně nahrazené přísliby úhrad vázaných na akcie, přechodné požadavky na podmíněné úhrady při Podnikových kombinacích. IAS 27 - Přechodné požadavky pro následné úpravy v důsledku standardu IAS 27 (účinný pro účetní období začínající 1. 7. 2010 nebo po tomto datu);
IFRS 7	úpravy provedené v rámci zdokonalení IFRS 2010: Objasnění zveřejňování (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2011 nebo po tomto datu);
IAS 1	úpravy provedené v rámci zdokonalení IFRS 2010: Výkaz změn vlastního kapitálu (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2011 nebo po tomto datu);
IAS 24	úprava standardu: Zveřejnění spřízněných stran (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2011 nebo po tomto datu);

- IAS 32                      úprava standardu: Klasifikace předkupních práv při emisi (účinný pro účetní období začínající 1. 2. 2010 nebo po tomto datu);
- IAS 34                      úpravy provedené v rámci zdokonalení IFRS 2010: Významné události a transakce (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2011 nebo po tomto datu).

Interpretace:

- IFRIC 19                    nová interpretace: Vypořádání finančních závazků kapitálovými nástroji (účinný pro účetní období začínající 1. 7. 2011 nebo po tomto datu);
- IFRIC 13                    úprava provedená v rámci zdokonalení IFRS 2010: Reálná hodnota věrnostních kreditů (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2011 nebo po tomto datu);
- IFRIC 14                    upravená interpretace: Zálohy na minimální požadavky financování (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2011 nebo po tomto datu).

Přijetí těchto standardů a interpretací nevedlo k žádným změnám účetních pravidel Společnosti.

Úpravy standardů a interpretací, u kterých je možné jejich dřívější použití:

### Standardy:

IFRS 1	úprava standardu: Zrušení pevného data pro prvouživatele IFRS a vysoká hyperinflace (účinný pro účetní období začínající 1. 7. 2011 nebo po tomto datu);
IFRS 7	úprava standardu: Rozšířené požadavky na zveřejnění informací o odúčtování (účinný pro účetní období začínající 1. 7. 2011 nebo po tomto datu);
IFRS 9	úprava standardu: Finanční nástroje – klasifikace a oceňování a dodatky ke standardu IFRS 9 pro účtování finančních závazků (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2015 nebo po tomto datu);
IFRS 10	úprava standardu: Konsolidovaná účetní závěrka (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2013 nebo po tomto datu);
IFRS 11	úprava standardu: Společná uspořádání (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2013 nebo po tomto datu);
IFRS 12	úprava standardu: Zveřejňování informací o účasti v jiných účetních jednotkách (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2013 nebo po tomto datu);
IFRS 13	úprava standardu: Oceňování reálnou hodnotou (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2013 nebo po tomto datu);
IAS 1	Zveřejňování položek ostatního úplného výsledku (účinný pro účetní období začínající 1. 7. 2012 nebo po tomto datu);
IAS 12	úprava standardu: Odložená daň: zpětná ziskatelost podkladových aktiv (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2012 nebo po tomto datu);
IAS 27	Individuální účetní závěrka (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2013 nebo po tomto datu);
IAS 28	úprava standardu: Investice do přidružených podniků a společného podnikání (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2013 nebo po tomto datu);
IAS 19	úprava standardu IAS 19: Zaměstnanecké požitky (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2013 nebo po tomto datu).

## Interpretace:

IFRIC 20 nová interpretace: Náklady na odstranění skrývky v produkční fázi povrchového dobývání (účinný pro účetní období začínající 1. 1. 2013 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. 2012 a jejich dodržování nebude mít v období, kdy budou standardy a interpretace aplikovány poprvé, žádný významný dopad na účetní závěrku Společnosti.

K datu schválení této účetní závěrky byly vydány následující dokumenty, které nebyly dosud schváleny pro použití v Evropské unii.

## Standardy:

IFRS 9 Finanční nástroje (vydáno v listopadu 2009);

IFRS 10 Konsolidovaná účetní závěrka (vydáno v květnu 2011);

IFRS 11 Společná uspořádání (vydáno v květnu 2011);

IFRS 12 Zveřejňování informací o účasti v jiných účetních jednotkách (vydáno v květnu 2011);

IFRS 13 Oceňování reálnou hodnotou (vydáno v květnu 2011);

IAS 27 (2011) Individuální účetní závěrka (vydáno v květnu 2011);

IAS 28 (2011) Investice do přidružených podniků a společných podniků (vydáno v květnu 2011).

## Úpravy:

IFRS 1 úpravy standardu: Zrušení pevného data pro prvouživatele IFRS (vydáno v prosinci 2010);

IFRS 1 úpravy standardu: Vysoká hyperinflace (vydáno v prosinci 2010);

IAS 12 úpravy standardu: Odložená daň: realizace podkladových aktiv (vydáno v prosinci 2010);

IAS 1 Zveřejňování položek ostatního úplného výsledku (vydáno v červnu 2011);

IAS 19 Zaměstnanecké požitky (vydáno v červnu 2011);

IAS 32 Zápočet finančních aktiv a finančních závazků (vydáno v prosinci 2011).

### 3. 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.

Tato účetní závěrka byla sestavena na základě požadavků příslušných předpisů České republiky a schválena představenstvem Společnosti dne 14. 2. 2012.

#### 3.1. 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 užítky;
- 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	10-12

### 3.2. 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 oprávky 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 25
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 penězotvorné 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 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.

### **3.3. 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.

### **3.4. 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.

### **3.5. ZÁSoby**

Zásoby jsou vykázaný 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.

### **3.6. 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 10,4 % nominální hodnoty pohledávek, na pohledávky 180 až 365 dnů po lhůtě splatnosti je tvořena 50,2 % opravná položka nominální hodnoty pohledávek, na pohledávky více jak 365 dnů po splatnosti je tvořena 76,0 % opravná položka nominální hodnoty pohledávek.

Opravná položka je tvořena výše popsáním 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.

### **3.7. 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.

### **3.8. DLUHOPISY**

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 2012 je vykázán v rámci krátkodobých závazků.

### **3.9. 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, na výplatu budoucích zaměstnaneckých požitků (platby Společnosti například při životních výročích a odchodu do důchodu) a na výplatu hmotné zainteresovanosti.

V roce 2011 došlo ke změně účtování dohadů na výplatu hmotné zainteresovanosti. V roce 2010 byla na výplatu hmotné zainteresovanosti tvořena dohadná položka v rámci osobních nákladů, v roce 2011 je na tuto částku tvořena rezerva.

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.



### 3.10. 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.

### 3.11. 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

### 3.12. 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 2011 byla odložená daň přepočtena v návaznosti na daňovou sazbu platnou v roce 2012 u všech přechodných rozdílů ve výši 19%, stejně jako v roce 2010. 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.

### **3.13. 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.

### **3.14. 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 2011 a bude předmětem fakturace v roce 2012, 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. 2011 s přihlédnutím k poklesům v odběrech pitné vody v průběhu 4. čtvrtletí. Tyto dohadné položky jsou vykázány v řádku rozvahy nevyfakturované vodné a stočné.

### 3.15. 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.

### 3.16. 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 příhraniční oblast Polska, kde zajišťuje dodávky pitné vody pro vodovody Jastrzębie-Zdrój, vodovody Ustroń a od 1.7.2010 pro obec Zebrzydowice. Objem dodávek pitné vody do Polska představuje 1,72 % z celkového objemu tržeb za vodné, stočné a vodu předanou. Žádný ze zákazníků společnosti nepředstavuje více než 10% obrátu tržeb.

### 3.17. 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 se stanovuje v souladu s všeobecně uznávanými modely na základě analýzy diskontovaných peněžních toků.

### 3.18. VÝPŮJČNÍ NÁKLADY

Výpůjční náklady, které jsou přímo účelově vztahovány k akvizici, výstavbě nebo výrobě způsobilého aktiva, se aktivují jako část pořizovacích nákladů na toto aktivum až do okamžiku, kdy je aktivum v podstatné míře připravené pro zamyšlené použití nebo prodej. Všechny ostatní výpůjční náklady se vykazují ve výkazu o úplném výsledku v období, ve kterém vznikly. Žádná část výpůjčních nákladů nesouvisí s pořizováním dlouhodobého majetku a nesplňuje tak podmínky pro aktivaci výpůjčních nákladů do pořizovací ceny majetku.

### 3.19. ZISK NA AKCII A VÝŠE DIVIDENDY

Vypočtené hodnoty 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)	
	2011	2010
Zisk za období	362 480	352 814
Průměrný počet akcií za období	3 458 425	3 458 425
<b>Zisk na akcii (základní i zředěný)</b>	<b>104,81</b>	<b>102,02</b>
<b>Výše dividendy na akcii</b>	<b>Rozhodne valná hromada</b>	<b>96,00</b>

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

### 3.20. 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).

## 4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K VÝKAZU O FINANČNÍ SITUACI A VÝKAZU O ÚPLNÉM VÝSLEDKU

### 4.1. DLOUHODOBÁ AKTIVA

#### 4.1.1. Nehmotná aktiva

	Software	Ocenitelná práva	Nedokončený nehmotný majetek	Celkem
	(tis. Kč)	(tis. Kč)	(tis. Kč)	(tis. Kč)
<b>POŘIZOVACÍ CENA</b>				
<b>Stav k 31. 12. 2009</b>	<b>161 101</b>	<b>5 045</b>	<b>4 055</b>	<b>170 201</b>
Přírůstky	8 455	2 751	9 338	20 544
Úbytky	-278	0	-11 206	-11 484
<b>Stav k 31. 12. 2010</b>	<b>169 278</b>	<b>7 796</b>	<b>2 187</b>	<b>179 261</b>
Přírůstky	11 323	308	14 334	25 965
Úbytky	-5 943	-3 983	-7 403	-17 329
<b>Stav k 31. 12. 2011</b>	<b>174 658</b>	<b>4 121</b>	<b>9 118</b>	<b>187 897</b>
<b>OPRÁVKY</b>				
<b>Stav k 31. 12. 2009</b>	<b>-144 634</b>	<b>-837</b>	<b>0</b>	<b>-145 471</b>
Odpisy za rok	-10 951	-630	0	-11 581
Eliminováno při vyřazení	278	0	0	278
<b>Stav k 31. 12. 2010</b>	<b>-155 307</b>	<b>-1 467</b>	<b>0</b>	<b>-156 774</b>
Odpisy za rok	-10 824	-31	0	-10 855
Eliminováno při vyřazení	5 905	0	0	5 905
<b>Stav k 31. 12. 2011</b>	<b>-160 226</b>	<b>-1 498</b>	<b>0</b>	<b>-161 724</b>
<b>ÚČETNÍ HODNOTA</b>				
<b>Stav k 31. 12. 2009</b>	<b>16 467</b>	<b>4 208</b>	<b>4 055</b>	<b>24 730</b>
<b>Stav k 31. 12. 2010</b>	<b>13 971</b>	<b>6 329</b>	<b>2 187</b>	<b>22 487</b>
<b>Stav k 31. 12. 2011</b>	<b>14 432</b>	<b>2 623</b>	<b>9 118</b>	<b>26 173</b>

Společnost pořídila v roce 2011 nehmotná aktiva účtovaná přímo do nákladů v částce 51 tis. Kč (2010: 93 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 licencí operačních systémů.

V roce 2011 bylo zaúčtováno ve výkazu o úplném výsledku z titulu odpisů 10 855 tis. Kč (2010: 11 581 tis. Kč).

K 31. 12. 2011 nebyla k nehmotným aktivům tvořena opravná položka.

#### 4.1.2. 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)
<b>POŘIZOVACÍ CENA</b>						
<b>Stav k 31. 12. 2009</b>	<b>151 428</b>	<b>9 944 223</b>	<b>1 943 087</b>	<b>1 313</b>	<b>328 852</b>	<b>12 368 903</b>
Přírůstky	356	380 628	78 165	0	492 323	951 472
Úbytky	-112	-1 274	-34 082	-3	-457 807	-493 278
<b>Stav k 31. 12. 2010</b>	<b>151 672</b>	<b>10 323 577</b>	<b>1 987 170</b>	<b>1 310</b>	<b>363 368</b>	<b>12 827 097</b>
Přírůstky	1 098	406 542	69 186	0	505 241	982 067
Úbytky	-634	-8 205	-77 152	-15	-475 111	-561 117
<b>Stav k 31. 12. 2011</b>	<b>152 136</b>	<b>10 721 914</b>	<b>1 979 204</b>	<b>1 295</b>	<b>393 498</b>	<b>13 248 047</b>
<b>OPRÁVKY A SNÍŽENÍ HODNOTY</b>						
<b>Stav k 31. 12. 2009</b>	<b>0</b>	<b>-4 251 846</b>	<b>-1 318 729</b>	<b>-362</b>	<b>0</b>	<b>-5 570 937</b>
Odpisy za rok	0	-288 439	-111 716	-8	0	-400 163
Eliminováno při vyřazení	0	1 237	34 047	3	0	35 287
<b>Stav oprávek k 31. 12. 2010</b>	<b>0</b>	<b>-4 539 048</b>	<b>-1 396 398</b>	<b>-367</b>	<b>0</b>	<b>-5 935 813</b>
Odpisy za rok	0	-299 969	-110 817	-9	0	-410 795
Eliminováno při vyřazení	0	8 197	73 375	15	0	81 587
<b>Stav oprávek k 31. 12. 2011</b>	<b>0</b>	<b>-4 830 820</b>	<b>-1 433 840</b>	<b>-361</b>	<b>0</b>	<b>-6 265 021</b>
<b>Stav opravných položek k 31. 12. 2009</b>	<b>-349</b>	<b>-23 018</b>	<b>-399</b>	<b>0</b>	<b>-2 187</b>	<b>-25 953</b>
Tvorba	0	-4 227	-2 369	0	-743	-7 339
Čerpání	94	1 294	37	0	2 187	3 612
<b>Stav opravných položek k 31. 12. 2010</b>	<b>-255</b>	<b>-25 951</b>	<b>-2 731</b>	<b>0</b>	<b>-743</b>	<b>-29 680</b>
Tvorba	-20	-714	-140	0	-1 293	-2 167
Čerpání	0	2 155	247	0	743	3 145
<b>Stav opravných položek k 31. 12. 2011</b>	<b>-275</b>	<b>-24 510</b>	<b>-2 624</b>	<b>0</b>	<b>-1 293</b>	<b>-28 702</b>
<b>ÚČETNÍ HODNOTA</b>						
<b>Stav k 31. 12. 2009</b>	<b>151 079</b>	<b>5 669 359</b>	<b>623 959</b>	<b>951</b>	<b>326 665</b>	<b>6 772 013</b>
<b>Stav k 31. 12. 2010</b>	<b>151 417</b>	<b>5 758 578</b>	<b>588 041</b>	<b>943</b>	<b>362 625</b>	<b>6 861 604</b>
<b>Stav k 31. 12. 2011</b>	<b>151 861</b>	<b>5 866 584</b>	<b>542 740</b>	<b>934</b>	<b>392 205</b>	<b>6 954 324</b>

V oblasti dlouhodobého hmotného majetku jsou vykazovány zálohy na jeho pořízení ve výši 3 798 tis. Kč (k 31. 12. 2010: 39 tis. Kč).

K 31. 12. 2011 byly vytvořeny opravné položky k nepotřebnému a do budoucna nevyužitelnému dlouhodobému majetku v celkové výši 27 409 tis. Kč

(k 31. 12. 2010: 28 937 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 1 293 tis. Kč (k 31.12.2010: 743 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 2011 hmotný majetek účtovaný přímo do nákladů v částce 1 808 tis. Kč (v roce 2010: 2 271 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 2011 bylo zaúčtováno ve výkazu o úplném výsledku z titulu odpisů 410 795 tis. Kč (v roce 2010: 400 163 tis. Kč).

Zvýšení objemu dlouhodobého hmotného majetku představuje zejména nově pořízený majetek v rámci rekonstrukce vodovodních a kanalizačních řádů, rekonstrukce objektů a technologie na úpravách vody.

Zůstatková hodnota dlouhodobého hmotného majetku k 31. 12. 2011 zahrnuje i zůstatkovou cenu majetku pořízeného formou vkladů obcí do vlastního kapitálu Společnosti (v průběhu let 1998 a 1999) a to ve výši 367 875 tis. Kč (k 31. 12. 2010: 383 743 tis. Kč).

K 31. 12. 2011 má Společnost všechny návrhy na vklad práva řádně zapsány v katastru nemovitostí.

### **Majetek na operativní leasing**

Společnost si 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 2011 činilo 5 596 tis. Kč (v roce 2010: 5 513 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. 2011	K 31. 12. 2010
Splatné do 1 roku	4 850	4 850
Splatné od 2 do 5 let včetně	19 400	19 400
Splatné po 5 roce	42 840	47 690
<b>Celkem</b>	<b>67 090</b>	<b>71 940</b>

## 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. 2011 v zůstatkové hodnotě ve výši 139 213 tis. Kč (k 31. 12. 2010: 145 352 tis. Kč).

V roce 2011 pořídila Společnost 8 osobních automobilů formou finančního leasingu. Doba splatnosti činí 72 měsíců.

Vozidla byla zařazena do aktiv v pořizovací hodnotě 1 380 tis. Kč.

## Přijaté dotace

V roce 2011 nebyly přijaty žádné dotace na pořízení dlouhodobého majetku. V minulosti přijaté dotace jsou vykázány jako snížení pořizovací ceny majetku Společnosti. Odpisy za rok 2011 představují částku snižující náklady ve výši 9 440 tis. Kč (v roce 2010 se jednalo o stejnou částku).

## Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

K 31. 12. 2011 Společnost nemá majetek zatížený zástavním právem.

### 4.1.3. Dlouhodobá aktiva držená k prodeji

K 31. 12. 2011 společnost neklasifikovala žádná dlouhodobá aktiva jako držená k prodeji.

## 4.2. KRÁTKODOBÁ AKTIVA

### 4.2.1. Zásoby

K nepotřebným zásobám byla vytvořena opravná položka ve výši 196 tis. Kč (k 31. 12. 2010: 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 2011 byla 86 874 tis. Kč (k 31. 12. 2010: 90 356 tis. Kč).

### 4.2.2. Ostatní pohledávky a pohledávka z titulu daně z příjmů

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31. 12. 2011	Stav k 31. 12. 2010
<b>Ostatní pohledávky</b>		
Pohledávky za státem	34 343	22 867
Jiné pohledávky	44 246	47 258
Náklady příštích období	997	1 604
<b>Krátkodobé pohledávky celkem</b>	<b>79 586</b>	<b>71 729</b>

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.

### 4.2.3. Nevyfakturované vodné a stočné

Způsob výpočtu těchto částek (k 31. 12. 2011: 198 725 tis. Kč, k 31. 12. 2010: 191 528 tis. Kč) je popsán v kapitole 3.15.

#### 4.2.4. 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. 2010	Brutto	93 114	13 734	947	723	3 926	3 217	22 547	115 661
	Opr. položky	0	-856	-345	-654	-3 854	-3 211	-8 920	-8 920
	Netto	93 114	12 878	602	69	72	6	13 627	106 741
31. 12. 2011	Brutto	99 434	15 900	693	803	3 083	3 480	23 959	123 393
	Opr. položky	0	-1 668	-94	-393	-2 323	-2 628	-7 106	-7 106
	Netto	99 434	14 232	599	410	760	852	16 853	116 287
2011	Změna stavu opravných položek	0	812	-251	-261	-1 531	-583	-1 814	-1 814

Na základě testu výtěžnosti pohledávek byla vytvořená k pohledávkám po lhůtě splatnosti opravná položka takto:

(údaje v tis. Kč)

Pohledávky po splatnosti	Stav k 31.12.2011		Stav k 31.12.2010	
	sazba	Opravná položka	Sazba	Opravná položka
nad 365 dnů	76,0 %	5 042	99,6 %	7 679
od 180 dnů do 365 dnů	50,2 %	354	85,0 %	594
do 180 dnů	10,4 %	1 710	4,6 %	647
Celkem		7 106		8 920

#### 4.2.5. Peníze a peněžní ekvivalenty

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31. 12. 2011	Stav k 31. 12. 2010
<b>Peníze a peněžní ekvivalenty</b>		
Pokladní hotovost	351	365
Účty v bankách	90 039	227 542
<b>Krátkodobý finanční majetek celkem</b>	<b>90 390</b>	<b>227 907</b>

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

#### 4.3. VLASTNÍ KAPITÁL

Vlastní kapitál zahrnuje základní kapitál, zákonný rezervní fond a nerozdělený zisk.

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 2011 měněn.

Společnost vytváří zákonný rezervní fond ve výši 5 % z čistého zisku ročně, dokud výše tohoto fondu nedosáhne 20 % základního kapitálu. Příděl do rezervního fondu v roce 2011 činí 18 038 tis. Kč. Celkový rezervní fond k 31. 12. 2011 ve výši 512 239 tis. Kč představuje 14,81 % základního kapitálu.

Zisk po zdanění za rok 2010 ve výši 352 814 tis. Kč byl schválen a rozdělen valnou hromadou dne 15. 5. 2011 takto:



(údaje v tis. Kč)

	<b>2011</b>
<b>Zisk roku 2010</b>	<b>352 814</b>
Příděl do zákonného rezervního fondu	18 038
Dividendy	332 009
<b>Zisk převedený do nerozděleného zisku minulých let</b>	<b>2 767</b>

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. 2011 činí 35,45 %, k 31. 12. 2010: 34,84 %, jak je zřejmé z níže uvedené tabulky.

(údaje v tis. Kč)

	<b>Stav k 31. 12. 2011</b>	<b>Stav k 31. 12. 2010</b>
Bankovní úvěry a vydané dluhopisy (4.7)	2 001 920	1 999 117
Závazky z obchodních vztahů a ostatní závazky (4.5 a 4.6)	520 616	580 319
Peníze v hotovosti a bankách (4.2.5.)	-90 390	-227 907
<b>Čistý dluh</b>	<b>2 432 146</b>	<b>2 351 529</b>
<b>Vlastní kapitál</b>	<b>4 429 052</b>	<b>4 398 581</b>
<b>Vlastní kapitál + čistý dluh</b>	<b>6 861 198</b>	<b>6 750 110</b>
<b>Ukazatel celkové zadluženosti</b>	<b>35,45 %</b>	<b>34,84 %</b>

#### 4.4. REZERVY

(údaje v tis. Kč)

	Rezerva na likvidaci ekologických zátěží	Rezerva na zaměstnanecké požitky	Rezerva na organizační změny	Rezerva na vyplácení hmotné zajímavosti	Rezervy celkem
<b>Zůstatek k 31. 12. 2009</b>	<b>25 338</b>	<b>15 889</b>	<b>258</b>	<b>0</b>	<b>41 485</b>
Tvorba rezerv	14 243	5 896	419	0	20 558
Čerpání rezerv	-113	-4 462	-258	0	-4 833
<b>Zůstatek k 31. 12. 2010</b>	<b>39 468</b>	<b>17 323</b>	<b>419</b>	<b>0</b>	<b>57 210</b>
Tvorba rezerv	443	4 248	0	2 323	7 014
Čerpání rezerv	-4 526	-4 144	-419	0	-9 089
<b>Zůstatek k 31. 12. 2011</b>	<b>35 385</b>	<b>17 427</b>	<b>0</b>	<b>2 323</b>	<b>55 135</b>

Rezerva na likvidaci ekologických zátěží je tvořena na odstranění vodního díla prameniště Bernartice (zůstatek k 31. 12. 2011: 5 244 tis. Kč), na likvidaci mezideponie kalů z úpravny vody v Podhradí (zůstatek k 31. 12. 2011: 13 094 tis. Kč), na odstranění objektů staré čistírny odpadních vod v Třinci (zůstatek k 31.12.2011: 3 057 tis. Kč) a Havířově (zůstatek k 31.12.2011: 3 743 tis. Kč) a dále na odstranění objektů nefunkčních vodojemů a objektů odstavených vodních zdrojů (zůstatek k 31.12.2011: 10 247 tis. Kč).

Na vyplácení hmotné zajímavosti byla v roce 2010 tvořena dohadná položka, která byla vykázána ve výkaze o úplném výsledku v položce ostatních nákladů kap. 4.13. V roce 2011 byla vytvořena z tohoto titulu rezerva, která je vykázána v kap. 4.15. tvorba rezerv a opravných položek.

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	Rezerva na vyplacení hmotné zainterесovanosti	Rezervy celkem
<b>Zůstatek k 31. 12. 2010</b>	<b>39 468</b>	<b>17 323</b>	<b>419</b>	<b>0</b>	<b>57 210</b>
Krátkodobá část	37 817	4 000	419	0	42 236
Dlouhodobá část	1 651	13 323	0	0	14 974

(údaje v tis. Kč)

	Rezerva na likvidaci ekologických zátěží	Rezerva na zaměstnanecké požitky	Rezerva na organizační změny	Rezerva na vyplacení hmotné zainterесovanosti	Rezervy celkem
<b>Zůstatek k 31. 12. 2011</b>	<b>35 385</b>	<b>17 427</b>	<b>0</b>	<b>2 323</b>	<b>55 135</b>
Krátkodobá část	32 461	4 000	0	2 323	38 784
Dlouhodobá část	2 924	13 427	0	0	16 351

## 4.5. ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ A JINÉ ZÁVAZKY

### 4.5.1. Dlouhodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31. 12. 2011	Stav k 31. 12. 2010
<b><i>Dlouhodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky</i></b>		
Návratné finanční výpomoci (ČOV Karviná)	0	6 884
Vypořádání závazku vůči městu Bohumín	4 059	9 470
<b>Dlouhodobé závazky celkem</b>	<b>4 059</b>	<b>16 354</b>

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 přepočítání na reálnou hodnotu.

### 4.5.2. Krátkodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31. 12. 2011	Stav k 31. 12. 2010
<b><i>Krátkodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky</i></b>		
Z obchodních vztahů	439 425	455 559
K zaměstnancům	3 231	27 156
Ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	11 593	10 908
Jiné krátkodobé závazky	32 644	33 589
<b>Krátkodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky celkem</b>	<b>486 893</b>	<b>527 212</b>

Společnost neměla závazky z obchodních vztahů po splatnosti jak k 31. 12. 2011, tak k 31. 12. 2010.

Pokles závazků k zaměstnancům byl ovlivněn vyplacením prosincových mezd.

Mezi jiné krátkodobé závazky patří zejména závazky z titulu úhrad poplatků za odběry podzemních vod a poplatků za znečištění odpadních vod (k 31. 12. 2011: 12 113 tis. Kč, k 31. 12. 2010: 12 967 tis. Kč).

Jiné krátkodobé závazky obsahují návratnou finanční výpomoc splatnou v následujícím účetním období (k 31. 12. 2011 i k 31. 12. 2010: 6 884 tis. Kč) a splátky městu Bohumín (k 31. 12. 2011 i k 31. 12. 2010: 5 411 tis. Kč).

#### 4.6. ZÁVAZKY Z TITULU FINANČNÍCH LEASINGŮ

(údaje v tis. Kč)

	Minimální splátka pronájmu		Současná hodnota minimální splátky pronájmu	
	K 31. 12. 2011	K 31. 12. 2010	K 31. 12. 2011	K 31. 12. 2010
Splatné do 1 roku	10 232	9 974	8 984	8 439
Splatné od 2 do 5 let včetně	20 613	27 070	18 730	24 380
Splatné po 5 roce	2 065	4 162	1 950	3 934
<b>Celkem</b>	<b>32 910</b>	<b>41 206</b>	<b>29 664</b>	<b>36 753</b>
Mínus neuhrazené finanční závazky (úrok)	3 246	4 453	0	0
Mínus závazky splatné do 1 roku (vykázané v rámci krátkodobých závazků)	8 984	8 439	8 984	8 439
<b>Závazky splatné po 1 roce</b>	<b>20 680</b>	<b>28 314</b>	<b>20 680</b>	<b>28 314</b>
Současná hodnota závazků z leasingu	<b>29 664</b>	<b>36 753</b>	<b>32 940</b>	<b>41 206</b>

V roce 2011 vykazuje Společnost závazky z titulu finančních leasingů pořízených v rámci smluv o provozování vodohospodářského majetku od měst a obcí a závazky vyplývající z uzavřených leasingových smluv se společností ČSOB Leasing z titulu pořízení nových vozidel.

Současná hodnota závazků vyplývajících s uzavřených smluv o provozování vodohospodářského majetku od měst a obcí činí k 31.12.2011: 28 308 tis. Kč (k 31.12.2010: 36 753 tis. Kč).

Současná hodnota závazků vyplývajících se smluv uzavřených se společností ČSOB Leasing činí k 31.12.2011: 1 356 tis. Kč.

#### 4.7. BANKOVNÍ ÚVĚRY A VYDANÉ DLUHOPISY

K 31. 12. 2011 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 zaúčtována 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. 2011 na základě provedeného výpočtu s použitím bezkupónové výnosové křivky a přírážky za úvěrové riziko činí 1 944 326 tis. Kč (k 31. 12. 2010: 2 103 351 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 2011, ale jsou splatné až v průběhu roku 2012 (v roce 2011: stejná výše 12 778 tis. Kč).

V roce 2010 představují náklady vyplývající z derivátových operací hodnotu 9 100 tis Kč, výnosy 24 460 tis. Kč. Zisk z derivátových operací ve výši 15 360 tis. Kč je vykázán ve výkazu o úplném výsledku.

Představenstvo Společnosti na svém zasedání konaném dne 21.12.2010 rozhodlo o prodeji tohoto derivátu společnosti Citibank Europe plc. Dohodnutá kompenzační

částka ve výši 21 600 tis. Kč byla uhrazena na účet Společnosti dne 23. 10. 2010 a tímto zanikly všechny závazky vyplývající z uzavřeného obchodu.

#### 4.7.1. 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 31.12.2011	Úroková míra	Do 1 roku	2 – 5 let	5 let a více
Závazky z obchodních vztahů a jiné závazky	-	486 893	4 059	-
Daňové závazky	-	-	-	-
Závazky z finančního leasingu	6,5 %	10 232	20 613	2 065
Dluhopisy v nominální hodnotě 2 mld. Kč s fixní úrokovou sazbou 5%	5 %	100 000	2 287 222	-
<b>Celkem</b>		<b>597 125</b>	<b>2 311 894</b>	<b>2 065</b>

#### Stanovení reálné hodnoty

K 31. 12. 2011 neměla Společnost žádné finanční nástroje oceněné reálnou hodnotou.

#### 4.8. Daň z příjmů

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31. 12. 2011	Stav k 31. 12. 2010
Daň z příjmů splatná	70 680	71 846
Daň z příjmů odložená	15 844	13 513
<b>Celkem</b>	<b>86 524</b>	<b>85 359</b>

##### 4.8.1. Splatná daň

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

(údaje v tis. Kč)		
	Rok 2011	Rok 2010
<b>Zisk před zdaněním</b>	<b>449 004</b>	<b>438 173</b>
Daňová sazba pro aktuální rok	19 %	19 %
<b>Daň při sazbě daně z příjmů platné v České republice</b>	<b>85 311</b>	<b>83 253</b>
Daňově neuznatelné náklady a výnosy (saldo)	-164	1 969
<b>Daň z příjmu aktuálního období</b>	<b>85 147</b>	<b>85 222</b>
Daň z příjmu za minulá období	1 377	137
<b>Daň z příjmu celkem</b>	<b>86 524</b>	<b>85 359</b>
<b>Efektivní daňová sazba</b>	<b>19,3 %</b>	<b>19,5 %</b>

##### 4.8.2. Odložená daň

Odložená daň je k 31. 12. 2011 přepočtená v souladu se Zákonem o daních z příjmů v návaznosti na platné 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 2010 byla pro přepočtení použita sazba ve stejné výši 19%.

Odložená daň zaúčtována do výkazu o úplném výsledku v roce 2011 činí 15 844 tis. Kč (v roce 2010: 13 513 tis. Kč).

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

#### Odložená daň z titulu

	Stav k 31. 12. 2011		Stav k 31. 12. 2010	
		sazba %		sazba %
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou				
dlouhodobého majetku	-485 327	19,0	-470 280	19,0
Opravné položky dlouhodobého majetku	5 453	19,0	5 639	19,0
Opravná položka k zásobám	37	19,0	37	19,0
Opravná položka k pohledávkám	286	19,0	395	19,0
Neuhrazené pojistné	154	19,0	242	19,0
Rezervy	7 165	19,0	7 579	19,0
<b>Celkem</b>	<b>-472 232</b>		<b>-456 388</b>	

#### 4.9. ZÁVAZEK/POHLEDÁVKA Z TITULU DANĚ Z PŘÍJMU

K 31.12. 2010 se jedná o závazek z titulu odvodu daně z příjmu právnických osob. V roce 2010 činil tento závazek 1 238 tis. Kč. V roce 2011 zaplacené zálohy převyšují daňovou povinnost a z titulu daně z příjmu právnických osob za rok 2011 Společnost vykazuje pohledávku vůči státu ve výši 2 928 tis. Kč.

#### 4.10. TRŽBY SOUVISEJÍCÍ S VODNÝM A STOČNÝM

	(údaje v tis. Kč)					
	Období do 31. 12. 2011			Období do 31. 12. 2010		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Výroba a rozvod pitné vody	1 228 275	34 762	1 263 037	1 195 391	37 892	1 233 283
Odkanalizování a čištění odpadních vod	760 515	0	760 515	736 420	0	736 420
Související služby	21 273	0	21 273	24 111	0	24 111
<b>Celkem</b>	<b>2 010 063</b>	<b>34 762</b>	<b>2 044 825</b>	<b>1 955 922</b>	<b>37 892</b>	<b>1 993 814</b>

#### 4.11. OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31. 12. 2011	Období do 31. 12. 2010
Tržby ze stavebních prací	24 406	29 010
Tržby z nájmu	10 622	10 689
Tržby z prodeje majetku a materiálu (netto)	4 613	1 198
Aktivace majetku vytvořeného ve vlastní režii	10 597	17 837
Ostatní výnosy provozního charakteru (náhrady od pojišťovny, náhrady důlních škod, provozní dotace)	13 962	14 071
<b>Celkem</b>	<b>64 200</b>	<b>72 805</b>

## 4.12. SPOTŘEBA MATERIÁLU A ENERGIE

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31. 12. 2011	Období do 31. 12. 2010
Spotřeba vody, materiálu, chemikálií	348 519	345 013
Plyn, elektřina, teplo	94 729	94 446
Zelený bonus – podpora výroby elektřiny	-7 711	-7 967
<b>Celkem</b>	<b>435 537</b>	<b>431 492</b>

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 2011 činí 7 711 tis. Kč (za rok 2010: 7 967 tis. Kč) a byla zúčtována v rámci výkazu o úplném výsledku jako snížení nákladů na spotřebu energie.

## 4.13. OSOBNÍ NÁKLADY

### 2011

	(údaje v tis. Kč)				
	Počet	Mzdové náklady	Sociální a zdravotní zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	865	255 355	88 117	15 955	359 427
Členové řídicích orgánů	7	11 586	3 199	91	14 876
<b>Celkem</b>	<b>872</b>	<b>266 941</b>	<b>91 316</b>	<b>16 046</b>	<b>374 303</b>
Členové představenstva a dozorčí rady	25	0	0	2 420	2 420
<b>Celkem součet</b>	<b>897</b>	<b>266 941</b>	<b>91 316</b>	<b>18 466</b>	<b>376 723</b>

### 2010

	(údaje v tis. Kč)				
	Počet	Mzdové náklady	Sociální a zdravotní zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	866	251 599	86 446	15 590	353 635
Členové řídicích orgánů	7	12 081	3 264	90	15 435
<b>Celkem</b>	<b>873</b>	<b>263 680</b>	<b>89 710</b>	<b>15 680</b>	<b>369 070</b>
Členové představenstva a dozorčí rady	25	0	0	2 252	2 252
<b>Celkem součet</b>	<b>898</b>	<b>263 680</b>	<b>89 710</b>	<b>17 932</b>	<b>371 322</b>

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 2011 obdrželi členové představenstva, dozorčí rady a členové řídicích orgánů půjčky a odměny nad rámec základního platu:

## 2011

	(údaje v tis. Kč)		
	Představenstvo	Dozorčí rada	Členové řídících orgánů
Příspěvky na životní a důchodové pojištění	0	0	32
Odměny za výkon funkce v představenstvu a dozorčí radě	974	1 446	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	227	467
Ostatní plnění – telefon a odměny dle Kol. smlouvy	0	0	9

## 2010

	(údaje v tis. Kč)		
	Představenstvo	Dozorčí rada	Členové řídících orgánů
Příspěvky na životní a důchodové pojištění	0	0	32
Odměny za výkon funkce v představenstvu a dozorčí radě	982	1 270	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	217	493
Ostatní plnění – telefon a odměny dle Kol. smlouvy	0	0	10

#### 4.14. OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31. 12. 2011	Období do 31. 12. 2010
Opravy	120 429	100 642
Cestovné	2 955	1 702
Reprezentace, propagace	1 118	687
Přeprava	1 097	1 057
Telekomunikace, spoje	10 323	10 313
Poštovné	6 703	6 191
Poradenství, právní služby	8 059	14 238
Odvoz, likvidace odpadu, odvoz kalů	28 014	25 863
Nájemné	36 331	36 851
Úklid, sřežení	10 128	10 631
Laboratorní práce, expertizy	34 533	31 989
Práce v oblasti výpočetní techniky	6 522	4 014
Školení	1 596	1 706
Daně a poplatky	3 566	3 733
Pokuty	224	0
Odpis pohledávek	627	781
Odpisy investic do majetku	384	2 151
Náhrady škod	350	694
Poplatky za znečištění	6 018	6 808
Pojistné	2 631	2 697
Odečty, call centrum	22 643	22 550
Ostatní provozní náklady (např. ostatní nakupované práce, poddodávky)	21 561	17 830
<b>Celkem</b>	<b>325 812</b>	<b>303 128</b>

#### 4.15. TVORBA REZERV A OPRAVNÝCH POLOŽEK

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31. 12. 2011	Období do 31. 12. 2010
Rezervy - změna stavu	-2 075	15 725
Opravné položky k zásobám - změna stavu	0	-7
Opravné položky k majetku – změna stavu	-979	3 727
Opravné položky k pohledávkám –změna stavu	-1 814	1 383
<b>Celkem změna stavu rezerv a opravných položek</b>	<b>-4 868</b>	<b>20 828</b>

#### 4.16. FINANČNÍ VÝNOSY A NÁKLADY

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31. 12. 2011	Období do 31. 12. 2010
Placené úroky	-101 534	-101 846
Placené bankovní poplatky, kurz.ztráty	-4 410	-4 569
Náklady z derivátových operací	0	-9100
<b>Náklady celkem</b>	<b>-105 944</b>	<b>-115 515</b>
Přijaté úroky a ostatní finanční výnosy	777	1 123
Výnosy z derivátových operací	0	24 460
<b>Výnosy celkem</b>	<b>777</b>	<b>25 583</b>
<b>Celkem netto</b>	<b>-105 167</b>	<b>-89 932</b>



#### 4.17. TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI SUBJEKTY

##### Osoby holdingu:

- **aqualia** infraestructuras inženýring, s.r.o. (dceřiná Společnost **aqualia** infraestructuras, S.A)
- **Ovod, spol. s r.o.** (dceřiná Společnost **aqualia** infraestructuras, S.A)
- **tratamiento** industrial de aguas, S.A. - organizační složka (zajišťuje služby CALL CENTRA pro Společnost)
- **aqualia** infraestructuras, S.A.  
(vlastník 100% podílu na základním kapitálu společnosti **aqualia** infraestructuras inženýring, s.r.o, společnosti **Ovod, spol. s r.o.** a společnosti **tratamiento** industrial de aguas, S.A.)
- **aqualia** gestión integral del agua, S.A.  
(vlastník 100% podílu na základním kapitálu společnosti **aqualia** infraestructuras, S.A. a společnosti **AQUALIA CZECH S.L.** a vlastník 51% podílu na základním kapitálu společnosti **AQUALIA NEW EUROPE B.V.**)
- **AQUALIA NEW EUROPE B.V.**
- **aqualia** gestión integral del agua, S.A. – organizační složka, cz

Transakce se spřízněnými subjekty v roce 2011 a 2010 jsou uvedeny v následujících tabulkách. Tyto transakce probíhaly za podmínek běžných v obchodním styku.

Všechny výše uvedené společnosti jsou součástí koncernu FCC Grupo.

##### **Výnosy realizované se spřízněnými subjekty**

###### 2011

Subjekt	Vztah ke Společnosti	Služby	Ostatní výnosy	Celkem
Ovod, spol. s r.o.	člen skupiny	563	19	582
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	člen skupiny	1 090	41	1 131
<b>tratamiento</b> industrial de aguas, S.A.	člen skupiny	154	0	154
Aqualia New Europe B.V.	člen skupiny	0	0	0
<b>Celkem</b>		<b>1 807</b>	<b>60</b>	<b>1 867</b>

###### 2010

Subjekt	Vztah ke Společnosti	Služby	Ostatní výnosy	Celkem
Ovod, spol. s r.o.	člen skupiny	656	0	656
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	člen skupiny	2 863	0	2 863
<b>tratamiento</b> industrial de aguas, S.A.	člen skupiny	154	0	154
Aqualia New Europe B.V.	člen skupiny	1 228	0	1 228
<b>Celkem</b>		<b>4 901</b>	<b>0</b>	<b>4 901</b>

## Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

2011

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke Společnosti	Služby	Ostatní náklady	Celkem
Ovod, spol. s r.o.	člen skupiny	19 927	0	19 927
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	člen skupiny	58 177	0	58 177
tratamiento industrial de aguas, S.A..	člen skupiny	4 577	0	4 577
aqualia gestión integral del agua, S.A., organizační složka, cz	člen skupiny	3 013	0	3 013
<b>Celkem</b>		<b>85 694</b>	<b>0</b>	<b>85 694</b>

2010

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke Společnosti	Služby	Ostatní náklady	Celkem
Ovod, spol. s r.o.	člen skupiny	20 136	0	20 136
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	člen skupiny	54 086	0	54 086
tratamiento industrial de aguas, S.A.	člen skupiny	4 509	0	4 509
aqualia gestión integral del agua, S.A.	člen skupiny	9 995	0	9 995
<b>Celkem</b>		<b>88 726</b>	<b>0</b>	<b>88 726</b>

## Investice realizované se spřízněnými subjekty

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	2011	2010
Ovod, spol. s r.o.	255	0
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	445 394	406 254
aqualia gestión integral del agua, S.A.	4 477	0
aqualia gestión integral del agua, S.A., organizační složka, cz	2 505	0
<b>Celkem</b>	<b>452 631</b>	<b>406 254</b>

## Pohledávky za spřízněnými subjekty

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Stav k 31. 12. 2011	Stav k 31. 12. 2010
<b>Pohledávky z obchodních vztahů</b>		
Ovod, spol. s r.o.	8	53
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	264	2 174
Aqualia New Europe B.V.	78	1 228
<b>Celkem</b>	<b>350</b>	<b>3 455</b>

## Závazky ke spřízněným subjektům

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Stav k 31. 12. 2011	Stav k 31. 12. 2010
<b>Závazky z obchodních vztahů</b>		
Ovod, spol. s r.o.	1 921	629
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	262 705	209 638
aqualia gestión integral del agua, S.A.	0	19 995
<b>Celkem závazky z obchodních vztahů</b>	<b>264 626</b>	<b>230 262</b>

Transakce mezi spřízněnými subjekty byly realizovány za ceny obvykle 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 pohledávkám za spřízněnými stranami nebyla zaúčtována žádná opravná položka.

## **5. 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 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 se snaží eliminovat úrokové riziko tím, že usiluje o vyváženost mezi zůstatky aktivních a pasivních finančních nástrojů.

### **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.

## **6. 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 66 101 tis. Kč, v případě

pro Společnost nepříznivého vývoje představujícího snížení úrokových sazeb o 1.0 procentní bod dojde ke zvýšení reálné hodnoty závazku o 69 189 tis. Kč.

### **Citlivost k měnovému riziku**

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

## **7. PODMÍNĚNÉ ZÁVAZKY**

### **Vystavené záruční směnky**

K zajištění finanční stability pro následující období byla v červenci 2004 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“). Směnky jsou splatné ke dni splácení úvěru. Tento úvěr byl v roce 2011 využitý na vystavení bankovních záruk.

### **Bankovní záruky**

V roce 2011 byly v rámci vyhlášených koncesních řízení na provozování vodohospodářské infrastruktury poskytnuty bankovní záruky ve výši 1 056 tis. Kč. Přehled bankovních záruk je uveden ve výroční zprávě v kapitole Úvěry.

Bankovní záruka ve výši 20 mil. Kč poskytnutá v roce 2009 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.“ byla k 30.6.2011 ukončená.

### **Kauce**

K 31.12.2011 eviduje Společnost kauci ve výši 100 tis. Kč, která byla uhrazena Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže v Brně v rámci veřejné zakázky „Zajištění provozování vodohospodářské infrastruktury společnosti VST s.r.o.“ Řízení o návrhu na přezkum úkonů zadavatele nebylo dosud ukončeno.

Ostatní kauce uhrazené v roce 2010 byly řádně vypořádány v červnu a červenci 2011.

### **Soudní spory**

K 31. 12. 2011 se Společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na Společnost.

V roce 2011 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.

V listopadu 2009 byla Finančním ředitelství v Ostravě zahájena cenová kontrola, která vyústila v nepravomocné rozhodnutí ze dne 17.12.2010, kterým byla Společnosti uložena pokuta za porušení cenových předpisů. Společnost s tímto rozhodnutím nesouhlasila, využila svého zákonného práva a podala odvolání k Ministerstvu financí ČR. Ministerstvo financí ČR, jako odvolací orgán, v dubnu 2011 rozhodnutí Finančního

ředitelství v Ostravě zrušilo a řízení zastavilo. Z výsledku tohoto odvolání je jednoznačně zřejmé, že Společnost v cenové politice nepochybila.

### **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 108 897 tis. Kč (v roce 2010: 96 656 tis. Kč).

### **8. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**

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


### **9. SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**

Tato účetní závěrka byla schválena představenstvem ke zveřejnění dne 14.2. 2012.



---

prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl  
generální ředitel



---

Ing. Albín Dobeš, Ph.D.  
ekonomický ředitel

## 14.3.6 Zpráva auditora k roční účetní závěrce



### ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

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

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. („společnost“), která zahrnuje výkaz o finanční situaci sestavený k 31. prosinci 2011, tj. výkaz o úplném výsledku, výkaz změn vlastního kapitálu a výkaz peněžních toků za období od 1. ledna 2011 do 31. prosince 2011 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 účetní závěrky.

#### *Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku*

Statutární orgán je odpovědný za sestavení účetní závěrky a za věrné zobrazení skutečností v ní v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví přijatými právem Evropské unie a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

#### *Odpovědnost auditora*

Naším úkolem je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, 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 přihlídně 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 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 2011 a výsledky jejího hospodaření a peněžní toky za období od 1. ledna 2011 do 31. prosince 2011 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví přijatými právem Evropské unie.



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



Josef Pivoňka  
auditor, oprávnění č. 1963

5. března 2012  
Praha, Česká republika