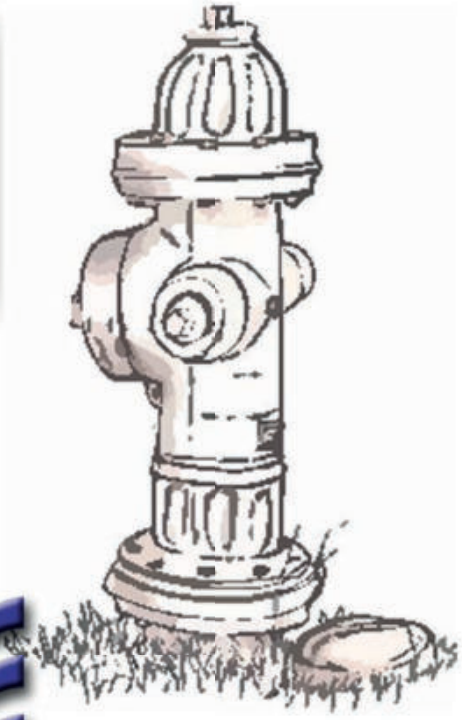
Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s.

Výroční zpráva 2023



VAK NYMBURK a.s.

Zdětín
Sedlec
BENÁTKY n.Jizerou
Kochánky
Předměřice n.Jizerou
Luštěnice
Jabkenice
Smilovice
Lipník
Čachovice
Loučeň
Vlkava
Jíkev
Všejany
Jizbice
Stará Lysá
MILOVICE
Straky
Krchleby
Zbožíčko
Cílec
LYSÁ n.Labem
Všechlapy
Chleby
Bobnice
Dvory
Stratov
Kamenné Zboží
NYMBURK
Ostrá
Kostomlaty n.Labem
Přerov n.Labem
Semice
Kostomlaty
Hradišťko
Kovanice
Stary Vestec
Pisty
Velenka
Hořátev
Bříství
SADSKÁ
Chrást
Třebestovice
Kostelní Lhota
Pístové Lhota
Černíky
Kounice
Poříčany
Klučov
Milčice
Vrbová Lhota
Sokoleč
ČESKÝ BROD
Tatce
PEČKY
Ratenice
Chotutice
Dobřichov
Chrášťany
Radim
Tuchoraz
Přistoupim
Červenice

Výroční zpráva společnosti Vodovody a kanalizace Nymburk a.s. k 31.12.2023

Úvodní slovo

Bilancujeme a hodnotíme rok 2023, který byl z našeho pohledu velmi složitý. Ocitli jsme se po covidové době, ale spadli jsme do doby války na Ukrajině a také vysoké inflace v České republice, které ovlivnily někdy v menší, ale někdy ve větší míře činnost naší společnosti.

Domnívám se, že jsme se ze vzniklou situací dobře vypořádali a společnost dál pokračovala ve své činnosti, tak jako v minulých letech. Za to je potřeba poděkovat všem zaměstnancům, kteří zajištují bezproblémový chod společnosti, ale také odběratelům, kteří měli pochopení při nenadálých situacích, které v každé společnosti nastanou.

I když byl rok složitý, tak jsme pokračovali v základních směrech, které byly nastaveny na začátku 21. století. Jedná se hlavně o další rozšiřování podnikání v nových oblastech ať formou pronájmu infrastrukturního majetku, výpůjčky, ale i rozšíření majetku v rámci naší společnosti. Prioritou pro nás byl a je rozvoj investiční politiky, a proto jsme započali dvě investiční akce, a to rozšíření kanalizace a intenzifikace čistírny odpadních vod v obci Dymokury a vybudování kanalizace v části obce Městec Králové, osada Vinice. Obě akce byly zařazeny do dotačního programu Státního fondu životního prostředí.

V rámci investiční politiky a zlepšení služeb dále rozšiřujeme flotilu čistících vozů, a proto proběhlo výběrové řízení na jejich nákup.

Nedílnou součástí naší politiky je zvyšování majetku, formou navýšení základního kapitálu, a to v roce 2023 proběhlo peněžitým vkladem. Pro rok 2024 připravujeme další navyšování o majetek obcí našeho regionu.

Politikou naší společnosti je zachovat co možná nejvíce sociální cenu pitné vody a vody odkanalizované, aby byla přijatelná pro naše odběratele. Rok 2023 byl vlivem války na Ukrajině velmi složitý z hlediska cen energií, a proto i my jsme museli přistoupit ke zvýšení ceny hlavně vody odkanalizované o náklady, které vznikly zvýšením ceny elektrické energie. U pitné vody se nám podařilo cenu zvýšit minimálně za což jsme velmi rádi.

V roce 2023 jsme nakoupili elektrickou energii na Kladenské burze s fixací na rok 2024, což nám dalo a dává jistotu při tvorbě ceny na rok 2024, kde jsme nezvyšovali cenu jak u vody pitné, tak odkanalizované a pouze se do ceny promítlo zvýšení DPH (z 10% na 12%).

Vážení akcionáři i rok 2024 bude složitý z hlediska hospodářské činnosti naší společnosti, ale mohu Vás ubezpečit, že kolektiv pracovníků, který se za několik minulých let vytvořil všechny výzvy zvládne ke spokojenosti našich odběratelů i Vás.

Ještě bych zmínil, že jako v minulých letech naše akciová společnost nezapomíná a podporuje formou sponzorských darů různé činnosti v oblasti zdravotnictví, kultury, sportu a sociálních služeb našeho regionu.

Závěrem mi dovolte, abych poděkoval všem akcionářům, obchodním partnerům, starostům, ale hlavně všem zaměstnancům za práci, kterou vykonávají pro naši společnost.

Ing. Miloš Petera
předseda představenstva

Na základě rozhodnutí představenstva Vám předkládám výroční zprávu o podnikatelské činnosti společnosti Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s. se sídlem P.O.BOX 21, PSČ 288 21, Bobnická 712/2, 288 02 Nymburk, IČO: 46357009, vše zapsané v Obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2381 (dále „společnost") a o stavu jejího majetku za rok 2023.

Představenstvo v minulém roce pracovalo ve složení: Ing. Miloš Petera, PaedDr. Miroslav Káninský, Mgr. Bořek Černý, Milan Dokoupil a Milan Pavlík. Od 8.6.2023 představenstvo pracovalo ve složení: Ing. Miloš Petera, Milan Pavlík, Milan Dokoupil, PaedDr. Zdeněk Souček, Ing. Vladimír Vedral a Ing. Tomáš Mach. Představenstvo se sešlo celkem 10x a z toho 4x za přítomnosti všech členů dozorčí rady. Zasedání představenstva se pravidelně účastnil předseda dozorčí rady. Do valné hromady v roce 2023 to byl Ing. Tomáš Mach a po valné hromadě se novým předsedou stal Mgr. Bořek Černý.

V roce 2023 jsme pokračovali v investiční politice, kde financování jednotlivých akcí je z více zdrojů. Započali jsme dvě investiční akce a to „Dymokury – modernizace a intenzifikace ČOV Dymokury, dostavba kanalizace Dymokury včetně místních částí Svídnice a Černá Hora. Akce je spolufinancována z rozpočtu obce a SFŽP. Investice by měla být dokončena v letošním roce a umožní další rozvoj tohoto území. Druhou investicí, která v loňském roce začala je „Tlaková kanalizace Vinice" v Městci Králové. Stejně jako u předešlé investice, tak i v tomto případě je akce financována z rozpočtu města Městec Králové a SFŽP.

V loňském roce jsme připravili další tři investiční akce a to: „Dostavba vodovodu v ulici Pražská ve městě Městec Králové", „Zkapacitnění přiváděcího řadu z prameniště Milovice – VDJ U Lišek" a „ČOV Cerhenice – intenzifikace a rozšíření". U investice „Zkapacitnění přiváděcího řadu z prameniště Milovice – VDJ U Lišek" se jedná i o etapu rozvoje vodohospodářské infrastruktury tohoto území a do budoucna umožní propojení vodárenské infrastruktury s „mladoboleslavskem" a také přívod vody do rozvíjejícího se území Boží Dar. Na tyto investice bylo zažádáno o dotaci ze SFŽP a v současné době probíhá hodnocení těchto projektů. Věříme, že budou všechny zařazeny do dotační politiky SFŽP.

Velkou část finančních prostředků akciová společnost směřovala do oprav. Z těch významnějších uvádíme: výměnu náplní tlakových filtrů na ÚV v Poděbradech, výměnu potrubí od vrtů v prameništi Poděbrady, vystrojení vrtů na ÚV v Pístech, zpevněné plochy na ČOV v Poděbradech, opravu KPS Drahelice, opravu vodovodního a kanalizačního řadu v ulici Husova v Nymburce, výměnu vodovodního řadu v ulici Jandova v Poděbradech, opravu kanalizačního řadu v ulici Tyršova v Rožďalovicích, opravu kanalizace v ulici Dymokurská a Palackého v Městci Králové, oprava dešťové zdrže a elektroinstalace na ČOV v Křinci a opravu kanalizačního řadu v ulici Boženy Zajíčkové v Křinci. Domníváme se, že toto je cesta, jak částečně obnovovat a modernizovat zastaralou vodohospodářskou infrastrukturu ve správě akciové společnosti. Dovolte mi, abych zdůraznil naši snahu vyměňovat sekční šoupata, abychom byli operativnější při řešení havárií a mohli uzavírat pouze dotčené ulice, a ne celé čtvrti města.

Tak jako každým rokem na společném zasedání představenstva a dozorčí rady v listopadu roku 2023 byla projednána a schválena výše ceny vody pitné a vody odkanalizované pro rok 2024. Vyhlášená ceny vody pitné pro akciovou společnost od 1.1.2024 činí 39,97 Kč (bez DPH)

a vyhlášená cena vody odkanalizované činí 61,50 Kč (bez DPH). To znamená, že cena za 1 m3 jak u vody pitné, tak u vody odkanalizované zůstala ve stejné výši jako v roce 2023. Jak vidíte z těchto čísel cena vody pitné vody pitné i odkanalizované se nemění. Cenu ovlivnila pouze DPH, která se zvýšila o 2%, tedy z 10% na 12%. Domníváme se, že tento postup je správný a významně nezasáhne do sociálních potřeb obyvatelstva.

Pro úplnost vedle toho uvádíme přehlednou tabulku vyhlášených cen vodného a stočného v obcích, které mají oddílnou cenu.

Cena pro konečné odběratele

Vyhlášená cena pro vodné a stočné pro kalendářní rok 2024

Lokalita	vodné	stočné	celkem
ostatní města a obce v akciové společnosti níže neuvedené	44,77	68,88	113,65
Choťánky	44,77	68,79	113,56
Jizbice, Zavadilka	62,80	77,62	140,42
Kouty	44,77	70,39	115,16
Netřebice	0,00	87,39	87,39
Okřínek, Srbce	44,77	64,95	109,72
Oseček	105,32	68,88	174,20
Seletice	78,89	0,00	78,89
Senice	44,77	78,05	122,82
Sladovna Nymburk	21,87	68,88	90,75
Stará Lysá	44,77	70,44	115,21
Úmyslovice	61,49	66,74	128,23
Vlkov pod Oškobrhem	44,77	90,98	135,75
Vrbice	44,77	81,60	126,37
Záhornice	44,77	54,69	99,46

(ceny jsou uvedeny vč. DPH za 1 m3)

Cena pro provozovatele

Vyhlášená cena pro vodné a stočné pro kalendářní rok 2024

Lokalita	vodné	stočné	celkem
Cerhenice voda odpadní převzatá I.	0,00	28,57	28,57
Cerhenice voda odpadní převzatá II.	0,00	29,59	29,59
Český Brod - voda pitná předaná	33,01	0,00	33,01
Dvorce - voda pitná předaná	36,09	0,00	36,09
Dvory - voda odpadní převzatá	0,00	38,05	38,05
Dvory - voda pitná předaná	33,36	0,00	33,36
Choťánky - voda odpadní převzatá	0,00	44,49	44,49
Chrášťany - voda pitná předaná	33,42	0,00	33,42

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. osv. 459 KA ČR DIRECT ECONOMY a.s.

Kostomlátky - voda odpadní převzatá	0,00	30,74	30,74
Libice n/C - voda pitná předaná	22,25	0,00	22,25
Odřepsy -voda pitná předaná	22,08	0,00	22,08
Okřínek, Vlkov - voda odpadní převzatá	0,00	44,28	44,28
Pňov - Předhrádí - voda pitná předaná	31,71	0,00	31,71
Seletice - voda pitná předaná	39,96	0,00	39,96
Straky - voda odpadní převzatá	0,00	33,11	33,11
Úmyslovice - voda pitná předaná	31,70	0,00	31,70
Velenka - voda pitná předaná	28,97	0,00	28,97
Vrbová Lhota - voda pitná předaná	24,71	0,00	24,71

(ceny jsou uvedeny vč. DPH za 1 m3)

Z hlediska spotřeby pitné vody na obyvatele jsme zaznamenali nárůst, který je způsoben v první řadě výstavbou nových připojovacích míst a v neposlední řadě spotřebu pitné vody ovlivňuje i vzrůstající počet nově osazených bazénů. Výpadky dodávky pitné vody v loňském roce nebyly dramatické a nezpůsobily žádné velké problémy v zásobování. Havárie byly pouze lokální.

Jak jsem již zmínil na začátku rok 2023 byl složitý z hlediska války na Ukrajině, která dopadá na všechny oblasti činnosti lidí v České republice. I my jsme se museli a musíme s tímto problémem vypořádat. Mohu konstatovat, že naší společnosti se tyto problémy také dotkly, ale společnost a její zaměstnanci se s nimi dobře vyrovnali. Dovolte mi, abych zaměstnancům poděkoval za jejich práci, kterou v loňském roce vykonali pro naši společnost.

Jako každý rok se musím zmínit o tom, že klademe důraz na snižování ztrát na úseku pitné vody, abychom snížili náklady na její výrobu, a proto dbáme, aby finanční prostředky byly účelně vynakládány na opravu a obnovu infrastrukturního majetku. Na úseku odpaní vody jsme kladli důraz na bezproblémový chod čistíren odpadních vod za účelem plnění limitů stanovených vodohospodářským orgánem, abychom nebyli zpoplatněni z hlediska překročení těchto limitů.

V loňském roce došlo na valné hromadě k navýšení základního kapitálu naší společnosti peněžitým vkladem městysem Křinec ve výši 12.327.000,- Kč a akcie upsal drobný akcionář pan Vlastimil Hercok ve výši 26.000,- Kč.

I v roce 2023 podali akcionáři Ing. Jiří Lengál a Ing. Miroslav Frank žalobu o vyslovení neplatnosti usnesení valné hromady ze dne 8.6.2023.

V průběhu roku 2023 jsme uzavřeli další smlouvy o provozování obcí. Jedná se o obce: Choťánky (vodovodní řady vč. příslušenství), obec Mcely (vodovodní a kanalizační řady), obec Chotěšice (vodovodní řady) a městys Loučeň (vodovodní a kanalizační řady vč. příslušenství.

V minulém roce jsme poskytli sponzorské dary ve výši 258 tisíc korun. Sponzorské dary byly poskytnuty na činnost tělovýchovných jednot, školek, pomoc hendikepovaným spoluobčanům, ale také na kulturní akce.

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 460 KA ČR DIRECT ECONOMY a.s.

V otázce personální, jako v minulých letech, je společnost stabilizovaná s minimální fluktuací a nové pracovníky většinou přijímáme po odchodu stávajících zaměstnanců do starobního důchodu.

Závěrem my dovolte, abych poděkoval všem akcionářům, starostům, obchodním partnerům a zaměstnancům za spolupráci.

Ing. Miloš Petera
předseda představenstva

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 480
KA ČR
DIRECT ECONOMY a.s.

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 460
KA ČR
DIRECT ECONOMY a.s.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

za období
od 1.1.2023 do 31.12.2023

subjekt
Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s.

se sídlem
Bobnická 712/2, 288 02 Nymburk, PO BOX 21, PSČ 288 21

Obsah: Zpráva auditora
Rozvaha v plném rozsahu k 31.12.2023
Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu za rok končící 31.12.2023
Přehled o peněžních tocích za rok končící 31.12.2023
Přehled o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2023
Příloha v účetní závěrce k 31.12.2023
Výroční zpráva k 31.12.2023

V Praze dne 29.2.2024

Zpráva nezávislého auditora
za rok 2023

Ověřovaný subjekt:

Obchodní firma:	Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s.
Sídlo:	Bobnická 712/2, 288 02 Nymburk, PO BOX 21, PSČ 288 21
IČ:	46357009
Předseda představenstva:	Ing. Miloš Petera

Ověřovatel:

Auditorská společnost:	DIRECT ECONOMY a.s.
Sídlo:	Malešická 1936/39
IČ:	26206714
Č. oprávnění:	460
Předseda představenstva:	Ing. Vladislav Šupa auditor č.opr.1904

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Akcionářům společnosti **Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s.**.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s. sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2023, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2023, a přílohy této účetní závěrky, včetně významných (materiálních) informací o použitých účetních metodách. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě I. přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s. k 31.12.2023 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2023 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné.

Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jíž dokážeme posoudit, uvádíme, že:

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

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

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Představenstvo Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok.

Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus.

Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.

- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 460 KA ČR DIRECT ECONOMY a.s.

Ing. Vladislav Šupa
auditor, č. oprávnění KAČR 1904

DIRECT ECONOMY a.s.
č. oprávnění KAČR 460
Ing. Vladislav Šupa
předseda představenstva

ROZVAHA

v plném rozsahu
ke dni: 31.12.2023
(v celých tisících Kč)
IČ: 46357009

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 400 KA ČR DIRECT ECONOMY a.s.

Název a sídlo účetní jednotky
Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s. a.s.
Bobnická 712
Nymburk
28821

Sestaveno dne: 9.2.2024
Právní forma účetní jednotky: akciová společnost
Předmět podnikání účetní jednotky: provozování vodovodů a kanalizací
Spisová značka: 2381
V likvidaci: Ne

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé úč. období
a	b	c	Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	**01**	2 353 599	934 493	1 419 106	1 402 343
A.	**Pohledávky za upsaný základní kapitál**	**02**	0	0	0	0
B.	**Stálá aktiva (B.I. + B.II. + B.III.)**	**03**	2 106 299	933 031	1 173 268	1 186 395
B.I.	**Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.2.)**	**04**	3 440	2 427	1 013	1 760
1.	Nehmotné výsledky vývoje	05	0	0	0	0
2.	**Ocenitelná práva**	**06**	3 440	2 427	1 013	1 760
2.1.	Software	07	3 440	2 427	1 013	1 760
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	08	0	0	0	0
3.	Goodwill	09	0	0	0	0
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10	0	0	0	0
5.	**Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek**	**11**	0	0	0	0
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12	0	0	0	0
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13	0	0	0	0
B.II.	**Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)**	**14**	2 101 859	930 604	1 171 255	1 183 635
1.	**Pozemky a stavby**	**15**	1 788 106	773 276	1 014 830	1 013 952
1.1.	Pozemky	16	26 921	0	26 921	26 921
1.2.	Stavby	17	1 761 185	773 276	987 909	987 031
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	273 377	152 421	120 956	138 701
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19	0	0	0	0
4.	**Ostatní dlouhodobý hmotný majetek**	**20**	5 994	4 907	1 087	1 179
4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	21	0	0	0	0
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22	0	0	0	0
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23	5 994	4 907	1 087	1 179
5.	**Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek**	**24**	34 382	0	34 382	29 803
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25	170	0	170	50
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26	34 212	0	34 212	29 753

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé úč. období
a	b	c	Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
B.III.	**Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.2.)**	**27**	1 000	0	1 000	1 000
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	28	0	0	0	0
2.	Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	29	0	0	0	0
3.	Podíly – podstatný vliv	30	0	0	0	0
4.	Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	31	0	0	0	0
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32	1 000	0	1 000	1 000
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33	0	0	0	0
7.	**Ostatní dlouhodobý finanční majetek**	**34**	0	0	0	0
7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35	0	0	0	0
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36	0	0	0	0
C.	**Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)**	**37**	245 375	1 462	243 913	213 891
C.I.	**Zásoby (součet C. I.1. až C.I.5.)**	**38**	8 218	0	8 218	7 151
1.	Materiál	39	8 184	0	8 184	7 151
2.	Nedokončená výroba a polotovary	40	34	0	34	0
3.	**Výrobky a zboží**	**41**	0	0	0	0
3.1.	Výrobky	42	0	0	0	0
3.2.	Zboží	43	0	0	0	0
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44	0	0	0	0
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45	0	0	0	0
C.II.	**Pohledávky (C.II.1 + C.II.2 + C.II.3)**	**46**	159 721	1 462	158 259	125 798
1.	**Dlouhodobé pohledávky**	**47**	2 364	0	2 364	1 993
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48	0	0	0	0
1.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	49	0	0	0	0
1.3.	Pohledávky – podstatný vliv	50	0	0	0	0
1.4.	Odložená daňová pohledávka	51	0	0	0	0
1.5.	**Pohledávky - ostatní**	**52**	2 364	0	2 364	1 993
5.1.	Pohledávky za společníky	53	0	0	0	0
5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54	138	0	138	69
5.3.	Dohadné účty aktivní	55	0	0	0	0
5.4.	Jiné pohledávky	56	2 226	0	2 226	1 924

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 460
KA ČR
DIRECT ECONOMY a.s.

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé úč. období
a	b	c	Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
2.	**Krátkodobé pohledávky**	**57**	157 357	1 462	155 895	123 805
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	63 132	1 462	61 670	49 764
2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	59	0	0	0	0
2.3.	Pohledávky – podstatný vliv	60	0	0	0	0
2.4.	**Pohledávky - ostatní**	**61**	94 225	0	94 225	74 041
4.1.	Pohledávky za společníky	62	0	0	0	0
4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63	0	0	0	0
4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	0	0	0	75
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	1 115	0	1 115	3 510
4.5.	Dohadné účty aktivní	66	93 018	0	93 018	70 360
4.6.	Jiné pohledávky	67	92	0	92	96
3.	**Časové rozlišení aktiv**	**68**	0	0	0	0
3.1.	Náklady příštích období	69	0	0	0	0
3.2.	Komplexní náklady příštích období	70	0	0	0	0
3.3.	Příjmy příštích období	71	0	0	0	0
C.III.	**Krátkodobý finanční majetek (C.III.1. + C.III.2.)**	**72**	0	0	0	0
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	73	0	0	0	0
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	74	0	0	0	0
C.IV.	**Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)**	**75**	77 436	0	77 436	80 942
1.	Peněžní prostředky v pokladně	76	44	0	44	42
2.	Peněžní prostředky na účtech	77	77 392	0	77 392	80 900
D.	**Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2.+ D.3.)**	**78**	1 925	0	1 925	2 057
1.	Náklady příštích období	79	1 004	0	1 004	1 019
2.	Komplexní náklady příštích období	80	0	0	0	0
3.	Příjmy příštích období	81	921	0	921	1 038

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 460
KA ČR
DIRECT ECONOMY a.s.

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účet. období	Stav v minulé účetním období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	**01**	1 419 106	1 402 343
A.	**Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)**	**02**	1 164 688	1 152 887
A.I.	**Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)**	**03**	1 097 576	1 085 223
1.	Základní kapitál	04	1 097 576	1 085 223
2.	Vlastní podíly (-)	05	0	0
3.	Změny základního kapitálu	06	0	0
A.II.	**Ážio a kapitálové fondy (součet A.II.1. + A.II.2.)**	**07**	18 916	18 916
1.	Ážio	08	0	0
2.	**Kapitálové fondy**	**09**	18 916	18 916
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	10	18 916	18 916
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	11	0	0
2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	12	0	0
2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	13	0	0
2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	14	0	0
A.III.	**Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)**	**15**	33 203	33 392
1.	Ostatní rezervní fondy	16	25 049	25 049
2.	Statutární a ostatní fondy	17	8 154	8 343
A.IV.	**Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2.)**	**18**	12 107	12 103
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	19	12 107	12 103
2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	20	0	0
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	21	2 886	3 253
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	22	0	0
B + C.	**Cizí zdroje (součet B. + C.)**	**23**	253 715	245 187
B.	**Rezervy (součet B.1. až B.4.)**	**24**	9	12
1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	25	0	0
2.	Rezerva na daň z příjmů	26	0	0
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	27	0	0
4.	Ostatní rezervy	28	9	12
C.	**Závazky (součet C.I. + C.II. + C.III.)**	**29**	253 706	245 175
C.I.	**Dlouhodobé závazky (součet C. I.1. až C.I.9.)**	**30**	133 381	134 703
1.	**Vydané dluhopisy**	**31**	0	0
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	32	0	0
1.2.	Ostatní dluhopisy	33	0	0

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 460
KA ČR
DIRECT ECONOMY a.s.

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účet. období	Stav v minulé účetním období
a	b	c	5	6
2.	Závazky k úvěrovým institucím	34	58 528	74 218
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	35	0	0
4.	Závazky z obchodních vztahů	36	0	0
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	37	0	0
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	38	0	0
7.	Závazky - podstatný vliv	39	0	0
8.	Odložený daňový závazek	40	26 618	22 181
9.	**Závazky - ostatní**	**41**	**48 235**	**38 304**
9.1.	Závazky ke společníkům	42	0	0
9.2.	Dohadné účty pasivní	43	0	0
9.3.	Jiné závazky	44	48 235	38 304
C.II.	**Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.)**	**45**	**120 325**	**110 472**
1.	**Vydané dluhopisy**	**46**	**0**	**0**
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	47	0	0
1.2.	Ostatní dluhopisy	48	0	0
2.	Závazky k úvěrovým institucím	49	15 689	15 689
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	50	68 457	59 068
4.	Závazky z obchodních vztahů	51	13 188	15 237
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	52	0	0
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	53	0	0
7.	Závazky - podstatný vliv	54	0	0
8.	**Závazky ostatní**	**55**	**22 991**	**20 478**
8.1.	Závazky ke společníkům	56	0	0
8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	57	0	0
8.3.	Závazky k zaměstnancům	58	4 927	4 390
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	59	2 775	2 438
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	60	3 753	2 621
8.6.	Dohadné účty pasivní	61	11 416	10 913
8.7.	Jiné závazky	62	120	116
C.III.	**Časové rozlišení pasiv (C.III.1. + C.III.2)**	**63**	**0**	**0**
1.	Výdaje příštích období	64	0	0
2.	Výnosy příštích období	65	0	0
D.	**Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.2.)**	**66**	**703**	**4 269**
1.	Výdaje příštích období	67	703	4 269
2.	Výnosy příštích období	68	0	0

Osoba odpovědná za účetnictví: Mojžíšová Renáta

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky : Ing. Petera Miloš

Podpisový záznam

Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s.
288 21 Nymburk, Bobnická 712
IČO 46357009, DIČ CZ46357009

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu
ke dni: 31.12.2023
(v celých tisících Kč)
IČ: 46357009

Název a sídlo účetní jednotky
Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s. a.s.
Bobnická 712
Nymburk
28821

Sestaveno dne: 9.2.2024
Právní forma účetní jednotky: akciová společnost
Předmět podnikání účetní jednotky: provozování vodovodů a kanalizací
Spisová značka:
V likvidaci: Ne

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období běžném 1	Skutečnost v účetním období minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	421 374	339 512
II.	Tržby za prodej zboží	02	0	0
A.	**Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)**	**03**	258 008	186 924
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	0	0
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	92 747	70 849
3.	Služby	06	165 261	116 075
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	-34	19
C.	Aktivace (-)	08	0	0
D.	**Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)**	**09**	104 329	90 985
D.1.	Mzdové náklady	10	76 565	66 758
2.	**Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady**	**11**	27 764	24 227
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	25 647	22 435
2.2.	Ostatní náklady	13	2 117	1 792
E.	**Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)**	**14**	43 139	42 215
E.1.	**Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku**	**15**	43 219	42 574
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	43 219	42 574
1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
2.	Úpravy hodnot zásob	18	0	0
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-80	-359
III.	**Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)**	**20**	12 188	4 266
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	8 243	627
2.	Tržby z prodaného materiálu	22	1 632	1 729
3.	Jiné provozní výnosy	23	2 313	1 910
F.	**Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)**	**24**	22 848	17 757
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	6 491	328
2.	Prodaný materiál	26	1 539	1 633
3.	Daně a poplatky	27	326	321
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-3	-1
5.	Jiné provozní náklady	29	14 495	15 476
*	**Provozní výsledek hospodaření (+/-)**	**30**	5 272	5 878

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
a	b	c	běžném 1	minulém 2
IV.	**Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly (součet IV. 1 + IV.2.)**	31	323	436
1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
2.	Ostatní výnosy z podílů	33	323	436
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	**Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (souč. V. 1 + V.2.)**	35	0	0
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládající nebo ovládaná osoba	36	0	0
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	**Výnosové úroky a podobné výnosy (součet VI. 1 + VI.2.)**	39	3 359	214
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	3 359	214
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	**Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1 + J..2.)**	43	1 170	1 374
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
2.	Ostatní nákladové úroky podobné náklady	45	1 170	1 374
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	0	0
K.	Ostatní finanční náklady	47	461	397
*	**Finanční výsledek hospodaření (+/-)**	48	2 051	-1 121
**	**Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)**	49	7 323	4 757
L.	**Daň z příjmů (součet L. 1 + L..2.)**	50	4 437	1 504
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	0	0
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	4 437	1 504
**	**Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)**	53	2 886	3 253
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	**Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)**	55	2 886	3 253
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII:	56	437 244	344 428

Osoba odpovědná za účetnictví : Mojžíšová Renáta

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky : Ing. Petera Miloš

Podpisový záznam

Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s.
288 21 Nymburk, Bobnická 712
IČO 46357009, DIČ CZ46357009

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST KA ČR DIRECT ECONOMY

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za období od 1.1.2023 do 31.12.2023
(v celých tisících Kč)
IČ: 46357009

Název a sídlo účetní jednotky
Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s. a.s.
Bobnická 712
Nymburk
28821

Sestaveno dne: 9.2.2024
Právní forma účetní jednotky: akciová společnost
Předmět podnikání účetní jednotky: provozování vodovodů a kanalizací

Označení	TEXT	Skutečnost v účetním období	
a	b	běžném 1	minulém 2
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	80 942	62 242
	PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	7 323	4 757
A.1.	**Úprava o nepeněžní operace**	38 865	44 611
A1.1.	Odpisy stálých aktiv(+) s vyj. zůst. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	43 219	43 955
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-82	-360
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů -, do nákladů +	-1 752	-299
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	-323	-436
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+), s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky (-)	-2 189	1 160
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	-8	591
A.*	**Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pr.kap.**	46 188	49 368
A.2.	**Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu**	-26 069	3 201
A2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	-32 461	-8 300
A.2.2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	7 459	10 986
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-1 067	515
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního maj. nespadající do PP a ekv.	0	0
A**	**Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním**	20 119	52 569
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodob. maj. (-)	-1 170	-1 374
A.4.	Přijaté úroky (+)	3 359	214
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky za minulé období (-)	0	0
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	323	436
A.***	**Čistý peněžní tok z provozní činnosti**	22 631	51 845
	PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-37 536	-24 322
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	8 243	627
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B.***	**Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti**	-29 293	-23 695

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST Č. OPR. 460
KA ČR
DIRECT ECONOMY a.s.

Označení	TEXT	Skutečnost v účetním období	
a	b	běžném 1	minulém 2
	PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ		
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.	-5 758	-13 466
C.2.	**Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.**	8 914	4 016
C.2.1.	Zvýšení PP a ekv. z titulu zvýšení základního kapitálu (RF) (+)	12 353	8 828
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)	0	0
C.2.3.	Další vklady PP společníků a akcionářů	0	0
C.2.4	Úhrada ztráty společníky (+)	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	-1 272	-1 588
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zapl. srážkové daně (-)	-2 167	-3 224
C***	**Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti**	3 156	-9 450
F.	**Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků**	-3 506	18 700
R.	**Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období**	77 436	80 942

Osoba odpovědná za účetnictví : Mojžíšová Renáta

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky : Ing. Petera Miloš

Podpisový záznam

Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s.
288 21 Nymburk, Bobnická 712
IČO 46357009, DIČ CZ46357009

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 460
KA ČR
DIRECT ECONOMY a.s.

Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s. - Přehled o změnách vlastního kapitálu (údaje v tis. Kč)

Položka vlastního kapitálu	Stav k 31.12.2021	Přírůstky	Úbytky	Převody	Stav k 31.12.2022
Základní kapitál	1 076 395	-------	--------	+8 828	1 085 223
Vlastní podíly	--------	-------	-------	---------	--------
Změny základního kapitálu	-------	8 828	-------	-8 828	---------
Ážio	-------	---------	-------	-------	---------
Ost.kapitálové fondy	18 916	---------	-------	-------	18 916
Oceň.rozdíly z přeceň.majetku a závazků	--------	--------	-------	-------	--------
Oceň.rozdíly z přeceň.při přeměnách obch.korporací	------	--------	-------	-------	--------
Rozdíly z přeměn obchodních korporací	--------	--------	-------	-------	--------
Rozdíly z ocenění při přeměnách obch.korporací	------	--------	-------	-------	--------
Ostatní rezervní fondy	25 049	--------	-------	-------	25 049
Statutární a ostatní fondy	8 235	--------	1 588	+1 696	8 343
Nerozděl. zisk minul.let	12 097	1	------	+5	12 103
Neuhraz. ztráta minul.let	-------	--------	-------	-------	--------
Jiný výsledek hospodaření minul.let	-------	--------	-------	-------	--------
Výsledek hospodaření běž.účetního období	4 925	3 253	3 224	-1 701	3 253
Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku	-------	--------	-------	-------	--------
Celkem	1 145 617	12 082	4 812	-------	1 152 887

Položka vlastního kapitálu	Stav k 31.12.2022	Přírůstky	Úbytky	Převody	Stav k 31.12.2023
Základní kapitál	1 085 223	-------	--------	+12 353	1 097 576
Vlastní podíly	--------	-------	-------	---------	--------
Změny základního kapitálu	-------	12 353	-------	-12 353	---------
Ážio	-------	---------	-------	-------	---------
Ost.kapitálové fondy	18 916	---------	-------	-------	18 916
Oceň.rozdíly z přeceň.majetku a závazků	--------	--------	-------	-------	--------
Oceň.rozdíly z přeceň.při přeměnách obch.korporací	------	--------	-------	-------	--------
Rozdíly z přeměn obchodních korporací	--------	--------	-------	-------	--------
Rozdíly z ocenění při přeměnách obch.korporací	------	--------	-------	-------	--------
Ostatní rezervní fondy	25 049	--------	-------	-------	25 049
Statutární a ostatní fondy	8 343	--------	1 272	+1 083	8 154
Nerozděl. zisk minul.let	12 103	1	------	+3	12 107
Neuhraz. ztráta minul.let	-------	--------	-------	-------	--------
Jiný výsledek hospodaření minul.let	-------	--------	-------	-------	--------
Výsledek hospodaření běž.účetního období	3 253	2 886	2 167	-1 086	2 886
Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku	-------	--------	-------	-------	--------
Celkem	1 152 887	15 240	3 439	-------	1 164 688

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST ČR KA ČR DIRECT ECONOMY a.s.

V Nymburce dne 9.2.2024

Podpisový záznam účetní jednotky:
Osoba odpovědná za účetnictví: Mojžíšová Renáta
Předseda představenstva a.s.: Ing. Miloš Petera

Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s.
288 21 Nymburk, Bobnická 712
IČO 46357009, DIČ CZ46357009

Příloha v účetní závěrce společnosti Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s., sestavené k 31.12.2023

1. Popis účetní jednotky

Firma:	Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s.
IČO:	46357009
DIČ:	CZ46357009
Vznik:	1. 1. 1994
Sídlo:	Bobnická 712/2, PO BOX 21, PSČ 288 21, 288 02 Nymburk
Právní forma:	akciová společnost
Spisová značka:	zapsána Městským soudem Praha v obchodním rejstříku, oddíl B, vložka 2381
Rozvahový den:	31. 12. 2023

Okamžik sestavení účetní závěrky: 09.02.2024
Účetní závěrka sestavena v měně: Kč
Předmět podnikání:

- ✓ Výroba cementového zboží
- ✓ Revize a zkoušky tlakových nádob
- ✓ Revizní zkoušky provozní způsobilosti zdvihacího zařízení
- ✓ Revize elektrických zařízení
- ✓ Laboratorní činnost v oboru vodovodů a kanalizací
- ✓ Poradenská činnost v oboru vodovodů a kanalizací
- ✓ Poskytování služeb – ubytovací činnost v rekreačním objektu
- ✓ Ostatní činnost – práce zemními stroji
- ✓ Automatizované zpracování dat
- ✓ Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
- ✓ Projektová činnost ve výstavbě
- ✓ Provádění staveb včetně jejich změn, udržovacích prací na nich a jejich odstraňování
- ✓ Silniční motorová doprava nákladní
- ✓ Provozování vodovodů a kanalizací
- ✓ Ostatní činnost – práce autojeřábem
- ✓ Podnikání v oblasti nakládání s ostatními a zvláštními odpady

(vyjma činností příl.č.3 zákona č. 455/1991 Sb. ve znění pozdějších předpisů)

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 400 KA ČR DIRECT ECONOMY a.s.

Základní kapitál: 1.097.576.000,- Kč

Osoby podílející se více jak 20% na základním kapitálu účetní jednotky:
rok 2016-2023 žádná osoba se nepodílí 20% a více na základním kapitálu účetní jednotky

Změny a dodatky provedené v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku:

A. Základní kapitál:

Při založení společnosti činil základní kapitál 356.590.000,- Kč

V uplynulém období došlo k těmto změnám:

Usnesením valné hromady, ze dne 8.6.2023 bylo rozhodnuto o XVIII. navýšení základního kapitálu společnosti ve výši 12.353.000,- Kč. Do obchodního rejstříku byla změna zapsána dne 14.9.2023.

Do obchodního rejstříku bylo zapsáno:

v roce 2000	-	101 815 000,- Kč	(I. a III. navýšení)
v roce 2001	-	70 155 000,- Kč	(II. navýšení)
v roce 2006	-	81 959 000,- Kč	(IV. navýšení)
v roce 2007	-	23 911 000,- Kč	(V. navýšení)
v roce 2009	-	45 993 000,- Kč	(VI. navýšení)
v roce 2011	-	16 928 000,- Kč	(VII. navýšení)
v roce 2012	-	11 431 000,- Kč	(VIII. navýšení)
v roce 2013	-	1 956 000,- Kč	(IX. navýšení)
v roce 2016	-	21 413 000,- Kč	(X. navýšení)
v roce 2016	-	17 819 000,- Kč	(XI. navýšení)
v roce 2017	-	15 846 000,- Kč	(XII. navýšení)
v roce 2018	-	66 028 000,- Kč	(XIII. navýšení)
v roce 2019	-	32 655 000,- Kč	(XIV. navýšení)
v roce 2020	-	173 419 000,- Kč	(XV. navýšení)
v roce 2021	-	38 477 000,- Kč	(XVI. navýšení)
v roce 2022	-	8 828 000,- Kč	(XVII. navýšení)
v roce 2023	-	12.353.000,- Kč	(XVIII. navýšení)

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 460 KA ČR DIRECT ECONOMY a.s.

Stav základního kapitálu:

31.12.2000	-			458 405 000,- Kč
31.12.2001	-	31.12.2005	-	528 560 000,- Kč
31.12.2006	-			610 519 000,- Kč
31.12.2007	-	31.12.2008	-	634 430 000,- Kč
31.12.2009	-	31.12.2010	-	680 423 000,- Kč
31.12.2011	-			697 351 000,- Kč
31.12.2012	-			708 782 000,- Kč
31.12.2013	-	31.12.2015	-	710 738 000,- Kč
31.12.2016	-			749 970 000,- Kč
31.12.2017	-			765 816 000,- Kč
31.12.2018	-			831 844 000,- Kč
31.12.2019	-			864 499 000,- Kč
31.12.2020	-			1 037 918 000,- Kč
31.12.2021	-			1 076 395 000,- Kč
31.12.2022	-			1 085 223 000,- Kč
31.12.2023	-			1 097 576 000,- Kč

B. Členové dozorčí rady:

Dne 8.6.2023 na řádné valné hromadě byla znovu zvolena dozorčí rada společnosti.
Do obchodního rejstříku byly 26.6.2023 zapsány tyto změny:

Zapsáno: Richard Barč, Mgr. Bořek Černý, Ing. Petr Fiala, Petr Kapal, Renáta Mojžíšová, Miroslava Sochorová

Vymazáno: Richard Barč, Ing. Petr Fiala, Petr Kapal, Ing. Tomáš Mach, Renáta Mojžíšová, Miroslava Sochorová

Složení dozorčí rady:

Mgr. Bořek Černý	Topolová 2147 Nymburk 288 02	předseda dozorčí rady
Renáta Mojžíšová	Lipová 1457/14 Nymburk 288 02	místopředseda dozorčí rady
Richard Barč	V Lipách 17 Kovansko 289 31	člen dozorčí rady
Ing. Petr Fiala	Na Skupici 614/31 Poděbrady 290 01	člen dozorčí rady
Petr Kapal	Polní 76, Zámostí Rožďalovice 289 34	člen dozorčí rady
Miroslava Sochorová	Kounice 207 Kounice 289 15	člen dozorčí rady

C. Členové představenstva:

Dne 8.6.2023 na řádné valné hromadě byla schválena změna členů představenstva společnosti. Do obchodního rejstříku byly 26.6.2023 zapsány tyto změny.

Zapsáno: Ing. Tomáš Mach, PaedDr. Zdeněk Souček, Ing. Vladimír Vedral

Vymazáno: Mgr. Bořek Černý, PaedDr. Miroslav Káninský, Lukáš Pilc

Složení představenstva:

Ing. Miloš Petera	Kaprová 2539 Nymburk 288 02	předseda představenstva
PaedDr. Zdeněk Souček	Jandova 139/9 Poděbrady 290 01	místopředseda představenstva
Milan Dokoupil	Bojiště 614 Sadská 289 12	člen představenstva
Ing. Tomáš Mach	Ke Strouze 2485 Nymburk 288 02	člen představenstva
Milan Pavlík	Žižkova 274 Městec Králové 289 03	člen představenstva
Ing. Vladimír Vedral	Družstevní 118/10 Milovice 289 24	člen představenstva

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 460 KA ČR DIRECT ECONOMY a.s.

Způsob jednání za společnost:

Za společnost jedná představenstvo, a to buď společně všichni členové představenstva, a nebo samostatně předseda představenstva, nebo místopředseda představenstva spolu s jedním členem představenstva. Za společnost podepisují buď všichni členové představenstva, nebo samostatně předseda, nebo místopředseda a jeden člen představenstva, a to tak, že k obchodnímu jménu společnosti připojí svůj podpis.

Prokura:

V účetním období 2020-2023 nebyla udělena prokura.

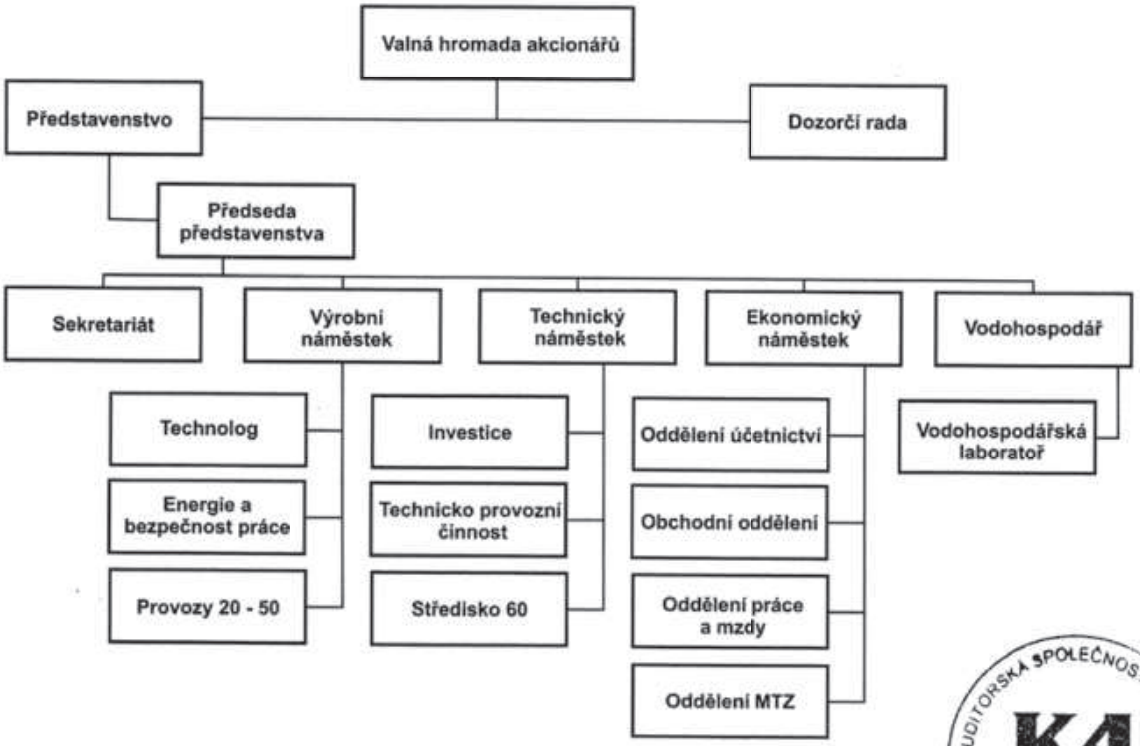
Popis organizační struktury:

- **Středisko 10**
  - Vedení společnosti, útvar ekonomický a technický
    Sídlo provozu: Bobnická 712, 288 21 Nymburk
    Telefon: 325 513 243-4, 325 515 961-3
- **Středisko 1314**
  - Vodohospodářská laboratoř
    Sídlo provozu: Laboratoř Babín, 288 02 Nymburk
    Telefon: 325 513 518, 602 485 791, 607 217 414
    Vedoucí provozu: Radka Senohrábková
- **Středisko 20**
  - Úpravna vody
    Sídlo provozu: Palackého ul., 290 01 Poděbrady
    Telefon: 325 612 376, 325 614 736, 602 422 387
    Vedoucí provozu: Lukáš Jiřičný
- **Středisko 25**
  - Dispečink – nepřetržitý provoz
    Sídlo provozu: Bobnická 712, 288 21 Nymburk
    Telefon: 325 513 804, 602 422 458
    Vedoucí provozu: Lukáš Jiřičný
- **Středisko 26**
  - Úpravna vody Písty
    Sídlo provozu: Písty, 289 13 Zvěřínek
    Telefon: 325 612 376, 325 614 736, 602 422 387
    Vedoucí provozu: Lukáš Jiřičný
- **Středisko 28**
  - ČOV Poděbrady
    Sídlo provozu: Husova ul., 290 01 Poděbrady
    Telefon: 325 630 111
    Vedoucí provozu: Jaroslav Trnka
- **Středisko 29**
  - ČOV Nymburk
    Sídlo provozu: Pražská ul., 288 00 Nymburk
    Telefon: 325 512 395
    Vedoucí provozu: Martin Žoha
- **Středisko 30**
  - Provoz Nymburk
    Sídlo provozu: Bobnická 712, 288 21 Nymburk
    Telefon: 325 513 243-4, 325 515 961-3, 602 485 770
    Vedoucí provozu: Martin Žoha

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 460 KA ČR DIRECT ECONOMY a.s.

- **Středisko 40**
  - Provoz Poděbrady
    Sídlo provozu: Husova, 290 01 Poděbrady
    Telefon: 325 630 012, 602 485 794
    Vedoucí provozu: Jaroslav Trnka
- **Středisko 45**
  - Provoz Městec Králové
    Sídlo provozu: Žižkova 196, 289 03 Městec Králové
    Telefon: 602 485 793
    Vedoucí provozu: Leoš Brzák
- **Středisko 50**
  - Provoz Milovice
    Sídlo provozu: Vrutická 555, 289 24 Milovice-Mladá
    Telefon: 325 575 890, 602 621 406
    Vedoucí provozu: Petr Novotný
- **Středisko 60**
  - Středisko pomocné provozy
    Sídlo provozu: Bobnická 712, 288 21 Nymburk
    Telefon: 602 485 756, 607 089 507
    Vedoucí provozu: Ing. Jaromír Dudek

Organizační schéma společnosti:



1.1. Podniky s rozhodujícím a podstatným vlivem

(podniky, v nichž má společnost % podíl na základním kapitálu či hlasovacích právech)

1.1.1. Podnikem s rozhodujícím vlivem (více než 50%):

Společnost není podnikem s rozhodujícím vlivem

1.1.2. Podnikem s podstatným vlivem (více než 20%):

Společnost není podnikem s podstatným vlivem

1.2. Zaměstnanci

	Průměrný počet			Osobní náklady (v tis. Kč)		
	rok 2023	rok 2022	rok 2021	rok 2023	rok 2022	rok 2021
Zaměstnanci	118	118	117	102 586	89 429	86 278
Z toho řídící pracovníci	*9*	*9*	*9*	*12 197*	*10 820*	*10 383*
Statutární orgány - odměny	6	6	6	1 547	1 376	1 256
Dozorčí orgány - odměny	6	6	6	196	180	180

1.2.1. Zápůjčky zaměstnanců vyplácené ze sociální fondu

Dne 5.9.2023 byl navýšen sociální fond o částku 285.114,70 Kč ze zrušeného fondu propagace a reklamy na základě rozhodnutí představenstva a.s.

Výše sociálního fondu k 31.12.2023	-	992 858,70 Kč
Zůstatek nesplacených zápůjček k 1.1.2023	-	593 600,-- Kč
Pohledávky za zaměstnanci k 31.12.2023	-	695 200,-- Kč
V roce 2022 byly zaměstnancům poskytnuty zápůjčky v hodnotě	-	664 000,-- Kč
V roce 2023 bylo zaměstnanci splaceno	-	562 400,-- Kč

1.3. Poskytnuté zápůjčky, záruky či jiná plnění mimo zaměstnanců (údaje v Kč)

1.3.1. Zápůjčky členům představenstva, dozorčí rady a řídícím orgánům

Zápůjčky těmto osobám v období 2021 - 2023 nebyly poskytnuty.

1.3.2. Pojištění členů představenstva a dozorčí rady pro případ odpovědnosti za škodu

Zprostředkovatel - Pojišťovací makléřství INPOL, a.s.

Pojištění na základě smlouvy č. 2303061317 - ColonnadeInsurance S.A.

1.12.2021	-	30.11.2022	-	35 000,- Kč
1.12.2022	-	30.11.2023	-	35 000,- Kč
1.12.2023	-	30.11.2024	-	38 500,- Kč

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 460 KA ČR DIRECT ECONOMY a.s.

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 460 KA ČR DIRECT ECONOMY a.s.

1.3.3. Ostatní poskytnuté půjčky a zápůjčky (v tis. Kč)

	Výše pohledávky		
	rok 2023	rok 2022	rok 2021
Svazek Kostomlatsko	0	0	2 836

(jedná se o akcionáře, pohledávka má dobu splatnosti delší než jeden rok)

2. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování:

2.1. Použité účetní metody mající významný vliv pro posouzení situace společnosti a jejich změny:

Společnost vydala vnitřní předpis – směrnice – pro vedení účetnictví. Metodika, účtový rozvrh, postupy účtování a vnitřní směrnice byly v průběhu roku přizpůsobovány novelám zákonů a opatření Ministerstva financí. V roce 2023 společnost účtovala podle vyhlášky MF ČR č.500/2002 Sb. v platném znění a českých účetních standardů pro podnikatele.

2.2. Oceňování:

V roce 2021-2023 nedošlo ke změnám v metodice oceňování.

2.2.1. Způsob oceňování nakoupených zásob:

Zásoby materiálu a zboží byly účtovány dle způsobu A a oceňovány metodou FIFO, to znamená nakoupené zásoby se oceňují pořizovací cenou, náklady související s pořízením materiálu se zahrnují do evidenční ceny.

2.2.2. Způsob oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii:

Materiál pořízený ve vlastní režii se oceňuje ve vlastních nákladech.

2.2.3. Způsob oceňování hmotného a nehmotného investičního majetku:

Nakoupené investice se oceňují pořizovacími cenami. Investice vytvořené ve vlastní režii se oceňují ve vlastních nákladech.

2.2.4. Způsob ocenění cenných papírů a majetkových účastí:

Nebyly pořízeny.

2.2.5. Odložená daň:

Stav odloženého daňového závazku k 1.1.2023 činil 22.180.790,- Kč. V roce 2023 byla účetně zachycena změna stavu ve výši 4.437.130,- Kč. Pro výpočet odložené daně bylo použito 21% sazby daně z příjmu právnických osob. Stav odloženého daňového závazku k 31.12.2023 činí 26.617.920,- Kč.

2.2.6. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku oceněného v této ceně:

Reprodukční cena nebyla použita.

2.2.7. Vedlejší pořizovací náklady zahrnované do pořizovacích cen:

Druhy vedlejších pořizovacích nákladů, které se zahrnují do pořizovacích cen nakupovaných zásob: dopravné, poštovné, balné, zaokrouhlení.

2.2.8. Druhy nákladů zahrnované do cen zásob stanovených na úrovni vlastních nákladů:

Složky nákladů zahrnované do cen zásob stanovených na úrovni vlastních nákladů: materiál, mzdy, odvody z mezd, elektrická energie, plyn, odpisy, opravy, režie atd.

2.3. Způsob stanovení opravných položek k majetku:

V roce 2020-2023 nevznikly důvody k vytvoření opravných položek k hmotnému, nehmotnému dlouhodobému investičnímu majetku a zásobám. K pohledávkám jsou tvořeny opravné položky dle § 8, 8a a 8c zákona 593/92 Sb. a dále účetní opravné položky u všech krátkodobých pohledávek, kde lhůta splatnosti překročila více než 365 dnů.

	Opravná položka (v tis. Kč)		
Druh majetku	Rok 2023	Rok 2022	Rok 2021
Pohledávky	1 462	1 541	1 901

2.4. Způsob stanovení odpisových plánů a použité metody pro účetní odpisy:

Odpisový plán pro dlouhodobý hmotný a nehmotný investiční majetek je vydán formou sestavy z počítače a je odvozen z předpokládané doby užívání jednotlivého majetku. Účetní odpisy jsou účtovány měsíčně. Účetní odepisování začíná v měsíci následujícím po měsíci, ve kterém byl majetek zařazen do užívání. Na drobný dlouhodobý hmotný majetek je pohlíženo jako na zásoby – 100% se odepisuje při výdeji do spotřeby materiálu. Po dobu používání je veden v operativní evidenci.

Majetek zařazený v odpis. skupině	Daňové odpisy	Účetní odpisy
	Rok 2009 – 2023	Rok 2009 - 2023
1	3 roky	4 roky
2	5 let	8 let
3	10 let	15 let
4	20 let	30 let
5	30 let	70 let
6	50 let	70 let

* Doba účetního odepisování zařazeného majetku (daňově vedeného v OS 4, 5 - budovy a stavby), z titulu navýšení základního kapitálu, byla stanovena s přihlédnutím ke stáří vloženého majetku, které bylo uvedeno soudním znalcem v rámci ocenění.

2.5. Způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizích měnách:

Nebyly použity

2.6. Způsob stanovení reálné hodnoty závazků:

Nezjišťujeme

2.7. Výše pohledávek určených k obchodování oceněných reálnou hodnotou:

Společnost s pohledávkami neobchoduje

2.8. Odchylky od účetních metod:

Z důvodu sledování nákladů pro výpočet cenových kalkulací (ceny podléhají věcnému usměrňování) společnost neúčtuje na nákladových účtech obratově, pouze na straně MD.

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 460 KA ČR DIRECT ECONOMY a.s.

3. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

3.1. Významné položky rozvahy a výkazu zisků a ztrát

A. Přijaté půjčky, zápůjčky, úvěry a jejich splácení

1. V roce 2014-2016 proběhla akce Intenzifikace a rozšíření ČOV Poděbrady. Na část vlastních zdrojů byl zajištěn úvěr u České spořitelny, a.s. ve výši 56.882.834,25 Kč s 0,79% úrokem, který bude splácen od 15.7.2016 do 15.6.2026. K 31.12.2023 zbývá doplatit 14.220.674,25 Kč z jistiny. V roce 2022 bylo zaplaceno 5.688.288,- Kč z jistiny a 138.619,27 Kč na úrocích.

2. V letech 2018-2020 proběhla výstavba akcí: Intenzifikace ÚV Písty, včetně prameniště, Jabkenice – rekonstrukce a intenzifikace ČOV, Kounice – rekonstrukce a intenzifikace ČOV, Poříčany – dokončení kanalizace a intenzifikace ČOV, Kanalizace a intenzifikace ČOV Rožďalovice, Velenice – ČOV a splašková kanalizace. Na část vlastních zdrojů byl sjednán úvěr u KB, a.s. ve výši 100.000.000,- Kč s pohyblivou úrokovou sazbou pro dobu čerpání: Referenční sazba 1M PRIBOR + pevná odchylka ve výši 0% z jistiny úvěru.
   Úvěr bude splácen od 31.1.2020 do 31.12.2029. V roce 2023 bylo zaplaceno 10.000.800,- Kč z jistiny a 1.031.939,70 Kč na úrocích. K 31.12.2023 zbývá doplatit 59.996.800,-Kč. Na část vlastních zdrojů byly poskytnuty zápůjčky od Obce Poříčany, Velenice a Města Rožďalovice.

   Na základě schválení valnou hromadou 3.6.2021 došlo k navýšení peněžitým vkladem zápočtem již poskytnutých zápůjček:

Zápůjčka od Města Rožďalovice	14.106.000,00 Kč
Zápůjčka od Obce Velenice	17.098.000,00 Kč

   Na základě schválení valnou hromadou 9.6.2022 došlo k navýšení peněžitým vkladem zápočtem již poskytnuté zápůjčky:

Zápůjčka od Obce Poříčany	8 828.000,00 Kč

3. V roce 2020 byla dokončena výstavba akce „Kanalizace Křinec-napojení místní části Nové Zámky". Na vlastní zdroje ze smlouvy o dílo byla poskytována zápůjčka.

   Na základě schválení valnou hromadou 8.6.2023 došlo k navýšení peněžitým vkladem zápočtem již poskytnuté zápůjčky:

Zápůjčka od Městys Křinec	12.327.000,00 Kč

4. V roce 2023 byla dokončena výstavba akce „Prodloužení splaškové kanalizace v ulici Boženy Zajíčkové v Křinci". Na vlastní zdroje byla poskytována zápůjčka. K 31.12.2023 poskytnuta zápůjčka ve výši:

Zápůjčka od Městys Křinec	3.824.714,00 Kč

5. V roce 2023 byla dokončena výstavba akce „Kanalizace Křinec-napojení místní části Mečíř, Bošín a Sovenice". Na vlastní zdroje byla poskytována zápůjčka. K 31.12.2023 poskytnuta zápůjčka ve výši:

Zápůjčka od Městys Křinec	25.628.642,00 Kč

6. V roce 2023 byla započata výstavba akce „Intenzifikace ČOV a dostavba kanalizace Dymokury, Svídnice a Černá Hora". Na vlastní zdroje k výstavbě kanalizace bude poskytována zápůjčka.
   K 31.12.2023 poskytnuta zápůjčka ve výši:
   Zápůjčka od Obce Dymokury 16.561.320,00 Kč

7. V roce 2023 byla započata výstavba akce „Tlaková kanalizace Vinice". Na vlastní zdroje k výstavbě kanalizace bude poskytována zápůjčka.
   K 31.12.2023 poskytnuta zápůjčka ve výši:
   Zápůjčka od Města Městec Králové 2.220.000,00 Kč

B. **Akciová společnost peněžitým vkladem 1.000.000,- Kč v roce 2001 vstoupila kapitálově** do společnosti KAPKA spol. s r.o., Bylany 85, Kutná Hora 284 01, IČO: 62967983, v níž má k 31.12.2023 podíl 10,75%. V předchozích letech 2011-2020 byl připsán na účet společnosti podíl ze zisku společnosti KAPKA ve výši 1.389.414,- Kč a následně: 1.7.2021 podíl ze zisku ve výši 324.650,-Kč, 27.6.2022 podíl ze zisku ve výši 436.450,- Kč a 26.6.2023 podíl na zisku ve výši 322.500,-Kč.

   Vztahy se společností KAPKA spol. s r.o. v roce 2023:
   Přijaté faktury bez DPH společností Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s. ve výši 681.367, - Kč. Vystavené faktury bez DPH společností Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s. – žádné.

C. **Zůstatky nevyplacených podílů na zisku byly zúčtovány ve prospěch nerozděleného zisku (účet 428 100)**
   za rok 2003 - 2014 odepsáno 85.113,35 Kč a následně:
   za rok 2015 ve výši 3.364,- Kč v roce 2021 na základě rozhodnutí představenstva
   za rok 2016 ve výši 536,- Kč v roce 2022 na základě rozhodnutí představenstva
   za rok 2017 ve výši 277,- Kč v roce 2023 na základě rozhodnutí představenstva

3.2. Významné události mezi rozvahovým dnem a datem, ke kterému jsou výkazy schváleny k předání mimo účetní jednotku:

Nebyly

3.3. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

3.3.1. Podmíněnost nabytí právních účinků vkladu do katastru nemovitosti viz. vyhláška č.500/2002 Sb. § 56,odst.10:

Nebyla použita

3.3.2. Cizí hmotný a nehmotný majetek uvedený v rozvaze:

Nemáme

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 460 KA ČR DIRECT ECONOMY a.s.

3.3.3. Přírůstky a úbytky dlouhodobého nehmotného majetku (v tis. Kč):

Pořizovací cena

Pořizovací cena	Zřizovací výdaje	Nehmot. výsl.výzk. činnosti	Software	Ocenitelná práva	Jiný dl.neh.in. majetek	Nedokonč. dl.nehmotný majetek	Poskytnuté zálohy
Stav k 31.12.2021	0	0	2786	0	0	0	0
Přírůstky	0	0	1 021	0	0	0	0
Převody	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	367	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	3 440	0	0	0	0
Přírůstky	0	0	0	0	0	0	0
Převody	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	0	3 440	0	0	0	0

Oprávky a opravné položky

Oprávky a opravné položky	Zřizovací výdaje	Nehmot. výsl.výzk. činnosti	Software	Ocenitelná práva	Jiný dl.neh.in. majetek	Nedokonč. dl.nehmotný majetek	Poskytnuté zálohy
Stav k 31.12.2021	0	0	1 619	0	0	0	0
Přírůstky	0	0	428	0	0	0	0
Převody	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	367	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	1 680	0	0	0	0
Přírůstky	0	0	747	0	0	0	0
Převody	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	0	2427	0	0	0	0

Zůstatková cena

Zůstat. cena	Zřizovací výdaje	Nehmot. výsl.výzk. činnosti	Software	Ocenitelná práva	Jiný dl.neh.in. majetek	Nedokonč. dl.nehmotný majetek	Poskytnuté zálohy
Stav k 31.12.2021	0	0	1 167	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	1 760	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	0	1 013	0	0	0	0

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 460 KA ČR DIRECT ECONOMY a.s.

3.3.4. Přírůstky a úbytky dlouhodobého hmotného majetku (v tis. Kč):

Pořizovací cena

Pořizovací Cena	Pozemky	Trvalé porost.	Stavby	Hmotné movité věci a jejich soubory			Jiný hmotný in. maj.	Nedok. investice	Zálohy na DHM
				Stroje a zařízení	Doprav. prostředky	Nástroje a zař.			
Stav k 31.12.2021	27 030	0	1 724 441	205 692	60 413	3 571	5 994	27 962	400
Přírůstky	36	0	10 316	7 679	1 733	1 626	0	30 349	438
Převody	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	145	0	940	1 276	330	57	0	28 558	788
Stav k 31.12.2022	26 921	0	1 733 817	212 095	61 816	5 140	5 994	29 753	50
Přírůstky	0	0	27 368	3 548	831	256	0	46 989	160
Převody	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	62	10 247	0	0	42 530	40
Stav k 31.12.2023	26 921	0	1 761 185	215 581	52 400	5 396	5 994	34 212	170

Oprávky a opravné položky

Oprávky a opravné položky	Pozemky	Trvalé porost.	Stavby	Hmotné movité věci a jejich soubory			Jiný hmotný in. maj.	Nedok. investice	Zálohy na DHM
				Stroje a zařízení	Doprav. prostřed.	Nástroje a zaříz.			
Stav k 31.12.2021	0	0	721 239	90 424	33 426	2 400	4 719	0	0
Přírůstky	0	0	26 487	10 343	5 240	181	96	0	0
Převody	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	940	1 276	331	57	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	746 786	99 491	38 335	2 524	4 815	0	0
Přírůstky	0	0	26 490	10 725	11 396	259	92	0	0
Převody	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	62	10 247	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	0	773 276	110 154	39 484	2 783	4 907	0	0

Zůstatková cena

Zůstatková cena	Pozemky	Trvalé porost.	Stavby	Hmotné movité věci a jejich soubory			Jiný hmotný in. maj.	Nedok. investice	Zálohy na DHM
				Stroje a zařízení	Doprav. prostřed.	Nástroje a zaříz.			
Stav k 31.12.2021	27 030	0	1 003 202	115 268	26 987	1 171	1 275	27 962	400
Stav k 31.12.2022	26 921	0	987 031	112 604	23 481	2 616	1 179	29 753	50
Stav k 31.12.2023	26 921	0	987 909	105 427	12 916	2 613	1 087	34 212	170

3.3.5. Rozpis na hlavní skupiny (třídy) hmotných movitých věcí a jejich souborů (v tis.):

Skupina	Pořizovací cena			Oprávky			Zůstatková cena		
Roky	2023	2022	2021	2023	2022	2021	2023	2022	2021
Stroje, přístroje	215 581	212 095	205 692	110 154	99 491	90 424	105 427	112 604	115 268
Dopravní prostředky	52 400	61 816	60 413	39 484	38 335	33 426	12 916	23 481	26 987
Nástroje a zařízení	5 396	5 140	3 571	2 783	2 524	2 400	2 613	2 616	1 171
Celkem	273 377	279 051	269 676	152 421	140 350	126 250	120 956	138 701	143 426

3.4. Dlouhodobý finanční majetek a cenné papíry

3.4.1. Dlouhodobý finanční majetek:

rok 2021-2023 (údaje v tis. Kč)				
Název a druh	Nominální hodnota	Účetní hodnota	Tržní hodnota	Opravná položka
Podíl.cen.papíry a vklady v pod.s rozhod.vliv	---	---	---	---
Podíl.cen.papíry a vklady v pod.s podst.vliv.	---	---	---	---
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a vklady	1 000	1 000	---	---
Zápůjčky podnikům ve skupině	---	---	---	---
Ostatní zápůjčky	---	---	---	---
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	---	---	---	---

* Společnost vstoupila peněžitým vkladem 1.000.000,- Kč uskutečněným v roce 2001 do společnosti KAPKA spol. s r.o. se sídlem Kutná Hora 284 01, Bylany 85. (IČO 62967983)

3.4.2. Krátkodobé cenné papíry:

Nemáme

3.4.3. Dluhopisy:

Nemáme

3.5. Pohledávky

3.5.1. Rozbor pohledávek z obchodního styku - dle splatnosti:

Rok 2022 (údaje v tis. Kč)			
Termíny splatnosti hodnota	Brutto hodnota	Opravná položka	Netto
Pohl. před lhůtou splatnosti	46 994	---	46 994
Po splat. od 0 do 3 měsíců	2 394	---	2 394
Po splat. od 3 do 6 měsíců	141	---	141
Po splat. od 6 do 12 měsíců	77	---	77
Po splat. od 12 do 18 měsíců	196	38	158
Po splat. nad 18 měsíců	859	859	---
Pohl.za dlužníky v konkurzu	644	644	---

Rok 2023 (údaje v tis. Kč)			
Termíny splatnosti hodnota	Brutto hodnota	Opravná položka	Netto
Pohl. před lhůtou splatnosti	58 445	---	58 445
Po splatnosti od 0 do 3 měsíců	2 934	---	2 934
Po splatnosti od 3 do 6 měsíců	110	---	110
Po splatnosti od 6 do 12 měsíců	125	---	125
Po splatnosti od 12 do 18 měsíců	95	39	56
Po splatnosti nad 18 měsíců	993	993	---
Pohl.za dlužníky v konkurzu	430	430	---

3.5.2. Pohledávky k podnikům ve skupině:

Nemáme

3.5.3. Pohledávky kryté zástavním právem, či jinak ručené:

K 31.12.2023 nemáme pohledávky kryté zástavním právem, či jinak ručené.

3.6. Vlastní kapitál

3.6.1. Přehled o změnách vlastního kapitálu (údaje v tis. Kč):

Položka vlastního kapitálu	Stav k 31.12.2021	Přírůstky	Úbytky	Převody	Stav k 31.12.2022
Základní kapitál	1 076 395	---	-----	+ 8 828	1 085 223
Vlastní podíly	---	---	---	---	---
Změny základního kapitálu	---	8 828	---	- 8 828	---
Ážio	---	---	---	---	---
Ostatní kapitálové fondy	18 916	---	---	---	18 916
Oceň. rozdíly z přeceň. majetku a závazků	---	---	---	---	---
Oceň. rozdíly z přeceň. při přeměnách obch. korporací	---	---	---	---	---
Rozdíly z přeměn obchodních korporací	---	---	---	---	---
Rozdíly z ocenění při přeměnách obch. korporací	---	---	---	---	---
Ostatní rezervní fondy	25 049	---	---	---	25 049
Statutární a ostatní fondy	8 235	---	1 588	+ 1 696	8 343
Nerozděl. zisk minulých let	12 097	1	---	+ 5	12 103
Neuhraz. ztráta minulých let	---	---	---	---	---
Jiný výsledek hospodaření minulých let	---	---	---	---	---
Výsledek hospodaření běž. účetního období	4 925	3 253	3 224	- 1 701	3 253
Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku	---	---	---	---	---

Položka vlastního kapitálu	Stav k 31.12.2022	Přírůstky	Úbytky	Převody	Stav k 31.12.2023
Základní kapitál	1 085 223	---	-----	+ 12 353	1 097 576
Vlastní podíly	---	---	---	---	---
Změny základního kapitálu	---	12 353	---	-12 353	---
Ážio	---	---	---	---	---
Ostatní kapitálové fondy	18 916	---	---	---	18 916
Oceň.rozdíly z přeceň.majetku a závazků	---	---	---	---	---
Oceň. rozdíly z přeceň. při přeměnách obchodních korporací	---	---	---	---	---
Rozdíly z přeměn obchodních korporací	---	---	---	---	---
Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	---	---	---	---	---
Ostatní rezervní fondy	25 049	---	---	---	25 049
Statutární a ostatní fondy	8 343	---	1 272	+ 1 083	8 154
Nerozděl. zisk minulých let	12 103	1	---	+ 3	12 107
Neuhraz. ztráta minulých let	---	---	---	---	---
Jiný výsledek hospodaření minulých let	---	---	---	---	---
Výsledek hospodaření běžného účetního období	3 253	2 886	2 167	- 1 086	2 886
Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku	---	---	---	---	---

3.6.2. Rozdělení zisku minulého období:

Popis	Rok 2022	Rok 2021	Rok 2020
Tantiémy	155.000,00	250.000,00	250 000,00
Stimulační fond	927.550,94	931.922,81	631 885,77
Investiční fond	----------	513.570,00	---------
Podíly na zisku	2.170.446,00	3.229.185,00	3 113 754,00
Nerozdělený zisk	----------	----------	----------
Celkem	**3.252.996,94**	**4.924.677,81**	**3 995 639,77**

(Informace o návrhu na rozdělení zisku za rok 2023: z důvodu odkupu vlastních akcií navrhuje představenstvo společnosti zisk za rok 2023 nerozdělovat.)

3.6.3. Základní kapitál:

Valná hromada dne 20.5.2004 odsouhlasila přeměnu podoby akcií ze zaknihovaných na listinné. V průběhu roku 2015 byly všechny akcie na majitele změněny na jméno.
1 097 576 Ks akcií na jméno v nominální hodnotě 1000 Kč - 1 097 576 000,- Kč základní kapitál a.s.

Akcionáři nad 6 000 ks akcií	Vše splaceno	
	Počet kusů akcií	Podíl v %
Město Nymburk	147 632	13,451
Město Poděbrady	119 859	10,920
Město Sadská	72 181	6,576
Město Rožďalovice	65 987	6,012
Městys Křinec	62 900	5,731
Městys Kounice	49 974	4,553
Obec Poříčany	46 572	4,243
Město Milovice	40 352	3,676
Obec Budiměřice	35 499	3,234
Město Městec Králové	34 796	3,170
Obec Přerov nad Labem	29 314	2,671
Obec Bobnice	29 293	2,669
Obec Všechlapy	28 773	2,622
Obec Jabkenice	22 456	2,046
Obec Semice	21 358	1,946
Obec Pátek	21 164	1,928
Obec Třebestovice	20 448	1,863
Obec Velenice	20 239	1,844
Obec Oskořínek	18 848	1,717
Obec Kněžice	14 954	1,362
Obec Písková Lhota	14 045	1,280
Obec Chleby	13 611	1,240
Obec Mcely	11 129	1,014
Obec Jíkev	10 258	0,935
Ing. Jiří Lengál	9 011	0,821
Obec Hradištko	7 854	0,716
Obec Křečkov	7 802	0,711
Obec Zvěřínek	6 896	0,628
Obec Sloveč	6 802	0,620
Obec Hrubý Jeseník	6 437	0,586
Obec Sány	6 181	0,563

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 460 KA ČR DIRECT ECONOMY a.s.

3.7. Závazky

3.7.1. Rozbor závazků dle lhůty splatnosti:

krátkodobé i dlouhodobé (údaje v tis. Kč)			
Termíny splatnosti	Neuhrazená hodnota celkem		
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Závazky před lhůtou splatnosti	253 029	245 104	251 474
Po splatnosti od 0 do 6 měsíců	677	71	---
Po splatnosti od 6 do 12 měsíců	---	---	---
Po splatnosti nad 12 měsíců	---	---	---

3.7.2. Závazky – rozdělení dle charakteru:

dlouhodobé závazky (údaje v tis. Kč)			
Typ závazku	**Neuhrazená hodnota celkem**		
	Rok 2023	**Rok 2022**	**Rok 2021**
Závazky k pod. s rozhodujícím vlivem	---	---	---
Závazky k pod. s podstatným vlivem	---	---	---
Závazky k úvěrovým institucím	58 528	74 218	89 907
Dlouhodobé přijaté zálohy	---	---	---
Vydané dluhopisy	---	---	---
Dlouhodobé směnky k úhradě	---	---	---
Odložený daňový závazek	26 618	22 181	20 676
Jiné dlouhodobé závazky	48 235	38 304	36 082

krátkodobé závazky (údaje v tis. Kč)			
Typ závazku	**Neuhrazená hodnota celkem**		
	Rok 2023	**Rok 2022**	**Rok 2021**
Závazky z obchodních vztahů	13 188	15 237	11 333
Závazky – podstatný vliv	---	---	---
Závazky k úvěrovým institucím	15 689	15 689	15 689
Krátkodobé přijaté zálohy	68 457	59 068	50 862
Závazky k zaměstnancům	4 927	4 390	4 533
Závazky ke společníkům	---	---	---
Závazky za sociální zabezpečení	1 937	1 701	1 738
Závazky za zdravotní pojištění	838	737	753
Stát – daňové závazky daň z příjmu	551	442	507
Stát – daňové závazky DPH	3 138	2 179	3 278
Stát – daňové závazky daň silniční a nem.	64	---	22
Stát – daň. záv. neplnění zaměst. se zdr. Postižením	---	---	142
Stát – daňové závazky a dotace	---	---	---
Dohadné účty pasivní	11 416	10 913	15 843
Jiné závazky	120	116	109

Jiné závazky společnost k 31.12.2023:

Neevidujeme

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 460 KA ČR DIRECT ECONOMY a.s.

3.7.3. Závazky společnosti kryté dle zástavního práva či jinak jištěné:

Nemáme

3.7.4. Odložený daňový závazek:

Analýza a posouzení dočasných rozdílů pro zjištění odložené daně dle stavu k 31. 12. 2023. Přechodné rozdíly plynoucí z rozdílných hodnot účetního a daňového odepisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku s vyloučením majetku, který byl akciové společnosti darován a je odepisován pouze účetně a majetku, který se neodepisuje ani účetně ani daňově, dále byla zohledněna účetní rezerva na odvod sociálního a zdravotního pojištění z nevyčerpané dovolené roku 2023 předpokládané k proplacení a daňové ztráty za rok 2019-2023.

Výpočet podkladů pro stanovení odložené daně:

Účetní zůstatková cena hmotného odepisovaného majetku k 31. 12. 2023	1 100 360 192,- Kč
Daňová zůstatková cena hmotného odepisovaného majetku k 31. 12. 2023	937 428 692,- Kč
Základ pro výpočet daně, tj. rozdíl zůstat. cen zaokrouhlených na tisíce dolů	162 931 000,- Kč
Sazba daně platná pro rok 2024	21 %
Odložený daňový závazek k 31. 12. 2023	34 215 510,- Kč
Neuplatněná daňová ztráta a rezerva na odvody z nevyčerpané dovolené zaokrouhlená na tisíce dolů	36 179 000,- Kč
Sazba daně platná pro rok 2024	21 %
Odložená daňová pohledávka k 31. 12. 2023	7 597 590, - Kč
Rozdíl odloženého daňového závazku a pohledávky	26 617 920,- Kč

Stav odloženého daňového závazku k 1.1.2023 činil 22.180.790,- Kč. V roce 2023 byla účetně zachycena změna stavu ve výši 4.437.130,- Kč. Stav odloženého daňového závazku k 31.12.2023 činí 26.617.920,- Kč.

3.7.5. Finanční pronájem ukončený a pokračující v následujících letech:

Společnost v roce 2023 neměla žádnou platnou smlouvu o finančním pronájmu.

3.8.Rezervy:

3.8.1. Zákonné (daňové) rezervy:

Nebyly vytvořeny

3.8.2. Účetní rezervy (údaje v tis. Kč):

V roce 2023 vytvořena účetní rezerva ve výši 9.397,- Kč na odvod sociálního a zdravotního pojištění z nevyčerpané dovolené roku 2023 předpokládané k proplacení.

3.9. Mimobilanční údaje:

3.9.1. Majetek neuvedený v rozvaze v Kč:

Druh majetku	Hodnota v pořizovacích cenách		
stav k	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Drobný hmotný majetek	26.058.528,79	25.927.607,33	25 294 207,70
Drobný nehmotný majetek	---	---	---

3.9.2. Majetek zatížený zástavním právem:

K 31.12.2023 nebyl majetek zatížen zástavním právem.

3.9.3. Významné podrozvahové operace:

V podrozvahové evidenci jsou vedeny odepsané pohledávky a tvorby a čerpání obnovy vodohospodářské infrastruktury.

3.9.4. Majetek, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší než jeho ocenění v účetnictví:

Z ekonomických důvodů nebylo tržní ocenění fixního a oběžného majetku prováděno.

3.9.5. Závazky neuvedené v účetnictví, na které nebyla vytvořena rezerva:

Nevyplacené dividendy k 31.12.2023:

za rok 2019	208,00 Kč
za rok 2020	208,00 Kč
za rok 2021	208,00 Kč
za rok 2022	141,00 Kč
Celkem	**765,00 Kč**

Závazek ve výši 765,- Kč není uveden v rozvaze - dividendy za rok 2019 až 2022 společnost převedla na firmu Centrum hospodářských informací, a.s., která dividendy vyplácí na základě uzavřené smlouvy.

3.9.6. Provoz infrastrukturního majetku na základě smluv o výpůjčce:

Nově uzavřené smlouvy v roce 2023:
č.168/2023 Obec Choťánky - rozšíření vodovodu
č.213/2023 Obec Mcely - rozšíření vodovodu
č.221/2023 Městys Loučeň – vodovodní řady + VDJ - platnost smlouvy od 1.1.2024
č.222/2023 Městys Loučeň – kanalizační řady + ČOV. - platnost smlouvy od 1.1.2024

3.10. Soupis pronajatého a propachtovaného majetku:

Nejvýznamnější nájemní a pachtovní smlouvy:

ČOV Poděbrady	pronajímatel Město Poděbrady	(roční nájemné 4.064.000,- Kč)
Kanalizační sítě Poděbrady	pronajímatel Město Poděbrady	(roční nájemné 1.659.970,- Kč)
Vodovodní sítě Poděbrady	pronajímatel Město Poděbrady	(roční nájemné 578.296,- Kč)
ČOV, V a K řady v Nymburce	propachtovatel Město Nymburk	(roční pacht 6.100.000,- Kč)

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 460 KA ČR DIRECT ECONOMY a.s.

3.11. Výnosy:

3.11.1. Tuzemské (údaje v tis. Kč):

Druh výnosu	Rok 2023	Rok 2022	Rok 2021
Tržby z prodeje výrobků a služeb	421 374	339 512	316 095
z toho výkony-voda pitná	159 862	145 022	133 732
z toho výkony-stočné	250 490	184 693	173 873
z toho výkony-voda užitková	208	99	34
z toho výkony-stavební činnost	1 955	2 118	2 125
z toho výkony-ostatní	8 859	7 580	6 331
*Tržby z prodeje IM a materiálu	9 875	2 356	3 372
Jiné provozní výnosy	2 313	1 910	2 165
Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	323	436	324
Výnosové úroky	3 359	214	6
Ostatní finanční výnosy	---	---	---

*V roce 2021

- ✓ prodán kanalizační vůz Kaiser MiniComci 2S9 7847 za 550.000,- Kč

*V roce 2022

- ✓ prodán vůz 3SJ 5362 Fiat DOBLO za 148.900,- Kč
- ✓ prodán objekt ČOV Milovice vč. pozemků za 478.000,- Kč
  (cena stanovena znaleckým posudkem)

*V roce 2023

- ✓ prodán vůz Škoda Octavia 6S7 9966 za 33.057,85 Kč
- ✓ prodán vůz Škoda Fabia 1SL 3719 za 16.694,22 Kč
- ✓ prodán kanalizační vůz Mercedes 8P5 2162 za 8.193.402,-Kč

3.11.2. Zahraniční:

Zahraniční výnosy nemáme

3.12. Přijaté dotace:

3.12.1. Přijaté dotace provozní:

Rok	Poskytovatel dotace	Účel dotace	Výše poskytnuté dotace v Kč
2021	MZe ČR	Vodovod Budiměřice, Šlotava, Rašovice na úroky	21.723,32
		Celkem za rok 2021	**21.723,32**

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST č. opr. 460 KA ČR DIRECT ECONOMY a.s.

3.12.2. Přijaté dotace investiční:

Rok	Poskytovatel dotace	Účel dotace	Výše poskytnuté dotace v Kč
2021	MŽP	Jabkenice-rekonstrukce a intenzifikace ČOV	31.874,99
2021	MŽP	Kanalizace Křinec - napojení místních částí Mečíř, Bošín a Sovenice	23.041.146,80
		Celkem za rok 2021	**23.073.021,79**
2022	MŽP	Kanalizace Křinec - napojení místních částí Mečíř, Bošín a Sovenice	7.167.162,84
		Celkem za rok 2022	**7.167.162,84**
2023	MŽP	Kanalizace Křinec - napojení místních částí Mečíř, Bošín a Sovenice	121.124,95
2023	MŽP	Intenzifikace ČOV a dostavba kanalizace Dymokury, Svídnice a Černá Hora	9.513.545,47
2023	MŽP	Tlaková kanalizace Vinice	891.499,63
		Celkem za rok 2023	**10.526.170,05**

4. Vztahy s propojenými osobami:

Společnost nemá žádného akcionáře, který vlastní více než 40% akcií, a proto dále nevyplňujeme údaje o vztazích mezi propojenými osobami.

5. Výdaje na výzkum a vývoj

Nemáme

6. Posouzení dalšího vývoje společnosti

V době přípravy této přílohy trvá invaze Ukrajiny ze strany Ruské federace. Tento konflikt může přinést významný negativní dopad do ekonomiky České republiky, Evropy a celého světa. Dosavadní informace o vývoji tohoto konfliktu a jeho vlivu na ekonomiku neumožňují vytvářet prognózy o jeho dopadu na ocenění majetku, závazků a vlastního kapitálu společnosti. Vedení společnosti zvážilo potenciální dopady konfliktu do činnosti a vykonávaných aktivit společnosti a dospělo k závěru, že aktuálně tyto dopady nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání společnosti a jeho použití pro sestavení účetní závěrky je nadále vhodné. Vedení společnosti nemá doposud žádné informace, které by v souvislosti s tímto válečným konfliktem vedly k potřebě měnit ocenění majetku, závazků a vlastního kapitálu v účetní závěrce.

V Nymburce dne 9.2.2024

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Ing. Miloš Petera
předseda představenstva a.s.

Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s.
288 21 Nymburk, Bobnická 712
IČO 46357009, DIČ CZ46357009

Osoba odpovědná za účetnictví:

Renáta Mojžíšová

Zpráva dozorčí rady o přezkoumání řádné účetní závěrky a návrhu na rozdělení zisku za rok 2023

Vážení akcionáři,

předkládám Vám zprávu dozorčí rady společnosti Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s. se sídlem Bobnická 712/2, 288 02 Nymburk, PO BOX 21, PSČ 288 21, IČO: 463 57 009, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2381, která jako kontrolní orgán společnosti dohlíží v souladu se stanovami společnosti na výkon působnosti představenstva společnosti a uskutečňování podnikatelské činnosti společnosti.

Dnem 28. 5. 2023 skončilo funkční období všech členů dozorčí rady Společnosti, a proto představenstvo zařadilo na pořad jednání valné hromady konané dne 8.6.2023 návrh na volbu nových členů dozorčí rady. Valná hromada nominace schválila a dozorní rada pracuje ve složení:

Předseda dozorčí rady Mgr. Bořek Černý
Místopředsedkyně dozorčí rady Renáta Mojžíšová
Členové dozorčí rady: Richard Barč, Ing. Petr Fiala, Petr Kapal, a Miroslava Sochorová

V loňském roce se dozorčí rada sešla jedenáctkrát. Čtyři zasedání proběhla společně s představenstvem společnosti. Členové dozorčí rady na svých zasedáních projednávali aktuální výsledky hospodaření a dění ve společnosti, vše v souladu s platnými stanovami společnosti.

Mimo společná zasedání se předseda dozorčí rady zúčastňoval zasedání představenstva, aby byla zachována kontinuita informovanosti.

Dozorčí rada jako kontrolní orgán společnosti dohlíží na výkon působnosti představenstva. Členové dozorčí rady jsou oprávněni požadovat předložení účetních dokladů, spisů a záznamů týkajících se činnosti společnosti a kontrolovat, zda jsou účetní zápisy vedeny v souladu se skutečností a zda činnost společnosti probíhá v souladu s právními předpisy, stanovami společnosti a pokyny valné hromady. V minulém roce dozorčí rada průběžně sledovala činnost představenstva a managementu. Členům dozorčí rady byly předkládány materiály nezbytné pro výkon její činnosti v souladu s právními předpisy a stanovami společnosti.

Na zasedání dne 26.3.2023 dozorčí rada přezkoumala auditovanou účetní závěrku za rok 2023, která byla zpracována podle českých účetních předpisů. Dozorčí rada rovněž schvaluje návrh představenstva, aby se za rok 2023 nevyplácely dividendy a zisk za rok 2023 byl převeden do nerozděleného zisku s odůvodněním, že společnost bude potřebovat finanční prostředky na odkup vlastních akcií. Dozorčí rada předložený návrh doporučuje valné hromadě ke schválení.

Mgr. Bořek Černý
předseda dozorčí rady

Provozování vodovodů a kanalizací v roce 2023

Vodovody a kanalizace Nymburk jako provozovatel vodovodů, který vyrábí veškerou pitnou vodu z podzemních vodních zdrojů uvítal, že tak jako v předcházejícím roce byl na našem okrese překročen dlouhodobý roční srážkový úhrn a tím došlo k mírnému zvýšení zásob podzemních vod, které využíváme pro úpravu a zásobování pitnou vodou. Ani toto nás nesmí příliš uspokojovat. S vodou je třeba šetřit na každém kroku a všech činnostech, kde je používána. V zájmu celé společnosti je třeba věnovat trvalou pozornost ochraně vod před jejím znečišťováním, jejímu zadržování v krajině a maximálnímu hospodaření s vodou. Naše společnost s dalším rozvojem výstavby nemovitostí a potřeb kvality života rozšiřuje vodovodní sítě a uspokojuje stoupající nároky na zajištění dostatečného množství kvalitní podzemní vody pro její další použití pro úpravu na vodu pitnou.

Při čerpání podzemních vod, úpravě vody, provozu kanalizací a čištění odpadních vod je třeba velké množství elektrické energie. Válka na Ukrajině, vysoká inflace a převážně s tím spojené zvýšené ceny všech energií, pro nás zejména elektrické energie, nás donutilo ještě více šetřit se všemi energiemi a zaměřit se i na vlastní výrobu elektrické energie pomocí fotovoltaické elektrárny. První naše fotovoltaická elektrárna byla povolena v červnu 2023 a to na střechách Úpravny vody Poděbrady o celkovém výkonu cca 203 kWp a počtu 496 ks FV panelů. Veškerá vyrobená elektrická energie bude na úpravně vody po předpokládaném uvedení do provozu v polovině roku 2024 spotřebována při výrobě pitné vody, nahradí cca ¼ její celkové spotřeby.

Napjatou situaci vyřešila Vláda ČR po dohodě s EU dle Nařízení vlády č. 298/2022 Sb., rozhodnutím o zastropování cen energií na období od 1.1.2023 do 31.12.2023 a to za dodávku elektrické energie ve výši 5000 Kč/MWh, a dodávku plynu ve výši 2500 Kč, k tomu byl jednotně stanoven stálý měsíční plat 130 Kč/odběrné místo a měsíc. Naše společnost vysoutěžila na rok 2023 spotovou cenu, která se v průměru pohybovala kolem 4740 Kč/MWh, což se nám projevilo snížením předpokládaných nákladů, tj. dostali jsme se pod zastropovanou cenu.

Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s. provozovala vodovodní a kanalizační sítě a ČOV především na okrese Nymburk, z části i v sousedních okresech jako Mladá Boleslav, Jičín a Kolín. Dodávali jsme pitnou vodu 70124 obyvatelům a zajišťovali odvádění a čištění odpadních vod pro 71076 obyvatel. Rok 2023 proti předchozímu roku vykázal vyšší průtoky přes všechny ČOV s jednotnými kanalizacemi, což bylo ovlivněno zejména vyšším celkovým ročním srážkovým úhrnem. Spotřeba pitné vody a současně s tím spojená fakturace vodného a stočného byla o něco vyšší než v roce 2022, což bylo ovlivněno napojením dalších odběratelů. Naše společnost řádným provozováním vodovodů, kanalizací a ČOV vlastních, pronajatých nebo provozovaných na koncesní smlouvy plnila podmínky stanovené zákonem o vodovodech a kanalizacích č. 274/2001 Sb., v platném znění, včetně souvisejících předpisů, a to zejména zajištěním plynulé dodávky pitné vody, odvádění a čištění odpadních vod, při dodržování bezpečnosti práce provozů vodovodů, kanalizací a ČOV v obcích a městech podle schválených provozních řádů a uzavřených smluv s vlastníky vodohospodářských zařízení a našimi odběrateli.

Bohužel ani tento rok nebyl jiný, odběratelé v horkých dnech překročili nastavené provozní možnosti vodovodů velkým odběrem vody pro jiné účely, než kterou dodávaná pitná voda má, a to zejména plněním bazénů a zavlažováním okrasných zahrad, provoz vodovodů však nebyl kriticky zasažen.

Většina našich vodohospodářských zařízeních v průběhu roku pracovala spolehlivě a nedošlo k závažným haváriím, dařilo se tak naplňovat požadavky stanovené na provozovatele vodovodů a kanalizací. Poruchy na vodohospodářských zařízeních nezpůsobily významné újmy, nedošlo k poškození zdraví našich pracovníků, občanů, odběratelů a ke škodám, které by zhoršily životní prostředí v provozované oblasti.

Úpravny vody v Poděbradech, Pístech a další vodní zdroje pouze s hygienickým zabezpečením jako Milovice a Boží Dar umožnily splnění požadavků odběratelů na dodávky pitné vody v potřebném množství se zajištěním její kvality v ukazatelích a limitech stanovených vyhláškou MZdr. č. 252/2004 Sb., v platném znění, kterou se stanoví hygienické požadavky na pitnou vodu. Pro obce Charvatce, Jabkenice, Chudíř, Smilovice, Újezd, Újezdec, Bratronice, Rejšice, Jizbice, Zavadilka, Benátecká Vrutice, Jiřice, Stará Lysá a Lysá nad Labem - Dvorce je voda přebírána od VaK Mladá Boleslav, pro obec Hořátev trvá dodávka vody od firmy KIMM invest, s.r.o. Ani u těchto obcí jsme nezaznamenali vážné problémy s dodávkou vody od těchto dodavatelů, omezení bylo pouze při plánovaných odstávkách pro provedení údržby a to v minimální době a bez vážných problémů u odběratelů.

V roce 2023 akciová společnost vyrobila 4817 tis. m3 pitné vody v úpravnách vody a v dalších zdrojích vod. Hygienické zabezpečení vody je zajištěno několika způsoby, a to buď ozónem, chlorováním a v poslední době i UV lampou do části Nymburka, Sadské, Zvěřínka a Hradištka. Dodávaná pitná voda je ve všech případech vyráběna z vody podzemní, kde je zachována průběžně vyrovnaná vysoká kvalita surové vody pro její další úpravu. Množství převzaté vyrobené vody od jiných provozovatelů v hodnoceném roce bylo celkem 166 tis. m3 a to pro obce Charvatce, Jabkenice, Smilovice, Jizbice, Hořátev, Chudíř, Újezd, Újezdec, Bratronice, Rejšice, Zavadilka a Skupinový vodovod Benátecká Vrutice. Naše společnost předala pitnou vodu jiným provozovatelům do obcí a měst Loučeň, Český Brod, Odřepsy, Dvory, Dvorce, Chrášťany, Vrbové Lhoty, Pňova, Velenky a do Seletic v množství 199 tis. m3. Rozvod labské vody v Poděbradech umožňuje i nadále v některých částech města odběratelům dodávku vody průmyslové nebo pro zalévání zahrad. Celkem bylo z Labe odebráno 9 tis. m3 vody při zpoplatnění správcem toku 6,29 Kč/m3 bez DPH.

Akciová společnost provozovala 886 km vodovodních sítí, vodojemy s kapacitou 21167 m3, 24323 ks vodovodních přípojek, 42 ks mechanicko-biologických ČOV s celkovou kapacitou 8 654 tis. m3/rok, kanalizační síť bez přípojek v délce 653 km, kanalizačních přípojek 23026 ks.

V roce 2023 bylo na ČOV vyčištěno a odvedeno do recipientů 7122 tis. m3 odpadních vod, tj o 17 % více jak v roce 2022. Na ČOV bylo vyprodukováno celkem 17299 tun odvodněných čistírenských kalů, které byly předány oprávněným firmám k dalšímu využití. Na odtoku z ČOV do recipientů byly průběžně plněny podmínky vodohospodářských rozhodnutí, zpoplatněny byly ČOV Nymburk, Poděbrady, Sadská, Benátecká Vrutice, Městec Králové, Kounice, Poříčany, Rožďalovice, nově Křinec, Dymokury, Oskořínek, a to pouze za vypouštěné množství čištěných vod podle zákona o vodách v ceně 0,1 Kč/m3.

Obce, města a další investoři výstavbou části vodovodů, kanalizací, ČOV umožňují další připojování nových nemovitostí a přispívají ke zlepšování života obyvatel a životního prostředí v obcích a městech. Investoři nového bydlení již tak většinou neřeší vlastní zdroje pitné vody a likvidaci odpadních vod a napojují se na vodovodní a kanalizační řady pro veřejnou potřebu v naší správě. To má samozřejmě vliv na zajištění dostatečné kapacity vodárenských zařízení, které jsou nezbytné pro další připojované nemovitosti. U vyčerpaných kapacitních a technických možnosti vodovodů, kanalizací a ČOV, které neumožňují připojení dalších odběratelů nelze vydávat souhlasy k napojování, jako např. ČOV Cerhenice. V současné době je připravena projektová dokumentace a platné stavební povolení na intenzifikaci a rozšíření ČOV. Po přiznání dotace, předpokládáme zahájení realizace v druhé polovině roku 2024.

Rozsah provozování a.s. se v roce 2023 se rozšířil o:

VODA do provozování	km	přípojky
Chotěšice - II. etapa - místní části Nouzov, Břístev, Nová Ves	8,149	163
Choťánky - obec odkoupila od Spirit Property s.r.o.	2,332	115
Mcely - obci předala Konhefr Mcely s.r.o.	1,073	50

VODA do vlastnictví	km	přípojky
Nymburk, Drahelice - kupní smlouva - Domy Nymburk	0,756	49
Nymburk, Zálabí - kupní smlouva Projekt Zálabí	0,615	32
Milovice - kupní smlouva Beire s.r.o.	0,269	15
Milovice - kupní smlouva Fides Consultung s.r.o.	0,859	48
Milovice - kupní smlouva Milovické zahrady C1718, C2122 – pro 2 bytové domy	0,116	2

KANALIZACE – do provozování	km	přípojky
Choťánky - obec odkoupila od Spirit Property s.r.o.	1,490	114
Mcely - obci předala Konhefr Mcely s.r.o.	1,196	50

KANALIZACE do vlastnictví	km	přípojky
Nymburk, Drahelice - kupní smlouva - Domy Nymburk	0,782	49
Nymburk, Zálabí - kupní smlouva Projekt Zálabí	0,564	32
Milovice - kupní smlouva Beire s.r.o.	0,242	15
Milovice - kupní smlouva Fides Consultung s.r.o.	0,353	48
Křinec - ulice Boženy Zajíčkové – a.s.	0,210	7

Na závěr je třeba sdělit, že přístup k pitné vodě není žádná samozřejmost, že stačí otočit kohoutkem a teče voda. V České republice a dalších osmi desítkách zemí na světě má přístup k pitné vodě prakticky 100 % obyvatel. Extrémních vlivů přibývá, musíme být připraveni na sucha, ale i povodně. Voda je strategickou surovinou, se kterou je třeba dobře hospodařit, udržet její kvalitu a dostatek pro naši i budoucí generace.

Ing. Josef Borecký
výrobní náměstek

Poznámky:

Poznámky:

KOPIDLNO
Seletice
Košík
Rožďalovice
Žabovice
Krinec
Hrubý Jeseník
Oskořínek
Vestec
Nový Dvůr
Dymokury
Cinčeves
Netřebice
Velenice
Mysloveice
Kouty
Podmoky
MĚSTEC KRÁLOVÉ
Senice
Vrbice
Pátek
PODĚBRADY
Okřínek
Opočnice
Dlouhopolsko
Bělunice
Velké Výkleky
Knězičky
Lovčice
Vikov
Kolaje
Hradčany
Odřepsy
Chotěnky
Libice n. Cidlinou
Opolany
Dobšice
Žehuň
Chotěvice
Sány
Velký Osek
Přlov-Předhradí
Volárna
Ohaře
Domanovice
Poní Chrčice
Jestřabí Lhota
Němčice
Veltruby
Úpravna vody
čerpací stanice
vodojem podzemní
vodojem věžový
vrt
odběrné místo-vodovod
přívodní řad-vodovod
částečně odpadních vod
odběrné místo-kanalizace
přívodní řad-kanalizace
Stav k 1.1.2024

Vodovody a kanalizace Nymburk, a.s.
Bobnická 712, 288 21 Nymburk
Tel.: 325 513 243-4