

Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o.

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2012

Výroční zpráva

Výroční zpráva za rok 2012

1. ÚVODNÍ SLOVO

Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o. (VHS) je součástí francouzské skupiny SUEZ ENVIRONNEMENT Group S.A.S. Díky působení této skupiny na mezinárodní úrovni VHS má možnost sdílet know-how z hlediska nejlepších zkušeností, inovací a optimálních pracovních postupů osvědčených v dalších zahraničních dceřiných společnostech skupiny.

I přes přetrvávající ekonomický útlum a nepříhodné povětrnostní podmínky (zvláště v lednu a únoru roku 2012, kdy teploty klesly prudce pod nulu), VHS i nadále pokračovala v dodržování závazků vůči svým místním partnerům, obcím a zákazníkům s ohledem na stále se zvyšující požadavky na úroveň poskytovaných služeb.

V zájmu dosažení svých cílů a uspokojení požadavků svých místních partnerů VHS i v roce 2012 pokračovala v uplatňování své dlouhodobé strategie založené na moderních, inovativních a ekologických řešeních:

V roce 2012 VHS investovala do nového moderního pracovního vybavení (automobilů, vysoce technologických systémů používaných k laboratorním rozborům vody), aby tak mohla zajistit vysokou kvalitu poskytovaných služeb a udržet si konkurenceschopnost ve stále náročnějších tržních podmínkách.

V rámci svého ekologického zaměření společnost zakoupila několik elektromobilů, které se nyní používají k provádění odečtů vodoměrů.

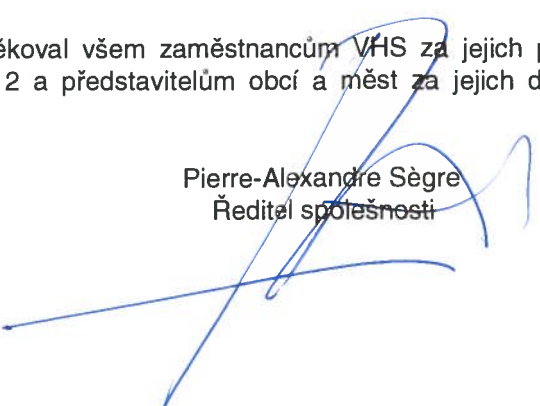
V roce 2012 VHS pokračovala v poskytování svým partnerům vysoce kvalitních služeb i v rámci stavebně montážní činnosti zahrnující například rekonstrukci vodovodního a kanalizačního potrubí, čistíren odpadních vod nebo kompletní provádění staveb objektů vodohospodářské infrastruktury. Díky projektům realizovaným Střediskem stavomontáže v roce 2012 ve spolupráci s investory, zastupiteli obcí a měst a dalšími stranami se VHS podařilo zachovat si v regionu pověst solidní a stabilní společnosti.

V roce 2012 VHS prodloužila několik významných smluv založených na nových finančních modelech. Tyto obchodní úspěchy potvrdily dlouhodobou důvěru místních partnerů společnosti, zároveň ovšem pro VHS představují nové závazky a ještě větší zodpovědnost vyplývající z klíčových výkonnostních ukazatelů a technických standardů.

Všech těchto úspěchů by se ovšem v roce 2012 nepodařilo dosáhnout bez maximálního nasazení vedoucích pracovníků VHS a jejich týmů. Jsou zásluhou všech jejich zaměstnanců, kteří se vždy snažili přizpůsobovat se vznikajícím situacím, hledat inovativní řešení a operativně reagovat na technické, obchodní nebo manažerské problémy.

Při této příležitosti bych ještě jednou rád poděkoval všem zaměstnancům VHS za jejich podíl na výsledcích dosažených společností v roce 2012 a představitelům obcí a měst za jejich důvěru a podporu.

Pierre-Alexandre Sègre
Ředitel společnosti



1. ORGÁNY SPOLEČNOSTI

Jednatel: Manuel Nivet, dat. nar. 7. června 1970
97200 Fort de France, Lot Modeste RTE De L'Union 15, Francouzská republika
den vzniku funkce: 1. října 2011

Dozorčí rada:

PhDr. Pavel Kavka, dat. nar. 29. dubna 1964
Praha 9, Mladobošlavská 156, PSČ 190 17

Ing. Martina Marková, dat. nar. 13. května 1975
Martinická 990/9, Kbely, Praha 9 PSČ 197 00

Ing. Michal Macháček, dat. nar. 13. září 1975
Stupkova 910, Sušice, PSČ 342 01

Vedení společnosti:

Ředitel společnosti:	Pierre Alexandre Ségre
Finanční ředitel:	Ing. Michal Macháček
Technický ředitel:	Ing. Marcela Zachová
Vedoucí stavební výroby:	Ing. Pavel Kuželka

2. UDÁLOSTI PO ROZVAHOVÉM DNI

Po datu účetní závěrky 31. prosince 2012 nedošlo k žádné nepředpokládané události, která by se týkala roku 2012 nebo významným způsobem ovlivnila činnost společnosti v roce 2013. Nezměnila se ani výrazným způsobem aktiva firmy.

3. PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ ČINNOSTI ÚČETNÍ JEDNOTKY

Dvě hlavní zásady společnosti VHS jsou:

- 1. společný cíl: VHS regionální referencí v oblasti vodohospodářství.** Máme mnoho výhod, které nám k tomu pomáhají. I když musíme být neustále obezřetní, naše hlavní úkoly plníme, kvalita vody je dobrá, ztráty vody v síti se v roce 2012 výrazně snížily a zákaznické služby již dosahují dobré úrovně. Na zkvalitňování služeb pro zákazníky vynakládáme nemalé náklady. Musíme si být tudíž jisti, že tyto náklady vedou ke zlepšování služeb, které poskytujeme. To je hlavní podmínka pro spokojenost našich zákazníků. Stát se referencí v regionu znamená, že služby, které poskytuje VHS, jsou vynikající ve srovnání s jinými městy regionu.

2. společný cíl: Součást udržitelného hospodářského rozvoje. Jako každá společnost a kolektiv lidí potřebujeme pro život perspektivu vyrovnaného růstu. Z ekonomického hlediska je rozvoj VHS podmiňován těmito skutečnostmi:

- Spotřeba vody trvale klesá, což podstatně ovlivňuje cenu vody. Současně usilujeme o neustálé zvyšování produktivity díky novým pracovním metodám.
- Zásobování pitnou vodou a odkanalizování jsou nosné obory. Potřeby samospráv a podniků související s vodohospodářskými službami vzrůstají, je nutno ochraňovat vodní zdroje, zefektivňovat systémy, sladovat zařízení s normami (rekonstrukce ČOV Benešov v roce 2012-2013) a optimalizovat správu majetku.
- Pro nás je udržitelný rozvoj ještě více než globální celospolečenský závazek a v našem oboru má skutečně zásadní význam, protože náš obor je životně důležitý a naše činnosti jsou samotnou svou podstatou dlouhodobé.

4. VÝZKUM A VÝVOJ

Firma nemá vlastní výzkum a vývoj.

5. OCHRANA ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

Veškeré činnosti společnosti jsou úzce provázány s ochranou životního prostředí. Především odvádění a čištění odpadních vod je proces, který se aktivně podílí na ochranně a zlepšování životního prostředí v daném území. Všechny technologické procesy využívají nejnovější vědecké poznatky a probíhají v souladu s přísnými ekologickými normami.

6. PÉČE O ZAMĚSTNANCE

Společnost pečuje o své zaměstnance a vytváří jim důstojné podmínky pro jejich práci a umožňuje průběžné zvyšování kvalifikace a odborný růst ve stabilním zaměstnaneckém prostředí. Zaměstnancům je také umožněna účast ve speciálních zaměstnaneckých akciových programech, organizovaných mateřskou společností.

7. OSTATNÍ

Společnost nemá organizační složku v zahraničí a nepoužívá investiční instrumenty ani jiná obdobná aktiva a pasiva.

Součástí výroční zprávy je auditovaná účetní závěrka, zpráva auditora a zpráva o vztazích mezi propojenými osobami.

Účetní závěrka

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

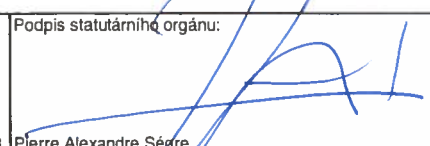

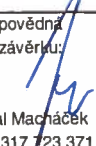
		Běžné účetní období			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	úč. období 2011
					Netto
	AKTIVA CELKEM	168 850	-42 974	123 876	108 120
A.	POHLEDÁVKY ZA UPSANÝ ZÁKLADNÍ KAPITÁL				
B.	DLOUHODOBÝ MAJETEK	69 841	-39 485	30 356	30 981
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	1 781	-1 055	726	722
B. I. 1	Zřizovací výdaje				
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
3	Software	1 781	-1 055	726	722
4	Ocenitelná práva				
5	Goodwill				
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek				
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	88 060	-38 430	29 630	30 259
B. II. 1	Pozemky	1 499		1 499	1 499
2	Stavby	36 066	-12 969	23 097	23 264
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	30 120	-25 461	4 659	5 461
4	Pěstitelské celky trvalých porostů				
5	Dospělá zvířata a jejich skupiny				
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	35		35	35
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	53		53	
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	287		287	
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku				
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly - ovládaná osoba				
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem				
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly				
4	Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv				
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek				
6	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek				
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				
C.	OBĚŽNÁ AKTIVA	93 136	-3 489	89 647	73 908
C. I.	Zásoby	8 584	-83	8 501	3 317
C. I. 1	Materiál	2 712	-83	2 629	2 714
2	Nedokončená výroba a polotovary	5 872		5 872	603
3	Výrobky				
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny				
5	Zboží				
6	Poskytnuté zálohy na zásoby				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	8 826	-171	8 655	575
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů				
2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
3	Pohledávky - podstatný vliv				
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení				
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	7 893		7 893	
6	Dohadné účty aktivní (nevyfakturované výnosy)				
7	Jiné pohledávky	572	-171	401	401
8	Odložená daňová pohledávka	361		361	174

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Běžné účetní období			Minulé úč. období 2011
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
C. III.	Krátkodobé pohledávky	89 892	-3 235	86 657	85 059
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	43 875	-3 235	40 640	40 241
2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
3	Pohledávky - podstatný vliv				
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení				
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
6	Stát - daňové pohledávky	2 583		2 583	5 341
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	881		881	482
8	Dohadné účty aktivní (nevyfakturované výnosy)	22 553		22 553	18 995
9	Jiné pohledávky				
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	5 834	0	5 834	4 957
C. IV. 1	Peníze	117		117	160
2	Účty v bankách	5 717		5 717	4 797
3	Krátkodobé cenné papíry a podíly				
4	Požizovaný krátkodobý finanční majetek				
D.	OSTATNÍ AKTIVA - PŘECHODNÉ ÚČTY AKTIV	3 873	0	3 873	3 231
D. I.	Časové rozlišení	3 873	0	3 873	3 231
D. I. 1	Náklady příštích období	3 034		3 034	2 408
2	Komplexní náklady příštích období				
3	Příjmy příštích období	839		839	823

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 2011
	PASIVA CELKEM	123 876	108 120
A.	VLASTNÍ KAPITÁL	75 821	62 210
A. I.	Základní kapitál	260	260
A. I. 1	Základní kapitál	260	260
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)		
3	Změny základního kapitálu		
A. II.	Kapitálové fondy	5 445	5 445
A. II. 1	Emisní ážio		
2	Ostatní kapitálové fondy	5 445	5 445
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků		
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách		
5	Rozdíly z přeměn společnosti		
6	Rozdíly z ocenění při přeměnách společnosti		
A. III.	Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	46	46
A. III. 1	Zákonný rezervní fond	26	26
2	Statutární a ostatní fondy	20	20
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	58 459	35 240
IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	58 459	35 240
2	Neuhrazená ztráta minulých let		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ / -)	13 611	21 219
B.	CIZÍ ZDROJE	48 055	45 910
B. I.	Rezervy	1 372	5 902
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		
2	Rezerva na důchody a podobné závazky		
3	Rezerva na daň z příjmů		4 164
4	Ostatní rezervy	1 372	1 738
B. II.	Dlouhodobé závazky	2 000	0
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů		
2	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		
3	Závazky - podstatný vliv		
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení		
5	Dlouhodobé přijaté zálohy		
6	Vydané dluhopisy		
7	Dlouhodobé směnky k úhradě		
8	Dohadné účty pasivní (nevyfakturované dodávky)		
9	Jiné závazky	2 000	
10	Odložený daňový závazek		
B. III.	Krátkodobé závazky	38 525	30 098
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	18 064	15 715
2	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		
3	Závazky - podstatný vliv		
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení		
5	Závazky k zaměstnancům	3 142	3 001
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	2 032	1 708
7	Stát - daňové závazky a dotace	2 148	1 197
8	Krátkodobé přijaté zálohy	8 986	6 632
9	Vydané dluhopisy		
10	Dohadné účty pasivní (nevyfakturované dodávky)	3 528	1 845
11	Jiné závazky	625	
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	6 158	9 910
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé		
2	Krátkodobé bankovní úvěry	6 158	9 910
3	Krátkodobé finanční výpomoci		
C.	OSTATNÍ PASIVA - PŘECHODNÉ ÚČTY PASIV	0	0
C. I.	Časové rozlišení	0	0
C. I. 1	Výdaje příštích období		
2	Výnosy příštích období		

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu: 	Osoba odpovědná za účetnictví:  Ivana Dubová	Osoba odpovědná za účetní závěrku:  Ing. Michal Macháček tel. + 420 317 723 371
21. 6. 2013	Pierre Alexandre Ségre		

Výkaz zisku a ztráty a příloha jsou nedílnou součástí účetní závěrky.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU

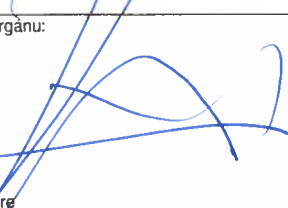


		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 2011
I.	1 Tržby za prodej zboží		
A.	2 Náklady vynaložené na prodané zboží		
	+ Obchodní marže	0	0
II.	Výkony	258 720	228 158
II.	1 Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	253 350	227 200
	2 Změna stavu zásob vlastní činnosti	5 268	603
	3 Aktivace	102	355
B.	Výkonová spotřeba	167 276	141 381
B.	1 Spotřeba materiálu a energie	86 022	76 100
B.	2 Služby	81 254	65 281
	+ Přidaná hodnota	91 444	86 777
C.	Osobní náklady	72 356	62 051
C.	1 Mzdové náklady	52 369	45 723
C.	2 Odměny členům orgánů společnosti a družstva	120	120
C.	3 Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	18 599	14 948
C.	4 Sociální náklady	1 268	1 260
D.	1 Daně a poplatky	921	922
E.	1 Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	3 074	2 968
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	3 953	4 795
III.	1 Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	27	840
	2 Tržby z prodeje materiálu	3 926	3 955
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	3 005	3 593
F.	1 Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		598
F.	2 Prodaný materiál	3 005	2 995
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	-1 132	-4 810
IV.	2 Ostatní provozní výnosy	1 685	1 395
H.	1 Ostatní provozní náklady	1 542	1 442
V.	2 Převod provozních výnosů		
I.	1 Převod provozních nákladů		
	* Provozní výsledek hospodaření	17 316	26 801
VI.	1 Tržby z prodeje cenných papírů a podílů		
J.	1 Prodané cenné papíry a podíly		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0	0
VII.	1 Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách podstatným vlivem		
	2 Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů		
	3 Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
VIII.	1 Výnosy z krátkodobého finančního majetku		
K.	2 Náklady z finančního majetku		
IX.	1 Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů		
L.	2 Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů		
M.	1 Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti		
X.	1 Výnosové úroky	396	23
N.	2 Nákladové úroky	408	45
XI.	1 Ostatní finanční výnosy	7	35
O.	2 Ostatní finanční náklady	362	457
XII.	1 Převod finančních výnosů		
P.	2 Převod finančních nákladů		
	* Finanční výsledek hospodaření	-367	-444

Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o. k 31. prosinci 2012

Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU

		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 2011
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	3 338	5 138
Q. 1	- splatná	3 525	4 158
Q. 2	- odložená	-187	980
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	13 611	21 219
XIII. 1	Mimořádné výnosy		
R. 2	Mimořádné náklady		
S. 1	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	0	0
S. 1	- splatná		
S. 2	- odložená		
*	Mimořádný výsledek hospodaření	0	0
1	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	13 611	21 219
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	16 949	26 357

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu:	Osoba odpovědná za účetnictví:	Osoba odpovědná za účetní závěrku:
21. 6. 2013	 Pierre Alexandre Ségre	 Ivana Dubová	 Ing. Michal Macháček tel. + 420 317 723 371

Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o.

Účetní závěrka k 31. 12. 2012

1. POPIS SPOLEČNOSTI

Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o. (dále jen „společnost“) je společnost s ručením omezeným, která vznikla dne 19. 1. 1993 a sídlí v Benešově u Prahy PSČ 256 01, Černoleská 1600, Česká republika, identifikační číslo 47535865. Hlavním předmětem její činnosti je výroba a rozvod pitné vody.

Dne 12. 3. 2012 došlo k zániku členství Ing. Vladislava Černého v dozorčí radě společnosti. Novým členem dozorčí rady ke dni 13. 12. 2012 stal pan Ing. Michal Macháček. Dále byly ke dni 13. 12. 2012 ve svých funkcích znovuzvolení předseda dozorčí rady pan PhDr. Pavel Kavka a členka dozorčí rady paní Ing. Martina Marková. Tyto změny byly v obchodním rejstříku zapsány dne 9. 3. 2013.

Jediným akcionářem společnosti je SUEZ ENVIRONNEMENT S.A.S., TOUR CB 21, 16 PLACE DE L'LRIS, PARIS LA DEFENSE CEDEX, 920 040 Francouzská republika.

Společnost je součástí konsolidačního celku skupiny SUEZ ENVIRONNEMENT S.A.S.

Jediným jednatelem společnosti k 31. 12. 2012 je Manuel Nivet

Členové dozorčí rady k 31. 12. 2012

<u>Dozorčí rada</u>	
Předseda:	PhDr. Pavel Kavka
Člen:	Ing. Martina Marková
Člen:	Ing. Michal Macháček

Organizační strukturu společnosti tvoří úsek ředitele, ekonomický, technický úsek a úsek stavební výroby.

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená účetní závěrka byla připravena podle zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky k němu ve znění platném pro rok 2012 a 2011.

3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2012 a 2011 jsou následující:

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 60 tis. Kč s dobou použitelnosti delší než 1 rok v roce 2012 a 2011 je odepisován rovnoměrně do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související.

Dlouhodobý hmotný majetek vyrobený ve společnosti se oceňuje vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a mzdové náklady a výrobní režijní náklady. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění. Dlouhodobý hmotný majetek nad 20 tis. Kč v roce 2012 a 2011 se odepisuje po dobu ekonomické životnosti.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého hmotného majetku.

Odpisování

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let (od-do)
Stavby	20 – 50
Stroje, přístroje a zařízení	4 – 12
Dopravní prostředky	4 – 6
Inventář	2 – 12

c) Finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech. Krátkodobý finanční majetek je oceněn v nominální hodnotě, která je shodná s jeho reálnou hodnotou.

d) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami s použitím metody váženého aritmetického průměru. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, clo, provize atd.).

Výrobky a nedokončená výroba se oceňují skutečnými náklady. Náklady zahrnují přímé materiálové, subdodavatelské externí služby a mzdové náklady.

Hodnota nepotřebných a nepoužitelných zásob se snižuje pomocí opravné položky na jejich realizační hodnotu.

e) Pohledávky

Pohledávky se oceňují jmenovitou hodnotou. Ocenění rizikových pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu.

Na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za rizikové, byly v roce 2012 a 2011 vytvořeny opravné položky na základě individuálního vyhodnocení rizika u podnikových zákazníků a dále podle časové analýzy, pro pohledávky po splatnosti více jak 180 dnů se tvoří 100% opravná položka (viz bod 7).

f) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku městského soudu. Případné zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo ke dni účetní závěrky zaregistrováno, se vykazuje jako změny základního kapitálu.

Podle obchodního zákoníku společnost vytváří rezervní fond ze zisku nebo z příplatků společníků nad hodnotu vkladů.

Společnost s ručením omezeným je povinna vytvořit rezervní fond v roce, kdy poprvé vytvoří zisk, ve výši 10 % čistého zisku, ne však více než 5 % základního kapitálu. V dalších letech vytváří rezervní fond ve výši 5 % čistého zisku až do výše 10 % základního kapitálu. Takto vytvořené zdroje se mohou použít jen k úhradě ztráty.

g) Cizí zdroje

Společnost vytváří rezervy na ztráty a rizika v případech, kdy lze s vysokou mírou pravděpodobnosti stanovit titul, výši a termín plnění při dodržení věcné a časové souvislosti.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dlouhodobé i krátkodobé úvěry se vykazují ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o.

Účetní závěrka k 31. 12. 2012

h) Finanční leasing

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů a aktivuje příslušnou hodnotu najatého majetku v době, kdy smlouva o nájmu končí a uplatňuje se možnost nákupu. Splátky nájmemného hrazené předem se časově rozlišují.

i) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách (v kurzu platném ke dni jejich vzniku) a k rozvahovému dni byly oceněny kurzem platným k 31. 12. 2012 vyhlášeným Českou národní bankou.

Realizované i nere realizované kurzové zisky a ztráty se účtují do výnosů nebo nákladů běžného roku.

j) Účtování výnosů a nákladů

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

Výnosy za vodné a stočné jsou vykazovány jednak jako skutečně vyfakturované, tzn. k datu odečtu vodoměru a po odečtení daně z přidané hodnoty, a jednak jako časové rozlišení výpočtem dohadné položky k rozvahovému dni. Dohadná položka je vytvořena na nevyfakturované dodávky (vodné a stočné) u obcí, u kterých začíná odečtový cyklus v daném roce a realizace odečtu je v následných měsících následujícího roku. Výpočet dohadné položky vychází z projekce spotřeby na základě historické spotřeby pro jednotlivá odběrná místa se zohledněním rozdílu cen mezi předchozím a sledovaným rokem.

O výnosech z dlouhodobých stavebních smluv se účtuje prostřednictvím nedokončené výroby, kde se do výnosů aktivují nevyfakturované náklady na stavební dílo a o výnosech vyplývajících z dlouhodobých stavebních smluv se účtuje dle smluvních podmínek.

Ostatní výnosy jsou zaúčtovány k datu uskutečnění služeb a jsou vykázány po odečtení případných slev a daně z přidané hodnoty.

Společnost účtuje na vrub nákladů tvorbu rezerv a opravných položek na krytí všech rizik, ztrát a znehodnocení, které jsou ke dni sestavení účetní závěrky známy.

k) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy atd.). Společnost vykazuje v rezervách nesplacený závazek z titulu daně z příjmů ponížený o zaplacené zálohy. Pokud zálohy na daň z příjmů převyšují odhadovanou splatnou daň k datu účetní závěrky, je rozdíl vykázán jako krátkodobá pohledávka.

Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace.

l) Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti je přesvědčeno, že použité odhady a předpoklady se nebudou významným způsobem lišit od skutečných hodnot v následných účetních obdobích.

m) Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o.

Účetní závěrka k 31. 12. 2012

4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Převody	Konečný zůstatek
Software	1 475	-	306	1 781
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	-	306	-306	-
Celkem 2012	1 475	306	-	1 781
Celkem 2011	1 424	51	-	1 475

OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Konečný zůstatek	Účetní hodnota
Software	-753	-302	-1 055	726
Celkem 2012	-753	-302	-1 055	726
Celkem 2011	-541	-212	-753	722

b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)**POŘIZOVACÍ CENA**

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	1 499	-	-	-	1 499
Stavby	35 316	-	-	750	36 066
Stroje, přístroje a zařízení	20 526	-	-189	678	21 015
Dopravní prostředky	5 993	-	-307	-	5 686
Inventář	40	-	-	-	40
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	3 192	-	-188	375	3 379
Umělecká díla	35	-	-	-	35
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	-	1 856	-	-1 803	53
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	-	287	-	-	287
Celkem 2012	66 601	2 143	-684	-	68 060
Celkem 2011	65 281	3 696	-2 376	-	66 601

OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Zůstatková cena vyřazeného majetku	Vyřazení	Konečný zůstatek	Účetní hodnota
Pozemky	-	-	-	-	-	1 499
Stavby	-12 052	-917	-	-	-12 969	23 097
Stroje, přístroje a zařízení	-15 915	-1 384	-	189	-17 110	3 905
Dopravní prostředky	-5 730	-98	-	307	-5 521	165
Inventář	-40	-	-	-	-40	-
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	-2 605	-373	-	188	-2790	589
Umělecká díla	-	-	-	-	-	35
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	-	53
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	-	287
Celkem 2012	-36 342	-2 772	-	684	-38 430	29 630
Celkem 2011	-35 364	-2 756	-598	2 376	-36 342	30 259

K 31. 12. 2012 a 31. 12. 2011 souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila v pořizovacích cenách 398 tis. Kč a 492 tis. Kč.

Účetní závěrka k 31. 12. 2012

5. ZÁSoby

Ocenění nepotřebných, zastaralých a pomaluobrátkových zásob se snižuje na prodejní cenu prostřednictvím účtu opravných položek, který se v příložené rozvaze vykazuje ve sloupci korekce. Opravná položka byla stanovena vedením společnosti na základě vyhodnocení možnosti odprodeje pomaluobrátkových zásob sníženou cenu a dále podle možnosti dalšího použití těchto zásob pro vlastní spotřebu (viz bod 7).

6. POHLEDÁVKY

Na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za pochybné, byly v roce 2012 a 2011 vytvořeny opravné položky na základě znalosti bonity příslušných odběratelů ve vztahu k termínu vzniku pohledávek (viz bod 7).

K 31. 12. 2012 a 31. 12. 2011 pohledávky po lhůtě splatnosti více než 365 dní činily 2 355 tis. Kč a 2 906 tis. Kč.

K 31. 12. 2012 a 31. 12. 2011 měla společnost dlouhodobou pohledávku za VOK Real, s.r.o. z titulu prodeje části podniku ve výši 572 tis. Kč a 572 tis. Kč. Tato pohledávka má lhůtu splatnosti do 2018 a není úročena. K pohledávce je vytvořena opravná položka, která se pravidelně každý rok rozpouští podle splátkového kalendáře.

Dlouhodobé poskytnuté zálohy k 31. 12. 2012 obsahují zejména zálohy na nájem vodovodní infrastruktury v obci Kamenice placené dopředu na základě koncesní smlouvy platné do roku 2021 ve výši 7 893 tis. Kč.

Dohadné účty aktivní zahrnují především nevyfakturované dodávky vody a stočného u těch lokalit, kde odečtový cyklus začal v roce 2012 a končí ve 2013.

Pohledávky za spřízněnými osobami (viz bod 18).

7. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv (uvedených v bodech 5 a 6).

Změny na účtech opravných položek (v tis. Kč):

Opravné položky k:	Zůstatek k 31. 12. 2010	Tvorba opravné položky	Zúčtování opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2011	Tvorba opravné položky	Zúčtování opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2012
zásobám	201	113	-	314	-	-231	83
pohledávkám							
– ostatní	3522	419	-	3 941	-	-535	3 406

Zákonné opravné položky se tvoří v souladu se zákonem o rezervách a jsou daňově uznatelné. Společnost v roce 2012 a 2011 tyto zákonné opravné položky netvořila.

Účetní závěrka k 31. 12. 2012

8. OSTATNÍ AKTIVA

Náklady příštích období vykázané k 31. 12. 2012 a 31. 12. 2011 ve výši 3 034 tis. Kč, resp. 2 408 tis. Kč, jsou tvořeny především časovým rozlišením nákladů vyplývajících z leasingových smluv.

9. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti se skládá z jednoho podílu plně upsaného a splaceného, s nominální hodnotou 260 tis. Kč.

V roce 2012 a 2011 došlo k následujícím změnám účtů vlastního kapitálu (v tis. Kč):

	Zůstatek k 31. 12. 2010	Zůstatek k 31. 12. 2011	Zůstatek k 31. 12. 2012
Základní kapitál	260	260	260
Ostatní kapitálové fondy	5 445	5 445	5 445
Zákonný rezervní fond	26	26	26
Ostatní fondy	20	20	20

Na základě valných hromad společnosti konaných ve dnech 30. 6. 2012 a 30. 6. 2011 bylo schváleno následující rozdělení zisku za rok 2012 a 2011 (v tis. Kč):

Zisk roku 2010	17 415	Zisk roku 2011	21 219
Výplaty dividend a podíly na zisku	-20 000	Výplaty dividend a podíly na zisku	-
Převod nerozděleného zisku	2 585	Převod nerozděleného zisku	-21 219
Nerozdělený zisk k 31. 12. 2011	35 240	Nerozdělený zisk k 31. 12. 2012	56 459

10. REZERVY

Změny na účtech rezerv (v tis. Kč):

	Zůstatek k 31. 12. 2010	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31. 12. 2011	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31. 12. 2012
Nevybraná dovolená	866	34	-	900	123	-	1 023
Právní spor	495	44	-	539	-	-489	50
Stavební projekty - dokončení	5 064	-	-5 064	-	-	-	-
Ostatní podnikatelská rizika	655	-	-356	299	-	-	299
Ostatní rezervy celkem	7 080	78	-5420	1 738	123	-489	1 372

K 31. 12. 2011 byl odhad daně za účetní období vykázán jako rezerva na daň z příjmů a zaplacené zálohy na daň byly vykázány v brutto hodnotě v krátkodobých pohledávkách v řádku Stát - daňové pohledávky. Společnost k 31. 12. 2012 vykázala daňové pohledávky z titulu záloh na daň z příjmů snížené o odhad nákladu na daň z příjmů za rok 2012 a nevykazuje tak rezervu na daň z příjmů.

Účetní závěrka k 31. 12. 2012

11. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

K 31. 12. 2012 a 31. 12. 2011 měla společnost krátkodobé závazky po lhůtě splatnosti více než 30 dní ve výši 1 274 tis. Kč a 0 tis. Kč.

Společnost eviduje k 31. 12. 2012 2 032 tis. Kč splatných závazků pojistného na sociální a zdravotní zabezpečení.

Krátkodobé přijaté zálohy zahrnují především zálohy na vodné a stočné přijaté od zákazníků společnosti.

Dohadné účty pasivní zahrnují především dohad na odměny zaměstnanců společnosti za rok 2012, nevyfakturované dodávky energií a nevyfakturované služby.

Závazky vůči spřízněným osobám (viz bod 18).

12. BANKOVNÍ ÚVĚRY

	2012	2011
Banka	Částka v tis. Kč	Částka v tis. Kč
Krátkodobý bankovní úvěr UNICREDIT BANK (CZK)	6 158	9 910
Celkem	6 158	9 910

Náklady na úroky vztahující se k bankovním úvěrům za rok 2012 a 2011 činily 263 tis. Kč a 45 tis. Kč.

13. DAŇ Z PŘÍJMŮ

	2012	2011
	v tis. Kč	v tis. Kč
Zisk před zdaněním	16 949	26 357
Nezdanitelné výnosy		
Rozdíly mezi účetními a daňovými odpisy	-371	-276
Neodečitatelné náklady		
Tvorba (rozpuštění) opravných položek, netto	-765	532
Tvorba (rozpuštění) rezerv, netto	-367	-5 342
Ostatní (např. náklady na reprezentaci, manka a škody)	3 420	1 359
Zdanitelný příjem	18 866	22 630
Sazba daně z příjmu	19 %	19 %
Daň	3 585	4 300
Sleva na dani	-114	-135
Úprava daně minulých let	54	-7
Splatná daň	3 525	4 158

Společnost vyčíslila odloženou daň následovně (v tis. Kč):

Položky odložené daně	2012		2011	
	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku	-	-978	-	-908
Ostatní přechodné rozdíly:				
Opravné položky k pohledávkám	647	-	749	-
Opravné položky k zásobám	16	-	60	-
Dočasně daňově neuznatelné dohady	472			
Rezervy	204	-	273	-
Celkem	1 339	-978	1 082	-908
Netto	361	-	174	-

Společnost zaúčtovala odloženou daňovou pohledávku ve výši 361 tis. Kč.

14. LEASING

Společnost má najatý dlouhodobý majetek, o kterém se neúčtuje na rozvahových účtech (viz bod 3h)).

Majetek najatý společností formou finančního leasingu (tzn., že po uplynutí doby pronájmu nájemce majetek odkoupí) k 31. 12. 2012 a 31. 12. 2011 (v tis. Kč bez DPH):

Popis	Trvání (měsíce)	Součet splátek nájemného po celou dobu předpokládaného pronájmu	Skutečně uhrazené splátky nájemného z finančního pronájmu k 31. 12. 2012	Skutečně uhrazené splátky nájemného z finančního pronájmu k 31. 12. 2011	Rozpis částky budoucích plateb dle faktické doby splatnosti k 31. 12. 2012	
					Splatné do jednoho roku	Splatné po jednom roce
Osobní automobily	36 - 60	6 801	4 409	2 545	636	1 756
Nákladní automobily	36 - 60	3 703	1 764	757	672	1 267
Ostatní	36 - 60	4 123	2 066	1 114	580	1 477
JCB – rypadlo nakladač	60	1 762	1 553	1 302	209	-
Montážní vozidlo	60	953	522	405	117	314
Bobcat–nakladač	60	518	278	204	74	166
JCB-minirypadlo	60	605	322	233	89	194

15. MAJETEK A ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE

Společnosti byly vystaveny bankovní záruky ve výši 3 500 tis. Kč společností UniCredit Bank Czech Republic, a.s. Tyto záruky jsou vystaveny na zajištění plnění závazků společnosti vyplývajících s koncesních smluv.

16. VÝNOSY

Rozpis výnosů společnosti z běžné činnosti (v tis. Kč):

	2012	2011
Vodné a stočné	179 004	173 793
Stavební výroba	45 581	20 835
Ostatní	40 176	39 778
Výnosy celkem	264 761	234 406

Položka stavební výroba obsahuje výnosy ze stavení činnosti i změnu nedokončené výroby v souvislosti s touto činností.

Převážná část výnosů společnosti za rok 2012 a 2011 je soustředěna na 400 hlavních zákazníků.

17. OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2012		2011	
	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídicích orgánů	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídicích orgánů
Průměrný počet zaměstnanců	219	5	219	5
Mzdy	52 369	6 394	45 723	5 131
Odměny členům statutárních orgánů	120	36	120	36
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	18 599	2 037	14 948	1 516
Sociální náklady	1 268	124	1 260	79
Osobní náklady celkem	72 356	8 591	62 051	6 762

Řádek výkazů Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění obsahuje také náklady na penzijní a životní pojištění zaměstnanců.

V roce 2012 a 2011 činily osobní náklady – mzdové prostředky vedení společnosti včetně odměn členům statutárních orgánů 6 430 tis. Kč a 5 167 tis. Kč. Pod pojmem vedení společnosti se rozumí ředitel a pracovníci společnosti, pověřeni vedením jednotlivých úseků.

V roce 2012 a 2011 obdrželi členové dozorčí rady odměny v celkové výši 120 tis. Kč a 120 tis. Kč.

18. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

V roce 2012 neobdrželi členové statutárních a dozorčích orgánů a řídicí pracovníci žádné půjčky, přiznané záruky, zálohy a jiné výhody a nevlastní žádné akcie společnosti.

Společnost běžně prodává výrobky a poskytuje služby spřízněným osobám. V roce 2012 a 2011 dosáhl tento objem prodeje 374 tis. Kč a 291 tis. Kč.

Krátkodobé pohledávky za spřízněnými osobami k 31. 12.2012 (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	2012	2011
SITA CZ, a.s.	26	30
Celkem	26	30

Společnost nakupuje výrobky a využívá služeb spřízněných osob v rámci běžné obchodní činnosti podniku. V roce 2012 a 2011 činily nákupy (včetně manažerských poplatků) 3 188 tis. Kč a 3 108 tis. Kč.

Společnost uzavřela v roce 2012 smlouvu o dlouhodobé půjčce se společností ONDEO Services, s.r.o., s jistinou ve výši 3 000 tis. Kč. Nesplacený zůstatek jistiny k 31. 12. 2012 byl 2 625 tis. Kč. Půjčka má konečnou splatnost 31. prosince 2015. Úroková sazba je stanovena ve výši 3M PRIBOR+1,5 % p. a. a v případě splácení úvěru v jiné periodicitě než je předpokládána ve smlouvě se úrok navýší o 1 % p. a. z částky po splatnosti. Předpokládaná krátkodobá část úvěru činí 625 tis. Kč. Dlouhodobá část půjčky ve výši 2 000 tis. Kč je vykázána v řádku Dlouhodobé závazky - Jiné závazky a její krátkodobá část v řádku Krátkodobé závazky - Jiné závazky. Celkové náklady na úroky vztahující se k této půjčce v roce 2012 činily 62 tis. Kč.

Společnost přijala v roce 2012 krátkodobou půjčku od společnosti Šumperská provozní vodohospodářská společnost, a.s. ve výši 5 000 tis. Kč, která byla k 31. 12. 2012 v plné výši vyrovnána. Celkové náklady na úroky vztahující se k této půjčce v roce 2012 činily 83 tis. Kč a byly rovněž k 31. 12. 2012 v plné výši uhrazeny.

Krátkodobé závazky vůči spřízněným osobám k 31. 12.2012 (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	2012	2011
SITA CZ, a.s.	108	125
Brněnské vodárny a kanalizace, a.s.	73	35
ONDEO Services, s.r.o.	261	246
Celkem	442	406

Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o.

Účetní závěrka k 31. 12. 2012

19. VÝZNAMNÉ POLOŽKY ZISKŮ A ZTRÁT

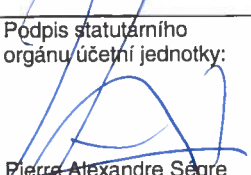


Odměny statutárnímu auditorovi k 31. 12. 2012:

Služby	2012	2011
Povinný audit	200	200
Celkem	200	200

20. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (VIZ PŘÍLOHA)

Přehled o peněžních tocích byl zpracován nepřímou metodou.

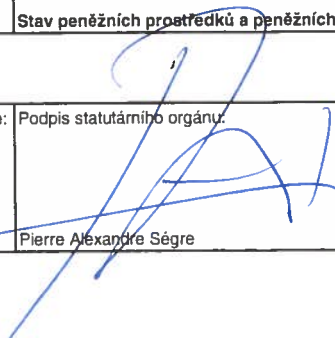
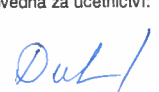

21. PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU (VIZ BOD 9)

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Osoba odpovědná za účetnictví:	Osoba odpovědná za účetní závěrku:
21. 6. 2013	 Pierre Alexandre Ségre	 Ivana Dubová	 Ing. Michal Macháček

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

k 31. prosinci 2012

		Stav v běžném období	Stav v minulém období 2011
Peněžní toky z provozní činnosti			
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost bez zdanění (+/-)	16 949	26 357
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	2 049	-3 169
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv a pohledávek	3 074	2 968
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek	-644	532
A. 1. 3.	Změna stavu rezerv	-366	-6 449
A. 1. 4.	Kurzové rozdíly		
A. 1. 5.	(Zisk) / ztráta z prodeje stálých aktiv	-27	-242
A. 1. 6.	Úrokové náklady a výnosy	12	22
A. 1. 7.	Ostatní nepeněžní operace (např. přecenění na reálnou hodnotu do HV, přijaté dividendy)		
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, placenými úroky a mimořádnými položkami	18 998	23 188
A. 2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-11 318	-18 435
A. 2. 1.	Změna stavu zásob	-4 953	-698
A. 2. 2.	Změna stavu obchodních pohledávek	14	-11 666
A. 2. 3.	Změna stavu ostatních pohledávek a přechodných účtů aktiv	-14 806	-13 481
A. 2. 4.	Změna stavu obchodních závazků	2 349	7 513
A. 2. 5.	Změna stavu ostatních závazků, krátkodobých úvěrů a přechodných účtů pasiv	6 078	-103
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, placenými úroky a mimořádnými položkami	7 680	4 753
A. 3. 1.	Placené úroky	-408	-45
A. 4. 1.	Placené daně	-2 617	-4 493
A. 5. 1.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými položkami		
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	4 655	215
Peněžní toky z investiční činnosti			
B. 1. 1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-2 449	-3 747
B. 2. 1.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	27	840
B. 3. 1.	Poskytnuté půjčky a úvěry		
B. 4. 1.	Přijaté úroky	396	23
B. 5. 1.	Přijaté dividendy		
B ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-2 026	-2 884
Peněžní toky z finanční činnosti			
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých závazků a dlouhodobých, příp. krátkodobých, úvěrů	-1 752	9 910
C. 2. 1.	Dopady změn základního kapitálu na peněžní prostředky		
C. 2. 2.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku		-20 000
C. 2. 3.	Dopad ostatních změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky		
C ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-1 752	-10 090
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	877	-12 759
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	4 957	17 716
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	5 834	4 957

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu:	Osoba odpovědná za účetnictví:	Osoba odpovědná za účetní závěrku:
21. 6. 2013	 Pierre Alexandre Ségre	 Ivana Dubová	 Ing. Michal Macháček tel. + 420 317 723 371

**Zpráva o vztazích
mezi propojenými osobami**

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou (zpráva o vztazích mezi propojenými osobami)

Období ke kterému se zpráva vztahuje: 1.1.2012 až 31.12.2012
Ovládaná osoba: Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o.
sídlo: Černoleská 1600, Benešov u Prahy
IČ: 47535865
společnost je zapsána v OR u Městského soudu v Praze v odd. C vložce 16659

Zpráva je zpracována v souladu s §66a odst.9 Obchodního zákoníku. Údaje zprávy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, jako zejména smluv, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v tis. Kč, pokud není uvedeno jinak.

Obsah zprávy:

1. Ovládající osoba
2. Ovládaná osoba
3. Propojené osoby
4. Plnění mezi propojenými osobami
5. Jiné právní úkony a ostatní opatření

1. Ovládající osoba

SUEZ ENVIRONNEMENT S.A.S.
TOUR CB 21
16 PLACE DE L'LRIS
PARIS LA DEFENSE CEDEX
920 040 Francouzská republika
Společnost je zapsána v rejstříku obchodního soudu v Nanterre pod zn. 410 118 608 R.C.S. NANTERRE (2010 B 7790)
jako jediný společník společnosti

2. Ovládaná osoba

Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o.
sídlo: Černoleská 1600, Benešov u Prahy
IČ: 47535865
společnost je zapsána v OR u Městského soudu v Praze v odd. C vložce 16659
Statutární orgán: Manuel Nivet
Základní kapitál: 260 000,- Kč

3. Propojené osoby

Společnost je přímo ovládána 100% hlasovacích práv společností SUEZ ENVIRONNEMENT S.A.S., TOUR CB 21, 16 PLACE DE ILLRIS PARIS LA DEFENSE CEDEX 920 040, Francouzská republika.

Propojené osoby:

Brněnské vodárny a kanalizace, a.s.

Sídlem: Hybešova 254/16, 675 33 Brno

IČ: 46347275

Zapsaná v obch. rejst. vedeném Krajským soudem v Brně, oddíle B, vložky 783

Ondeo Services CZ, s.r.o.

Sídlem: Španělská 10, 120 00 Praha 2

IČ: 44851481

Zapsaná v obch. rejst. vedeném Městským soudem v Praze, oddíle C, vložky 6636

Ostravské vodárny a kanalizace a.s.

Sídlem: Nádražní 28/3114, 729 71 Ostrava – Moravská Ostrava

IČ: 45193673

Zapsaná v obch. rejst. vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíle B, vložky 348

Vodárny a kanalizace Karlovy Vary, a.s.

Sídlem: Studentská 328/64, 360 07 Karlovy Vary – Doubí

IČ: 49789228

Zapsaná v obch. rejst. vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíle B, vložky 375

Šumperská provozní vodohospodářská společnost, a.s.

Sídlem: Jílová 6, čp. 2769, 787 01 Šumperk

IČ: 47674911

Zapsaná v obch. rejst. vedeném Krajským soudem Ostrava, oddíle B, vložky 699

SITA CZ a.s.

Sídlem: Španělská 10/1073, 120 00 Praha 2

IČ: 25638955

Zapsaná v obch. rejst. vedeném Městským soudem v Praze, oddíle B, vložky 9378

SITA FACILITY a.s.

Sídlem: Španělská 10/1073, 120 00 Praha 2

IČ: 60487909

Zapsaná v obch. rejst. vedeném Městským soudem v Praze, oddíle B, vložky 17959

Trenčianska vodohospodárska spoločnosť, a.s. skrátený názov : TVS, a.s.

Sídlem: 1.mája 11, 911 01 Trenčín, Slovenská republika

IČ: 36306410

Zapsaná v obch. rejst. vedeném Okresním soudem Trenčín, oddíl Sa, vložky 10163/R

SUEZ ENVIRONNEMENT SLOVENSKÁ REPUBLIKA, s.r.o.

Sídlem: 1.mája 11, 911 01 Trenčín, Slovenská republika

IČ: 35791535

Zapsaná v obch. rejst. vedeném Okresním soudem Trenčín, oddíl Sro, vložky 17732/R

Naší společnosti nejsou známy skutečnosti, že by se ovládající osoba podílela na dalších společnostech v České republice nebo jinak v jiných osobách uplatňovala přímý nebo nepřímý vliv.

4. Plnění mezi propojenými osobami

V průběhu roku poskytovaly propojené osoby Vodohospodářské společnosti Benešov, s.r.o. tyto služby, dodávky zboží a materiálu v ceně bez DPH.

ONDEO Services CZ, s.r.o.:

úhrada za poskytnuté služby, spoluúčast na výstavě vodovodů a kanalizací, vydávání časopisu a úroky z půjček v celkové částce 801 tis. Kč.

SITA CZ a.s.:

odvoz a likvidace kalů v celkové částce 1 887 tis. Kč

Brněnské vodárny a kanalizace, a.s.:

opravy a přezkoušení vodoměrů v celkové částce 562 tis. Kč

Šumperská provozní vodohospodářská společnost, a.s.:

úroky z půjček v celkové částce 83 tis. Kč.

Dále Vodohospodářská společnost Benešov poskytovala služby níže uvedeným propojeným osobám:

SITA CZ a.s.:

přepravní služby v celkové částce 370 tis. Kč

Brněnské vodárny a kanalizace, a.s.:

fakturace vyřazených vodoměrů v celkové částce 4 tis. Kč

Tato zpráva je zpracována za období 1.1.2012 až 31.12.2012.

Přehled závazků a pohledávek vyplývajících ze vztahů s propojenými osobami k 31.12.2012 v tis. Kč.

Společnost	Závazky k 31.12.2012	Pohledávky k 31.12.2012
ONDEO Services, s.r.o.	261	0
SITA CZ a.s.	108	26
Brněnské vodárny a kanalizace, a.s.	73	0

Dále Vodohospodářská společnost Benešov obdržela peněžní půjčky od níže uvedených propojených osob:

Šumperská provozní vodohospodářská společnost, a.s. poskytla společnosti v roce 2012 krátkodobou půjčku od společnosti Šumperská provozní vodohospodářská společnost, a.s. ve výši 5 000 tis. Kč, která byla k 31. 12. 2012 v plné výši vyrovnána. Úroková sazba je stanovena ve výši 3M PRIBOR+1,5 % p. a. Celkové náklady na úroky vztahující se k této půjčce v roce 2012 činily 83 tis. Kč a byly rovněž k 31. 12. 2012 v plné výši uhrazeny.

ONDEO Services, s.r.o. poskytla v roce 2012 společnosti dlouhodobou půjčku s jistinou ve výši 3 000 tis. Kč. Nesplacený zůstatek jistiny k 31. 12. 2012 byl 2 625 tis. Kč. Půjčka má konečnou splatnost 31. prosince 2015. Úroková sazba je stanovena ve výši 3M PRIBOR+1,5 % p. a. a v případě splácení úvěru v jiné periodicitě než je předpokládána ve smlouvě se úrok navýší o 1 % p. a. z částky po splatnosti. Celkové náklady na úroky vztahující se k této půjčce v roce 2012 činily 62 tis. Kč.

5. Jiné právní úkony a ostatní opatření

Žádné další právní úkony mezi osobou ovládanou a ovládající a osobami propojenými nebyly učiněny.

Ve sledovaném období nevydala ovládající osoba žádné opatření, které by vedlo k újmě ovládané společnosti, stejně tak žádným propojeným osobám nevznikl neoprávněný prospěch nebo újma ze vzájemných transakcí.

Sestaveno dne: 21. 6. 2013	Sestavil: Ing. Michal Macháček	Podpis statutárního orgánu: Pierra Alexander Ségre, ředitel
-------------------------------	-----------------------------------	--

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Společníkovi společnosti Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o.:

- I. Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o., sestavenou k 31. prosinci 2012 za období od 1. ledna 2012 do 31. prosince 2012, tj. rozvahu, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu, přehled o peněžních tocích a přílohu, včetně popisu používaných významných účetních metod. Údaje o společnosti Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o., 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 účetními předpisy platnými v České republice 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 přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení účetní závěrky a věrné zobrazení skutečností v ní. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit zahrnuje též posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením společnosti i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

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

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka ve všech významných souvislostech věrně a poctivě zobrazuje aktiva, pasiva a finanční situaci společnosti Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o., k 31. prosinci 2012 a výsledky jejího hospodaření a peněžní toky za období od 1. ledna 2012 do 31. prosince 2012 v souladu s účetními předpisy platnými v České republice.

- 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 2012. 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.

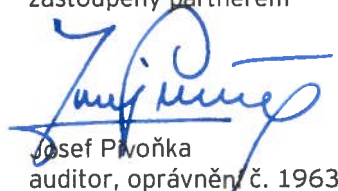
- III. Prověřili jsme dále věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o., k 31. prosinci 2012. Za sestavení a věcnou správnost této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o. 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 Vodohospodářská společnost Benešov, s.r.o., k 31. prosinci 2012.



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



Josef Pivoňka
auditor, oprávnění č. 1963

21. června 2013
Praha, Česká republika