

# ***Výroční zpráva 2003***

***Vodovody a kanalizace Pardubice  
akciová společnost***



Za rok 2003 byla zpracována zpráva mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládající osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládací osobou podle § 66a) Obchodního zákoníku. Zpráva statutárního orgánu společnosti o vztazích mezi propojenými osobami je přílohou k výroční zprávě.

## C. Údaje o činnosti emitenta registrovaného cenného papíru

### Strategie hospodářské činnosti

Podnikatelský záměr akciové společnosti předpokládá udržení dominantního postavení na trhu v oboru zásobení pitnou vodou z veřejných vodovodů odpovídající svoji kvalitou normě, odkanalizování a čištění odpadních vod s vyhovující účinností.

Veškerá produkce je dodávána do tuzemska.

### Zpráva představenstva o hospodaření, podnikatelské činnosti a stavu majetku

#### Údaje o hospodaření společnosti

Činnost	2000	2001	2002	2003
<b>Tržby celkem v tis. Kč</b>	313 871	331 202	384 825	<u>366 464</u>
z toho – vodné	113 313	120 846	133 545	150 054
– stočné	177 840	173 607	194 418	194 051
– ostatní	22 718	36 749	56 862	22 359
<b>Náklady celkem v tis. Kč</b>	307 564	321 274	361 643	<u>361 147</u>
z toho – vodné	84 304	97 547	104 670	116 470
– stočné	127 937	122 939	147 170	152 369
– ostatní	95 323	100 788	109 803	92 308
<b>Zisk před zdaněním v tis. Kč</b>	6 307	9 928	23 182	5 317

#### Komentář k vývoji finančního hospodaření :

Akciová společnost je stabilní vodohospodářskou společností v oblasti dodávky vody a odvádění odpadních vod. Hospodářskou a finanční strategií společnosti je udržet kvalitu poskytovaných služeb, efektivnost a finanční stabilitu.

Objem tržeb dosáhl 366 464 tis. Kč, z toho tržby výrobních činností se podílejí na celkových tržbách objemem 356 022 tis. Kč, což je 97,1 %. Průměrná cena vodného na 1m<sup>3</sup> činila 20,35 Kč a stočného 24,54 Kč.

Z výše uvedeného přehledu je patrný časový vývoj tržeb vodného a stočného. U vodného jsou tržby v souladu s časovým předpokladem u stočného se na poklesu podílely domácnosti, ale především ostatní odběratelé ( letiště, TMS, Vězeňská služba apod.).

Tržby ostatní, tj. ze stavebně montážní činnosti, nestavebních prací kanalizačních a dopravy, slouží zejména pro zajištění hlavních činností, a to v případě ekonomické výhodnosti. Plnění těchto činností bylo v souladu s potřebami akciové společnosti a plánem.

Nákladovým položkám je věnována neustálá pozornost, což je patrné z uvedených přehledů. Převážná většina nákladových položek byla v roce 2003 čerpána v souladu se schváleným plánem.

Vyšší čerpání nákladů bylo u spotřeby materiálů, a to z důvodu spotřeby materiálů pro opravy a stavebně montážní činnosti vodovodů a kanalizací.

Akciová společnost na poplatcích za odebranou podzemní vodu uhradila celkem 7 094 tis. Kč, tj. 1,40 Kč/ 1m<sup>3</sup>.

Na opravy dlouhodobého hmotného majetku byla vytvořena rezerva v celkové výši 6 350 tis. Kč. Jedná se o akce : „Oprava kanalizace Palackého“ ve výši 2 900 tis. Kč a „ Oprava vodovodu Jesničanky“ ve výši 1 950 tis. Kč a „ Oprava vodovodu ul. Nemošická“ ve výši 1 500 tis. Kč.

K neuhrazeným pohledávkám po lhůtě splatnosti byly vytvořeny opravné položky ve výši 13 181 tis. Kč.

Společnost nemá závislost na patentech nebo licencích, průmyslových, obchodních nebo finančních smlouvách, které by měly zásadní negativní význam pro podnikatelskou činnost. Proti společnosti v rámci obchodních aktivit v průběhu posledních dvou účetních období nebyly podány žádné soudní žaloby.

Akciová společnost neprovádí aktivity spojené s výzkumem či vývojem nových výrobků.

## Přehled o vývoji průměrného přepočteného stavu pracovníků

V roce 2003 došlo proti plánu k úspoře 10 pracovníků – čerpáno 96,27 % plánu.

V kategorii D se proti minulému roku snížil počet pracovníků o 5 osob; bez náhrady odešli do důchodu vodárenští montéři, skladník, vodárenský dělník, strojník, byly zrušeny služby na PSOV, ČS a vodojemech. V kategorii THP došlo k posílení obchodního úseku, návratu pracovníků z MD, rovněž k přesunu pracovnice z kat. D do kat. THP.

	2001	2002	2003
D + POP	177	182	177
THP	76	77	81
Celkem	253	259	258

## Komentář k vývoji zisku

V roce 2003 byl vytvořen hospodářský výsledek před zdaněním ve výši 5 317 tis. Kč. Jeho výši ovlivnilo povinné proučtování odložené daně v roce 2003 ve výši 2 796 tis. Kč a daně z příjmu právnických osob ve výši 2 tis. Kč. Hospodářský výsledek za účetní období roku 2003 po zdanění je 8 111 tis. Kč. Je tedy vytvořen předpoklad dostatečných zdrojů k naplnění jednotlivých fondů.

Zisk po zdanění z běžné činnosti a.s. připadající na 1 akcii činil v roce 1998...4,41 Kč, v roce 1999...20,06 Kč, v roce 2000...7,64 Kč, v roce 2001...12,04 Kč, v roce 2002...18,03 Kč.

Společnost dosud nevyplácela dividendy a ani s tím v blízké budoucnosti vzhledem k velké investiční angažovanosti nepočítá. Z tohoto důvodu není a nebude využíváno služby subjektu k činnosti na základě §33a) nebo §33b) zákona o cenných papírech.

## Údaje o finanční situaci

### Účetní závěrka v nezkrácené formě:

Účetní závěrka v rozsahu rozvahy, výkazu zisků a ztrát ve formě výkazů za poslední tři účetní období včetně přílohy za poslední účetní období jsou uvedeny v příloze výroční zprávy.

### Přehled o změnách vlastního kapitálu za poslední tři účetní období ( tis. Kč ):

Rok	2001	2002	2003
Základní kapitál	822 429	822 429	952 664
Kapitálové fondy	394 349	394 349	394 357
Zákonný rezervní fond	55 675	56 170	56 912
Statutární fondy	24 906	33 153	45 906
Nerozdělený zisk z min.období	0	0	0
HV po zdanění	9 899	14 830	8 111
Vlastní kapitál	1 307 258	1 313 403	1 450 421

## D. Výroba a odbytové podmínky

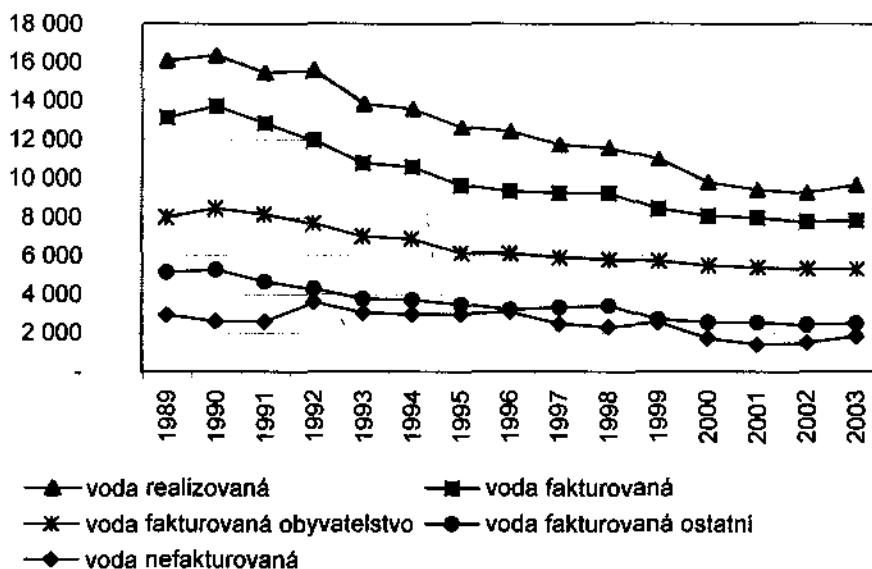
### Výroba vody

Na vlastních zdrojích bylo vyrobeno 7 792 tis. m<sup>3</sup> pitné vody (tj. o 399 tis. m<sup>3</sup> více než v roce 2002).

Od a.s. VAK Chrudim bylo převzato 2 770 tis. m<sup>3</sup> pitné vody (tj. o 109 tis. m<sup>3</sup> více než v roce 2002). VAK Hradec Králové, a.s., odebrala 791 tis. m<sup>3</sup> (tj. o 91 tis. více než v roce 2002), společnost VODOS Kolín odebrala 106 tis. m<sup>3</sup> (tj. o 11 tis. m<sup>3</sup> více než v roce 2002).

Bylo fakturováno 7 823 tis. m<sup>3</sup> vody, což je o 52 tis. m<sup>3</sup> více než v roce předchozím.

### Vývoj spotřeby pitné vody



Podíl vody nefakturované činil 1 842 tis. m<sup>3</sup>, což je o 242 tis. m<sup>3</sup> tj. více než v roce předchozím.

Ztráty vody v trubní síti dosáhly hodnoty 13,5 %, tj. 1 302 tis. m<sup>3</sup>. Oproti roku 2002 došlo ke zvýšení ztrát v trubní síti o 1,85 %. Přesto dosažený podíl ztrát je v porovnání s průměrem v ČR, který činí 25 %, velmi dobrý.

Kvalita dodávané pitné vody odpovídá požadavkům vyhlášce ministerstva zdravotnictví č. 376/2001. Dále pokračovalo hygienické zabezpečení úpravy vody UV zářením na úpravně vody Mokošín.

rok	voda realizovaná	voda fakturovaná	voda fakturovaná obyvatelstvo	voda fakturovaná ostatní	voda nefakturovaná
	tis. m <sup>3</sup>	tis. m <sup>3</sup>	tis. m <sup>3</sup>	tis. m <sup>3</sup>	tis. m <sup>3</sup>
1989	16 074	13 132	7 992	5 140	2 942
1990	16 363	13 743	8 453	5 290	2 620
1991	15 461	12 849	8 163	4 686	2 612
1992	15 574	11 967	7 673	4 294	3 607
1993	13 837	10 788	7 005	3 783	3 049
1994	13 586	10 603	6 877	3 726	2 983
1995	12 647	9 653	6 157	3 496	2 994
1996	12 421	9 340	6 114	3 226	3 081
1997	11 751	9 256	5 915	3 341	2 495
1998	11 579	9 263	5 830	3 433	2 316
1999	11 006	8 445	5 734	2 711	2 561
2000	9 808	8 076	5 507	2 569	1 732
2001	9 435	8 003	5 432	2 571	1 432
2002	9 259	7 771	5 330	2 441	1 488
2003	9 665	7 823	5 321	2 502	1 842

## Voda odkanalizovaná

V roce 2003 bylo odkanalizováno celkem 8 375 tis. m<sup>3</sup>, a to v následujícím členění:

domácnosti	4 384	tis. m <sup>3</sup>
ostatní bez vody srážkové	2 541	tis. m <sup>3</sup>
voda srážková	1 450	tis. m <sup>3</sup>

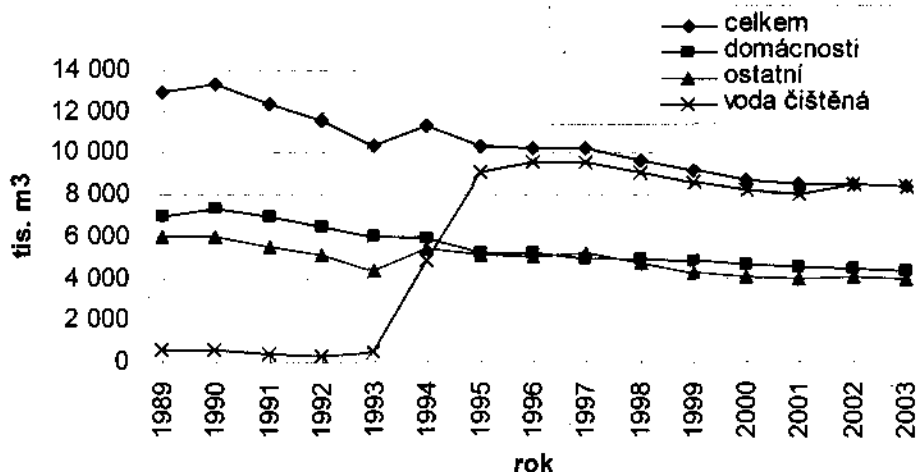
Celkový pokles v množství činí 138 tis. m<sup>3</sup> oproti roku předchozímu (snížení o 1,4 %). U jednotlivých skupin odběratelů je vývoj produkce odpadních vod oproti předchozímu roku následující:

domácnosti	snížení o 60 tis. m <sup>3</sup> (- 1,3 %)
ostatní bez vody srážkové	snížení o 69 tis. m <sup>3</sup> (- 2,6 %)
srážková voda	snížení o 9 tis. m <sup>3</sup> (- 0,6 %)

Na propadu se podílely domácnosti a dále velcí odběratelé a to zejména vlivem omezení výroby.

81,6 MIL. Kč  
↓  
ZAVIŘENÍ ZÁKAZNÍKŮ  
ČTSE

### Vývoj produkce odpadních vod



### Vývoj odkanalizované a čištěné vody

rok	celkem tis.m3	domácnosti tis.m3	ostatní tis.m3	voda čištěná tis.m3
1989	12 924	6 967	5 957	587
1990	13 288	7 319	5 969	568
1991	12 403	6 946	5 457	339
1992	11 586	6 505	5 081	279
1993	10 303	5 952	4 351	526
1994	11 289	5 920	5 369	4 869
1995	10 317	5 188	5 129	9 053
1996	10 223	5 170	5 053	9 548
1997	10 218	4 966	5 252	9 545
1998	9 689	4 934	4 755	9 123
1999	9 132	4 867	4 265	8 582
2000	8 728	4 633	4 095	8 198
2001	8 518	4 556	3 962	8 002
2002	8 513	4 444	4 069	8 513
2003	8 375	4 384	3 991	8 375

### Investiční výstavba

Investiční akce roku 2000 .....	148,9 mil. Kč
Investiční akce roku 2001 .....	135,1 mil. Kč
Investiční akce roku 2002 .....	128,0 mil. Kč
<u>Investiční akce roku 2003 .....</u>	<u>102,6 mil. Kč</u>

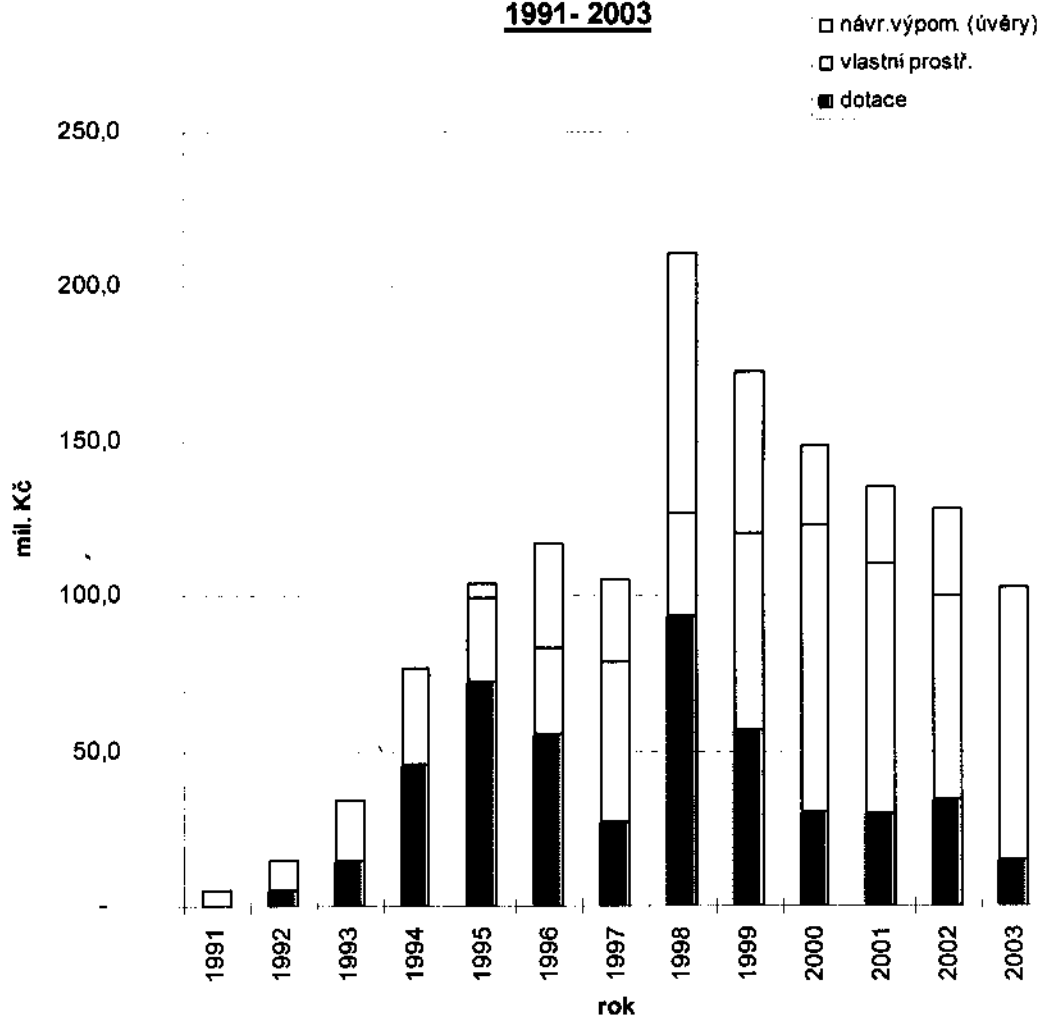
Na realizaci investičních akcí, nákup sálostrojů, výkupy pozemků a zpracování projektové dokumentace a přípravu staveb v dalších letech bylo v průběhu roku 2003 vynaloženo celkem 102 628 tis. Kč. Tyto náklady byly kryty dotací ze SR ČR ve výši 14 748 tis. Kč a 87 880 tis. Kč vlastními prostředky.

V průběhu roku byly dokončeny významné stavby zahájené v předcházejících letech a pokračovala realizace dalších investičních akcí jako např.:

- Kanalizace Drozdice
- Kanalizace Holice – odvedení balastních vod
- Vodovod Roveň – Litětiny
- Kanalizace Lohenice – Břehy
- Vodovod Lohenice - Mělice
- Vodovod Semín
- Vodovod Přelouč – Chvaletice
- Vodovod Staré Jesenčany
- Dispečink VAK
- Kanalizace Žižín

**Vývoj vynaložených investičních prostředků v období**

**1991- 2003**



Rok	celkem mil. Kč	z toho stavby	Dotace	vlastní prostř.	návr.výpom. (úvěry)
1992	14,8	9,4	5,0	9,8	-
1993	34,2	27,2	14,8	19,4	-
1994	77,1	62,0	46,1	31,0	-
1995	104,2	94,0	72,1	27,1	5,0
1996	116,9	106,2	55,8	27,6	33,5
1997	105,1	92,7	27,0	52,1	26,0
1998	210,6	198,1	93,8	32,5	84,3
1999	172,6	160,1	56,9	63,5	52,3
2000	148,9	117,0	30,5	92,2	26,2
2001	135,1	128,0	29,4	81,0	24,7
2002	128,0	122,3	34,4	65,5	28,1
2003	102,6	92,2	14,7	87,9	-

Σ 568,4  
 / 584

## Opravy dodavatelské

V roce 2003 bylo vynaloženo na opravy vodárenských, kanalizačních a ostatních zařízení, 102 599 tis.Kč, z toho dodavatelské opravy byly provedeny ve výši 49 697 tis.Kč. Práce na opravách byly prováděny na základě uzavřených smluv o dílo se zhotoviteli vybranými na základě výsledků výběrového řízení.

## Komentář k vývoji zadluženosti

Akciová společnost má k 31.12. 2003 dlouhodobé závazky ke státnímu rozpočtu ČR ve výši 188 285 tis. Kč, které jsou splatné do 31.12. 2012. Jedná se především o závazky z titulu návratných finančních výpomocí a „zvýhodněných“ úvěrů na investiční akce (ČOV Přelouč a Dašice, Vodovod Přelouč – Chvaletice, Pardubice – kanalizace Milheimova ul.).

Společnost čerpala v roce 2003 smlouvu o krátkodobém úvěru s Raiffeisen bank, a.s. ve výši 12,5 mil. Kč.

Akciová společnost poskytla ručiteltské závazky :

- obec Sopřech na částku 4 500 tis. Kč – SFŽP (akce kanalizace a ČOV) do 30.9. 2003
- obec Horní Ředice na částku 3 700 tis. Kč – SFŽP (akce kanalizace) 31.12. 2008
- obec Starý Máteřov na částku 3 015 tis. Kč – SFŽP (akce kanalizace a přečerpávací stanice ) do 31.12. 2003
- Zástava městu Pardubice (v hodnotě 29 056 tis. Kč) a na výstavbu kanalizace Svítkov vůči půjčce SFŽP (ve výši 13 810 tis. Kč ) do 31.12. 2007

## Komentář k vývoji pohledávek

Pohledávky z obchodního styku činí .....	35 796 tis. Kč
Z toho: do lhůty splatnosti .....	27 969 tis. Kč
po lhůtě splatnosti .....	7 827 tis. Kč



K pohledávkám po lhůtě splatnosti byly vytvořeny opravné položky ve výši 13 181 tis. Kč (jedná se především o pohledávky v konkursním a soudním řízení).

V průběhu posledních dvou účetních období bylo v rámci obchodních sporů vůči odběratelům provedeno:

	2002	2003
Uzávěry vody (průměrně měsíčně)	30	45
Soudní cesta	34	35
Konkurs	8	10

## E. Hospodářská a finanční situace v roce 2003 – 2004

Schválený plán na rok 2004 vytváří předpoklady k dosažení kladného hospodářského výsledku ve výši 4 119 tis. Kč, kterým se zároveň vytvoří zdroje k naplnění jednotlivých fondů a navazuje na schválenou cenovou kalkulaci vodného a stočného.

	2003 Skutečnost	2004 Plán
výnosy celkem tis. Kč	366 464	380 844
náklady celkem tis. Kč	361 147	376 585
Hrubý hospodářský výsledek tis. Kč	5 317	4 259
tržby vodné	150 054	152 810
tržby stočné	194 051	200 314
Kalkulovaná cena vodného za 1 m <sup>3</sup> bez DPH v Kč	20,68	21,24
Kalkulovaná cena stočného za 1 m <sup>3</sup> bez DPH v Kč	23,17	24,02
Dodavatelské opravy tis. Kč	49 697	44 450

Plán investiční výstavby v objemu 132 770 tis. Kč na rok 2004 je zpracován na základě znalostí a jednání o financování jednotlivých akcí, její potřebě, případně poskytnutí dotací či návratných finančních výpomocí ze SR ČR na vodohospodářská díla.

I pro další výhledové roky lze předpokládat plán hospodaření s kladným hospodářským výsledkem cca 5 mil. Kč při úměrném zvyšování výnosů a nákladů v rámci cenové politiky stanovené Výměrem MF ČR o věcném usměrňování cen.