

# POLOLETNÍ ZPRÁVA 2011

## DLE ZÁKONA

č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů

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

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

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

datum založení 1.5.1992

IČ 45193665

DIČ CZ45193665

telefon 596 697 111

fax 596 624 205

E-mail [smvak@smvak.cz](mailto:smvak@smvak.cz)

Internet [www.smvak.cz](http://www.smvak.cz), [www.smvak.eu](http://www.smvak.eu)

## **O B S A H :**

<b>1. PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ SPOLEČNOSTI Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.</b>	<b>3</b>
<b>2. PROFIL SPOLEČNOSTI Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.</b>	<b>3</b>
<b>3. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI 1. POLOLETÍ ROKU 2011</b>	<b>4</b>
<b>4. VÝVOJ ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU SPOLEČNOSTI V LETECH 2009, 2010 A K 30.6.2011</b>	<b>5</b>
<b>5. ÚDAJE O CENNÝCH PAPÍRECH</b>	<b>5</b>
<b>6. ULOŽENÍ POLOLETNÍ ZPRÁVY</b>	<b>7</b>
<b>7. ČLENOVÉ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI K 30. ČERVNU 2011</b>	<b>7</b>
<b>8. INFORMACE DLE ZÁKONA O PODNIKÁNÍ NA KAPITÁLOVÝCH TRZÍCH</b>	<b>8</b>
<b>8.1 KONTROLNÍ NÁSTROJE SPOLEČNOSTI</b>	<b>8</b>
<b>8.2 KODEXY SPOLEČNOSTI</b>	<b>10</b>
<b>9. ZPRÁVA O ČINNOSTI</b>	<b>11</b>
<b>9.1 HLAVNÍ VÝSLEDKY 1. POLOLETÍ ROKU 2011</b>	<b>11</b>
<b>9.2 PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ PODNIKÁNÍ, HOSPODÁŘSKÁ A FINANČNÍ SITUACE VE 2. POLOLETÍ ROKU 2011</b>	<b>15</b>
<b>9.3 HLAVNÍ ČINNOSTI</b>	<b>15</b>
<b>9.4 OSTATNÍ ÚDAJE</b>	<b>17</b>
<b>10. POLOLETNÍ ÚČETNÍ VÝKAZY</b>	
<b>10.1 VÝKAZ O FINANČNÍ SITUACI K 30. ČERVNU 2011</b>	
<b>10.2 VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU K 30. ČERVNU 2011</b>	
<b>10.3 VÝKAZ ZMĚN VLASTNÍHO KAPITÁLU</b>	
<b>10.4.1 VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ K 30. ČERVNU 2011 – PŘÍMÁ METODA</b>	
<b>10.4.2 VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ K 30. ČERVNU 2011 - NEPŘÍMÁ METODA</b>	
<b>10.5 KOMENTÁŘ K MEZITÍMNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE (POZNÁMKY)</b>	
<b>10.6 DLUHOVÉ KRYTÍ K 30. ČERVNU 2011</b>	

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

Předmět podnikání mateřské společnosti je v tomto rozsahu:

- provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu
  - podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
  - ekonomika kromě příloh Z. 455/91 Sb.
  - činnost účetních poradců, vedení účetnictví a vedení daňové evidence
  - vodoinstalatérství
  - výroba, oprava a montáž měřidel
  - výroba elektřiny
  - projektová činnost v investiční výstavbě
  - provádění inženýrských staveb vč. sídlištních celků
  - silniční motorová doprava nákladní
  - kovoobrábění
  - výroba a rozvod teplé vody
  - stavební práce při stavbě a opravách vodovodů a kanalizací
  - čištění kanalizací a přípojek
  - úřední měření
  - výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
  - revize el. zařízení
- dle oprávnění IBP Ostrava ze dne 25.3.1991 evid.. č. 1841/10.00/91-EZ-R-S

**Předmět podnikání organizační složky s názvem Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., oddział w Polsce**, jejíž sídlo je Cieszyn, ul. Bobrecká 27.

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

## **2. PROFIL společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s.**

**Tato pololetní zpráva a v ní zveřejněné údaje jsou zpracovány v souladu se standardy IAS/IFRS a obsahují výsledky celku, jehož součástí jsou :**

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

Vzhledem ke skutečnosti, že od roku 2009 Společnost nevlastní podíl v dceřiných společnostech, jsou údaje této pololetní zprávy za rok 2011 identické jak za „mateřskou společnost“, tak za „konsolidovaný celek“.

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

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

Od vzniku akciové společnosti v roce 1992, kdy se držitelé rozhodujícího podílu akcií stala města a obce regionu, došlo k několika změnám vlastnické struktury. Od roku 1999 do 25.února 2004 byla majoritním akcionářem společnosti anglická vodárenská společnost ANGLIAN WATER OVERSEAS HOLDINGS LIMITED. 26. února 2004 nabyla majoritní podíl akcií ve společnost Waterfall Holding B.V., a od 1. července 2006 do

02.12.2009 byla majoritním akcionářem španělská vodárenská společnost **aqualia** gestión integral del agua, S.A. (100% dceřiná společnost koncernu FCC specializujícího se na stavebnictví a provoz komunálních služeb). Od 2.12. 2009 je majoritním akcionářem španělská společnost AQUALIA CZECH S.L., která je 100 % dcerou společnosti **aqualia** gestión integral del agua, S.A..

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

Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. si nadále udržují pozici mezi předními společnostmi Moravskoslezského kraje. Od svého založení pravidelně dosahují dobrých hospodářských výsledků, disponují stabilním kádrem profesionálně zdatných pracovníků a uplatňují integrovaný systém řízení potvrzený certifikáty norem ISO. Současné začlenění do silného mezinárodního koncernu dává Společnosti reálné předpoklady pro získání významného postavení mezi vodárenskými společnostmi střední a východní Evropy.

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

### **3. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI 1. POLOLETÍ ROKU 2011**

- Na řádné valné hromadě, která se uskutečnila dne 11. května 2011, byla schválena výroční zpráva společnosti za rok 2010, roční účetní závěrka společnosti za rok 2010 a rozdělení zisku, dosaženého v roce 2010. Tato valná hromada schválila výplatu dividend ve výši 332 009 tis. Kč, což představuje 96,00 Kč na 1 akcii před zdaněním.
- Společnost dosáhla v oblasti výkonů splnění stanoveného plánu v plném rozsahu. Hospodářský výsledek konsolidované společnosti – zisk před zdaněním činil v 1. pololetí 2011 dle výsledků účetnictví, vedeného dle IAS/IFRS ve znění přijatém EU, 257 008 tis. Kč. Plán celkových nákladů pro rok 2011 vychází z očekávaných potřeb, předpokládaných cenových vlivů a finančních závazků.
- Zvyšování základního kapitálu se v hodnoceném období nepředpokládalo ani neuskutečnilo. Očekávání, že finanční i hospodářská situace firmy bude na požadované velmi dobré úrovni, se potvrdilo.
- Stávající aktivity v oblasti výzkumu a vývoje zaměřené na průzkum korozních vlivů upravené vody v roce 2011 pokračovaly.
- V prvním pololetí roku 2011 řídila Společnost investiční politiku na základě potřeb dalšího rozvoje podnikatelské činnosti, v souladu se schváleným dlouhodobým plánem. Východiskem je ekologický program zaměřený na modernizaci a rekonstrukci kanalizací a čištění odpadních vod. Jak v oblasti úpravy pitné vody, tak i v čištění odpadních vod jsou investiční aktivity zaměřovány nejen na pokrytí náročnějších požadavků, pokud jde o kvalitu a efektivnost, ale vysokou měrou i na automatizaci a centrální dispečerské řízení jednotlivých procesů. Pro rok 2011 je plánováno zabezpečení investičních potřeb v celkovém objemu cca 523 513 tis. Kč. Záměr Společnosti podílet se i v roce 2011 na financování rozvojových investic infrastrukturního vodohospodářského charakteru ve městech a obcích zásobovaného regionu se naplňuje.
- V souladu s ustanovením § 19 odst. 9 zákona č. 563/1991 Sb. Společnost, jakožto obchodní společnost, která je emitentem cenných papírů registrovaných na regulovaném trhu cenných papírů v členských státech Evropské unie, účtuje a sestavuje účetní závěrku v souladu s Mezinárodními účetními standardy, upravenými právem Evropského společenství (viz nařízení ES č. 1606/2002 Evropského parlamentu a Rady ze dne 19.července 2002 o používání Mezinárodních účetních standardů).
- Společnosti byl přiznán a následně potvrzen společností Moody's Investor Service rating se známkou A2.cz
- Vlastní akcie Společnost nevlastní.

### **NÁŠ CÍL**

**Rozvíjet inovační přístup k poskytovaným službám v zájmu dalšího zvyšování kvality a posilování životních jistot našich zákazníků, rozšířit působení mimo hranice regionu a zařadit se mezi dynamické společnosti evropské úrovně**

#### 4. VÝVOJ ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU SPOLEČNOSTI V LETECH 2009, 2010 A K 30.6.2011

Ukazatel	měrná jednotka	k 31.12.2009 k 30.06.2009	k 31.12.2010 k 30.06.2010	k 30.06.2011	číslo ISIN
základní kapitál	tis.Kč	3 458 425	3 458 425	3 458 425	-
počet akcií celkem	ks	3 458 425	3 458 425	3 458 425	-
v tom akcie na majitele	ks	421 385	421 385	421 385	0008435251
v tom akcie na jméno	ks	3 037 040	3 037 040	3 037 040	0009031166

#### 5. ÚDAJE O CENNÝCH PAPIŘECH

##### Vydané cenné papíry

##### a) akcie

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

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

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

Akcie jsou splaceny v plné výši.

Obchodování s tímto cenným papírem je realizováno na volném trhu, který organizuje RM-SYSTÉM, a.s. Banka, jejímž prostřednictvím mohou majitelé akcií vykonávat svá majetková práva spojená s cennými papíry:

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

Výplaty z výnosu cenných papírů:

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

Skutečnosti důležité pro uplatnění práv akcionářů :

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

Přehled osob, jejichž podíl na základním kapitálu nebo na hlasovacích právech emitenta činil alespoň 5%.  
Stav k 30. 6. 2011.

<b>Aqualia Czech S.L.</b>	
Ulises 18	98,68 %
280 43 Madrid	

Mezi veřejností je umístěno zbylých 45 938 akcií, na které připadá kapitál v hodnotě 45 938 000,00 Kč.

Toto množství představuje podíl na hlasovacích právech a základním kapitálu společnosti ve výši 1,32 %.

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

Zaměstnanci společnosti nemají žádné nadstandardní možnosti účasti na základním kapitálu společnosti.

## b) dluhopisy

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

Emise dluhopisů ve výši 2 mld. Kč s pevným úrokovým výnosem 5 % p. a. se uskutečnila 15. 11. 2005 a dluhopisy jsou splatné v roce 2015.

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

ISIN	IČ/RČ	Majitel CP	Ulice	Město	Počet CP
CZ00035014622	64948242	UniCredit Bank Czech Republic, a.s.	Na Příkopě 858/20	Praha 1	280
CZ00035014622	90064371	Dexia banka Slovensko a.s.	Hodžova 11	Žilina	400
CZ00035014622	47610921	COMMERZBANK AG	Jugoslávská 1	Praha 2	230
CZ00035014622	14893649	LBBW Bank CZ a.s.	Vítězná 1/126	Praha 5	250
CZ00035014622	640701	Ing. Sehnal Pavel	Vavřenova 1440	Praha 4	10
CZ00035014622	25083325	Volksbank CZ, a.s.	Heršpická 5	Brno	290
CZ00035014622	90011251	CLEARSTREAM BANKING S.A	42 Avenue JF Kennedy	L-1855, Luxembourg	65
CZ00035014622	61858692	Penzijní fond české pojišťovny, a.s.	Truhlářská 1106/9	Praha 1	85
CZ00035014622	45272956	Česká pojišťovna a.s.	Spálená 16	Praha 1	295
CZ00035014622	540601	Ing. Kachlík Petr	Za Zahradami 398/6	Praha 10	10
CZ00035014622	26442671	Conseq Investment Management, a.s.	Rybná 682/14	Praha 1	5
CZ00035014622	60197501	Slavia pojišťovna a.s.	Revoluční 1/655	Praha 1	25
CZ00035014622	47116307	Sazka, a.s.	K Žižkovu 4	Praha 9	15
CZ00035014622	90026313	Citibank International, plc	North Wall Quay 1	Dublin 1	40

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

**Citibank Europe plc,  
organizační složka  
Bucharova 2641/14  
158 02 Praha 5  
Czech Republic**

## 6. ULOŽENÍ POLOLETNÍ ZPRÁVY

Pololetní zpráva Společnosti za první pololetí roku 2011 je zpracována ve formě brožury, která bude poskytována bezplatně a bude k dispozici v sídle společnosti od 31. srpna 2011 v pracovních dnech od 9,00 do 15,00 hodin. Je rovněž přístupná u všech subjektů, kterým je tato pololetní zpráva doručována dle zákona č. 256/2004 Sb., tj. Česká národní banka a.s., Burza cenných papírů Praha a.s., RM systém, a.s., The Royal Bank of Scotland N.V.,

Pololetní zpráva je současně ode dne 31. srpna 2011 k dispozici v předepsané elektronické podobě na internetových stránkách společnosti [www.smvak.cz](http://www.smvak.cz) v oddíle „akcionářům-dokumenty“.

## 7. ČLENOVÉ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI K 30. ČERVNU 2011

### Představenstvo k 30.6.2011

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

### Dozorčí rada k 30.6.2011

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

## 8. INFORMACE DLE ZÁKONA O PODNIKÁNÍ NA KAPITÁLOVÝCH TRŽÍCH

### 8.1 KONTROLNÍ NÁSTROJE SPOLEČNOSTI

#### KONTROLA A OPRÁVNĚNOST K ÚČETNÍM OPERACÍM

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

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

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

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

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

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

- vedoucí účtárny
- všeobecná (ý) účetní

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

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

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

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

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

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



## **INTERNÍ AUDIT SPOLEČNOSTI**

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

Zprávy z kontrol jsou vyhodnocovány generálním ředitelem.

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

## **KONTROLA PLATEB**

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

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

O zadaných platbách je sepsán protokol.

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

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

## **ELIMINACE MOŽNÝCH RIZIK**

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

## **KONTROLA HLAVNÍHO AKCIONÁŘE**

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

Obě uvedené společnosti jsou součástí koncernu FCC.

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

Hlavní akcionář (ovládající osoba) prostřednictvím svých zástupců v představenstvu a dozorčí radě kontroluje plnění ročního hospodářského plánu, měsíční hospodářské výsledky a stanovuje a kontroluje úkoly a cíle na úseku obchodní činnosti „GOALS a OBJEKTIVOS“, které se průběžně vyhodnocují a zdůvodňují případné rozdíly. Kontroluje a schvaluje plnění plánu investic.

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

Žádná další opatření nad zákonem stanovené povinnosti nebyly stanoveny

## 8.2 KODEXY SPOLEČNOSTI

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

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

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

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

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

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

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

2. V roce 2010 nabyl účinnosti „etický kodex skupiny FCC“, jehož je SmVaK Ostrava a.s. součástí.

Jeho implementace v podmínkách společnosti je stanovena vnitropodnikovými řídicími mechanismy. Plné znění kodexu je k dispozici na intranetových stránkách společnosti.

## 9. ZPRÁVA O ČINNOSTI

Číselné údaje uvedené v tomto materiálu jsou zpracovány v souladu s mezinárodními standardy účetního výkaznictví IAS/IFRS (dále jen IFRS) a nejsou ověřeny auditorem.

### 9.1 HLAVNÍ VÝSLEDKY 1. POLOLETÍ ROKU 2011

Společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. dosáhla v 1. pololetí roku 2011 zisku před zdaněním ve výši 257 008 tis. Kč.

Společnost vyvíjí značné úsilí v získávání nových příležitostí, přesto objemy pitné vody dodávané pro domácnosti i podnikatelské subjekty poklesly ve srovnání s předchozím obdobím, mírný vzestup zaznamenaly objemy odváděných odpadních vod. V průběhu celého sledovaného období bylo zajištěno plynulé zásobování pitnou vodou z centrálních i místních zdrojů.

Celkové tržby, za vlastní výrobky dosáhly výše 1 037 544 tis.Kč, což je o 23 599 tis. Kč více, než ve srovnatelném období minulého roku.

Celkové výsledky hospodaření, kterých Společnost za sledované období dosáhla, lze i přes skutečnost poklesů odběrů pitné vody a množství vypouštěných odpadních vod, zapříčiněných ekonomickou recesí v zásobovaném regionu charakterizovat jako příznivé. Celkem bylo prodáno 17 916 tis. m<sup>3</sup> pitné vody pro konečnou spotřebu, za úplatu bylo odvedeno 15 388 tis. m<sup>3</sup> odpadních vod. Do vodohospodářských systémů tuzemských vodárenských společností bylo předáno 8 203 tis. m<sup>3</sup> pitné vody, do vodohospodářského systému v Polské republice se prodalo 2 306 tis. m<sup>3</sup> pitné vody.

V souladu s platnou legislativou je ve výsledcích zahrnuta aplikace následujících standardů:

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

### VYBRANÉ POZITIVNÍ TENDENCE VÝVOJE PRVNÍHO POLOLETÍ ROKU 2011 VE SROVNÁNÍ SE STAVEM PŘEDCHÁZEJÍCÍCH OBDOBÍ

- další zvyšování podílu odpadních vod čištěných s vyhovující účinností na celkovém objemu čištěných odpadních vod
- zvýšení počtu obyvatel napojených na vodovody a kanalizace pro veřejnou potřebu
- nárůst přidané hodnoty ve srovnání s minulým obdobím

## TRŽBY A VÝNOSY

Celkový objem vlastních výkonů dosáhl ve sledovaném roce výše 1 056 623 tis. Kč, tj. o 26 751 tis. Kč, (o 2,6 %) více, než tomu bylo ve srovnatelném období roku 2010.

Přidaná hodnota za první pololetí dosáhla 708 852 tis. Kč, což je o 551 tis. Kč více než v minulém období.

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

údaje v tis.Kč

ukazatel	k 30.6.2009	k 30.6.2010	k 30.6.2011
Tržby z vodného, stočného a vody předané	967 023	1 012 364	1 036 979
Ostatní provozní výnosy	34 201	19 935	23 317
Úroky a ostatní finanční výnosy	1 363	257	231
Výnosy celkem	1 002 587	1 032 556	1 060 527
Zisk před zdaněním	223 159	244 447	257 008
Zisk po zdanění	171 326	190 515	201 653

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

ukazatel	k 30.6.2009	k 30.6.2010	k 30.6.2011
voda fakturovaná	18 503	18 265	17 916
voda předaná	12 661	11 385	10 509
voda odkanalizovaná	15 728	15 828	15 388

Mimo území České republiky bylo dodáno 2 306 tis. m<sup>3</sup> vody předané v celkové hodnotě 17 470 tis. Kč.

Pro společnost Ostravské vodárny a kanalizace, a.s. činil celkový objem dodávek vody předané 5 939 tis. m<sup>3</sup> v celkové hodnotě 53 762 tis. Kč.

Společnosti Vodovody a kanalizace Přerov a.s. bylo dodáno 996 tis. m<sup>3</sup> pitné vody v hodnotě 17 586 tis. Kč.

### Náklady

Celková výše zúčtovaných nákladů dosáhla 858 909 tis. Kč.

### Vývoj nákladů

údaje v tis. Kč

Ukazatel	k 30.6.2009	k 30.6.2010	k 30.6.2011
Spotřeba materiálu a energie	211 356	213 177	216 277
Osobní náklady	182 506	183 422	189 665
Odpisy	206 615	205 527	210 577
Ostatní provozní náklady	111 319	129 908	139 713
Tvorba rezerv a opravných položek netto	-3 883	-2 579	- 5 752
Úroky a ostatní finanční náklady	71 515	58 654	53 039
Daň z příjmů	51 833	53 932	55 355
<b>Náklady celkem</b>	<b>831 261</b>	<b>842 041</b>	<b>858 874</b>
Menšinový podíl	0	0	0

Vývoj nákladů byl ovlivněn meziročním nárůstem cen materiálových vstupů, především u podzemní vody a pohonných hmot. Zvýšily se náklady u prací a služeb materiální povahy, náklady na odvoz kalů a likvidaci z ČOV a ÚV, dodávky prací v oblasti výpočetní techniky, pronájmy pevných linek, a laboratorní práce.

## Hospodářský výsledek

v tis. Kč

Ukazatel	k 30.6.2010	k 31.12.2010	k 30.6.2011
Hospodářský výsledek - zisk před zdaněním	244 447	438 173	257 008
Hospodářský výsledek – zisk po zaúčtování splatné i odložené daně	190 515	352 814	201 653

### Uvedení důležitých faktorů, které ovlivnily podnikatelskou činnost a výsledek hospodaření společnosti

#### Financování

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

Pro své financování Společnost používá tyto bankovní ústavy :

1. Komerční banka ,a.s.
2. The Royal Bank of Scotland N.V.
3. Citibank Europe plc.
4. UniCredit Bank Czech Republic, a.s.
5. ING Bank N.V.
6. Československá obchodní banka, a.s.
7. Česká spořitelna, a.s.

**Žádný majetek Společnosti** nebyl k 30.6.2011 zatížen žádným zástavním právem.

#### Úvěry

K zajištění finanční stability a pro účast v koncesních řízeních v následujících obdobích byl uzavřen dodatek ke Smlouvě o úvěru s The Royal Bank of Scotland N.V. o úvěru do výše 150 000 tis. Kč s tím, že Společnost může čerpat úvěr do maximální výše 100 000 tis. Kč, a rozdíl použitých finančních zdrojů mezi čerpáním úvěru a celkovým limitem slouží k čerpání krátkodobých bankovních záruk ( do 12 měsíců) do výše 150 000 tis. Kč a k čerpání dlouhodobých bankovních záruk ( 12 až 36 měsíců) do výše 100 000 tis. Kč.. Úvěr je zajištěný vystavenou vlastní směnkou (tzv. „blankosměnkou“) na řad The Royal Bank of Scotland N.V. se sídlem Jungmannova Plaz, Jungmannova 745/24, 111 21 Praha 1, Nové Město.

#### Bankovní záruky

16.9.2009 byla vystavena bankovní záruka ve výši 20 mil. Kč ve prospěch Vodárenské společnosti Tábořsko s.r.o., Kosova 2894, 390 02 Tábor, jako zadavatele v rámci koncesního řízení na výběr provozovatele vodohospodářského majetku na dobu 10 let. Koncesní řízení nebylo dosud ukončeno.

21. 6. 2011 byla vystavena bankovní záruka na složení jistiny k provozování vodního díla s názvem „Provozování kanalizace na ul. Hukvaldská a Myslbekova v Příboře“ na částku ve výši Kč 50 000,00. Bankovní záruka je platná do 21.6.2014.

Společnost v roce 2011 řádně hradila veškeré své závazky.

Zůstatek závazku z návratných finančních výpomocí ze státního rozpočtu k 30. červnu 2011 činil 13 768 tis. Kč.

#### Návratné finanční výpomoci ze státního rozpočtu k 30.6.2011

věřitel	předmět financování z NFV	zůstatek ke dni 30.6.2011 v tis. Kč	bude splaceno v roce
státní rozpočet	ČOV Karviná	13 768	2012

## Rozpis závazků v tis. Kč

text	31.12.2009	k 30.6.2010	31.12.2010	k 30.6.2011
<b>Dlouhodobé závazky a výnosy příštích období</b>	<b>2 504 896</b>	<b>2 521 828</b>	<b>2 502 369</b>	<b>2 515 771</b>
v tom: bankovní úvěry a vydané dluhopisy	1 983 535	1 984 937	1 986 339	1 987 740
v tom: odložený daňový závazek	442 874	461 670	456 388	471 843
v tom : závazky z obchodních vztahů a jiné závazky	28 648	28 648	16 354	16 354
v tom: závazky z titulu finančních leasingů	36 162	33 088	28 314	25 091
v tom: rezervy	13 677	13 485	14 974	14 743
<b>Krátkodobé závazky a výnosy příštích období</b>	<b>496 873</b>	<b>553 451</b>	<b>591 903</b>	<b>535 927</b>
v tom: bankovní úvěry a vydané dluhopisy	12 778	62 778	12 778	62 778
v tom: závazky z obchodních vztahů a jiné závazky	439 106	447 021	527 212	420 974
v tom: závazky z titulu finančních leasingů	8 084	6 362	8 439	6 712
v tom: daňové závazky ke státu	9 097	9 450	1 238	5 452
v tom: rezervy	27 808	27 840	42 236	40 011

## Obchodní činnost

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

K 30.červnu 2011 bylo uzavřeno 116 391 smluv. Toto množství představuje 98,9 % z celkového počtu odběratelů.

V rámci komplexního řízení vztahu se zákazníky pokračuje Společnost v dalším prohlubování a rozšiřování poskytovaných služeb. V prvním pololetí 2011 se zúčastnila společnost vyhlášených zadávacích řízení na provozování kanalizací, na základě vyhodnocení nabídky SmVaK Ostrava a.s. jako nejvýhodnějších byly uzavřeny smlouvy o provozování s městy Trinec, Štramberk a Příbor.

V prvním pololetí 2011 se dále prohlubovala činnost zákaznických center v Ostravě, Frýdku-Místku, Karviné, Novém Jičíně, Opavě a obchodních míst v Bílovci, Bohumíně, Českém Těšíně, Havířově, v Orlové, Třinci, Vítkově, v Bruntále a v Jasenné (Syrákov).

Zákazníci využívají služeb „call centra“, které je určeno obyvatelům ze všech regionů v oblasti působnosti Společnosti.

## Přehled o počtu odběratelů a uzavřených smluv k 30.06.2011 :

	Počet odběratelů	Počet uzavřených Smluv	procento uzavřených smluv z celkového počtu odběratelů
Obyvatelstvo	106 749	105 804	99,1
Podnikatelské subjekty	10 911	10 587	97,0
Celkem	117 660	116 391	98,9

## 9.2 PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ PODNIKÁNÍ, HOSPODÁŘSKÁ A FINANČNÍ SITUACE VE 2. POLOLETÍ ROKU 2011

V roce 2011 je pro investiční potřeby v plánu vynaložení finančních prostředků v objemu 523 milionů Kč. Investiční politika společnosti vychází a i nadále bude vycházet z potřeb dalšího zkvalitňování a rozvoje podnikatelské činnosti. Je zaměřena na zajišťování plánu obnovy, modernizace a rekonstrukce vodovodních i kanalizačních sítí a na realizaci akcí, jejichž prostřednictvím budou splněny požadavky zákona jak v oblasti úpravy pitné vody, tak i čištění odpadních vod. Společnost bude i nadále podporovat a realizovat financování rozvojových investic infrastrukturního vodohospodářského charakteru ve městech a obcích zásobovaného regionu.

Bude pokračovat v činnosti pracovních skupin, které budou reagovat na příležitosti k dalšímu růstu společnosti, zejména formou akvizic cílových vodárenských společností a účastí v koncesních řízeních.

V účetním období roku 2011 se také předpokládá odprodej aktiv, které jsou pro podnikatelskou činnost Společnosti v nových podmínkách řízení neperspektivní.

Plán celkových nákladů roku 2011 se řídí očekávanými potřebami a předpokládaným cenovým vývojem v průběhu roku.

Se změnou základního kapitálu se v tomto roce nepočítá.

Vlastní akcie společnost nepožizuje.

V roce 2011 je plánován hospodářský výsledek – zisk před zdaněním ve výši 444 379 tis. Kč.

Míra souladu společnosti SmVaK Ostrava, a. s. s Kodexem správy a řízení společnosti založeném na Principech OECD byla předmětem analýz s tím, že aplikace na podmínky Společnosti je zahrnuta do materiálů, spojených se zpracováním této pololetní zprávy.

Dlouhodobé aktivity v oblasti výzkumu a vývoje zaměřené na průzkum korozních vlivů upravené vody a rozvoj technologických procesů čištění odpadních vod budou pokračovat i v 2. polovině roku 2011.

Společnost nepředpokládá žádné faktory, rizika a nejistoty, které by mohly ovlivnit podnikatelskou činnost a výsledek hospodaření ve 2. pololetí roku 2011.

## 9.3 HLAVNÍ ČINNOSTI

### *Provozování vodovodů*

V průběhu I. pololetí roku 2011 zajišťovala společnost plynulé zásobování pitnou vodou a plně uspokojovala díky dostatečným kapacitám požadavky odběratelů na kvalitu a množství pitné vody.

K 30.6.2011 zajišťovala společnost provoz 4 912 km vodovodní sítě včetně 123 851 ks vodovodních přípojek, 387 ks vodojemů a 205 ks čerpacích stanic.

Na vodovodní síti bylo lokalizováno 1 243 poruch.

Tradiční hodnotou společnosti je vysoká kvalita pitné vody dodávané z centrálních zdrojů Ostravského oblastního vodovodu, která patří mezi nejlepší v České republice. Po většinu sledovaného období dodávaná voda vyhovovala legislativně stanoveným ukazatelům jakosti.

V I. pololetí roku 2011 bylo vyrobeno 32 408 tis. m<sup>3</sup> pitné vody, což je o 1 227 tis. m<sup>3</sup> méně než za srovnatelné období roku 2010. Oproti minulému období došlo k poklesu odběru vody u domácností o 283 tis. m<sup>3</sup>, u ostatních odběratelů k poklesu o 66 tis. m<sup>3</sup>. U vody předané cizím VH organizacím došlo oproti shodnému období roku 2010 k poklesu odběru o 1 276 tis. m<sup>3</sup>. Domácnostem bylo prodáno 11 676 tis. m<sup>3</sup> a ostatním odběratelům 6 240 tis. m<sup>3</sup> pitné vody.

Pokles výroby i spotřeby pitné vody za 1. pololetí 2011 se v porovnání se srovnatelným obdobím minulého roku mírně zpomalil, ale i nadále se negativně projevuje v hospodaření společnosti jako druhotný dopad hospodářské krize v našem regionu.

### **Přehled o výrobě a dodávce vody v hmotných jednotkách**

<b>Ukazatel</b>	<b>Měrná jednotka</b>	<b>2009</b>	<b>2010 I. pololetí</b>	<b>2010</b>	<b>2011 I. pololetí</b>
Voda vyrobená ve vlastních zařízeních	tis. m <sup>3</sup>	68 195	33 635	66 833	32 408
Voda převzatá od cizích VH organizací	tis. m <sup>3</sup>	164	64	134	67
Voda předaná cizím VH organizacím	tis. m <sup>3</sup>	24 357	11 385	23 020	10 509
Voda vyrobená, určená k realizaci přímým spotřebitelům	tis. m <sup>3</sup>	44 002	22 314	43 947	21 966
Voda fakturovaná	tis. m <sup>3</sup>	37 312	18 265	36 555	17 916
v tom : domácnosti	tis. m <sup>3</sup>	25 205	11 959	24 639	11 676
ostatní	tis. m <sup>3</sup>	12 107	6 306	11 916	6240

### **Provozování kanalizací**

Společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. provozovala k 30.06.2011 kanalizační síť v 77 obcích regionu v celkové délce 1 591 km, na kterou bylo prostřednictvím kanalizačních přípojek napojeno 530 429 obyvatel. Na kanalizační síti bylo v provozu 85 čerpacích stanic dopravujících odpadní vody z níže položených lokalit do gravitačních kanalizačních stok ukončených čistírnami odpadních vod (ČOV). V obcích a městech v rámci působnosti společnosti bylo za 1. pololetí roku 2011 odkanalizováno celkem 15 388 tis. m<sup>3</sup> odpadních vod (včetně fakturovaných srážek).

Čištění odpadních vod bylo zabezpečováno na 70 objektech čistíren odpadních vod, z toho na 63 mechanicko-biologických ČOV a na 7-mi mechanických ČOV. Celková kapacita ČOV v rámci působnosti společnosti činí 281 018 m<sup>3</sup>.d<sup>-1</sup>.

Množství odkanalizované vody od obyvatelstva a průmyslu mírně klesá, což koresponduje s množstvím odebrané pitné vody. Zvyšuje se naopak podíl vyčištěné odpadní vody na zařízeních s vyhovující účinností. Za hodnocené období bylo na všech ČOV vyčištěno celkem 26 613 tis. m<sup>3</sup> odpadních vod, z toho na zařízeních s vyhovující účinností 26 574 tis. m<sup>3</sup>.

Provozování kanalizačních sítí a čistíren odpadních vod probíhalo v průběhu 1. pololetí roku 2011 vcelku plynule, bez vážnějších poruch či havárií. V průběhu první poloviny roku byly postupně zahájeny jak plánované investiční akce, tak opravy na kanalizačních sítích a objektech ČOV. V květnu byla zahájena jedna z největších investičních akcí tohoto roku, a to „ČOV Nový Jičín - rekonstrukce biologického stupně“

Pokles fakturované odkanalizované vody proti plánu se projevil zejména u vody odkanalizované od obyvatelstva.

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

V roce 2011 plánuje Společnost vynaložit prostředky na pořízení prací a dodávek investičního charakteru v celkové výši 523 513 tis. Kč.



### **Objem použitých investičních prostředků**

<b>Rok</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b> <b>( k 30.6.)</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b> <b>( k 30.6.)</b>
investice v tis. Kč	509 850	87 638	503 003	97 777

### **Významné investice roku 2011**

Významnou investicí navrženou k realizaci v roce 2011 je pokračování v rekonstrukci přivaděče OOV Krásné Pole – Karviná a dokončení rekonstrukce stropní konstrukce podhledů na úpravně vody Podhradí . Významnou investicí zahajovanou v oblasti zásobování pitnou vodou je sanace vodovodního potrubí Živoříce – Karviná a rekonstrukce vodovodního řadu LT DN 125 v lokalitě Příbor Mníší. V oblasti odkanalizování a čištění odpadních vod je stěžejní investicí již zmíněná rekonstrukce biologického stupně čištění na ČOV Nový Jičín, která umožní napojení nově odkanalizovaných lokalit obcí Mořkov a Životice, včetně místních částí města Nového Jičína.

### **Opravy hmotného majetku**

Opravy hmotného majetku byly v období prvního pololetí roku 2011 v souladu s plánem oprav systematicky zaměřeny na opravy vodárenského zařízení. Byly zahájeny stavební opravy objektů vodojemů: Orlová, Koňakov, Lískovec; úpraven vod: Velké Hoštice, Dolní Lomná, Rohovec .

Opravy na kanalizačních sítích se v letošním roce zaměřují především na odstranění havarijního stavu kanalizací v lokalitách Bohumín a Karviná

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

### **Organizační a personální oblast**

V souladu s plánovanými úkoly pro rok 2011 a jejím organizačním rozvojem byla v průběhu prvního pololetí uskutečněna plánovaná zákonná a další školení zaměstnanců společnosti. Pokračovalo tzv. „Specifické vzdělávání zaměstnanců SmVaK“ v rámci dvouletého vzdělávacího programu, registrovaného pod č. CZ. 1.04/1.1.04/39.00320, a to v oblasti vodovodů a kanalizací. Hlavním cílem projektu, který potrvá do 30.4.2012, je rozvoj kompetencí zaměstnanců společnosti SmVaK, kdy prohloubení jejich odborné kvalifikace přispěje ke zvýšení jejich hodnoty nejen pro společnost, ale i na trhu práce celkově.

## **9.4 OSTATNÍ ÚDAJE**

### **Vývoj vlastního kapitálu**

<b>ukazatel</b>	<b>k 31.12.2009</b>	<b>k 30.06.2010</b>	<b>k 31.12.2010</b>	<b>k 30.6.2011</b>
vlastní kapitál (v tis.Kč)	4 289 232	4 236 283	4 398 581	4 268 225

## Hospodářský výsledek připadající na jednu akcii, výše dividendy

	k 31.12.2009	k 30. 6.2010	k 31. 12.2010	k 30.6.2011
hospodářský výsledek na jednu akcii v Kč	103,87	55,09	102,02	58,31
výše dividendy na akcii v Kč	73,00	irelevantní údaj	96,00	irelevantní údaj

## Údaje o soudních, správních nebo rozhodčích řízeních

V 1. pololetí 2011 nebyly proti Společnosti vedeny žádné soudní spory, které by významně ovlivnily její činnost. Rovněž Společnosti není známo, že by bylo proti ní zahájeno jakékoliv řízení v souvislosti s nároky vůči ní, nebo že by takové řízení vůči ní hrozilo.

### Celkový přehled aktivních sporů k 30.06.2011

1. uplatněno v konkurzu event. insolvečním řízení	182
2. podané žaloby	741
z toho exekuce	198
uplatněno v dědickém řízení	26
3. uplatněno v likvidačním řízení	21
<b>případů celkem v řešení:</b>	<b>944</b>

V listopadu 2009 byla Finančním ředitelství v Ostravě zahájena cenová kontrola, která vyústila v nepravomocné rozhodnutí ze dne 17. 12. 2010, kterým byla Společnosti uložena pokuta za porušení cenových předpisů za roky 2007 a 2008. Společnost podala k tomuto rozhodnutí odvolání k Ministerstvu financí ČR. Ministerstvo financí ČR jako odvolací orgán rozhodnutí Finančního ředitelství v Ostravě v dubnu 2011 toto rozhodnutí zrušilo a řízení zastavilo. Z výsledků tohoto odvolání je jednoznačně zřejmé, že společnost v cenové politice nepochybila.

V prvním pololetí 2011 proběhla u společnosti SmVaK Ostrava a.s. daňová kontrola daně z příjmů právnických osob podle zákona č. 586/1992 Sb. o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů. Ze zprávy, zpracované správcem daně vyplývá, že nebylo shledáno rozdílu oproti hodnotám, uvedeným v přiznání k dani z příjmu právnických osob za zdaňovací období roku 2009.

## Údaje o osobách odpovědných za zpracování pololetní zprávy

### Osoby odpovědné za zpracování pololetní zprávy

<i>jméno a příjmení</i>	<i>Funkce, zaměstnavatel</i>
<b>prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl</b>	generální ředitel, Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., 28.října 169, Ostrava
<b>Ing. Albín Dobeš, Ph.D.</b>	ekonomický ředitel, Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., 28.října 169, Ostrava
<b>Ing. Martin Veselý, MBA</b>	technický ředitel, Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., 28.října 169, Ostrava
<b>Ing. Petr Šváb, MSc.</b>	organizačně-správní ředitel, Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., 28.října 169, Ostrava
<b>Ing. Milan Koníř</b>	ředitel vodovodů, Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., 28.října 169, Ostrava
<b>Ing. Jan Tlolká</b>	ředitel kanalizací, Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., 28.října 169, Ostrava
<b>Ing. Jiří Komínek</b>	ředitel Ostravského oblastního vodovodu, Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., 28.října 169, Ostrava

### Prohlášení o zpracování účetní závěrky

Mezitímní konsolidovaná účetní závěrka k 30.6.2011 byla zpracována v souladu s mezinárodním standardem IAS 34. Mezitímní konsolidovaná účetní závěrka neobsahuje všechny informace požadované v roční účetní závěrce.

Mezitímní účetní závěrka byla sestavena za použití stejných účetních zásad, které byly uplatněny v konsolidované účetní závěrce k 31. 12. 2010.

### Závěrečné prohlášení

Prohlašujeme, že podle našeho nejlepšího vědomí podává pololetní zpráva věrný a poctivý obraz o finanční situaci, podnikatelské činnosti a výsledních hospodaření společnosti za uplynulé pololetí r. 2011 a o vyhlídkách budoucího vývoje finanční situace, podnikatelské činnosti a výsledků hospodaření.

Pololetní zpráva 2011 byla schválena na zasedání představenstva Společnosti dne 12. července 2011.

V Ostravě 5. července. 2011

prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl  
místopředseda představenstva

Ing. Václav Holeček  
člen představenstva



## VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU K 30. ČERVNU 2011

	Stav do 30. června 2011 (neauditováno)	Stav do 30. června 2010 (neauditováno)
Tržby související s vodným a stočným	1 036 979	1 012 364
Ostatní provozní výnosy	23 317	19 935
Spotřeba materiálu a energie	-216 277	-213 177
Osobní náklady	-189 665	-183 422
Odpisy	-210 577	-205 527
Ostatní provozní náklady	-139 713	-129 908
Tvorba rezerv a opravných položek	5 752	2 579
<b>Výsledek z provozní činnosti</b>	<b>309 816</b>	<b>302 844</b>
Úroky a ostatní finanční výnosy	231	257
Úroky a ostatní finanční náklady	-53 039	-58 654
<b>Výsledek z finančních operací</b>	<b>-52 808</b>	<b>-58 397</b>
<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	<b>257 008</b>	<b>244 447</b>
Daň z příjmů	-55 355	-53 932
<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>	<b>201 653</b>	<b>190 515</b>
<b>Ostatní úplný výsledek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Úplný výsledek hospodaření po zdanění</b>	<b>201 653</b>	<b>190 515</b>
<b>Zisk na akcii (v Kč):</b>		
základní	58,31	55,09
zředěný	58,31	55,09

### 10.3 VÝKAZ ZMĚN VLASTNÍHO KAPITÁLU K 30.6. 2011

#### VÝKAZ ZMĚN VLASTNÍHO KAPITÁLU K 30. ČERVNU 2011

	Základní kapitál	Rezervní fondy	Nerozdělené zisky	Vlastní kapitál celkem
	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč
<b>Stav k 31.12.2009 (auditováno)</b>	<b>3 458 425</b>	<b>476 240</b>	<b>363 567</b>	<b>4 298 232</b>
Příděl do rezervního fondu		17 961	-17 961	0
Výplata dividend dle rozhodnutí valné hromady				
			-252 465	-252 465
Zisk za období od 1.1. do 30.6.2010			190 515	190 515
Ostatní zisky			0	0
Úplný zisk za období od 1.1. do 30.6.2010			190 515	190 515
<b>Stav k 30.06.2010 (neauditováno)</b>	<b>3 458 425</b>	<b>494 201</b>	<b>283 656</b>	<b>4 236 282</b>
Příděl do rezervního fondu				0
Výplata dividend dle rozhodnutí valné hromady				
				0
Zisk za období od 1.7. do 31.12.2010			162 299	162 299
Ostatní zisky			0	0
Úplný zisk za období od 1.7. do 31.12.2010			162 299	162 299
<b>Stav k 31.12.2010 (auditováno)</b>	<b>3 458 425</b>	<b>494 201</b>	<b>445 955</b>	<b>4 398 581</b>
Příděl do rezervního fondu		18 038	-18 038	0
Výplata dividend dle rozhodnutí valné hromady				
			-332 009	-332 009
Zisk za období od 1.1. do 30.06.2011			201 653	201 653
Ostatní zisky			0	0
Úplný zisk za období od 1.1. do 30.06.2011			201 653	201 653
<b>Stav k 30.06.2011 (neauditováno)</b>	<b>3 458 425</b>	<b>512 239</b>	<b>297 561</b>	<b>4 268 225</b>

**SEVEROMORAVSKÉ VODOVODY  
A KANALIZACE OSTRAVA A.S.**  
se sídlem v Ostravě, ul. 28.října 169, PSČ  
709 45

**VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ K 30. ČERVNU 2011**  
v tis. Kč (NEAUDITOVÁNO)

IFRS

Označení	řádek	30.6.2011	31.12.2010	30.6.2010
<b>POČÁTEČNÍ STAV peněžních prostředků k 1.1.</b>	1	<b>227 907</b>	<b>92 601</b>	<b>92 601</b>
<b>PENĚŽNÍ TOK Z PROVOZNÍ ČINNOSTI</b>				
Vodné a stočné	2	910 091	2 189 299	922 105
Ostatní činnosti	3	57 953	121 545	58 732
<b>Součet peněžních příjmů</b>	4	<b>968 044</b>	<b>2 310 844</b>	<b>980 837</b>
Nákup surové vody	5	-125 555	-236 425	-105 637
Ostatní výdaje	6	-174 683	-360 471	-149 594
Poplatky za znečištění	7	-3 696	-6 116	-694
Chemikálie	8	-10 799	-27 134	-11 862
Náklady na energii	9	-43 798	-106 722	-50 924
Opravy a udržování	10	-77 963	-126 676	-56 704
Mzdy a pojištění z mezd	11	-149 345	-332 328	-155 972
Leasing	12	0	0	0
<b>Součet peněžních výdajů</b>	13	<b>-585 839</b>	<b>-1 195 872</b>	<b>-531 387</b>
Daně (mimo DPH a daně z příjmu)	14	-8 592	-21 949	-8 984
Daň z příjmu	15	-35 687	-79 704	-34 783
DPH	16	3 556	-9 422	-7 140
Přijaté úroky	17	176	1 005	237
Placené úroky	18	0	0	0
<b>Součet ost. příjmů a výdajů</b>	19	<b>-40 547</b>	<b>-110 070</b>	<b>-50 670</b>
<b>Peněžní tok z provozní činnosti</b>	20	<b>341 658</b>	<b>1 004 902</b>	<b>398 780</b>
<b>PENĚŽNÍ TOK Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI</b>				
Příjmy z prodeje stálých aktiv	21	1 656	1 112	246
<b>Součet peněžních příjmů</b>	22	<b>1 656</b>	<b>1 112</b>	<b>246</b>
Pořízení stálých aktiv	23	-302 274	-549 691	-265 624
<b>Součet peněžních výdajů</b>	24	<b>-302 274</b>	<b>-549 691</b>	<b>-265 624</b>
<b>Peněžní tok z investiční činnosti</b>	25	<b>-300 618</b>	<b>-548 579</b>	<b>-265 378</b>
<b>PENĚŽNÍ TOK Z FINANČNÍ ČINNOSTI</b>				
Přijaté úvěry, výpomoci a půjčky	26		36 181	
<b>Součet peněžních výdajů</b>	27	<b>0</b>	<b>36 181</b>	<b>0</b>
Splátky úvěrů, výpomocí, půjček a ostatní výdaje (dividendy aj.)	28	-265 076	-357 198	-133 089
<b>Součet peněžních výdajů</b>	29	<b>-265 076</b>	<b>-357 198</b>	<b>-133 089</b>
<b>Peněžní tok z finančních činnosti</b>	30	<b>-265 076</b>	<b>-321 017</b>	<b>-133 089</b>
<b>Peněžní tok za období</b>	31	<b>-224 036</b>	<b>135 306</b>	<b>313</b>
<b>KONEČNÝ STAV peněžních prostředků</b>	32	<b>3 871</b>	<b>227 907</b>	<b>92 914</b>

Datum:	Statutární orgán:	Osoba odpovědná za účetnictví	Osoba odpovědná za účetní závěrku :
prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl	Ing. Václav Holeček	Ing. Albín Dobeš, Ph.D.	Ing. Kristina Tománková

10.4.2 VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ K 30. ČERVNU 2011

VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ

	Období do 30. června 2011 v tis. Kč (neauditováno )	Období do 31. prosince 2010 v tis. Kč (auditováno)	Období do 30. června 2010 v tis. Kč (neauditováno )
<b>Počáteční stav peněžních prostředků k 1.1.daného roku</b>	<b>227 907</b>	<b>92 601</b>	<b>92 601</b>
<b><i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i></b>			
Výsledek hospodaření z běžnou činnost před zdaněním	257 008	438 173	244 447
Úpravy o nepeněžní operace	254 135	532 417	253 443
Odpisy stálých aktiv	210 577	411 744	205 527
Změna stavu opravných položek a rezerv (Zisk) / Ztráta z prodeje stálých aktiv	-5 753	20 828	-2 579
Nákladové a výnosové úroky	50 881	100 781	50 696
Opravy o ostatní nepeněžní operace			
<b>Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu</b>	<b>511 143</b>	<b>970 590</b>	<b>497 890</b>
Změna stavu pracovního kapitálu	-121 405	63 197	61 907
Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-162 275	29 089	-127 401
Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	40 289	34 770	188 626
Změna stavu zásob	581	-662	682
<b>Čistý provozní peněžní tok před zdaněním</b>	<b>389 738</b>	<b>1 033 787</b>	<b>559 797</b>
Vyplacené úroky	-881	-101 846	-50 001
Přijaté úroky	227	1 065	256
Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-36 925	-79 567	-34 783
<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>352 159</b>	<b>853 439</b>	<b>475 269</b>
Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-243 955	-449 393	-221 021
Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 591	1 064	202
<b>Čistý peněžní tok z investiční činnosti</b>	<b>-242 364</b>	<b>-448 329</b>	<b>-220 819</b>
<b><i>Peněžní toky z finanční činnosti</i></b>			
Změna stavu fin. leasingů	-1 822	-17 339	-1 672
Dopady změn vlastního kapitálu	-332 009	-252 465	-252 465
<b>Čistý peněžní tok z finanční činnosti</b>	<b>-333 831</b>	<b>-269 804</b>	<b>-254 137</b>
<b>Čistá změna peněžních prostředků</b>	<b>-224 036</b>	<b>135 306</b>	<b>313</b>
<b>Konečný stav peněžních prostředků</b>	<b>3 871</b>	<b>227 907</b>	<b>92 914</b>



## 10.5. KOMENTÁŘ K MEZITÍMNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE (POZNÁMKY)

### Komentář k mezitímní konsolidované účetní závěrce k 30.6.2011

#### 1. Popis společnosti

Společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. (dále jen "Společnost") vznikla zapsáním do obchodního rejstříku dne 30. 4. 1992. Identifikační číslo Společnosti je 45193665. Právní forma je akciová společnost, jejichž předmětem podnikání je zejména výroba a rozvod pitné a užitkové vody, odvádění a čištění odpadních vod.

Složení akcionářů k 30. 06. 2011 je následující:

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

#### 2. Přehled nejdůležitějších účetních zásad

##### 2.1. Účetní závěrka

Mezitímní konsolidovaná účetní závěrka k 30.6.2011 byla zpracována v souladu s mezinárodním standardem IAS 34. Mezitímní konsolidovaná účetní závěrka neobsahuje všechny informace požadované v roční účetní závěrce a měla by být čtena v úzké návaznosti na konsolidovanou účetní závěrku k 31.12.2010.

##### 2.2. Nejdůležitější účetní zásady

Mezitímní účetní závěrka byla sestavena za použití stejných účetních zásad, které byly uplatněny v konsolidované účetní závěrce k 31.12.2010.

#### 3. Struktura společnosti

V průběhu prvního pololetí 2011 nedošlo ke změnám ve struktuře společnosti.

#### 4. Ostatní pohledávky

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 30. 6. 2011	Stav k 31. 12. 2010
<i>Ostatní pohledávky</i>		
Pohledávky za státem	635	22 867
Jiné pohledávky	30 860	47 258
Náklady příštích období	4 720	1 604
<b>Krátkodobé pohledávky celkem</b>	<b>36 215</b>	<b>71 729</b>

Pohledávku za státem k 31.12.2010 tvořil nárok na vrácení daně z přidané hodnoty. Jiné pohledávky jsou tvořeny zejména poskytnutými zálohami na odběr podzemních vod, vypouštění odpadních vod, zálohami poskytnutými na spotřebu energií.

## 5. Nevyfakturované vodné a stočné

Vodné a stočné je fakturováno průběžně v souladu s odečtovými cykly. K 31.12. se tyto cykly uzavírají v maximální míře.

## 6. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			0 - 90 dní	91 - 180 dní	181 - 360 dní	1 - 2 roky	2 a více let		
31. 12. 2010	Brutto	93 114	13 734	947	723	3 926	3 217	22 547	<b>115 661</b>
	Opr. položky	0	-856	-345	-654	-3 854	-3 211	-8 920	<b>-8 920</b>
	Netto	93 114	12 878	602	69	72	6	13 627	<b>106 741</b>
30. 06. 2011	Brutto	224 280	10 583	2 010	1 777	3 346	2 851	20 567	<b>244 847</b>
	Opr. položky	0	- 1 301	-92	-1 497	-3 306	-2 821	- 9 017	<b>- 9 017</b>
	Netto	224 280	9 282	1 918	280	40	20	11 550	<b>235 830</b>
1.1.-30.6.2011	Změna stavu opravných položek	0	445	-253	843	-548	-390	97	<b>97</b>

Celková výše pohledávek z obchodních vztahů k 30.6.2011 je ovlivněná nárůstem pohledávek do splatnosti.

## 7. Vlastní kapitál

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

Základní kapitál Společnosti nebyl v roce 2011 měněn.

Zisk po zdanění za rok 2010 ve výši byl 352 814 tis. Kč byl schválen a rozdělen valnou hromadou dne 11. května 2011 takto:

(údaje v tis. Kč)

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

V účetní závěrce za sledované období bylo řádně promítnuto rozdělení zisku za rok 2010 v souladu se schválenými závěry jednání valné hromady.

Do zákonného rezervního fondu bylo proúčtováno 18 038 tis. Kč. Celkový rezervní fond k 30. červnu 2011 ve výši 512 239 tis. Kč představuje 14,8 % základního kapitálu.

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

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 30. 6. 2011	Stav k 31. 12. 2010
<b>Krátkodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky</b>		
Z obchodních vztahů	266 923	455 559
K zaměstnancům	37 690	27 156
Ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	24 145	10 908
Jiné krátkodobé závazky	92 216	33 589
<b>Krátkodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky celkem</b>	<b>420 974</b>	<b>527 212</b>

Společnost neměla závazky z obchodních vztahů po splatnosti jak k 30. 06. 2011, tak k 31. 12. 2010.

Nárůst jiných krátkodobých závazků je ovlivněn zejména nevyplacenou dividendou k 30. 6. 2011 (k 30. 06. 2011: 69 737 tis. Kč, k 31. 12. 2010: 3 380 tis. Kč).

Jiné krátkodobé závazky obsahují rovněž návratnou finanční výpomoc splatnou v následujícím účetním období (k 30. 06. 2011 i k 31. 12. 2010: 6 884 tis. Kč) a splátky městu Bohumín (k 30. 6. 2011: 2 705 tis. Kč, k 31. 12. 2010: 5 411 tis. Kč).

## 9. Bankovní úvěry a vydané dluhopisy

K 30. 6. 2011 Společnost nevykazuje žádné závazky z úvěrů.

Součástí krátkodobých závazků z bankovních úvěrů a vydaných dluhopisů jsou úroky z dluhopisů v hodnotě 62 778 tis. Kč, které časově souvisejí s rokem 2011, ale jsou splatné až v listopadu roku 2011 (stav k 31.12.2010: 12 778 tis. Kč).

## 10. Transakce se spřízněnými subjekty

### Výnosy realizované se spřízněnými subjekty

1-6/2011

(údaje v tis. Kč)				
Subjekt	Vztah ke Společnosti	Služby	Ostatní výnosy	Celkem
Ovod, spol. s r.o.	člen skupiny	329	0	329
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	člen skupiny	509	0	509
tratamiento industrial de aguas, S.A..	člen skupiny	78	0	78
<b>Celkem</b>		<b>916</b>	<b>0</b>	<b>916</b>

1-6/2010

(údaje v tis. Kč)				
Subjekt	Vztah ke Společnosti	Služby	Ostatní výnosy	Celkem
Ovod, spol. s r.o.	člen skupiny	354	0	354
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	člen skupiny	467	0	467
tratamiento industrial de aguas, S.A..	člen skupiny	77	0	77
<b>Celkem</b>		<b>898</b>	<b>0</b>	<b>898</b>

### Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

1-6/2011

(údaje v tis. Kč)				
Subjekt	Vztah ke Společnosti	Služby	Ostatní náklady	Celkem
Ovod, spol. s r.o.	člen skupiny	9 786	0	9 786
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	člen skupiny	18 367	0	18 367
tratamiento industrial de aguas, S.A..	člen skupiny	2 288	0	2 288
aqualia gestión integral del agua, S.A., org. složka ČR	člen skupiny	2 633	0	2 633
<b>Celkem</b>		<b>33 074</b>	<b>0</b>	<b>33 074</b>

1-6/2010

(údaje v tis. Kč)

<b>Subjekt</b>	<b>Vztah ke Společnosti</b>	<b>Služby</b>	<b>Ostatní náklady</b>	<b>Celkem</b>
Ovod, spol. s r.o.	člen skupiny	9 478	0	9 478
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	člen skupiny	14 700	0	14 700
tratamiento industrial de aguas, S.A..	člen skupiny	2 255	0	2 255
aqualia gestión integral del aqua, S.A.	člen skupiny	0	0	0
<b>Celkem</b>		<b>26 433</b>	<b>0</b>	<b>26 433</b>

Společnost Aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o. se podílela na realizaci staveb pro Společnost za období leden až červen 2011 v celkové hodnotě 91 007 tis. Kč (za období 1-6/2010: 81 439 tis. Kč).

### Pohledávky za spřízněnými subjekty

(údaje v tis. Kč)

<b>Subjekt</b>	<b>Stav k 30. 6. 2011</b>	<b>Stav k 31. 12. 2010</b>
<i>Pohledávky z obchodních vztahů</i>		
Ovod, spol. s r.o.	12	53
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	99	2 174
tratamiento industrial de aguas, S.A..	15	0
Aqualia New Europe B.V.	1 228	1 228
<b>Celkem</b>	<b>1 354</b>	<b>3 455</b>

### Závazky ke spřízněným subjektům

(údaje v tis. Kč)

<b>Subjekt</b>	<b>Stav k 30. 6. 2011</b>	<b>Stav k 31. 12. 2010</b>
<i>Závazky z obchodních vztahů</i>		
Ovod, spol. s r.o.	1 946	629
Aqualia infraestructuras inženýring, s r.o.	70 184	209 638
tratamiento industrial de aguas, S.A..	458	0
aqualia gestión integral del aqua, S.A.	13 740	19 995
<b>Celkem závazky z obchodních vztahů</b>	<b>86 328</b>	<b>230 262</b>

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

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

## 10.6 DLUHOVÉ KRYTÍ

### K emisi dluhopisů Severomoravských vodovodů a kanalizací Ostrava a.s. ISIN CZ0003501462

Na základě bodu 5.3. Emisních podmínek dluhopisů Severomoravských vodovodů a kanalizací Ostrava a.s. k emisi uskutečněné 15.11.2005 ve výši 2 mld Kč splatné v roce 2015, s pevným úrokovým výnosem 5 % p.a., předkládáme Burze cenných papírů tento výpočet ukazatele dluhového krytí v souladu s výše uvedenými Emisními podmínkami

v tis. Kč

	<b>k 30. 06. 2011</b>
<b>Dluhové krytí</b>	
dle konsolidovaných výkazů dle IFRS	
čítatel	2 108 264
jmenovatel (bez vlivu prodeje dlouhodobého majetku a materiálu)	949 379
<b>Dluhové krytí</b>	<b>2,22</b>
Rozpis:	
<b>Vydané dluhopisy dlouhodobé</b>	<b>1 987 740</b>
<b>Dlouhodobé směnky k úhradě</b>	<b>0</b>
<b>Jiné závazky dlouhodobé</b>	<b>41 445</b>
NFV ČOV Frýdek-Místek (ú.479020)	
NFV ČOV Karviná (ú. 479020)	6 884
Majetkové vypořádání ČOV Bohumín (ú. 368010)	9 470
Smlouvy o budoucích smlouvách a pronájmu (ú.325060)	25 091
<b>Vydané dluhopisy krátkodobé</b>	<b>62 778</b>
<b>Bankovní úvěry a výpomoci</b>	<b>0</b>
<b>Jiné závazky krátkodobé</b>	<b>16 301</b>
NFV ČOV Frýdek-Místek (ú.479030)	0
NFV ČOV Karviná (ú. 479030)	6 884
Majetkové vypořádání ČOV Bohumín (ú.368020)	2 705
Smlouvy o budoucích smlouvách a pronájmu (ú.325065)	6 712
Majetek na finanční leasing (ú. 325055)	0
<b>CELKEM ČITATEL</b>	<b>2 108 264</b>
<b>+ Provozní výsledek hospodaření</b>	<b>535 077</b>
<b>+ Odpisy dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku</b>	<b>416 794</b>
<b>- Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu</b>	<b>2 655</b>
<b>+ Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a mater.</b>	<b>163</b>
<b>= JMENOVATEL</b>	<b>949 379</b>
<b>Dluhové krytí</b>	<b>2,22</b>

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

Ing. Albín Dobeš, Ph.D.  
ekonomický ředitel