

2021

SmVaK

POLOLETNÍ ZPRÁVA
K 30. 6. 2021

 aqualia

2021

POLOLETNÍ ZPRÁVA K 30. 6. 2021

ZPRACOVANÁ DLE ZÁKONA

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

Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a. s.
sídlo: 28. října 1235/169, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava
Společnost je zapsána ve veřejném rejstříku - obchodním rejstříku
vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 347

Datum vzniku: 1. 5. 1992

IČ: 45193665

DIČ: CZ45193665

Telefon: 596 697 111

Fax: 596 624 205

E-mail: smvak@smvak.cz

www.smvak.cz





OBSAH

| | |
|--|----|
| 1. PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ SPOLEČNOSTI SEVEROMORAVSKÉ VODOVODY A KANALIZACE OSTRAVA A.S. | 5 |
| 2. PROFIL SPOLEČNOSTI SEVEROMORAVSKÉ VODOVODY A KANALIZACE OSTRAVA A.S. | 7 |
| 3. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI 1. POLOLETÍ ROKU 2021 | 9 |
| 4. VÝVOJ ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU SPOLEČNOSTI V ROCE 2020 A K 30. ČERVNU 2021 | 11 |
| 5. ÚDAJE O CENNÝCH PAPIŘECH | 13 |
| 6. ULOŽENÍ POLOLETNÍ ZPRÁVY | 16 |
| 7. ČLENOVÉ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI K 30. ČERVNU 2021 | 18 |
| 8. INFORMACE DLE ZÁKONA O PODNIKÁNÍ NA KAPITÁLOVÝCH TRŽÍCH | 21 |
| 8.1. KONTROLNÍ NÁSTROJE SPOLEČNOSTI | 21 |
| 8.2. KODEXY SPOLEČNOSTI | 23 |
| 8.3. <i>Compliance program</i> | 23 |
| 9. ZPRÁVA O ČINNOSTI | 25 |
| 9.1. HLAVNÍ VÝSLEDKY 1. POLOLETÍ ROKU 2021 | 25 |
| 9.2. PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ PODNIKÁNÍ, HOSPODÁŘSKÁ A FINANČNÍ SITUACE V 2. POLOLETÍ ROKU 2021 | 29 |
| 9.3. HLAVNÍ ČINNOSTI | 29 |
| 9.4. OSTATNÍ ÚDAJE | 31 |
| 10. ÚDAJE O SOUDNÍCH, SPRÁVNÍCH NEBO ROZHODČÍCH ŘÍZENÍCH | 33 |
| 10.1. PASIVNÍ SOUDNÍ SPORY | 33 |
| 10.2. AKTIVNÍ SOUDNÍ SPORY - PŘEHLED AKTIVNÍCH SPORŮ K 30. 06. 2021 | 34 |
| 11. ÚDAJE O OSOBÁCH ODPOVĚDNÝCH ZA ZPRACOVÁNÍ POLOLETNÍ ZPRÁVY | 36 |
| 12. POLOLETNÍ ÚČETNÍ VÝKAZY | 38 |
| 12.1. VÝKAZ O FINANČNÍ SITUACI K 30. ČERVNU 2021 | 38 |
| 12.2. VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU K 30. ČERVNU 2021 | 39 |
| 12.3. VÝKAZ ZMĚN VLASTNÍHO KAPITÁLU K 30. ČERVNU 2021 | 39 |
| 12.4. VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ K 30. ČERVNU 2021 | 40 |
| 12.5. KOMENTÁŘ K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 30. ČERVNU 2021 | 40 |

PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ



1. PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ SPOLEČNOSTI SEVEROMORAVSKÉ VODOVODY A KANALIZACE OSTRAVA A.S.

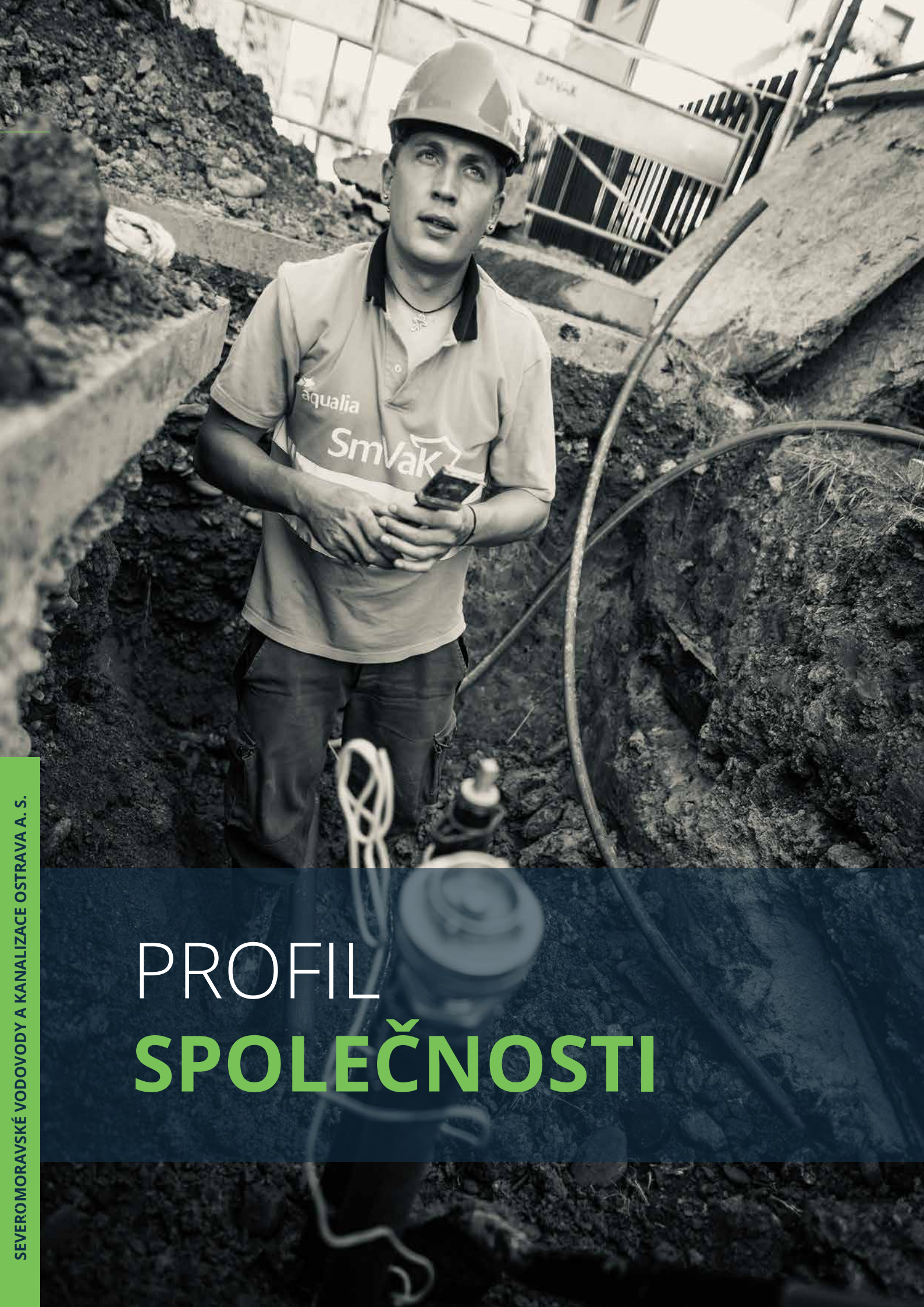
PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ SPOLEČNOSTI JE V TOMTO ROZSAHU:

- provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu
- podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
- ekonomika kromě příloh zákona č. 455/91 Sb.
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví a vedení daňové evidence
- vodoinstalatérství
- výroba, opravy a montáž měřidel
- výroba elektřiny
- projektová činnost v investiční výstavbě
- provádění inženýrských staveb vč. sídlištních celků
- silniční motorová doprava
- kovoobrábění
- výroba a rozvod teplé vody
- stavební práce při stavbě a opravách vodovodů a kanalizací
- čištění kanalizací a přípojek
- úřední měření
- revize elektrických zařízení (dle oprávnění IBP Ostrava z 25. 3.1991 ev. č. 1841/10.00/91-EZ-R-S)
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, a to v těchto oborech činnosti:
 - provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu
 - nakládání s odpady /vyjma nebezpečných /
 - testování měření, analýzy a kontroly
 - poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků
 - velkoobchod a maloobchod
 - zprostředkování obchodu a služeb
 - pronájem jiných strojů a přístrojů
 - automatizované zpracování dat
 - ubytovací služby
 - pronájem movitostí a nemovitostí včetně služeb
 - pronájem strojů a přístrojů
 - poskytování technických služeb
 - realitní činnost, správa a údržba nemovitostí
 - služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně-hospodářské povahy
 - výzkum a vývoj v oblasti technických věd nebo společenských věd
 - skladování
 - výroba, oprava a montáž měřidel.

Předmět podnikání organizační složky s názvem Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., oddział w Polsce, jejíž sídlo je Cieszyn, ulice Bobrecka 27, a která byla zrušena k 5. 3. 2021.

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

PROFIL SPOLEČNOSTI



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, která byla zrušena k 5. 3. 2021)

Vzhledem ke skutečnosti, že společnost nevlastní žádný podíl v dceřiných společnostech, jsou údaje této pololetní zprávy k 30. červnu 2021 identické jak za mateřskou společnost, tak za konsolidovaný celek.

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

Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava patří ke špičce ve vodárenství v České republice a udržují si pevnou pozici mezi předními společnostmi Moravskoslezského kraje. Při své činnosti uplatňují integrovaný systém řízení potvrzený pěti certifikáty norem ISO. Jako součást silného mezinárodního koncernu usilují o významné postavení mezi vodárenskými společnostmi střední a východní Evropy.

Do oblasti působnosti patří především okresy Frýdek-Místek, Karviná, Nový Jičín a Opava. Na základě smluvních vztahů je pitná voda dodávána městům Ostrava, Hlučín, Studénka a některým dalším městům a obcím. Pitnou vodou je zásobována rovněž příhraniční oblast Polska (město Jastrzębie - Zdrój) a část Olomouckého kraje (Přerovsko). Společnost provozuje kanalizaci a čistírnu odpadních vod například také ve Velkých Losínách na Šumpersku, od počátku roku 2018 v Mostech u Jablunkova, od počátku roku 2019 v Neplachovicích na Opavsku a v některých okrajových částech Opavy. Od počátku roku 2020 společnost provozuje kanalizační síť a čistírny odpadních vod ve Vratimově a Řepištích na Frýdecko-Místecku. Vodárenskou infrastrukturu SmVaK Ostrava provozují také ve strategické Průmyslové zóně Ostrava – Mošnov.

Společnost dodává pitnou vodu pro více než 721 500 obyvatel prostřednictvím 139 tisíc vodovodních přípojek s celkovou délkou 770 kilometrů. Provozuje také 76 čistíren odpadních vod (74 mechanicko-biologických, 2 mechanické) s celkovou kapacitou 262 282 m³ za den, což představuje ekvivalent pro 955 176 obyvatel. Společnost rovněž dodává pitnou vodu do vodohospodářských systémů dalších vodohospodářských společností, jako jsou například Ostravské vodárny a kanalizace, Vodovody a kanalizace Přerov, VaK Hlučín a další.

Od vzniku společnosti v roce 1992, kdy se držiteli rozhodujícího podílu akcií stala města a obce regionu, došlo k několika změnám akcionářské struktury. S účinností od 20. 9. 2019 je jediným akcionářem AQUALIA CZECH S. L., jejímiž vlastníky jsou s podílem 99,9999 % na základním kapitálu FCC Aqualia, S. A., a s podílem 0,0001 % na základním kapitálu Aqualia Intech, S. A.

Společnost nevlastní žádný podíl v dceřiných ani jiných společnostech a je členem koncernu, jehož řídicí osobou je FOMENTO DE CONSTRUCCIONES Y CONTRATAS, S. A., se sídlem ve Španělském království.

Společnost prohlašuje, že v prvním pololetí roku 2021 nedošlo k žádným podstatným negativním změnám v její činnosti.

VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI

SmVak
aqualia

3. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI 1. POLOLETÍ ROKU 2021

- Rozhodnutím Okresního soudu v Bielsku-Białe, spisová značka BB.VIII NS-REJ. KRS 4570/20/038, bylo rozhodnuto o zrušení organizační složky společnosti v Polsku s názvem Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s., oddział w Polsce, a to bez likvidace z moci úřední. Výmaz organizační složky z obchodního rejstříku byl zapsán 3. 2. 2021, rozhodnutí o zrušení nabylo právní moci 5. 3. 2021.
- Jediný akcionář, AQUALIA CZECH, S. L., při výkonu působnosti valné hromady společnosti:
 - rozhodl 7. 5. 2021. Svým rozhodnutím schválil jediný akcionář účetní závěrku za rok 2020, výroční zprávu za rok 2020, rozhodl o rozdělení zisku dosaženého za účetní období roku 2020 tak, že ze zisku po zdanění ve výši 404 521 245,37 Kč bude jeho část ve výši 283 164 872,00 Kč vyplacena jedinému akcionáři jako podíl na zisku a zbývající disponibilní část ve výši 121 356 373,37 Kč bude převedena na účet nerozděleného zisku minulých let;
 - také určil dle § 17 odst. 1 zákona č. 93/2009 Sb. pro ověření účetní závěrky za účetní období roku 2021 - 2023 včetně výroční zprávy za účetní období roku 2021-2023 auditorskou společnost Ernst & Young Audit, s.r.o., se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČ 267 04 153;
 - formou notářského zápisu opětovně zvolil členem dozorčí rady Pedra Miňarro Perete, kterému uplynulo funkční období, a zároveň všechny členy Výboru pro audit, kterým také uplynulo funkční období. Opětovně zvolenými členy Výboru pro audit byli Ing. Petr Šobotník, Ing. Otakar Hora, CSc. a prof. Dr. Ing. Renáta Hátová. Všem zvoleným byli současně schváleny smlouvy o výkonu funkce.
- V souladu s ustanovením § 19a zákona č. 563/1991 Sb. společnost, jakožto obchodní společnost, která je emitentem cenných papírů přijatých k obchodování na evropském regulovaném trhu cenných papírů v členských státech Evropské unie, účtuje a sestavuje účetní závěrku v souladu s Mezinárodními účetními standardy, upravenými právem Evropského společenství.

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.



VÝVOJ KAPITÁLU SPOLEČNOSTI

4. VÝVOJ ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU SPOLEČNOSTI V ROCE 2020 A K 30. ČERVNU 2021

| <i>Ukazatel</i> | <i>Měrná jednotka</i> | <i>k 30. 6. 2020</i> | <i>k 31. 12. 2020</i> | <i>k 30. 6. 2021</i> | <i>Číslo ISIN</i> |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|
| 1. Základní kapitál | tisíc Kč | 1 296 909 | 1 296 909 | 1 296 909 | - |
| Počet akcií celkem | kusy | 3 458 425 | 3 458 425 | 3 458 425 | - |
| v tom akcie na majitele | kusy | 421 385 | 421 385 | 421 385 | CS0008435251 |
| v tom akcie na jméno | kusy | 3 037 040 | 3 037 040 | 3 037 040 | CS0009031166 |

Akcie jsou v zaknihované formě a jsou evidovány v Centrálním depozitáři cenných papírů, a.s.



ÚDAJE **SmVaK**
**O CENNÝCH
PAPÍRECH**

5. ÚDAJE O CENNÝCH PAPIŘECH

VIDANÉ CENNÉ PAPIŘY

A) AKCIE

Emitent: Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a. s.
Druh cenného papíru: akcie
Forma: na jméno
Celkový objem: 1 138 890 000 Kč
Počet akcií: 3 037 040 kusů
Jmenovitá hodnota 1 akcie: 375 Kč
Podoba: zaknihované, evidence vlastníků je vedena u Centrálního depozitáře cenných papírů, a.s.
ISIN: CS 0009031166

Emitent: Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a. s.
Druh cenného papíru: akcie
Forma: na majitele
Celkový objem: 158 019 375 Kč
Počet akcií: 421 385 kusů
Jmenovitá hodnota 1 akcie: 375 Kč
Podoba: zaknihované, evidence vlastníků je vedena u Centrálního depozitáře cenných papírů, a.s.
ISIN: CS 0008435251

V souvislosti s rozhodnutím valné hromady z 23. 7. 2019 ve smyslu § 375 a následujících zákona o obchodních korporacích o nuceném přechodu vlastnického práva ke všem účastnickým cenným papírům na hlavního akcionáře byly akcie s účinností od 20. 9. 2019 staženy z obchodování na mnohostranném obchodním systému provozovaném společností RM-SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s., a to na základě rozhodnutí ředitele této společnosti č. 8/2019 z 28. 8. 2019.

VÝPLATY Z VÝNOSU CENNÝCH PAPIŘŮ:

Podíly na zisku 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 skutečnosti týkající se cenných papírů emitovaných společností byly do 20. 9. 2019 zveřejňovány dle platné právní úpravy a stanov společnosti, tedy v obchodním rejstříku, v Obchodním věstníku a na internetových stránkách www.smvak.cz v sekci Akcionáři a investoři/Zveřejňované dokumenty a Oznámení a výzvy.

*Přehled osob, jejichž podíl na základním kapitálu nebo na hlasovacích právech emitenta činil alespoň 5%.
Stav k 30. 6. 2021.*

| AQUALIA CZECH S. L. | 100 % |
|---|-------|
| Madrid, Avda. del Camino de Santiago 40, Španělské království | |

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

B) DLUHOPISY

| | |
|----------------------|--|
| Emitent: | Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a. s. |
| Druh cenného papíru: | dluhopisy |
| Forma: | zaknihované na majitele |
| Celkový objem: | 5 400 000 000 Kč |
| Počet dluhopisů: | 1 800 kusů |
| Jmenovitá hodnota: | 3 000 000 Kč |
| Pevný úrokový výnos: | 2,625 % p. a. |
| Datum emise: | 17. 7. 2015 |
| ISIN: | CZ 0003512824 |

Emise dluhopisů ve výši 5,4 miliardy Kč s pevným úrokovým výnosem 2,625 % p. a. se uskutečnila 17. 7. 2015 a dluhopisy jsou splatné v roce 2022. Prospekt emitenta a podmínky emise byly schváleny Českou národní bankou 14. 7. 2015 pod č. j. 2015/078294/ČNB/570.

Emitované dluhopisy byly s účinností od 17. 7. 2015 přijaty k burzovnímu obchodu na Regulovaném trhu na základě rozhodnutí generálního ředitele Burzy cenných papírů Praha, a.s., z 13. 7. 2015 pod č. j. B/102/2015/KB. Obchod s dluhopisy byl zahájen 17. 7. 2015 a tento den bylo prodáno všech 1 800 dluhopisů.

| <i>Majitelé dluhopisů k 30. 6. 2021</i> | |
|--|--------------------------|
| Počet dluhopisů ve vlastnictví zahraničních právnických osob | 34 kusů |
| Počet dluhopisů ve vlastnictví právnických osob (CZ) | 1 658 kusů |
| Počet dluhopisů ve vlastnictví fyzických osob (CZ) | 108 kusů |
| <i>Celkový počet dluhopisů</i> | <i>1 800 kusů</i> |

Veškeré údaje týkající se těchto cenných papírů jsou k dispozici v sídle společnosti. Prospekt dluhopisu je uveřejněn na internetových stránkách v oddíle Akcionáři a Investoři/Dluhopisy.

Služby fiskálního a platebního zprostředkovatele v souvislosti s výplatou úroků a splácením dluhopisů bude zajišťovat: Komerční banka, a.s., se sídlem Praha 1, Na Příkopě 33, 114 07 Praha 1, P. O. BOX 839, Česká republika.

Služby kótovacího agenta budou v souvislosti s kótováním dluhopisů v rámci emise pro regulovaný trh Burzy cenných papírů v Praze poskytovat:

Komerční banka, a.s., se sídlem Praha 1, Na Příkopě 33, 114 07 Praha 1, P. O. BOX 839, Česká republika.



ULOŽENÍ POLOLETNÍ ZPRÁVY

6. ULOŽENÍ POLOLETNÍ ZPRÁVY

Pololetní zpráva za první pololetí roku 2021 je zpracována ve formě brožury, která bude poskytována bezplatně a bude k dispozici v sídle společnosti od 31. července 2021 v pracovních dnech od 9:00 do 15:00, v tištěné podobě na sekretariátu organizačně-správního ředitele. 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, česká burza cenných papírů a.s., Komerční banka, a.s.

Pololetní zpráva je současně od 31. července 2021 k dispozici v předepsané elektronické podobě na internetových stránkách www.smvak.cz v oddíle Akcionáři a Investoři/Zveřejňované dokumenty.

ČLENOVÉ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI



7. ČLENOVÉ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI

K 30. ČERVNU 2021

| <i>Představenstvo společnosti k 30. 6. 2021</i> | |
|---|-------------------------|
| Félix Parra Mediavilla | předseda představenstva |
| Luis Francisco De Lope Alonso | 1. místopředseda |
| Guillermo Moya García-Renedo | 2. místopředseda |
| prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl | 3. místopředseda |
| Fernando Flores Gavala | člen |
| Mark Muller Aguirre | člen |
| José María Álvarez Oblanca | člen |
| Isidoro Antonio Marbán Fernández | člen |
| Luis Carrero Bosch | člen |
| Francisco José Araque Padilla | člen |
| Ing. Václav Holeček | člen |
| Mgr. Věra Palková | člen |
| Ing. Ladislav Šincl | člen |
| Ing. Miroslav Šrámek | člen |
| Ing. Zdeněk Trejbal, Ph.D. | člen |

Za 1. pololetí roku 2021 nedošlo ke změně ve složení představenstva společnosti.

| <i>Dozorčí rada k 30. 6. 2021</i> | |
|---|---------------------------------------|
| RNDr. Lukáš Ženatý, Ph.D. | předseda |
| Pedro Miñarro Perete | místopředseda |
| Raul Martí Segura | člen |
| Ing. Lenka Kolářová | členka volená zaměstnanci společnosti |
| Ing. Zbyněk Skyba | člen volený zaměstnanci společnosti |
| Ing. Markéta Rosmarinová | členka volená zaměstnanci společnosti |
| Ing. Roman Gúber | člen volený zaměstnanci společnosti |
| Ing. Tomáš Navrátil | člen |
| Ing. René Chrobok | člen |
| Ing. arch. Jan Malík | člen |
| Prof. Ing. Vladimír Slivka, CSc., dr.h.c. | člen |
| Antonio Parisi | člen |

Rozhodnutím jediného akcionáře ze 7. 5. 2021 byl s účinností od 26. 5. 2021 opětovně zvolen členem dozorčí rady Pedro Miñarro Perete, který byl rozhodnutím dozorčí rady mimo zasedání 24. 6. 2021 zvolen místopředsedou dozorčí rady.

| <i>Výbor pro audit k 30. 6. 2021</i> | |
|--------------------------------------|---------------|
| Ing. Otakar Hora, CSc. | předseda |
| Ing. Petr Šobotník | místopředseda |
| prof. Dr. Ing. Renáta Hótová | členka |

Rozhodnutím jediného akcionáře ze 7. 5. 2021 byli s účinností od 26. 5. 2021 opětovně zvoleni členy Výboru pro audit Ing. Petr Šobotník, Ing. Otakar Hora, CSc. a prof. Dr. Ing. Renáta Hótová. Předsedou Výboru pro audit byl na zasedání výboru 22. 6. 2021 zvolen Ing. Otakar Hora, CSc. a místopředsedou Ing. Petr Šobotník.



PODNIKÁNÍ NA KAPITÁLOVÝCH TRZÍCH

SmVaK

 aqualia

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 společnosti, vymezeny funkce a konkrétní osoby odpovědné za účetní případ a osoby odpovědné za jeho zaúčtování, jakož i platební podmínky uplatňované ve společnosti SmVaK Ostrava.

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) ZAMĚŠTNANCI POVĚŘENÍ SCHVALOVÁNÍM HOSPODÁŘSKÝCH OPERACÍ ZACHYCEŇNÝCH 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 uvedeným na podpisovém vzoru. V rámci procesu implementace systému DMS je postupně zaváděn systém elektronického oběhu účetních dokladů. V tomto systému jsou hospodářské operace schvalovány v elektronickém prostředí, který je zaveden v Evidenci pošty a Ekonomickém informačním systému.

B) SCHVALOVÁNÍM ZAÚČTOVÁNÍ HOSPODÁŘSKÝCH OPERACÍ V SMVAK OSTRAVA A.S. JSOU POVĚŘENI ZAMĚŠTNANCI VE FUNKČNÍCH MÍSTECH:

- vedoucí účtárny
- všeobecná/ý účetní

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

- účtový předpis je v souladu s platnou úctovou osnovou, schválenými postupy účtování a platným účtovým rozvrhem,
- 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,
- hospodářské operace zachycené na účetních dokladech byly řádně schváleny pověřenými a oprávněnými zaměstnanci,
- každý účetní doklad musí být z hlediska schvalování zaúčtování opatřen dvěma podpisy osob, pověřených schvalováním zaúčtování hospodářských operací, nebo je schválen elektronicky v Ekonomickém informačním systému.

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

V 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 hospodářských operací nepřevyšujících 3 miliony Kč včetně DPH jsou oprávněni tuto schválit společně 3 pověřeni zaměstnanci společnosti, u hospodářských operací nad 3 miliony Kč a do 27 milionů Kč včetně DPH jsou oprávněni tuto schválit společně 3 pověřeni zaměstnanci společnosti a 3 pověřeni členové statutárního orgánu společnosti (představenstva), u hospodářských operací nad 27 milionů Kč včetně DPH jsou oprávněni tuto schválit společně 3 pověřeni zaměstnanci společnosti a 5 pověřených členů statutárního orgánu společnosti (představenstva).

INTERNÍ AUDIT SPOLEČNOSTI

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

Zprávy z kontrol jsou vyhodnocovány generálním ředitelem.

Na základě zákona o auditorech společnost jako subjekt veřejného zájmu zřídila Výbor pro audit. Funkční období jednotlivých členů výboru jsou čtyři roky.

KONTROLA PLATEB

Společnost SmVaK Ostrava 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. Ti 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

Jediným akcionářem je AQUALIA CZECH, S. L., se 100% podílem na základním kapitálu společnosti a je přímou ovládající osobou Severomoravských vodovodů a kanalizací Ostrava a.s.

FCC Aqualia, S. A., je vlastníkem podílu ve výši 99,9999 % na základním kapitálu AQUALIA CZECH, S. L., podíl ve výši 0,0001 % je ve vlastnictví Aqualia Intech, S. A.

Všechny uvedené společnosti jsou součástí koncernu, jehož řídicí osobou je FOMENTO DE CONSTRUCCIONES Y CONTRATAS, S. A., se sídlem Barcelona, Balmes 36, Španělské království.

Jediný akcionář (ovládající osoba) kontroluje prostřednictvím svých zástupců - členů představenstva - roční hospodářský plán a měsíční hospodářské výsledky, stanovuje a kontroluje úkoly a cíle na úseku obchodní činnosti, které se průběžně vyhodnocují a zdůvodňují se případně včetně kontroly a schvalování plnění plánu investic.

Společnost má zpracovány vnitřní předpisy, které stanovují konkrétní postupy a kontrolní mechanismy. Jedná se především o metodické pokyny v systému dokumentace ISO, kde jsou podrobně popsány postupy zpracování obvyklých transakcí včetně pravidel zamezení podvodné činnosti. Jejich kontrolu realizuje interní audit. Hlavní akcionář neovlivňuje interní předpisy a nezasahuje do nich.

Žádná další opatření nad zákonem definované povinnosti nebyla stanovena.

8.2. KODEXY SPOLEČNOSTI

Společnost se veřejně hlásí ke Kodexu správy a řízení společností ČR 2018 (dále jen kodex) založeného na principech OECD a prohlašuje, že dodržuje zásady jím stanovené, a to za účelem zkvalitnění své správy a řízení, odpovědnosti a dlouholeté prosperity společnosti, růstu její hodnoty, konkurenceschopnosti a udržitelnosti její činnosti.

Společnost dbá na to, aby její správa a řízení byly transparentní. Za tímto účelem uvádí veškeré relevantní informace týkající se její činnosti, správy a řízení ve výroční zprávě a v pololetní zprávě. Hlavní rysy systémů vnitřní kontroly a řízení rizik společnosti ve vztahu k procesu finančního výkaznictví jsou uvedeny v podkapitole Kontrolní nástroje společnosti této pololetní zprávy.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady vůči jedinému akcionáři společnosti i vůči třetím osobám je v souladu s Kapitoly 5. a 6. kodexu, stanovami společnosti a platnou legislativou. Členové představenstva a dozorčí rady jsou schopni objektivního a nezávislého úsudku ve věcech činnosti společnosti, jejich členové mají přístup k přesným, významným a včasným informacím za účelem zajištění řádného výkonu funkce. Složení orgánů společnosti je uvedeno v bodě 7 této výroční zprávy. Složení volených orgánů zohledňuje požadavky kladené na společnost s ohledem na předmět jejího podnikání a jejího dalšího rozvoje.

Po celou dobu, kdy měla společnost více než jednoho akcionáře, systém správy a řízení společnosti chránil a usnadňoval výkon práv akcionářů tak, aby byla zajištěna rovnoprávnost všem akcionářům, včetně menšinových, s možností podílet se na řízení společnosti prostřednictvím valné hromady. Výkon práv akcionářů byl ve společnosti realizován v rozsahu Kapitoly 1. zmiňovaného kodexu. V současné době, kdy má společnost jen jediného akcionáře, je rámec výkonu jeho práv stanoven jak platnou legislativou, tak stanovami.

Společnost plně respektuje Etický kodex Skupiny FCC, jejíž je součástí. Ten je implementován do vnitropodnikového řídicího mechanismu. Úplné znění kodexu je k dispozici na intranetových i internetových stránkách.

8.3. COMPLIANCE PROGRAM

Ve Skupině FCC byl v průběhu roku 2020 implementován *compliance program*, který je nadále rozvíjen. Ten spočívá v zavedení komplexního systému opatření a postupů týkajících se každé činnosti všech společností skupiny. Hlavním cílem je nastavení vnitřních pravidel fungování jak v mateřské společnosti FCC, tak v jejich dceřiných a přidružených společnostech. Cílem je definovat pravidla jednání vůči třetím osobám a zavést tzv. firemní kulturu ve všech aspektech fungování jednotlivých společností.

Při zavádění *compliance programu* byla provedena analýza činností realizovaných ve společnosti za účelem stanovení rizik a jejich důsledků pro ni z hlediska prevence možné trestněprávní odpovědnosti. Zároveň byla prověřována aplikovatelnost protikorupčního systému Skupiny FCC v podmínkách SmVaK Ostrava. V provedené analýze rizik nebyly zjištěny nedostatky, které by společnost ohrožovaly z hlediska možné trestní odpovědnosti.

V souvislosti s implementací *compliance programu* Skupiny FCC byly představenstvem společnosti schváleny zásady Protikorupční politiky, Protokol o prevenci a potírání obtěžování, Politika ochrany lidských práv, Politika přijímání darů, Politika vztahů s obchodními zástupci a Politika ochrany zdraví, Politika pro účast ve výběrových řízeních na dodávku zboží a služeb a Politika upravující vztahy s obchodními partnery v souvislosti s dodržováním zákonných předpisů. Uvedené dokumenty rozpracovávají a upřesňují znění Etického kodexu FCC v jednotlivých oblastech, na něž se zaměřují. Materiály jsou uveřejněny na intranetu společnosti a jsou vyvěšeny k nahlédnutí na přístupných místech pro všechny zaměstnance SmVaK Ostrava.

V prvním pololetí roku 2021 absolvovali zaměstnanci společnosti online školení k dané problematice, jehož cílem bylo seznámení zaměstnanců s *compliance programem* včetně zdůraznění nutnosti dodržovat přijaté zásady.

Jedním ze závěrů výše uvedené analýzy bylo také doporučení na přijetí zaměstnance na pozici *compliance officer*. Ten nastoupil do společnosti od 1. 1. 2021 a odpovídá za řádnou realizaci *compliance programu*, jeho úpravy a rozvoj v souladu s legislativou a politikou Skupiny FCC.

ZPRÁVA O ČINNOSTI



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 2021

Společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava dosáhla v 1. pololetí roku 2021 zisku před zdaněním 283 881 tisíc Kč.

V průběhu celého sledovaného období bylo zajištěno plynulé zásobování pitnou vodou z centrálních i místních zdrojů.

Celkové tržby za vlastní výrobky dosáhly 1 324 986 tisíc Kč, což je o 58 964 tisíc Kč více než ve srovnatelném období minulého roku.

Celkové výsledky hospodaření, kterých společnost za sledované období dosáhla, lze charakterizovat jako příznivé.

Společnost zaznamenala mírné snížení objemu spotřeby pitné vody o 1,29 %, u vody předané ostatním vodohospodářským organizacím je pokles objemu 1,50 %, u vody odkanalizované mírný nárůst objemů o 0,43 % oproti stejnému období minulého roku. Celkem bylo prodáno 15 813 tisíc m³ pitné vody pro konečnou spotřebu, za úplatu bylo odvedeno 13 091 tisíc m³ odpadních vod. Do vodohospodářských systémů dalších vodárenských společností bylo předáno 9 071 tisíc m³ pitné vody.

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

- úpravy standardů IAS 1 Sestavování a zveřejňování účetní závěrky a IAS 8 Účetní pravidla, změny v účetních odhadech a chyby – Definice pojmu významný (účinné pro účetní období začínající 1. ledna 2020 nebo později),
- úpravy standardu IFRS 3 Podnikové kombinace – Definice podniku (účinné pro podnikové kombinace s datem akvizice na nebo po začátku prvního ročního účetního období začínajícího 1. ledna 2020 nebo po tomto datu a pro nabytí aktiv, k nimž dojde na nebo po začátku tohoto období),
- úpravy standardů IFRS 9 Finanční nástroje, IAS 39 Finanční nástroje: účtování a oceňování a IFRS 7 Finanční nástroje: zveřejňování – Reforma referenčních úrokových sazeb – fáze 1 (účinné pro účetní období začínající 1. ledna 2020 nebo později),
- úpravy standardu IFRS 16 Leasingy – Úlevy na nájemném v souvislosti s pandemií COVID-19 (účinné pro účetní období začínající 1. června 2020 nebo později, je možné dřívější použití),
- úpravy odkazů na Koncepční rámec IFRS ve standardech IFRS (účinné pro účetní období začínající 1. ledna 2020 nebo později).

VYBRANÉ POZITIVNÍ TENDENCE VÝVOJE PRVNÍHO POLOLETÍ ROKU 2021 VE SROVNÁNÍ SE STAVEM PŘEDCHÁZEJÍCÍCH OBDOBÍ

- Zvýšení celkového počtu odběratelů a počtu uzavřených smluv o zajišťování dodávek pitné vody a o poskytování služeb v oblasti odvádění odpadních vod.
- Nárůst výnosů souvisejících s vodným a stočným o 58 964 tisíc Kč.

VÝNOSY

Celkový objem výnosů dosáhl ve sledovaném období 1 362 535 tisíc Kč, tj. o 63 965 tisíc Kč (o 4,9 %) více, než tomu bylo ve srovnatelném období roku 2020.

| <i>Přehled vývoje výnosů a hospodářský výsledek v tisících Kč</i> | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <i>Ukazatel</i> | <i>k 30. 6. 2019</i> | <i>k 30. 6. 2020</i> | <i>k 30. 6. 2021</i> |
| Výnosy z vodného, stočného a vody předané | 1 231 574 | 1 266 022 | 1 324 986 |
| Ostatní provozní výnosy | 29 531 | 31 938 | 37 165 |
| Úroky a ostatní finanční výnosy | 537 | 610 | 384 |
| Výnosy celkem | 1 261 642 | 1 298 570 | 1 362 535 |
| Zisk před zdaněním | 211 983 | 278 909 | 283 881 |
| Zisk po zdanění | 170 393 | 222 580 | 232 872 |

| <i>Údaje o hlavních oblastech činnosti v tisících m³</i> | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <i>Ukazatel</i> | <i>k 30. 6. 2019</i> | <i>k 30. 6. 2020</i> | <i>k 30. 6. 2021</i> |
| Voda fakturovaná | 16 210 | 16 019 | 15 813 |
| Voda předaná | 10 504 | 9 209 | 9 071 |
| Voda odkanalizovaná | 13 350 | 13 035 | 13 091 |

NÁKLADY

Celková výše zúčtovaných nákladů dosáhla 1 129 663 tisíc Kč.

| <i>Vývoj nákladů v tisících Kč</i> | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <i>Ukazatel</i> | <i>k 30. 6. 2019</i> | <i>k 30. 6. 2020</i> | <i>k 30. 6. 2021</i> |
| Spotřeba materiálu a energie | 246 153 | 243 907 | 267 946 |
| Osobní náklady | 254 306 | 264 689 | 278 438 |
| Odpisy | 265 208 | 221 992 | 230 640 |
| Ostatní provozní náklady | 201 641 | 201 958 | 219 155 |
| Tvorba rezerv a přechodné snížení hodnoty aktiv netto | 571 | 3 835 | 87 |
| Úroky a ostatní finanční náklady | 81 780 | 83 280 | 82 388 |
| Daň z příjmů | 41 590 | 56 329 | 51 009 |
| Náklady celkem | 1 091 249 | 1 075 990 | 1 129 663 |

Vývoj nákladů byl ovlivněn meziročním nárůstem cen materiálových vstupů, především u povrchové vody, zvýšením nákladů na opravy a udržování a nákladů na ostatní služby.

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK

| <i>Hospodářský výsledek v tis. Kč</i> | | | |
|---|----------------------|-----------------------|----------------------|
| <i>Ukazatel</i> | <i>k 30. 6. 2020</i> | <i>k 31. 12. 2020</i> | <i>k 30. 6. 2021</i> |
| Hospodářský výsledek – zisk před zdaněním | 278 909 | 501 352 | 283 881 |
| Hospodářský výsledek – zisk po zaúčtování splatné i odložené daně | 222 580 | 404 521 | 232 872 |

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 svůj běžný platební styk Společnost používá tyto bankovní ústavy:

1. Komerční banka a.s.
2. ING Bank N. V., organizační složka
3. Sberbank CZ, a.s.

Pro platební styk organizační složky v Polsku se používá tento bankovní ústav:

1. Alior Bank SA, Oddzial w Bielsku-Bialej, Polsko

Žádný majetek nebyl k 30. 6. 2021 zatížen žádným zástavním právem.

ÚVĚRY

K zajištění finanční stability pro následující období byla v roce 2015 uzavřena smlouva s ING Bank N. V., akciovou společností založenou podle právního řádu Nizozemí, se sídlem Bijlmerplein 888, 1102 MG pod číslem 33031431, zastoupenou v České republice prostřednictvím ING Bank N. V., pobočka Praha se sídlem Českomoravská 2420/15, Libeň, 19000 Praha 9, Česká republika IČ: 492 79 866 rámcová úvěrová smlouva do výše 120 000 tisíc Kč. Úvěr je zajištěn vystavenou vlastní směnkou (tzv. „blankosměnkou“). V roce 2021 byl využit pouze k vystavení bankovních záruk v souvislosti s provozováním koncesních smluv a účastí na výběrových řízeních.

BANKOVNÍ ZÁRUKY

V rámci provozování vodohospodářské infrastruktury byly společností vystaveny bankovní záruky za plnění povinností z uzavřených koncesních smluv:

| Vystaveno ve prospěch | Platnost | Výše bankovní záruky |
|---------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| Svazek obcí regionu Novojičínka | 7. 9. 2020 - 31. 12. 2022 | 675 000 Kč |
| Město Štramberk | 7. 9. 2020 - 31. 12. 2021 | 50 000 Kč |
| Město Orlová | 7. 9. 2020 - 31. 12. 2022 | 100 000 Kč |
| Obec Albrechtice | 7. 9. 2020 - 31. 12. 2024 | 36 000 Kč |
| Obec Velké Losiny | 21. 12. 2020 - 20. 12. 2025 | 850 000 Kč |
| Obec Dolní Lutyně | 1. 1. 2021 - 20. 12. 2025 | 130 000 Kč |
| Statutární město Opava | 1. 1. 2019 - 31. 12. 2023 | 400 000 Kč |
| Obec Neplachovice | 1. 1. 2019 - 31. 12. 2023 | 150 000 Kč |
| Město Vratimov | 9. 1. 2020 - 31. 12. 2024 | 260 000 Kč |
| Obec Řepiště | 9. 1. 2020 - 31. 12. 2024 | 114 000 Kč |
| Obec Horní Suchá | 1. 1. 2021 - 20. 12. 2025 | 230 000 Kč |
| Město Štramberk | 1. 1. 2021 - 20. 12. 2025 | 106 500 Kč |
| Obec Písečná | 10. 5. 2021 - 10. 5. 2026 | 68 500 Kč |

Společnost v prvním pololetí roku 2021 řádně a včas hradila veškeré své závazky.

Společnost k 30. 6. 2021 nemá žádnou finanční výpomoc ze státního rozpočtu.

| Rozpis závazků v tis. Kč | | | | |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | <i>k 31. 12. 2019</i> | <i>k 30. 6. 2020</i> | <i>k 31. 12. 2020</i> | <i>k 30. 6. 2021</i> |
| <i>Dlouhodobé závazky</i> | <i>6 210 194</i> | <i>6 280 392</i> | <i>6 293 747</i> | <i>6 296 861</i> |
| v tom: bankovní úvěry a vydané dluhopisy | 5 369 282 | 5 375 367 | 5 381 539 | 5 387 800 |
| v tom: odložený daňový závazek | 548 116 | 550 247 | 567 222 | 567 759 |
| v tom: závazky z titulu leasingů a nájemních smluv | 275 785 | 337 767 | 315 674 | 311 990 |
| v tom: rezervy | 17 011 | 17 011 | 29 312 | 29 312 |
| <i>Krátkodobé závazky a výnosy příštích období</i> | <i>722 340</i> | <i>711 395</i> | <i>728 016</i> | <i>837 382</i> |
| v tom: bankovní úvěry a vydané dluhopisy | 64 575 | 135 450 | 64 575 | 135 450 |
| v tom: závazky z obchodních vztahů a jiné závazky | 604 545 | 488 268 | 628 792 | 645 386 |
| v tom: závazky z titulu leasingů a nájemních smluv | 21 173 | 32 814 | 28 882 | 29 592 |
| v tom: daňové závazky ke státu | 25 614 | 47 785 | 1 178 | 22 365 |
| v tom: rezervy | 6 433 | 7 078 | 4 589 | 4 589 |

OBCHODNÍ ČINNOST

Společnost v souladu se zákonem č. 274/2001 Sb., prováděcí vyhláškou č. 428/2001 Sb. a Obchodními podmínkami 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 2021 bylo uzavřeno 134 823 smluv. Toto množství představuje 99,27% z celkového počtu odběratelů. Společnost pokračuje v návaznosti na novelu zákona č. 274/2001 Sb. a prováděcí vyhlášky č. 428/2001 Sb. prostřednictvím zákaznických center v procesu uvedení stávajících smluv na dodávku vody z vodovodu a odvádění odpadních vod kanalizací do souladu s novou právní úpravou ve smyslu přechodných ustanovení zákona č. 275/2013 Sb., kterým je stanoven termín do 1. 1. 2024.

V rámci komplexního řízení vztahu se zákazníky pokračuje společnost v dalším prohlubování a rozšiřování poskytovaných služeb.

| Přehled o počtu odběratelů a uzavřených smluv k 30. 6. 2021 | | | |
|--|-------------------------|-------------------------------|---|
| | <i>Počet odběratelů</i> | <i>Počet uzavřených smluv</i> | <i>Procento uzavřených smluv z celkového počtu odběratelů</i> |
| Obyvatelstvo | 123 142 | 122 384 | 99,38 |
| Podnikatelské subjekty | 12 673 | 12 439 | 98,15 |
| Celkem | 135 815 | 134 823 | 99,27 |

9.2. PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ PODNIKÁNÍ, HOSPODÁŘSKÁ A FINANČNÍ SITUACE VE 2. POLOLETÍ ROKU 2021

Pro období roku 2021 byla stanovena potřeba investičních prostředků v celkovém objemu 740 milionů Kč. Za první pololetí byly vynaloženy finanční prostředky na investiční potřeby ve výši 271 milionů Kč. Pro druhé pololetí je nutné zajistit realizaci plánu obnovy, modernizaci a rekonstrukci vodovodních a kanalizačních sítí v objemu finančních prostředků 469 milionů Kč tak, aby se naplnil celoroční plán investic. Společnost předpokládá, že investice bude hradit z vlastních zdrojů.

K dalšímu růstu společnosti se budou pracovní skupiny zabývat možnostmi akvizic vodárenských společností a účastí v koncesních řízeních. Ve druhém pololetí se společnost zaměří na možnosti zahraničních vodárenských akvizic.

V roce 2021 je očekávaný hospodářský výsledek – zisk před zdaněním ve výši 527 011 tisíc Kč., v prvním pololetí bylo z tohoto zisku splněno 283 881 tisíc Kč.

Míra souladu 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.

9.3. HLAVNÍ ČINNOSTI

PROVOZOVÁNÍ VODOVODŮ

V průběhu prvního pololetí roku 2021 dokázala společnost zajistit plynulé zásobování pitnou vodou a plně uspokojit díky dostatečným kapacitám požadavky odběratelů na kvalitu a množství dodávané pitné vody. Tyto služby byly plně zajištěny i přes pokračování negativních dopadů pandemie koronaviru COVID-19 a omezeními souvisejícími s vyhlášeným nouzovým stavem pro území České republiky do 12. 4. 2021. Jednotlivé činnosti od výroby až po distribuci pitné vody se řídily interním Pandemickým plánem a průběžně aktualizovanými příkazy generálního ředitele. Díky této strategii nedošlo k výraznějšímu omezení provozních činností ani k výraznému plošnému rozšíření nůkazy v řadách zaměstnanců.

K 30. 6. 2021 zajišťovala společnost provoz 5 108 kilometrů vodovodní sítě včetně 138 834 vodovodních přípojek, 358 vodojemů a 221 čerpacích stanic.

Ve vodovodní síti bylo lokalizováno a odstraněno 1 197 poruch.

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

V I. pololetí roku 2021 bylo vyrobeno 28 792 tisíc m³ pitné vody, což je o 123 tisíc m³ více než za srovnatelné období roku 2020. Oproti minulému období došlo ke zvýšení odběru vody u domácností o 69 tisíc m³ a u ostatních odběratelů k poklesu o 275 tisíc m³. Na tomto poklesu se podílelo i omezení výroby u průmyslových subjektů a omezení služeb z důvodu pandemie nového typu koronaviru. U vody předané cizím vodohospodářským organizacím došlo oproti shodnému období roku 2020 ke snížení o 138 tisíc m³. Domácnostem bylo prodáno 11 734 tisíc m³ a ostatním odběratelům 4 079 tisíc m³ pitné vody.

| Přehled o výrobě a dodávce vody v hmotných jednotkách | | | | | |
|--|---------------------|--------|------------------|--------|------------------|
| Ukazatel | Měrná jednotka | 2019 | 2020 I. pololetí | 2020 | 2021 I. pololetí |
| Voda vyrobená ve vlastních zařízeních | tis. m ³ | 60 042 | 28 669 | 57 392 | 28 792 |
| Voda převzatá od cizích VH organizací | tis. m ³ | 79 | 40 | 77 | 40 |
| Voda předaná cizím VH organizacím | tis. m ³ | 20 257 | 9 209 | 18 461 | 9 071 |
| Voda vyrobená, určená k realizaci přímým spotřebitelům | tis. m ³ | 39 864 | 19 500 | 39 008 | 19 761 |
| Voda fakturovaná | tis. m ³ | 33 269 | 16 019 | 32 304 | 15 813 |
| v tom: domácnosti | tis. m ³ | 23 029 | 11 665 | 23 441 | 11 734 |
| v tom: ostatní | tis. m ³ | 10 240 | 4 354 | 8 863 | 4 079 |

PROVOZOVÁNÍ KANALIZACÍ

Společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava k 30. 6. 2021 zajišťovala provoz kanalizační sítě v bezmála 80 obcích regionu v celkové délce 1888 kilometrů, na kterou bylo prostřednictvím kanalizačních přípojek napojeno 486 206 obyvatel. Na kanalizační síti je v provozu 180 čerpacích stanic dopravujících odpadní vody z níže položených lokalit do gravitačních kanalizačních stok ukončených čistírnami odpadních vod (ČOV).

V obcích a městech v působnosti společnosti bylo k danému datu odkanalizováno 13 091 tisíc m³ odpadních vod (včetně fakturovaných vod srážkových). Čištění odpadních vod bylo zajišťováno v 76 čistírnách odpadních vod, z toho v 74 mechanicko-biologických ČOV a na 2 mechanických. Celková kapacita čištění odpadních vod v působnosti společnosti činí 262 282 m³.d-1, což představuje 955 176 ekvivalentních obyvatel.

Množství odkanalizované vody od obyvatel i průmyslu se pomalu vrací k hodnotám před pandemií koronaviru. Každoročně se zvyšuje podíl vyčištěné odpadní vody na zařízeních s vyhovující účinností. Za hodnocené období bylo ve všech čistírnách odpadních vod vyčištěno 27 017 tisíc m³ odpadních vod, z toho na zařízeních s vyhovující účinností 27 009 tisíc m³.

Provozování kanalizačních sítí a čištění odpadních vod probíhalo v průběhu 1. pololetí roku 2021 plynule, bez vážnějších poruch.

Na úseku kanalizačních sítí byly v 1. pololetí tohoto roku zahájeny a realizovány opravy stokových sítí havarijního charakteru, např. v lokalitách Rychvald, Červená kolonie, Nový Bohumín, ulice Nádražní, Karviná - Nové Město, ulice Makarenkova. Dále probíhají rekonstrukce kanalizačních sítí u staveb Frýdek - Místek, ulice Pionýrů, Ostravská - rekonstrukce stoky „AN“, Frýdlant nad Ostravicí - zkapacitnění stoky „AC“, včetně vybudování DZ, Havířov - Bludovice, ulice Rodinná - rekonstrukce stoky „AXL“, Karviná - Fryštát, ulice Ostravská - rekonstrukce sběrače alfa (Š12-Š17), Karviná - Fryštát, ulice K. Šlíwky - rekonstrukce odlehčovacích komor, Karviná - Nové Město, ulice Janáčkova, Erbenova - rekonstrukce stok „BV1b5“ a „BV1e“, Těrlicko, ulice Hornická - rekonstrukce stoky DN 300, Vítkov, ulice Nová - rekonstrukce kanalizace, Opava, ulice Nádražní okruh - rekonstrukce revizních šachet stoky „AH“, Opava, ulice Otická, náměstí Svobody, sady Svobody - rekonstrukce kanalizace.

V provozech čištění odpadních vod přecházejí některé stavby z roku 2020 s dokončením v roce 2021, např. ČOV Bílovec - intenzifikace, ČOV Kopřivnice - výstavba dosazovací nádrže DN-3, ČOV Frýdek - Místek - rekonstrukce provozní budovy, dokončena a uvedena do provozu byla stavba ČOV Brušperk - rekonstrukce odvodňování. Nově byly zahájeny stavby ČOV Havířov - rekonstrukce čerpací stanice primárního kalu, ČOV Havířov - rekonstrukce čerpání stabilizovaného kalu z uskladňovací nádrže, dále Doplnění měření odlehčovaných vod na ČOV (Bílá, Brušperk, Budišov nad Budišovkou, Jablunkov, Kozlovice, Odry, Opava, Příbor, Tichá, Havířov a Vítkov).

INVESTIČNÍ VÝSTAVBA A OPRAVY HMOVNÉHO MAJETKU

V roce 2021 plánuje společnost vynaložit prostředky na pořízení prací a dodávek investičního charakteru ve výši 739 910 tisíc Kč.

| <i>Objem použitých investičních prostředků v tis. Kč</i> | | | |
|--|------------------------|-------------|------------------------|
| <i>2019</i> | <i>2020 (k 30. 6.)</i> | <i>2020</i> | <i>2021 (k 30. 6.)</i> |
| 665 260 | 229 178 | 693 962 | 271 264 |

VÝZNAMNÉ INVESTICE ROKU 2021

V letošním roce pokračuje v působnosti útvaru Ostravského oblastního vodovodu rekonstrukce přivaděče DN 500 Chlebovice – Staříč – Bělá, jehož ukončení se plánuje v letošním roce. Dále bude koncem roku dokončena rozsáhlá rekonstrukce technologické části a ASŘ na Úpravě vody Nová Ves. Další finanční prostředky jsou investovány do rekonstrukcí vodojemů v Kopřivnici - Mniší, Frenštátě pod Radhoštěm a Pstruží, úpravny vody v Klokočůvku a odkyselovací stanice v Jakubčovicích nad Odrou.

Významnými stavbami první poloviny roku 2021 v oblasti distribučních sítí jsou rekonstrukce vodovodů v Karviné v ulici Máchova, Ostravská, Alšova, Husova, Na Bělidle, Havířově v ulici Odboje a Dukelské, Orlové v ulici Václavské. Další prostředky jsou investovány do rekonstrukcí vodovodních řadů na Novojičínku, Frýdecku a Opavsku. Za zmínku stojí rekonstrukce vodojemů ve Fulneku a Bílově.

V oblasti odkanalizování odpadních vod dojde k dokončení výstavby dosazovací nádrže v Kopřivnici a v Bílovci k dokončení intenzifikace. Dále byla zahájena výstavba dešťové zdrže a s ní spojené zkapacitnění stoky v ulici Hukvaldská ve Frýdlantu nad Ostravicí. V Karviné byla zahájena rekonstrukce sběrače Alfa v ulici Ostravská, která je koordinována s rekonstrukcí vodovodního řádu a investicí města. Další stoky jsou rekonstruovány na Novojičínsku a Opavsku, které jsou rovněž koordinovány s rekonstrukcí vodovodů a investicemi města.

OPRAVY HMATNÉHO MAJETKU

Opravy hmotného majetku byly v období prvního pololetí roku 2021 v souladu s plánem oprav systematicky zaměřeny na opravy vodárenského zařízení. Byly zahájeny stavební úpravy na vodojemech v majetku společnosti.

Většina staveb společnosti je dlouhodobým hmotným majetkem infrastrukturního vodohospodářského charakteru a 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 2021 a jejím organizačním rozvojem byla v průběhu prvního pololetí uskutečněna plánovaná zákonná a další školení zaměstnanců společnosti. Pracovně-právní vztahy ve společnosti byly realizovány v souladu se Zákoníkem práce a platnou Kolektivní smlouvou pro rok 2020/2021. U společnosti není ustanoven „výbor pro odměny“.

| | 2019 | 2020 | 1. pololetí 2021 |
|--------------------------------------|------|------|------------------|
| Přepočtený počet zaměstnanců celkem | 855 | 855 | 860 |
| v tom zaměstnanci provozu vodovodů | 403 | 404 | 406 |
| v tom zaměstnanci provozu kanalizací | 298 | 297 | 298 |
| v tom ostatní zaměstnanci | 154 | 154 | 156 |

9.4. OSTATNÍ ÚDAJE

VÝVOJ VLASTNÍHO KAPITÁLU

| Ukazatel | k 31. 12. 2019 | k 30. 6. 2020 | k 31. 12. 2020 | k 30. 6. 2021 |
|-----------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| Vlastní kapitál (v tis. Kč) | 1 815 679 | 1 744 594 | 1 932 314 | 1 882 021 |

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK PŘIPADAJÍCÍ NA JEDNU AKCIÍ, VÝŠE PODÍLU NA ZISKU

| | k 31. 12. 2019 | k 30. 6. 2020 | k 31. 12. 2020 | k 30. 6. 2021 |
|--|----------------|------------------|----------------|------------------|
| Hospodářský výsledek na jednu akcii v Kč | 109,73 | 64,36 | 116,97 | 67,33 |
| Výše dividendy na akcii v Kč | 84,91 | Irelevantní údaj | 86,87 | Irelevantní údaj |

BOJ PROTI KORUPCI A ÚPLATKÁŘSTVÍ

Oblast boje proti korupci a úplatkářství je řešena v interních dokumentech společnosti – pracovním řádu. S ním je zaměstnanec seznámen při nástupu do zaměstnání, kdy to stvrzuje svým podpisem. Danou oblast řeší také Etický kodex Skupiny FCC, s nímž jsou zaměstnanci seznamováni, a je umístěn na intranetu společnosti.



ÚDAJE O SOUDNÍCH,
SPRÁVNÍCH **NEBO**
ROZHODČÍCH ŘÍZENÍCH

10. ÚDAJE O SOUDNÍCH, SPRÁVNÍCH NEBO ROZHODČÍCH ŘÍZENÍCH

10.1. PASIVNÍ SOUDNÍ SPORY

V současné době se jedná o 1 soudní řízení proti společnosti na základě žaloby minoritních akcionářů ve věci neplatnosti usnesení valných hromad společnosti.

10.1.1. ŽALOBA NA NEPLATNOST USNESENÍ VALNÉ HROMADY Z 22. 5. 2017 – SNÍŽENÍ ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU A ROZHODNUTÍ O ROZDĚLENÍ ZISKU DOSAŽENÉHO ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2016


- Vzhledem k tomu, že usnesení valné hromady o snížení základního kapitálu z 30. 7. 2015 bylo pravomocně prohláшено za neplatné a o dovolání k Nejvyššímu soudu ČR nebylo v roce 2017 dosud rozhodnuto, valná hromada společnosti rozhodla svým usnesením o snížení základního kapitálu ve stejném rozsahu jako v roce 2015.
- Dva minoritní akcionáři, kdy se jednalo o akcionáře - fyzickou osobu, která je i statutním orgánem druhého minoritního akcionáře, podali 15. 8. 2017 ke Krajskému soudu v Ostravě návrh na určení neplatnosti usnesení valné hromady z 22. 5. 2017 o snížení základního kapitálu a rozdělení zisku dosaženého za účetní období roku 2016.
- Krajský soud v Ostravě usnesením ze 4. 12. 2017 č. j. 28 Cm 221/2017-68 vyslovil neplatnost usnesení valné hromady o rozdělení zisku dosaženého za účetní období roku 2016 a usnesení valné hromady o snížení základního kapitálu.
- SmVaK Ostrava a.s. podaly proti tomuto usnesení 12. 1. 2018 odvolání k Vrchnímu soudu v Olomouci.
- Vrchní soud v Olomouci usnesením z 16. 10. 2018 č. j. 5 Cmo 38/2018-125 zrušil usnesení Krajského soudu v Ostravě, a to tak, že vůči akcionáři - právnické osobě zrušil usnesení jak ve věci rozdělení zisku dosaženého za účetní období roku 2016, tak ve věci snížení základního kapitálu, vůči akcionáři – fyzické osobě zrušil usnesení ve věci rozdělení zisku dosaženého za účetní období roku 2016 a ve věci snížení základního kapitálu zrušil usnesení s tím, že věc se vrací Krajskému soudu v Ostravě k dalšímu řízení s ohledem na rozhodnutí Nejvyššího soudu ČR ze 17. 7. 2018. Nové projednání vůči akcionáři – fyzické osobě nebylo Krajským soudem v Ostravě dosud nařízeno, ten je však ve věci snížení základního kapitálu vázán právním názorem Nejvyššího soudu ČR.
- Dne 15. 3. 2019 podali oba minoritní akcionáři dovolání k Nejvyššímu soudu ČR proti rozhodnutí Vrchního soudu v Olomouci v této věci s tím, že Vrchní soud v Olomouci nesprávně právně posoudil celý proces a obsah rozhodnutí valné hromady, zejména se nezabýval porušením práva akcionářů na informace týkající se společnosti a obsahem protestů na ni podaných.
- Společnost byla Krajským soudem v Ostravě vyzvána, aby se k obsahu dovolání vyjádřila. Toto vyjádření k dovolání bylo společností zpracováno, kdy hlavními argumentačními body jsou skutečnosti, že společnost poskytla akcionářům na valné hromadě veškeré dostupné informace týkající se jednotlivých bodů pořadu jednání a zodpověděla veškeré žádosti o podání informací. Současně ve vyjádření uvedla, že předmět dovolání již byl v minulosti řešen judikátem Nejvyššího soudu ČR, dovolání je nedůvodné a navrhuje jeho zamítnutí v plném rozsahu.
- Usnesením z 9. 3. 2021 rozhodl Nejvyšší soud ve věci tak, že dovolání žalobců v části návrhu na prohlášení neplatnosti usnesení o rozdělení zisku odmítl a v části týkající se návrhu na neplatnost usnesení o snížení základního kapitálu vrátil Vrchnímu soudu ČR k projednání. Ten ve svém rozhodnutí řešil zejména procesní legitimitu žalobce, tedy zda byl oprávněn podat žalobu i v případě, že se nezúčastnil valné hromady. Nejvyšší soud konstatoval, že k podání žaloby byl oprávněn, a proto vrátil věc k Vrchnímu soudu. Věcnou stránku snížení základního kapitálu Nejvyšší soud ČR neřešil.
- SmVaK Ostrava jsou připraveny v dalším řízení před Vrchním soudem ČR argumentovat ztrátou procesní legitimacy žalobců, kdy žalobci již nejsou akcionáři společnosti, a to z důvodu vytěsnění minoritních akcionářů.

10.2. AKTIVNÍ SOUDNÍ SPORY - PŘEHLED AKTIVNÍCH SPORŮ K 30. 6. 2021

Uvedené údaje se týkají žalob podaných společnostmi na pohledávky vzniklé v rámci obchodních vztahů.

| | |
|--|------------|
| 1. uplatněno v konkurzu event. insolvenčním řízení | 173 |
| 2. podané žaloby | 151 |
| z toho exekuce | 132 |
| Uplatněno v dědickém řízení | 15 |
| 3. uplatněno v likvidačním řízení | 1 |
| Aktivní případy – pokus o smír před žalobou | 94 |
| Případů celkem v řešení: | 419 |

Dosud není ukončeno soudní řízení na základě správní žaloby podané společností proti rozhodnutí Státní energetické inspekce č. 904047515 z 10. 12. 2015, čj. 0813029a14/1576/15/90.220/Kr vedeném před Městským soudem v Praze pod sp. zn. 3 Af 16/2016, kdy na základě napadeného rozhodnutí byla společnosti uložena pokuta za nesprávné uplatnění a čerpání vyšší ceny zeleného bonusu při výrobě elektřiny spalováním kalového plynu z čistíren odpadních vod. Žaloba SmVaK Ostrava byla rozhodnutím Městského soudu v Praze z 22. 9. 2020 zamítnuta jako nedůvodná. Společnost podala proti rozhodnutí Městského soudu v Praze kasační stížnost k Nejvyššímu správnímu soudu ČR.



ÚDAJE O OSOBÁCH
ODPOVĚDNÝCH
ZA ZPRACOVÁNÍ
POLOLETNÍ ZPRÁVY

11. ÚDAJE O OSOBÁCH ODPOVĚDNÝCH ZA ZPRACOVÁNÍ POLOLETNÍ ZPRÁVY

OSOBY ODPOVĚDNÉ ZA ZPRACOVÁNÍ POLOLETNÍ ZPRÁVY

| <i>jméno a příjmení</i> | <i>funkce zaměstnavatel</i> |
|--------------------------------------|---|
| Ing. Anatol Pšenička | generální ředitel, Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. |
| Ing. Halina Studničková, Ph.D., FCCA | ekonomická ředitelka, Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. |
| Ing. Martin Veselý, MBA | technický ředitel, Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. |
| Ing. Jiří Komínek | ředitel Ostravského oblastního vodovodu, Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. |
| Ing. Milan Koníř | ředitel vodovodů, Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. |
| Ing. Jan Tlodka | ředitel kanalizací, Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. |
| Ing. Petr Šváb, MSc. | organizačně-správní ředitel, Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. |

PROHLÁŠENÍ O ZPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Účetní závěrka k 30. 6. 2021 byla zpracována v souladu s mezinárodním standardem IAS 34. Účetní závěrka neobsahuje všechny informace požadované v roční účetní závěrce. Účetní závěrka není ověřena auditorem.

Účetní závěrka byla sestavena za použití stejných účetních zásad, které byly uplatněny v účetní závěrce k 31. 12. 2020.

ZÁVĚREČNÉ PROHLÁŠENÍ

Prohlašujeme, že podle našeho nejlepšího vědomí podává pololetní zpráva věrný a poctivý obraz o finanční situaci, podnikatelské činnosti a výsledcích hospodaření společnosti za uplynulé pololetí r. 2021 a o vyhlídkách budoucího vývoje finanční situace, podnikatelské činnosti a výsledků hospodaření.

Pololetní zpráva 2021 byla schválena na zasedání představenstva společnosti dne 22. 7. 2021

V Ostravě 22. 7. 2021

prof. Dr. Ing. Miroslav Kyncl
místopředseda představenstva

Ing. Václav Holeček
člen představenstva

POLOLETNÍ ÚČETNÍ VÝKAZY

12. POLOLETNÍ ÚČETNÍ VÝKAZY

12.1. VÝKAZ O FINANČNÍ SITUACI K 30. ČERVNU 2021

| <i>AKTIVA (v tis. Kč)</i> | <i>Stav k 30. červnu 2021 v tis. Kč (neauditováno)</i> | <i>Stav k 31. prosinci 2020 v tis. Kč (auditováno)</i> |
|--------------------------------|--|--|
| AKTIVA CELKEM | 9 016 264 | 8 954 077 |
| Dlouhodobá aktiva | 8 150 074 | 8 099 526 |
| Nehmotná aktiva | 52 466 | 54 752 |
| Pozemky, budovy a zařízení | 7 745 644 | 7 687 581 |
| Majetek určený k prodeji | 4 376 | 4 376 |
| Práva k užívání aktiv | 347 588 | 352 817 |
| Krátkodobá aktiva | 866 190 | 854 551 |
| Zásoby | 19 813 | 16 423 |
| Ostatní pohledávky | 20 402 | 27 193 |
| Nevyfakturované vodné a stočné | 284 462 | 249 197 |
| Pohledávky z obchodních vztahů | 213 544 | 98 463 |
| Peníze a bankovní účty | 327 969 | 463 275 |

| <i>PASIVA (v tis. Kč)</i> | <i>Stav k 30. červnu 2021 v tis. Kč (neauditováno)</i> | <i>Stav k 31. prosinci 2020 v tis. Kč (auditováno)</i> |
|--|--|--|
| PASIVA CELKEM | 9 016 264 | 8 954 077 |
| Vlastní kapitál | 1 882 021 | 1 932 314 |
| Základní kapitál | 1 296 909 | 1 296 909 |
| Nerozdělené zisky | 585 112 | 635 405 |
| Dlouhodobé závazky | 6 296 861 | 6 293 747 |
| Rezervy | 29 312 | 29 312 |
| Závazky z leasingu | 311 990 | 315 674 |
| Bankovní úvěry a vydané dluhopisy | 5 387 800 | 5 381 539 |
| Odložený daňový závazek | 567 759 | 567 222 |
| Krátkodobé závazky | 837 382 | 728 016 |
| Rezervy | 4 589 | 4 589 |
| Závazky z obchodních vztahů a jiné závazky | 645 386 | 628 792 |
| Závazky z leasingu | 29 592 | 28 882 |
| Bankovní úvěry a vydané dluhopisy | 135 450 | 64 575 |
| Závazek z titulu daně z přidané hodnoty | 12 191 | 0 |
| Závazek z titulu daně z příjmů | 10 174 | 1 178 |

12.2. VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU K 30. ČERVNU 2021

| | Stav do 30. června 2021 v tis. Kč (neauditováno) | Stav do 30. června 2020 v tis. Kč (neauditováno) |
|---|---|---|
| Tržby související s vodným a stočným | 1 324 986 | 1 266 022 |
| Ostatní provozní výnosy | 37 165 | 31 938 |
| Spotřeba materiálu a energie | -267 946 | -243 907 |
| Osobní náklady | -278 438 | -264 689 |
| Odpisy | -230 640 | -221 992 |
| Ostatní provozní náklady | -219 155 | -201 958 |
| Tvorba a rozpouštění rezerv a přechodné snížení hodnoty aktiv | -87 | -3 835 |
| Výsledek z provozní činnosti | 365 885 | 361 579 |
| Úroky a ostatní finanční výnosy | 384 | 610 |
| Úroky a ostatní finanční náklady | -82 388 | -83 280 |
| Výsledek z finančních operací | -82 004 | -82 670 |
| Výsledek hospodaření před zdaněním | 283 881 | 278 909 |
| Daň z příjmů | -51 009 | -56 329 |
| Výsledek hospodaření po zdanění | 232 872 | 222 580 |
| Ostatní úplný výsledek | 0 | 0 |
| Úplný výsledek hospodaření po zdanění | 232 872 | 222 580 |
| Zisk na akcii (v Kč): základní | 67,33 | 64,36 |
| Zisk na akcii (v Kč): zředěný | 67,33 | 64,36 |

12.3. VÝKAZ ZMĚN VLASTNÍHO KAPITÁLU K 30. ČERVNU 2021

| | Základní kapitál v tis. Kč | Nerozdělené zisky v tis. Kč | Vlastní kapitál celkem v tis. Kč |
|---|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Stav k 31. 12. 2019 (auditováno) | 1 296 909 | 518 770 | 1 815 679 |
| Podíl na zisku dle rozhodnutí jediného akcionáře | | -293 665 | -293 665 |
| Výsledek hospodaření za období od 1. 1. do 30. 6. 2020 | | 222 580 | 222 580 |
| Úplný výsledek hospodaření za období od 1. 1. do 30. 6. 2020 | | 222 580 | 222 580 |
| Stav k 30. 6. 2020 (neauditováno) | 1 296 909 | 447 685 | 1 744 594 |
| Promlčené nevyplacené podíly na zisku | | 2 027 | 2 027 |
| Promlčený nevyplacený základní kapitál | | 3 128 | 3 128 |
| Promlčený nevyplacený rezervní fond | | 624 | 624 |
| Výsledek hospodaření za období od 1. 7. do 31. 12. 2020 | | 181 941 | 181 941 |
| Úplný výsledek hospodaření za období od 1. 7. do 31. 12. 2020 | | 181 941 | 181 941 |
| Stav k 31. 12. 2020 (auditováno) | 1 296 909 | 635 405 | 1 932 314 |
| Podíl na zisku dle rozhodnutí jediného akcionáře | | -283 165 | -283 165 |
| Výsledek hospodaření za období od 1. 1. do 30. 6. 2021 | | 232 872 | 232 872 |
| Úplný výsledek hospodaření za období od 1. 1. do 30. 6. 2021 | | 232 872 | 232 872 |
| Stav k 30. 6. 2021 (neauditováno) | 1 296 909 | 585 112 | 1 882 021 |

12.4. VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ K 30. ČERVNU 2021

| | Období do 30. června 2021 v tis. Kč (neauditováno) | Období do 31. prosince 2020 v tis. Kč (auditováno) | Období do 30. června 2020 v tis. Kč (neauditováno) |
|--|--|--|--|
| Počáteční stav peněžních prostředků | 463 275 | 556 976 | 556 976 |
| <i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i> | | | |
| Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním | 283 881 | 501 352 | 278 909 |
| Úpravy o nepeněžní operace | 312 312 | 619 910 | 306 434 |
| Odpisy stálých aktiv | 230 640 | 443 652 | 221 992 |
| Změna stavu přechodného snížení hodnoty aktiv a rezerv | 87 | 15 993 | 3 835 |
| (Zisk) / Ztráta z prodeje stálých aktiv | -408 | -2 360 | -780 |
| Nákladové a výnosové úroky | 75 732 | 150 368 | 75 302 |
| Opravy o ostatní nepeněžní operace | 6 261 | 12 257 | 6 085 |
| Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu | 596 193 | 1 121 262 | 585 343 |
| Změna stavu pracovního kapitálu | -105 928 | -17 360 | -151 736 |
| Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv | -144 932 | -10 420 | -136 191 |
| Změna stavu závazků a časového rozlišení pasiv | 42 394 | -6 335 | -12 791 |
| Změna stavu zásob | -3 390 | -605 | -2 754 |
| Čistý provozní peněžní tok před zdaněním | 490 265 | 1 103 902 | 433 607 |
| Vyplacené úroky | 0 | -141 750 | 0 |
| Úroky z leasingu | -4 863 | -9 244 | -5 030 |
| Přijaté úroky | 6 | 626 | 603 |
| Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost | -41 475 | -93 168 | -36 354 |
| Čistý peněžní tok z provozní činnosti | 443 933 | 860 366 | 392 826 |
| Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv | -336 974 | -638 787 | -373 556 |
| Příjmy z prodeje stálých aktiv | 541 | 2 352 | 812 |
| Čistý peněžní tok z investiční činnosti | -336 433 | -636 435 | -372 744 |
| Splátky závazků z leasingů | -19 641 | -23 967 | -20 507 |
| Vyplacené podíly na zisku | -223 165 | -293 665 | -235 082 |
| Čistý peněžní tok z finanční činnosti | -242 806 | -317 632 | -255 589 |
| Čistá změna peněžních prostředků | -135 306 | -93 701 | -235 507 |
| Konečný stav peněžních prostředků | 327 969 | 463 275 | 321 469 |

12.5. KOMENTÁŘ K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 30. ČERVNU 2021

12.5.1. POPIS SPOLEČNOSTI

Společnost Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. (dále jen "Společnost") byla založena dne 1. 5. 1992 zápisem do obchodního rejstříku. Identifikační číslo Společnosti je 45193665. Právní forma je akciová společnost, jejímž předmětem podnikání je zejména výroba a rozvod pitné a užitkové vody, odvádění a čištění odpadních vod.

Složení akcionářů k 30. 6. 2021 je následující:

| Akcionář | Podíl na základním kapitálu |
|--------------------|-----------------------------|
| AQUALIA CZECH S.L. | 100 % |
| Celkem | 100 % |

12.5.2. PŘEHLED NEJDŮLEŽITĚJŠÍCH ÚČETNÍCH ZÁSAD

12.5.2.1. Účetní závěrka

Účetní závěrka k 30. 6. 2021 byla zpracována v souladu s mezinárodním standardem IAS 34. Mezitímní účetní závěrka neobsahuje všechny informace požadované v roční účetní závěrce a měla by být čtena v úzké návaznosti na účetní závěrku k 31. 12. 2020.

12.5.2.2. Nejdůležitější účetní zásady

Účetní závěrka byla sestavena za použití stejných účetních zásad, které byly uplatněny v účetní závěrce k 31. 12. 2020.

12.5.3. STRUKTURA SPOLEČNOSTI

V období od 1. 1. do 30. 6. 2021 nedošlo ke změnám ve struktuře společnosti.

12.5.4. OSTATNÍ POHLEDÁVKY

| | Stav k 30. 6. 2021 v tis. Kč | Stav k 31. 12. 2020 v tis. Kč |
|-------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| Jiné pohledávky | 14 208 | 19 845 |
| Náklady příštích období | 6 194 | 7 348 |
| Krátkodobé pohledávky celkem | 20 402 | 27 193 |

Jiné pohledávky jsou tvořeny zejména poskytnutými provozními zálohami a zálohami na pronájem vodohospodářského zařízení.

12.5.5. NEVYFAKTUROVANÉ VODNÉ A STOČNÉ

Vodné a stočné je fakturováno průběžně v souladu s odečtovými cykly. Na vodné a stočné, které bylo dodáno do 30. 6. 2021 a bude předmětem fakturace v druhé polovině roku 2021, byly vytvořeny k 30. 6. 2021 dohadné položky aktivní ve výši 284 462 tis. Kč (k 30. 6. 2020: 283 783 tis. Kč).

12.5.6. 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. 2020 | Brutto | 83 766 | 17 039 | 964 | 1 096 | 2 802 | 9 828 | 31 729 | 115 495 |
| | Snížení hodnoty | 0 | -2 739 | -779 | -1 013 | -2 776 | -9 725 | -17 032 | -17 032 |
| | Netto | 83 766 | 14 300 | 185 | 83 | 26 | 103 | 14 697 | 98 463 |
| 30. 06. 2021 | Brutto | 201 269 | 14 043 | 892 | 2 065 | 2 968 | 10 718 | 30 686 | 231 955 |
| | Snížení hodnoty | 0 | -2 049 | -806 | -1 981 | -2 935 | -10 640 | -18 411 | -18 411 |
| | Netto | 201 269 | 11 994 | 86 | 84 | 33 | 78 | 12 275 | 213 544 |
| 1. 1. 2021 - 30. 6. 2021 | Dopad snížení hodnoty | 0 | -690 | 27 | 968 | 159 | 915 | 1 379 | 1 379 |

Celková výše pohledávek z obchodních vztahů k 30. 6. 2021 je ovlivněná nárůstem pohledávek do splatnosti.

12.5.7. VLASTNÍ KAPITÁL

Vlastní kapitál zahrnuje základní kapitál a nerozdělený zisk minulých let.

O rozdělení zisku po zdanění za rok 2020 ve výši 404 521 tis. Kč bylo rozhodnuto na základě Rozhodnutí jediného akcionáře dne 7. května 2021 takto:

| | (údaje v tis. Kč) |
|---|--------------------|
| | Stav k 30. 6. 2020 |
| Zisk roku 2020 | 404 521 |
| Podíl na zisku k výplatě akcionářům | 283 165 |
| Zisk převedený do nerozděleného zisku minulých let | 121 356 |

V účetní závěrce za sledované období bylo řádně promítnuto rozdělení zisku za rok 2020 v souladu s Rozhodnutím jediného akcionáře ze dne 7. 5. 2021.

12.5.8. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ A JINÉ ZÁVAZKY

| Krátkodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky | (údaje v tis. Kč) | |
|---|--------------------|---------------------|
| | Stav k 30. 6. 2021 | Stav k 31. 12. 2020 |
| Z obchodních vztahů | 466 856 | 530 193 |
| K zaměstnancům | 55 090 | 34 944 |
| Ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 14 849 | 14 116 |
| Jiné krátkodobé závazky | 108 591 | 49 539 |
| Krátkodobé závazky z obchodních vztahů a jiné závazky celkem | 645 386 | 628 792 |

Společnost neměla závazky z obchodních vztahů po splatnosti k 31. 12. 2020 ani k 30. 6. 2021.

Nárůst jiných krátkodobých závazků je ovlivněn zejména nevyplacenými podíly na zisku k 30. 6. 2021 ve výši 60 540 tis. Kč (k 31. 12. 2020: 540 tis. Kč).

12.5.9. BANKOVNÍ ÚVĚRY A VYDANÉ DLUHOPISY

K 30. 6. 2021 Společnost nevykazuje žádné závazky z úvěrů.

Dne 17. 7. 2015 byly Společností emitovány dluhopisy v nominální hodnotě 5 400 000 tis. Kč, které jsou přijaty k obchodování na hlavním trhu Burzy cenných papírů v Praze. Emise dluhopisů je zaúčtována v naběhlé hodnotě. Úroková sazba je fixní ve výši 2,625 % p.a. Náklady, spojené s emisí, jsou součástí efektivní úrokové míry, která činí 2,865 % p. a.

12.5.10. TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI SUBJEKTY

VÝNOSY REALIZOVANÉ SE SPŘÍZNĚNÝMI SUBJEKTY

| 1-6/2021 | (údaje v tis. Kč) | | | |
|---|----------------------|--------------|----------|--------------|
| Subjekt | Vztah ke Společnosti | Služby | Úroky | Celkem |
| Vodotech, spol. s r.o. | člen skupiny | 754 | 0 | 754 |
| Aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o. | člen skupiny | 8 587 | 0 | 8 587 |
| FCC Česká republika s.r.o. | člen skupiny | 111 | 0 | 111 |
| Celkem | | 9 452 | 0 | 9 452 |

| 1-6/2020 | (údaje v tis. Kč) | | | |
|---|----------------------|--------------|----------|--------------|
| Subjekt | Vztah ke Společnosti | Služby | Úroky | Celkem |
| Vodotech, spol. s r.o. | člen skupiny | 747 | 0 | 747 |
| Aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o. | člen skupiny | 4 266 | 0 | 4 266 |
| FCC Česká republika, s.r.o. | člen skupiny | 201 | 0 | 201 |
| FCC Aqualia, S.A., organizační složka, cz | člen skupiny | 12 | 0 | 12 |
| Celkem | | 5 226 | 0 | 5 226 |

NÁKUPY REALIZOVANÉ SE SPŘÍZNĚNÝMI SUBJEKTY

| 1-6/2021 | (údaje v tis. Kč) | | | |
|---|----------------------|---------------|-----------------|---------------|
| Subjekt | Vztah ke Společnosti | Služby | Ostatní náklady | Celkem |
| Vodotech, spol. s r.o. | člen skupiny | 39 536 | 0 | 39 536 |
| Aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o. | člen skupiny | 27 471 | 0 | 27 471 |
| AQUALIA CZECH S.L. | mateřská společnost | 1 999 | 0 | 1 999 |
| Fomento de Construcciones y Contratas, S.A. | člen skupiny | 2 147 | 0 | 2 147 |
| FCC Aqualia, S.A. | člen skupiny | 1 457 | 0 | 1 457 |
| FCC Česká republika, s.r.o. | člen skupiny | 1 387 | 0 | 1 387 |
| OBSED a.s. | člen skupiny | 12 669 | 0 | 12 669 |
| Celkem | | 86 666 | 0 | 86 666 |

| 1-6/2020 | (údaje v tis. Kč) | | | |
|---|----------------------|---------------|-----------------|---------------|
| Subjekt | Vztah ke Společnosti | Služby | Ostatní náklady | Celkem |
| Vodotech, spol. s r.o. | člen skupiny | 36 072 | 0 | 36 072 |
| Aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o. | člen skupiny | 25 670 | 0 | 25 670 |
| AQUALIA CZECH S.L. | mateřská společnost | 1 943 | 0 | 1 943 |
| Fomento de Construcciones y Contratas, S.A. | člen skupiny | 2 131 | 0 | 2 131 |
| FCC Aqualia, S.A. | člen skupiny | 1 482 | 0 | 1 482 |
| FCC Česká republika, s.r.o. | člen skupiny | 1 588 | 0 | 1 588 |
| OBSED a.s. | člen skupiny | 11 349 | 0 | 11 349 |
| Celkem | | 80 235 | 0 | 80 235 |

POŘÍZENÍ DLOUHODOBÉHO MAJETKU OD SPŘÍZNĚNÝCH SUBJEKTŮ

| Subjekt | (údaje v tis. Kč) | |
|---|--------------------|--------------------|
| | Stav k 30. 6. 2021 | Stav k 30. 6. 2020 |
| Vodotech, spol. s r.o. | 466 | 708 |
| Aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o. | 241 642 | 186 404 |
| Celkem | 242 108 | 187 112 |

POHLEDÁVKY ZA SPŘÍZNĚNÝMI SUBJEKTY

| Subjekt | (údaje v tis. Kč) | |
|---|--------------------|---------------------|
| | Stav k 30. 6. 2021 | Stav k 31. 12. 2020 |
| Pohledávky z obchodních vztahů | | |
| Vodotech, spol. s r.o. | 0 | 50 |
| Aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o. | 8 366 | 2 163 |
| FCC Aqualia, S. A., organizační složka, cz | 31 | 58 |
| FCC Česká republika s.r.o. | 29 | 0 |
| Celkem | 8 426 | 2 271 |

ZÁVAZKY KE SPŘÍZNĚNÝM SUBJEKTŮM

| Subjekt | (údaje v tis. Kč) | |
|---|--------------------|---------------------|
| | Stav k 30. 6. 2021 | Stav k 31. 12. 2020 |
| Závazky z obchodních vztahů | | |
| Vodotech, spol. s r.o. | 8 469 | 10 577 |
| Aqualia infraestructuras inženýring, s.r.o. | 173 055 | 275 149 |
| Fomento de Construcciones y Contratas, S.A. | 0 | 484 |
| FCC Aqualia, S.A. | 0 | 239 |
| FCC Česká republika, s.r.o. | 486 | 445 |
| OBSED a.s. | 3 125 | 2 193 |
| HIDROTEC, Tecnología del Agua, S.L.U. | 0 | 417 |
| Celkem závazky z obchodních vztahů | 185 136 | 289 504 |

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

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.

12.5.11. SOUDNÍ SPORY

Pasivní soudní spory

V současné době se jedná o 1 soudní řízení proti společnosti na základě žaloby minoritních akcionářů ve věci neplatnosti usnesení valných hromad společnosti.

Žaloba na neplatnost usnesení VH ze dne 22. 5. 2017 – snížení základního kapitálu a rozhodnutí o rozdělení zisku dosaženého za účetní období roku 2016

- Vzhledem k tomu, že usnesení valné hromady o snížení základního kapitálu z 30. 7. 2015 bylo pravomocně prohláše-no za neplatné a o dovolání k Nejvyššímu soudu ČR nebylo v roce 2017 dosud rozhodnuto, valná hromada společnos-ti rozhodla svým usnesením o snížení základního kapitálu ve stejném rozsahu jako v roce 2015.
- Dva minoritní akcionáři, kdy se jednalo o akcionáře - fyzickou osobu, která je i statutárním orgánem druhého minoritní-ho akcionáře, podali 15. 8. 2017 ke Krajskému soudu v Ostravě návrh na určení neplatnosti usnesení valné hromady z 22. 5. 2017 o snížení základního kapitálu a rozdělení zisku dosaženého za účetní období roku 2016.
- Krajský soud v Ostravě usnesením ze 4. 12. 2017 č. j. 28 Cm 221/2017-68 vyslovil neplatnost usnesení valné hromady o rozdělení zisku dosaženého za účetní období roku 2016 a usnesení valné hromady o snížení základního kapitálu.
- SmVaK Ostrava a.s. podaly proti tomuto usnesení 12. 1. 2018 odvolání k Vrchnímu soudu v Olomouci.
- Vrchní soud v Olomouci usnesením z 16. 10. 2018 č. j. 5 Cmo 38/2018-125 zrušil usnesení Krajského soudu v Ostravě, a to tak, že vůči akcionáři - právnické osobě zrušil usnesení jak ve věci rozdělení zisku dosaženého za účetní období roku 2016, tak ve věci snížení základního kapitálu, vůči akcionáři – fyzické osobě zrušil usnesení ve věci rozdělení zisku dosaženého za účetní období roku 2016 a ve věci snížení základního kapitálu zrušil usnesení s tím, že věc se vrací Krajskému soudu v Ostravě k dalšímu řízení s ohledem na rozhodnutí Nejvyššího soudu ČR ze 17. 7. 2018. Nové pro-jednání vůči akcionáři – fyzické osobě nebylo Krajským soudem v Ostravě dosud nařízeno, ten je však ve věci snížení základního kapitálu vázán právním názorem Nejvyššího soudu ČR.
- Dne 15. 3. 2019 podali oba minoritní akcionáři dovolání k Nejvyššímu soudu ČR proti rozhodnutí Vrchního soudu v Olomouci v této věci s tím, že Vrchní soud v Olomouci nesprávně právně posoudil celý proces a obsah rozhodnutí valné hromady, zejména se nezabýval porušením práva akcionářů na informace týkající se společnosti a obsahem protestů na ni podaných.
- Společnost byla Krajským soudem v Ostravě vyzvána, aby se k obsahu dovolání vyjádřila. Toto vyjádření k dovolání bylo společností zpracováno, kdy hlavními argumentačními body jsou skutečnosti, že společnost poskytla akcionářům na valné hromadě veškeré dostupné informace týkající se jednotlivých bodů pořadu jednání a zodpověděla veškeré žádosti o podání informací. Současně ve vyjádření uvedla, že předmět dovolání již byl v minulosti řešen judikátem Nejvyššího soudu ČR, dovolání je nedůvodné a navrhuje jeho zamítnutí v plném rozsahu.
- Usnesením z 9. 3. 2021 rozhodl Nejvyšší soud ve věci tak, že dovolání žalobců v části návrhu na prohlášení neplatnosti usnesení o rozdělení zisku odmítl a v části týkající se návrhu na neplatnost usnesení o snížení základního kapitálu vrátil Vrchnímu soudu ČR k projednání. Ten ve svém rozhodnutí řešil zejména procesní legitimitu žalobce, tedy zda byl oprávněn podat žalobu i v případě, že se nezúčastnil valné hromady. Nejvyšší soud konstatoval, že k podání žaloby byl oprávněn, a proto vrátil věc k Vrchnímu soudu. Věcnou stránku snížení základního kapitálu Nejvyšší soud ČR neřešil.
- SmVaK Ostrava jsou připraveny v dalším řízení před Vrchním soudem ČR argumentovat ztrátou procesní legitimacy žalobců, kdy žalobci již nejsou akcionáři společnosti, a to z důvodu vytěsnění minoritních akcionářů.

