

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY  
v plném rozsahu

ke dni 31.12.2022  
(V celých tisících Kč)

Název účetní jednotky  
Vodárenská společnost Česká  
Třebová s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Kozlovská 1733  
56002 Česká Třebová

| Rok  | Měsíc | IČ              |
|------|-------|-----------------|
| 2022 | 1 2   | 6 0 1 0 8 1 1 8 |

| Označení<br>a | TEXT<br>b                                                                        | Číslo<br>řádku<br>c | Skutečnost v účetním období |              |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|--------------|
|               |                                                                                  |                     | běžném<br>1                 | minulém<br>2 |
| I.            | Tržby z prodeje výrobků a služeb                                                 | 001                 | 63217                       | 61041        |
| II.           | Tržby za prodej zboží                                                            | 002                 |                             |              |
| A.            | Výkonová spotřeba (ř.4 až 6)                                                     | 003                 | 22490                       | 20602        |
| A.1.          | Náklady vynaložené na prodané zboží                                              | 004                 |                             |              |
| A.2.          | Spotřeba materiálu a energie                                                     | 005                 | 13167                       | 10499        |
| A.3.          | Služby                                                                           | 006                 | 9323                        | 10103        |
| B.            | Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)                                         | 007                 | -611                        | -630         |
| C.            | Aktivace (-)                                                                     | 008                 | -1896                       | -296         |
| D.            | Osobní náklady (ř.10+11)                                                         | 009                 | 21280                       | 19917        |
| D.1.          | Mzdové náklady                                                                   | 010                 | 15218                       | 14214        |
| D.2.          | Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř.12+13) | 011                 | 6062                        | 5703         |
| D.2.1.        | Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění                             | 012                 | 5062                        | 4725         |
| D.2.2.        | Ostatní náklady                                                                  | 013                 | 1000                        | 978          |
| E.            | Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř.15+18+19)                                    | 014                 | 18020                       | 17246        |
| E.1.          | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř.16+17)               | 015                 | 18017                       | 17246        |
| E.1.1.        | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé                | 016                 | 18017                       | 17246        |
| E.1.2.        | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné               | 017                 |                             |              |
| E.2.          | Úpravy hodnot zásob                                                              | 018                 |                             |              |
| E.3.          | Úpravy hodnot pohledávek                                                         | 019                 | 3                           | 0            |
| III.          | Ostatní provozní výnosy (ř.21 až 23)                                             | 020                 | 113                         | 311          |
| III.1.        | Tržby z prodaného dlouhodobého majetku                                           | 021                 | 0                           | 4            |
| III.2.        | Tržby z prodaného materiálu                                                      | 022                 | 75                          | 156          |
| III.3.        | Jiné provozní výnosy                                                             | 023                 | 38                          | 151          |
| F.            | Ostatní provozní náklady (ř.25 až 29)                                            | 024                 | 2947                        | 3419         |
| F.1.          | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku                                   | 025                 | 0                           | 38           |
| F.2.          | Prodaný materiál                                                                 | 026                 | 69                          | 143          |
| F.3.          | Daně a poplatky                                                                  | 027                 | 2337                        | 2591         |
| F.4.          | Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období                   | 028                 |                             |              |
| F.5.          | Jiné provozní náklady                                                            | 029                 | 541                         | 647          |
| *             | Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř.1+2-3-7-8-9-14+20-24)                     | 030                 | 1100                        | 1094         |

| Označení<br>a | TEXT<br>b                                                              | Číslo<br>řádku<br>c | Skutečnost v účetním období |              |
|---------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|--------------|
|               |                                                                        |                     | běžném<br>1                 | minulém<br>2 |
| <b>IV.</b>    | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř.32+33)            | <b>031</b>          |                             |              |
| <b>IV.1.</b>  | Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba                       | <b>032</b>          |                             |              |
| <b>IV.2.</b>  | Ostatní výnosy z podílů                                                | <b>033</b>          |                             |              |
| <b>G.</b>     | Náklady vynaložené na prodané podíly                                   | <b>034</b>          |                             |              |
| <b>V.</b>     | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř.36+37)           | <b>035</b>          |                             |              |
| <b>V.1.</b>   | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo     | <b>036</b>          |                             |              |
| <b>V.2.</b>   | Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku             | <b>037</b>          |                             |              |
| <b>H.</b>     | Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem          | <b>038</b>          |                             |              |
| <b>VI.</b>    | Výnosové úroky a podobné výnosy (ř.40+41)                              | <b>039</b>          | <b>185</b>                  | <b>67</b>    |
| <b>VI.1.</b>  | Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba       | <b>040</b>          | <b>185</b>                  | <b>67</b>    |
| <b>VI.2.</b>  | Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy                                | <b>041</b>          |                             |              |
| <b>I.</b>     | Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti                            | <b>042</b>          |                             |              |
| <b>J.</b>     | Nákladové úroky a podobné náklady (ř.44+45)                            | <b>043</b>          | <b>710</b>                  | <b>205</b>   |
| <b>J.1.</b>   | Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba     | <b>044</b>          | <b>710</b>                  | <b>205</b>   |
| <b>J.2.</b>   | Ostatní nákladové úroky a podobné náklady                              | <b>045</b>          |                             |              |
| <b>VII.</b>   | Ostatní finanční výnosy                                                | <b>046</b>          |                             |              |
| <b>K.</b>     | Ostatní finanční náklady                                               | <b>047</b>          | <b>3</b>                    | <b>3</b>     |
| <b>*</b>      | Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř.31-34+35-38+39-42-43+46-47)     | <b>048</b>          | <b>-528</b>                 | <b>-141</b>  |
| <b>**</b>     | Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř.30+48)                     | <b>049</b>          | <b>572</b>                  | <b>953</b>   |
| <b>L.</b>     | Daň z příjmu (ř.51+52)                                                 | <b>050</b>          |                             |              |
| <b>L.1.</b>   | Daň z příjmu splatná                                                   | <b>051</b>          |                             |              |
| <b>L.2.</b>   | Daň z příjmu odložená (+/-)                                            | <b>052</b>          |                             |              |
| <b>**</b>     | Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř.49-50)                        | <b>053</b>          | <b>572</b>                  | <b>953</b>   |
| <b>M</b>      | Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)                | <b>054</b>          |                             |              |
| <b>***</b>    | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.53-54)                  | <b>055</b>          | <b>572</b>                  | <b>953</b>   |
| <b>*</b>      | Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII. | <b>056</b>          | <b>63515</b>                | <b>61419</b> |

|                                  |  |                                                                                                                                                                                                                                    |          |
|----------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Sestaveno dne:<br><br>30.04.2023 |  | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky<br>nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou<br><br><b>Marek Novotný</b><br>Digitálně podepsal<br>Marek Novotný<br>Datum: 2023.05.15<br>10:19:58 +02'00' |          |
| Právní forma účetní jednotky     |  | Předmět podnikání                                                                                                                                                                                                                  | Poznámka |
|                                  |  |                                                                                                                                                                                                                                    |          |

Příloha k přiznání k dani  
z příjmů právnických osob

# ROZVAHA

## v plném rozsahu

31.12.2022

ke dni

(V celých tisících Kč)

Název účetní jednotky  
Vodárenská společnost Česká  
Třebová s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
Kozlovská 1733  
56002 Česká Třebová

| Rok  | Měsíc               | IČ |
|------|---------------------|----|
| 2022 | 1 2 6 0 1 0 8 1 1 8 |    |

| Označení<br>a | AKTIVA<br>b                                                                                | Číslo<br>řádku<br>c | Běžné účetní období |              |            | Minulé úč. období<br>Netto<br>4 |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|------------|---------------------------------|
|               |                                                                                            |                     | Brutto<br>1         | Korekce<br>2 | Netto<br>3 |                                 |
|               | AKTIVA CELKEM (ř.2+3+37+78)                                                                | 001                 | 547563              | -281743      | 265820     | 267463                          |
| A.            | Pohledávky za upsaný základní kapitál                                                      | 002                 |                     |              |            |                                 |
| B.            | Stálá aktiva (ř.4+14+27)                                                                   | 003                 | 509183              | -278248      | 230935     | 228140                          |
| B.I.          | Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.5+6+9+10+11)                                                | 004                 | 3940                | -1470        | 2470       | 2107                            |
| B.I.1.        | Nehmotné výsledky vývoje                                                                   | 005                 |                     |              |            |                                 |
| B.I.2.        | Ocenitelná práva (ř.7+8)                                                                   | 006                 | 200                 | -200         | 0          | 44                              |
| B.I.2.1.      | Software                                                                                   | 007                 | 200                 | -200         | 0          | 44                              |
| B.I.2.2.      | Ostatní ocenitelná práva                                                                   | 008                 |                     |              |            |                                 |
| B.I.3.        | Goodwill                                                                                   | 009                 |                     |              |            |                                 |
| B.I.4.        | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                                                        | 010                 | 3740                | -1270        | 2470       | 2063                            |
| B.I.5.        | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 011                 |                     |              |            |                                 |
| B.I.5.1.      | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek                                           | 012                 |                     |              |            |                                 |
| B.I.5.2.      | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                                                    | 013                 |                     |              |            |                                 |
| B.II.         | Dlouhodobý hmotný majetek (ř.15+18+19+20+24)                                               | 014                 | 504094              | -276778      | 227316     | 224925                          |
| B.II.1.       | Pozemky a stavby (ř.16+17)                                                                 | 015                 | 446110              | -240131      | 205979     | 201319                          |
| B.II.1.1.     | Pozemky                                                                                    | 016                 | 4192                | 0            | 4192       | 3351                            |
| B.II.1.2.     | Stavby                                                                                     | 017                 | 441918              | -240131      | 201787     | 197968                          |
| B.II.2.       | Hmotné movité věci a jejich soubory                                                        | 018                 | 56666               | -36647       | 20019      | 22521                           |
| B.II.3.       | Oceňovací rozdíl k nabytému majetku                                                        | 019                 |                     |              |            |                                 |
| B.II.4.       | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř.21+22+23)                                             | 020                 |                     |              |            |                                 |
| B.II.4.1.     | Pěstitelské celky trvalých porostů                                                         | 021                 |                     |              |            |                                 |
| B.II.4.2.     | Dospělá zvířata a jejich skupiny                                                           | 022                 |                     |              |            |                                 |
| B.II.4.3.     | Jiný dlouhodobý hmotný majetek                                                             | 023                 |                     |              |            |                                 |
| B.II.5.       | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek     | 024                 | 1318                | 0            | 1318       | 1085                            |
| B.II.5.1.     | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek                                             | 025                 |                     |              |            |                                 |
| B.II.5.2.     | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                                                      | 026                 | 1318                | 0            | 1318       | 1085                            |
| B.III.        | Dlouhodobý finanční majetek (ř.28 až 34)                                                   | 027                 | 1149                | 0            | 1149       | 1108                            |
| B.III.1.      | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba                                                    | 028                 |                     |              |            |                                 |
| B.III.2.      | Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba                                          | 029                 |                     |              |            |                                 |
| B.III.3.      | Podíly - podstatný vliv                                                                    | 030                 | 1149                | 0            | 1149       | 1108                            |
| B.III.4.      | Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv                                                          | 031                 |                     |              |            |                                 |
| B.III.5.      | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly                                                   | 032                 |                     |              |            |                                 |
| B.III.6.      | Zápůjčky a úvěry - ostatní                                                                 | 033                 |                     |              |            |                                 |
| B.III.7.      | Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř.35+36)                                              | 034                 |                     |              |            |                                 |
| B.III.7.1.    | Jiný dlouhodobý finanční majetek                                                           | 035                 |                     |              |            |                                 |
| B.III.7.2.    | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek                                           | 036                 |                     |              |            |                                 |

| Označení<br>a    | AKTIVA<br>b                                 | Číslo<br>řádku<br>c | Běžné účetní období |              |              | Minulé úč. období |
|------------------|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------|-------------------|
|                  |                                             |                     | Brutto<br>1         | Korekce<br>2 | Netto<br>3   | Netto<br>4        |
| <b>C.</b>        | Oběžná aktiva (ř.38+46+72+75)               | <b>037</b>          | <b>38296</b>        | <b>-3495</b> | <b>34801</b> | <b>39294</b>      |
| <b>C.I.</b>      | Zásoby (ř.39+40+41+44+45)                   | <b>038</b>          | <b>3819</b>         | <b>0</b>     | <b>3819</b>  | <b>3445</b>       |
| <b>C.I.1.</b>    | Materiál                                    | <b>039</b>          | <b>3819</b>         | <b>0</b>     | <b>3819</b>  | <b>3445</b>       |
| <b>C.I.2.</b>    | Nedokončená výroba a polotovary             | <b>040</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>C.I.3.</b>    | Výrobky a zboží (ř.42+43)                   | <b>041</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>C.I.3.1.</b>  | Výrobky                                     | <b>042</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>C.I.3.2.</b>  | Zboží                                       | <b>043</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>C.I.4.</b>    | Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny    | <b>044</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>C.I.5.</b>    | Poskytnuté zálohy na zásoby                 | <b>045</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>C.II.</b>     | Pohledávky (ř.47+57+68)                     | <b>046</b>          | <b>21389</b>        | <b>-3495</b> | <b>17894</b> | <b>17177</b>      |
| <b>C.II.1.</b>   | Dlouhodobé pohledávky (ř.48 až 52)          | <b>047</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>C.II.1.1.</b> | Pohledávky z obchodních vztahů              | <b>048</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>C.II.1.2.</b> | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | <b>049</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>C.II.1.3.</b> | Pohledávky - podstatný vliv                 | <b>050</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>C.II.1.4.</b> | Odložená daňová pohledávka                  | <b>051</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>C.II.1.5.</b> | Pohledávky ostatní (ř.53 až 56)             | <b>052</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>1.</b>        | Pohledávky za společníky                    | <b>053</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>2.</b>        | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                | <b>054</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>3.</b>        | Dohadné účty aktivní                        | <b>055</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>4.</b>        | Jiné pohledávky                             | <b>056</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>C.II.2.</b>   | Krátkodobé pohledávky (ř.58 až 61)          | <b>057</b>          | <b>21389</b>        | <b>-3495</b> | <b>17894</b> | <b>17177</b>      |
| <b>C.II.2.1.</b> | Pohledávky z obchodních vztahů              | <b>058</b>          | <b>19552</b>        | <b>-3495</b> | <b>16057</b> | <b>15513</b>      |
| <b>C.II.2.2.</b> | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | <b>059</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>C.II.2.3.</b> | Pohledávky - podstatný vliv                 | <b>060</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>C.II.2.4.</b> | Pohledávky ostatní (ř.62 až 67)             | <b>061</b>          | <b>1837</b>         | <b>0</b>     | <b>1837</b>  | <b>1664</b>       |
| <b>1.</b>        | Pohledávky za společníky                    | <b>062</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>2.</b>        | Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění  | <b>063</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>3.</b>        | Stát - daňové pohledávky                    | <b>064</b>          | <b>0</b>            | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>35</b>         |
| <b>4.</b>        | Krátkodobé poskytnuté zálohy                | <b>065</b>          | <b>600</b>          | <b>0</b>     | <b>600</b>   | <b>359</b>        |
| <b>5.</b>        | Dohadné účty aktivní                        | <b>066</b>          | <b>1226</b>         | <b>0</b>     | <b>1226</b>  | <b>1261</b>       |
| <b>6.</b>        | Jiné pohledávky                             | <b>067</b>          | <b>11</b>           | <b>0</b>     | <b>11</b>    | <b>9</b>          |
| <b>C.II.3.</b>   | Časové rozlišení aktiv (ř.69 až 71)         | <b>068</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>C.II.3.1.</b> | Náklady příštích období                     | <b>069</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>C.II.3.2.</b> | Komplexní náklady příštích období           | <b>070</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>C.II.3.3.</b> | Příjmy příštích období                      | <b>071</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>C.III.</b>    | Krátkodobý finanční majetek (ř.73+74)       | <b>072</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>C.III.1.</b>  | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba     | <b>073</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>C.III.2.</b>  | Ostatní krátkodobý finanční majetek         | <b>074</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>C.IV.</b>     | Peněžní prostředky (ř.76+77)                | <b>075</b>          | <b>13088</b>        | <b>0</b>     | <b>13088</b> | <b>18672</b>      |
| <b>C.IV.1.</b>   | Peněžní prostředky v pokladně               | <b>076</b>          | <b>284</b>          | <b>0</b>     | <b>284</b>   | <b>308</b>        |
| <b>C.IV.2.</b>   | Peněžní prostředky na účtech                | <b>077</b>          | <b>12804</b>        | <b>0</b>     | <b>12804</b> | <b>18364</b>      |
| <b>D.</b>        | Časové rozlišení aktiv (ř.79 až 81)         | <b>078</b>          | <b>84</b>           | <b>0</b>     | <b>84</b>    | <b>29</b>         |
| <b>D.1.</b>      | Náklady příštích období                     | <b>079</b>          | <b>84</b>           | <b>0</b>     | <b>84</b>    | <b>29</b>         |
| <b>D.2.</b>      | Komplexní náklady příštích období           | <b>080</b>          |                     |              |              |                   |
| <b>D.3.</b>      | Příjmy příštích období                      | <b>081</b>          |                     |              |              |                   |

| Označení<br>a | PASIVA<br>b                                                            | Číslo<br>řádku<br>c | Stav v běžném<br>účetním období<br>5 | Stav v minulém<br>účetním období<br>6 |
|---------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
|               | PASIVA CELKEM (ř.102+124+129+166)                                      | 101                 | 265820                               | 267463                                |
| A.            | Vlastní kapitál (ř.103+107+115+118+121+122)                            | 102                 | 247514                               | 246901                                |
| A.I.          | Základní kapitál (ř.104 až 106)                                        | 103                 | 203191                               | 203191                                |
| A.I.1.        | Základní kapitál                                                       | 104                 | 203191                               | 203191                                |
| A.I.2.        | Vlastní podíly (-)                                                     | 105                 |                                      |                                       |
| A.I.3.        | Změny základního kapitálu                                              | 106                 |                                      |                                       |
| A.II.         | Ážio a kapitálové fondy (ř.108+109)                                    | 107                 | 899                                  | 858                                   |
| A.II.1.       | Ážio                                                                   | 108                 |                                      |                                       |
| A.II.2.       | Kapitálové fondy (ř.110 až 114)                                        | 109                 | 899                                  | 858                                   |
| A.II.2.1.     | Ostatní kapitálové fondy                                               | 110                 |                                      |                                       |
| A.II.2.2.     | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)                  | 111                 | 899                                  | 858                                   |
| A.II.2.3.     | Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-) | 112                 |                                      |                                       |
| A.II.2.4.     | Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)                            | 113                 |                                      |                                       |
| A.II.2.5.     | Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)             | 114                 |                                      |                                       |
| A.III.        | Fondy ze zisku (ř.116+117)                                             | 115                 | 297                                  | 297                                   |
| A.III.1.      | Ostatní rezervní fondy                                                 | 116                 |                                      |                                       |
| A.III.2.      | Statutární a ostatní fondy                                             | 117                 | 297                                  | 297                                   |
| A.IV.         | Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (ř.119 až 120)                 | 118                 | 42555                                | 41602                                 |
| A.IV.1.       | Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let                   | 119                 | 42674                                | 41721                                 |
| A.IV.2.       | Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)                           | 120                 | -119                                 | -119                                  |
| A.V.          | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)                     | 121                 | 572                                  | 953                                   |
| A.VI.         | Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)                      | 122                 |                                      |                                       |
| B. + C.       | Cizí zdroje (ř.124+129)                                                | 123                 | 18306                                | 20562                                 |
| B.            | Rezervy (ř.125 až 128)                                                 | 124                 |                                      |                                       |
| B.1.          | Rezerva na důchody a podobné závazky                                   | 125                 |                                      |                                       |
| B.2.          | Rezerva na daň z příjmů                                                | 126                 |                                      |                                       |
| B.3.          | Rezervy podle zvláštních právních předpisů                             | 127                 |                                      |                                       |
| B.4.          | Ostatní rezervy                                                        | 128                 |                                      |                                       |
| C.            | Závazky (ř.130+145+163)                                                | 129                 | 18306                                | 20562                                 |
| C.I.          | Dlouhodobé závazky (ř.131+134+135+136+137+138+139+140+141)             | 130                 | 11400                                | 14260                                 |
| C.I.1.        | Vydané dluhopisy (ř.132+133)                                           | 131                 |                                      |                                       |
| C.I.1.1.      | Výměnitelné dluhopisy                                                  | 132                 |                                      |                                       |
| C.I.1.2.      | Ostatní dluhopisy                                                      | 133                 |                                      |                                       |
| C.I.2.        | Závazky k úvěrovým institucím                                          | 134                 | 11400                                | 14260                                 |
| C.I.3.        | Dlouhodobé přijaté zálohy                                              | 135                 |                                      |                                       |
| C.I.4.        | Závazky z obchodních vztahů                                            | 136                 |                                      |                                       |

| Označení<br>a | PASIVA<br>b                                               | Číslo<br>řádku<br>c | Stav v běžném<br>účetním období<br>5 | Stav v minulém<br>účetním období<br>6 |
|---------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| C.I.5.        | Dlouhodobé směnky k úhradě                                | 137                 |                                      |                                       |
| C.I.6.        | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba                  | 138                 |                                      |                                       |
| C.I.7.        | Závazky - podstatný vliv                                  | 139                 |                                      |                                       |
| C.I.8.        | Odložený daňový závazek                                   | 140                 |                                      |                                       |
| C.I.9.        | Závazky ostatní (ř.142 až 144)                            | 141                 |                                      |                                       |
| C.I.9.1.      | Závazky ke společníkům                                    | 142                 |                                      |                                       |
| C.I.9.2.      | Dohadné účty pasivní                                      | 143                 |                                      |                                       |
| C.I.9.3.      | Jiné závazky                                              | 144                 |                                      |                                       |
| C.II.         | Krátkodobé závazky (ř.146+149+150+151+152+153+154+155)    | 145                 | 6906                                 | 6302                                  |
| C.II.1.       | Vydané dluhopisy (ř.147+148)                              | 146                 |                                      |                                       |
| C.II.1.1.     | Vyměnitelné dluhopisy                                     | 147                 |                                      |                                       |
| C.II.1.2.     | Ostatní dluhopisy                                         | 148                 |                                      |                                       |
| C.II.2.       | Závazky k úvěrovým institucím                             | 149                 |                                      |                                       |
| C.II.3.       | Krátkodobé přijaté zálohy                                 | 150                 | 24                                   | 29                                    |
| C.II.4.       | Závazky z obchodních vztahů                               | 151                 | 1168                                 | 753                                   |
| C.II.5.       | Krátkodobé směnky k úhradě                                | 152                 |                                      |                                       |
| C.II.6.       | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba                  | 153                 |                                      |                                       |
| C.II.7.       | Závazky - podstatný vliv                                  | 154                 |                                      |                                       |
| C.II.8.       | Závazky ostatní (ř.156 až 162)                            | 155                 | 5714                                 | 5520                                  |
| C.II.8.1.     | Závazky ke společníkům                                    | 156                 |                                      |                                       |
| C.II.8.2.     | Krátkodobé finanční výpomoci                              | 157                 |                                      |                                       |
| C.II.8.3.     | Závazky k zaměstnancům                                    | 158                 | 1135                                 | 1032                                  |
| C.II.8.4.     | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 159                 | 581                                  | 514                                   |
| C.II.8.5.     | Stát - daňové závazky a dotace                            | 160                 | 1190                                 | 1207                                  |
| C.II.8.6.     | Dohadné účty pasivní                                      | 161                 | 2808                                 | 2767                                  |
| C.II.8.7.     | Jiné závazky                                              | 162                 |                                      |                                       |
| C.III.        | Časové rozlišení pasiv (ř.164+165)                        | 163                 |                                      |                                       |
| C.III.1.      | Výdaje příštích období                                    | 164                 |                                      |                                       |
| C.III.2.      | Výnosy příštích období                                    | 165                 |                                      |                                       |
| D.            | Časové rozlišení pasiv (ř.167+168)                        | 166                 |                                      |                                       |
| D.1.          | Výdaje příštích období                                    | 167                 |                                      |                                       |
| D.2.          | Výnosy příštích období                                    | 168                 |                                      |                                       |

|                                  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |          |
|----------------------------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Sestaveno dne:<br><br>30.04.2023 |  | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky<br>nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou<br><br><div> <div>Marek<br/>Novotný</div> <div>             Digitálně podepsal<br/>             Marek Novotný<br/>             Datum: 2023.05.15<br/>             10:21:04 +02'00'           </div> </div> |          |
| Právní forma účetní jednotky     |  | Předmět podnikání                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Poznámka |

**Příloha ve zkráceném rozsahu**  
**k účetní závěrce podnikatelů, v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.(§39)**

**Hospodářský rok od 1.1.2022 do 31.12.2022**

I.  
Obecné údaje

Název a sídlo společnosti: Vodárenská spol. Česká Třebová s.r.o., Kozlovská 1733, 56002 Česká Třebová

Právní forma společnosti:

IČ: 60108118

Zapsána do OR:

Firma je zapsána v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Hradce Králové oddíl C, vložka 5247

Předmět podnikání:

výroba a dodávka pitné vody, odvádění a čištění odpadních vod

II.  
Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách

1) Způsob ocenění včetně změn proti minulému roku:

a) DHM a DNM včetně vytvořeného vlastní činnosti

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související. Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související. Dlouhodobý majetek vytvořený vlastní činností není. Změny způsobu ocenění proti roku 2021 žádné nejsou.

b) cenných papírů, podílů a derivátů

Majetkové účasti se oceňují pořizovací cenou. Cenné papíry a deriváty nejsou,

c) zásob

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami i s použitím metody: a) váženým aritmetickým průměrem. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících ( náklady na přepravu, clo, provize atd.). Změny způsobu ocenění proti roku 2021 žádné nejsou.

d) pohledávek

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Dohadné účty aktivní se oceňují na základě odborných odhadů a propočtů. Změny způsobu ocenění proti roku 2021 žádné nejsou.

e) závazků

Společnost nevytváří zákonné rezervy ve smyslu zákona o rezervách. Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách. Dlouhodobé i krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se vykazují ve jmenovitých hodnotách. Dohadné i krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se vykazují ve jmenovité hodnotě. Dlouhodobé účty pasivní jsou oceňovány na základě odborných odhadů a přepočtů. Rozděluji

se na krátkodobé a dlouhodobé. Změny způsobu ocenění proti roku 2021 žádné nejsou.

2) Způsob stanovení úprav hodnot majetku (odpisy a opravné položky):

Společnost pro stanovení výše účetních odpisů používá rovnoměrný odpis majetku na úrovni daňových odpisů v prvním roce odepisování. Opravné položky a oprávky k majetku jsou účtovány dle zákona o rezervách. Změny způsobu ocenění proti roku 2021 žádné nejsou.

3) Způsob a metoda přepočtu údajů v cizí měně na Kč:  
Společnost přepočte údaje provádí pevným kurzem k 1. dni účetního období.

4) Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a závazků podle zákona o účetnictví:  
Společnost s výjimkou účetních odpisů a opravných položek neupravovala v průběhu roku majetek oceněním reálnou hodnotou.

### III.

#### Informace o použitém oceňovacím modelu a technice při ocenění reálnou hodnotou

a) Změny reálné hodnoty podle druhů finančního majetku a způsob zaúčtování  
Změny reálné hodnoty podle druhů finančního majetku a způsob zaúčtování v průběhu roku nenastaly.

b) Rozsah a podstata derivátů včetně hlavních podmínek a okolností podle druhů derivátů  
Rozsah a podstata derivátů včetně hlavních podmínek a okolností podle druhů derivátů Rozsah a podstata derivátů včetně hlavních podmínek a okolností podle druhů derivátů nejsou.

c) Důvody a výše opravné položky k majetku a závazkům neoceněným reálnou hodnotou  
Důvody a výše opravné položky k majetku a závazkům neoceněným reálnou hodnotou nejsou.

### IV.

#### Informace o ostatních účetních metodách účetních stavech

a) Hodnota pohledávek se splatností delší než 5 let = 3 515 963,77 Kč

b) Hodnota závazků se splatností delší než 5 let = 0,00 Kč

c) Výše pohledávek a závazků, které jsou kryty zárukami včetně jejich povahy a formy:

c) Výše pohledávek a závazků, které jsou kryty zárukami včetně jejich povahy a formy:  
Smlouva o úvěru č. 0975/11/5647 na financování akce „Česká Třebová- kanalizace ČOV“ ve výši 40.000.000,- Kč uzavřena dne 4.11.2011 s ČSOB a.s., ručení formou ručitelského prohlášení města Česká Třebová. Úroková sazba je stanovena ve výši 6M PRIBOR + 0,54%. K 31.12.2022 je nesplacená jistina tohoto úvěru ve výši 11.400.000,- Kč

d) Výše záloh, zápůjček, a úvěrů poskytnutých členům orgánů společnosti s uvedením úrokové sazby, splatností a zajištění částek. Uvádí se v souhrnné výši podle kategorií osob.

Výše záloh, zápůjček, a úvěrů poskytnutých členům orgánů společnosti s uvedením úrokové sazby, splatností a zajištění částek. Uvádí se v souhrnné výši podle kategorií osob.

Výše záloh, zápůjček, a úvěrů poskytnutých členům orgánů společnosti = 0,0 Kč

e) Výše a povaha jednotlivých položek výnosů a nákladů, které jsou mimořádné svým objemem nebo původem (seznam podle účtů):

f) Celková výše pohledávek a závazků včetně záruk podle povahy a formy, které nejsou vykázány v rozvaze:

=0 Kč

g) Průměrný počet zaměstnanců za uvedené účetní období: 29

h) Významné události, které se staly mezi rozvahovým dnem a vypracováním této přílohy:  
0,0 Kč

i) §15a Vyhlášky - Položky zaúčtované na účet Jiný výsledek hospodaření minulých let (426, 427):

j) §39/2 Vyhlášky - Nabyté vlastní akcie nebo podíly (252):

nemáme

k) §56/9 Vyhlášky - Podmíněně zapsané nemovitosti do Katastru nemovitostí:  
0,0 Kč

l) §58/2 Vyhlášky - Provedené významné vzájemné zúčtování kurzových rozdílů, zisků a ztrát z přecenění majetku a závazků na reálnou hodnotu, pohledávek a závazků, s výjimkou přijatých a poskytnutých záloh a závdavků, vůči též fyzické nebo právnické osobě, které mají dobu splatnosti do jednoho roku a jsou vedeny ve stejných měnách, vykázání vlastních dluhopisů a vykázání rezervy na daň z příjmů a uhrazených záloh a závdavků na daň z příjmů:  
0,0 Kč

V České Třebové dne 30.4.2023

Podpis statutárního orgánu: Marek Novotný

**Marek**  
**Novotný**

Digitálně podepsal  
Marek Novotný  
Datum: 2023.05.15  
10:22:20 +02'00'