

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku v roce 2018

Vážený akcionáři, Vážený členové dozorčí rady,

představenstvo akciové společnosti CHEVAK Cheb, a.s. Vám předkládá Zprávu představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku v roce 2018.

Představenstvo společnosti pracovalo v roce 2018 ve složení Ing. Steffen Zagermann a Ing. Jiří Strádal.

Akciová společnost CHEVAK Cheb, a.s. je vlastníkem vodohospodářské infrastruktury a je rovněž jejím provozovatelem. Aktivity společnosti v roce 2018 byly v souladu s předmětem podnikání zaměřeny na výrobu a dodávku pitné vody a na odvádění a čištění odpadních vod. V těchto základních činnostech nedošlo v průběhu minulého roku k žádným významným změnám či problémům. Společnost zajistila plynulý provoz ve všech oblastech činnosti.

Společnost provozuje 2 vlastní úpravní vody, několik čerpacích stanic, 712 km vodovodních sítí. Pitnou vodu dodává pro více než 85 tisíc obyvatel v okrese. V roce 2018 bylo fakturováno 4,3 mil. m³ pitné vody. Množství fakturované pitné vody je stabilní s mírným tendenčním nárůstem za poslední tři roky.

V rámci odvádění a čištění odpadních vod společnost provozovala v minulém roce 22 čistíren odpadních vod a 431 km kanalizačních sítí, na nichž je umístěno 63 čerpacích stanic. Na kanalizační síť je celkem napojeno téměř 79 tisíc obyvatel. Množství fakturovaných odpadních vod bylo 5 mil. m³.

Hospodářský výsledek a jeho komentář

Účetní závěrka za rok 2018 byla zpracována v souladu se zákonem o účetnictví a k němu prováděcí vyhláškou ve znění platném v roce 2018 a 2017 a v souladu s českými účetními standardy.

V roce 2018 dosáhla Společnost hospodářského výsledku před zdaněním ve výši 61 764 tis. Kč, což představuje meziroční nárůst o 2,2 mil. Kč.

Tržby společnosti

Tržby společnosti za vodné a stočné meziročně vzrostly o 11 mil. Kč. Růst tržeb byl zapříčiněn především meziročním navýšením ceny stočného o 1,50 Kč a vodného o 0,50 Kč a dále trendem mírně se zvyšující spotřeby pitné vody i množství odpadní vody. V ukazatelích meziroční změny spotřeby pitné vody a odvádění odpadních vod byl v minulých letech neustále zaznamenáván rostoucí trend poklesu, vyjádřený stále vyššími procentuálními meziročními propady v množství. Vývoj fakturace za poslední 5 let však ukázal, že spotřeba opět mírně narůstá.

Množství spotřebované pitné vody v roce 2018 vzrostlo o 0,6% (v roce 2017 byl nárůst o 0,4%), množství odpadní vody v roce 2018 zaznamenalo mírný nárůst ve výši 0,9% (v roce 2017 byl pokles 0,8%).

V porovnání s plánovanými hodnotami na rok 2018, vykázala skutečná spotřeba nárůst o 2,4% u pitné vody a nárůst o 3,9 % u odpadní vody.



Spotřeba materiálu, energií a služeb

V meziročním porovnání je spotřeba materiálu v roce 2018 vyšší než v předchozím účetním období. Jedná se především o zvýšené náklady na pohonné hmoty a vyšší spotřebu materiálu na vlastní údržbu, opravy a v tomto roce častější havárie.

Náklady na spotřebu energie vzrostly o 13%, a to zejména díky nárůstu nákladů na elektrickou energii. Meziročně spotřeba elektřiny v MWh zaznamenala nárůst o 1,8 % z důvodu vyššího objemu čerpaných vod, cena nakupované silové energie na trhu také významně vzrostla, avšak díky strategickému nákupu budoucí spotřeby ve společnosti se podařilo dopad zmírnit a cena silové energie vzrostla o 24%.

Náklady na spotřebu povrchové a podzemní vody v meziročním porovnání také vzrostly.

Toto navýšení bylo zapříčiněno především vyššími odběry surové vody způsobené vyššími spotřebami u odběratelů a společnost vykázala také vyšší ztráty na vodovodní síti. Společnost odebrala o 107 tis. m³ více vody povrchové než v minulém roce, čerpání vody podzemní pokleslo o 36 tis. m³. Navýšení nákladů v této položce přináší i nákupní cena povrchové vody, která vzrostla oproti roku 2017 o 1 % na 4,97 Kč/m³.

Opravy infrastrukturního majetku

Společnost s využitím matematických modelů a generelů definuje ty části infrastruktury, které již po technické stránce nevyhovují současným požadavkům. Proto v průběhu posledních 4 let každoročně navýšila objem plánovaných oprav za účelem snížení budoucího rizika poruchovosti a zlepšení kvality dodávek.

Na počátku účetního období počítal roční plán oprav s objemem prostředků ve výši 50,44 mil. Kč, skutečný objem oprav v roce 2018 činil 60,7 mil. Kč, z čehož 58,8 mil. Kč představují nakoupené služby oprav, 1,5 mil. Kč materiál na dodavatelské opravy a 0,4 mil. Kč související projektová dokumentace.

K nejvýznamnějším akcím prováděných na vodovodní síti patří na provoze Cheb realizace oprav v ulici Valdštejnova, Komorní, Jižní, Nad Jezem a ulice Žírovická ve Františkových Lázních. Dále pak společnost opravila objekty vodojemů Monty a Modřín. Společnost obnovila v roce 2018 vodovodní řady v celkové délce 1 851 m.

K nejvýznamnějším akcím prováděných na kanalizacích a čistírnách odpadních vod patří opravy kanalizační sítě v ulicích 17. listopadu a Pivovarská v Chebu, opravy kanalizací v ulici Hedvábnická a Republikánská v Aši. Opravy objektů byly prováděny na ČOV Mariánské Lázně a opravy hrubého předčištění na ČOV Aš. Společnost obnovila v roce 2018 kanalizační řady v celkové délce 2 563 m.

Osobní náklady

Osobní náklady společnosti vzrostly oproti minulému roku o 4,7 mil. Kč. Počet tzv. přepočtených zaměstnanců byl udržen na stejné úrovni roku 2017, tedy 153 osob.

Společnost zvýšila základní tarifní mzdy zaměstnanců v lednu 2018 o 4,5%, zároveň narovнала některé neopodstatněné rozdíly mezi pracovními pozicemi. Průměrná mzda na jednoho přepočteného pracovníka v roce 2018 činila 33 814 Kč a meziročně narostla o 4,7%. Nemocnost zaměstnanců, vyjádřená jako procento z fondu pracovní doby, činila 3,59% (2,44% v roce 2017).



Odpisy aktiv a Ostatní provozní náklady a výnosy

Odpisy dlouhodobého majetku ve výši 80 198 tis. Kč vzrostly o 1,9 mil. Kč, zejména díky dokončeným investicím na provozech v Mariánských Lázních (dokončená rekonstrukce ČOV Lázně Kynžvart) a v Aši (dokončená rekonstrukce ČOV Plesná) realizovaným v průběhu roku 2017. Dále pak nově pořízené kanalizační vozidlo.

Společnost zdvojnásobila objem svým tržeb za služby nákladní a speciální dopravy díky velkému nárůstu zákazníků vyvážející své žumpy a odpadní nádrže, mimo jiné díky převzetí činnosti za některé místní dodavatele těchto služeb.

Tržby z prodeje dlouhodobého majetku představovaly prodeje nepotřebných pozemků a starších vozidel. Tržby z prodeje materiálu meziročně vzrostly o 900 tis. Kč díky dodávkám stavebním firmám při realizaci zakázek například v obci Lipová a Velké Hleďsebi.

Rezervy

S cílem zajistit dostatečné zdroje na obnovu majetku vytvořila společnost rezervy na budoucí opravy vodohospodářského majetku ve výši 15,2 mil. Kč, zároveň rozpustila rezervy ve výši 13,1 mil. Kč z důvodu prováděných oprav kanalizace v Chebu v ulici Pivovarská a nerealizovaných oprav na prameništích v Mariánských Lázních. Ostatní rezervy jsou tvořeny na náklady věcně a časově související s rokem 2018 v celkové výši 1,4 mil. Kč.

Provozní výsledek

Na základě uvedeného vývoje v jednotlivých nákladových a výnosových oblastech dosáhla společnost provozního výsledku ve výši 61 735 tis. Kč, což je o 2 mil. Kč více než v minulém roce.

Finanční výsledek hospodaření

Finanční výsledek je tvořen zejména finančními obrátovými bonusy a náklady za bankovní poplatky a poplatky související s cennými papíry. Finanční výsledek hospodaření pro rok 2018 představuje oproti loňské ztrátě mírný zisk ve výši 29 tis. Kč.

Nabytí vlastních akcií

V průběhu účetního období 2018 nedošlo k nabytí žádných nových vlastních akcií. Důvodem pro nabývání vlastních akcií v letech minulých byla legitimní snaha společnosti o zeštíhlení akcionářské struktury. K 31. 12. 2018 byla účetní hodnota jedné nakoupené vlastní akcie 283 Kč. Podíl celkově vykoupených vlastních akcií k 31. 12. 2018 (1 719 ks) na upsaném základním kapitálu společnosti tvoří 0,15%. Společnost vykupovala vlastní akcie od drobných akcionářů za hodnotu 200 Kč za akcii.

Daň z příjmu

Daň z příjmu splatná ve výši 8 390 tis. Kč představuje náklad daňové povinnosti v závislosti na výši výnosů a daňově uznatelných nákladů Společnosti a jde o skutečný peněžní tok. Přechodné rozdíly účetních a daňových hodnot se projeví ve výši odložené daně z příjmu ve výši 3,5 mil. Kč, která nepředstavuje skutečný peněžní tok, ale pouze časové rozlišení daňového závazku. Společnost eviduje k 31. 12. 2018 rezervu na daň z příjmu poníženou o zaplacené zálohy v konečné výši závazku 3 759 tis. Kč.

Společnost dosáhla v roce 2018 hospodářského výsledku před zdaněním ve výši 61 764 tis. Kč, hospodářský výsledek po zdanění činí 49 902 tis. Kč. Výše uvedený zisk umožní pokrýt veškeré závazky vyplývající ze zákona a stanov společnosti.



Stav majetku

Majetek společnosti zahrnuje infrastrukturní i provozní majetek nezbytný pro podnikatelskou činnost společnosti – tj. výrobu a dodávky pitné vody, odvádění a čištění odpadních vod. Společnost každoročně na základě provozních potřeb aktualizuje plán investic a oprav, s cílem dosáhnout požadované obnovy dlouhodobého hmotného majetku. Tento plán schvaluje představenstvo společnosti a projednává dozorčí rada.

Společnost věnuje péči o majetek mimořádnou pozornost. V souladu se zákonem je zpracován desetiletý plán financování obnovy vodovodů a kanalizací, který je nastaven tak, aby zajišťoval průběžnou obnovu vodohospodářského majetku a nedopustil v následujících letech vytváření vnitřního dluhu na obnově vlastněného provozního majetku.

Žádný majetek není předmětem zástavního práva a rovněž není předmětem žádného soudního řízení o určení vlastnictví.