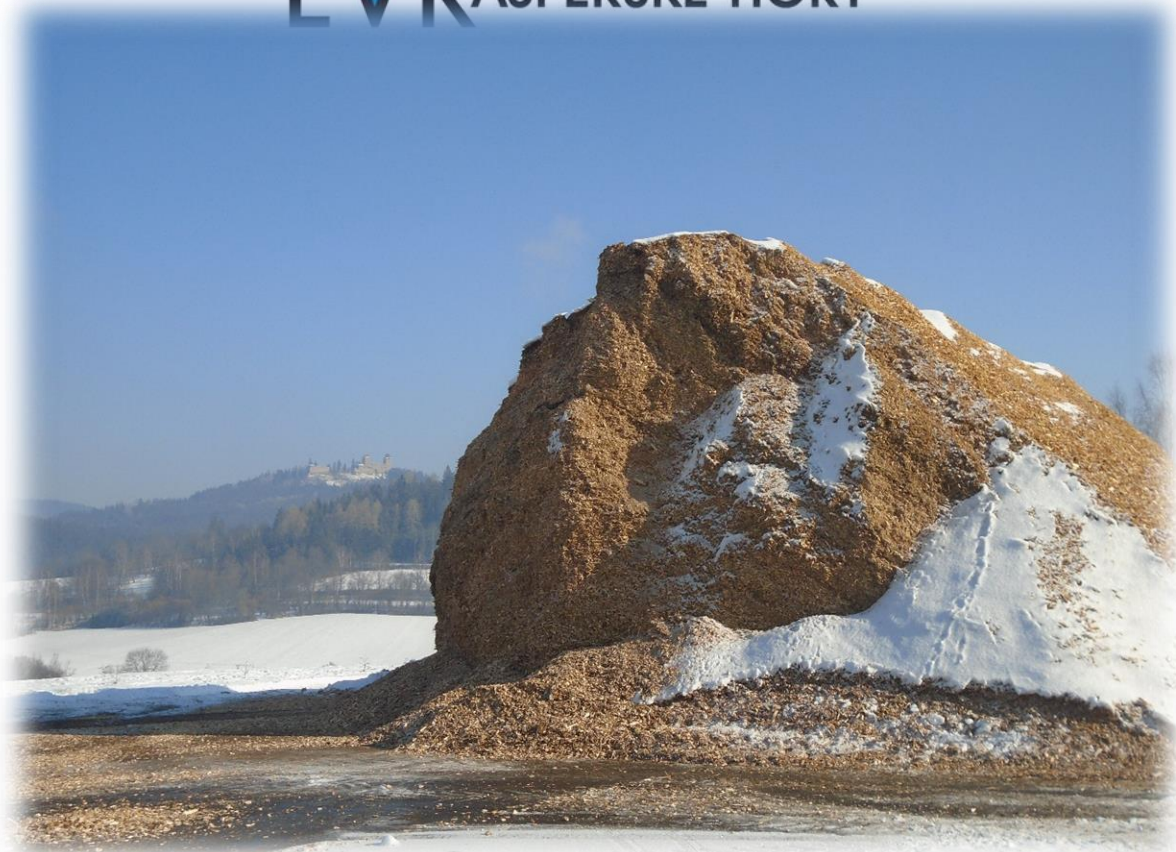


+

EVK KAŠPERSKÉ HORY



Výroční zpráva společnosti EVK Kašperské Hory s.r.o. za rok 2018



Obsah:

- 1. Profil společnosti**
 - 1.1. Personální zastoupení**
- 2. Hospodaření v roce 2018**
 - 2.1. Středisko TEPLO**
 - 2.2. Středisko VODA**
 - 2.3. Středisko KANALIZACE**
- 3. Rozvojová INVESTIČNÍ ČINNOST ve spolupráci s městem Kašperské Hory**
 - 3.1. Snižování emisí z vytopny**
 - 3.2. Výměna měřičů tepla – druhá etapa**
 - 3.3. Obnova prameniště Starý a Nový Žďánov**
 - 3.4. Intenzifikace ČOV v Nerudově ulici**
- 4. Investiční záměry ve spolupráci s městem Kašperské Hory**
 - 4.1. Navýšení instalovaného výkonu kotelny na biomasu**
 - 4.2. Nový přivaděč ze Starého Ždánova do úpravny vody**
 - 4.3. Rekonstrukce přivaděče vody z prameniště Řetenice**
- 5. Finanční analýza**
- 6. Celkové ekonomické hodnocení EVK Kašperské Hory s.r.o. za rok 2018**
- 7. Přílohy**
 - Rozvaha**
 - Výkaz zisku a ztráty za období 1.1. – 31.12.2018**

1. Profil společnosti

Společnost EVK Kašperské Hory s.r.o. byla založena městem Kašperské Hory v květnu roku 2016 za účelem provozování centrálního zásobování teplem, vodohospodářské infrastruktury a provozu čištění odpadních vod.

Základní identifikační údaje

Obchodní jméno	EVK Kašperské Hory s.r.o.
IČ	052 30 624
DIČ	CZ05230624
Sídlo společnosti	Smetanova 156, 341 92 Kašperské Hory
Právní forma	společnost s ručením omezeným
Základní kapitál	200.000,-Kč
Společníci	Město Kašperské Hory-obchodní podíl 100%

Společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl C, vložka 32906

Předmět podnikání

- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 Živnostenského zákona
- výroba tepelné energie
- rozvod tepelné energie
- vodoinstalatérství, topenářství
- montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení

Řídící orgány společnosti

Valná hromada: Rada města Kašperské Hory

Dozorčí rada, členové: Ing. Miroslav Mäntl

Ing. Josef Farták

Ing. Milan Bechyně

Jednatel společnosti: Bc. Marek Jan Vrba

1.1. Personální zastoupení

Bc. Marek Jan Vrba Jednatel společnosti Tel. 775 864 523 e-mail: energetika@kasphory.cz	Ivana Pfeifferová, DiS. Administrativa Tel. 373 705 108 sekretariat@evk-kh.cz
Radek Mäntl Vodohospodář Tel. 604 809 102	Michal Mužík, DiS. Elektrikář, technický pracovník Tel. 602 402 039
Jaromír Hasenöhrl Technik CZT Tel. 602 402 265	Robert Kaňák Technik CZT Tel. 725 867 916 Pozn. Do 1.11.2018



Foto 1: Tým EVK Kašperské Hory v roce 2018

2. Hospodaření v roce 2018

Společnost EVK Kašperské Hory s.r.o. zajišťuje provoz centrálního zásobování teplem v Kašperských Horách, městského vodovodu a kanalizace v Kašperských Horách a na Červené.

Společnost je dle svých činností rozdělena na tři střediska.

Středisko 2 TEPLA provozuje centrální zásobování teplem pro město Kašperské Hory.

Středisko 3 VODA zajišťuje jímání, úpravu a distribuci pitné vody v Kašperských Horách a na Červené.

Středisko 4 KANALIZACE provozuje kanalizační stoky a čistírny odpadních vod v Kašperských Horách, na Červené.

Účetně je navíc rozdělena na střediska:

- 21 Teplo ostatní náklady a výnosy
- 31 Voda ostatní náklady a výnosy
- 41 Kanalizace ostatní náklady a výnosy

2.1. STŘEDISKO TEPLA

Zajišťuje celkový provoz systému centrálního zásobování teplem v Kašperských Horách. Jedná se o činnosti spojené s výrobou a dopravou paliva, výrobou a rozvodem tepelné energie zahrnující provoz nízkotlaké výtopny, přidružených technologií, rozvodů v předizolovaném potrubí a předávacích stanic u odběratelů. Navíc společnost poskytuje služby spojené s výrobou a připojením domovních předávacích stanic, realizací přípojek a sekundárních okruhů vytápění.

CZT města Kašperské Hory má za sebou další rok svého fungování. Rok 2018 byl teplotně podprůměrný a odrazilo se to i na výrobě a odběru tepelné energie. Celková výroba tepelné energie na zdroji centrálního zásobování byla 29 223 GJ.

Samotný provoz a technologický servis výtopny byl zajišťován do 31.10.2018 ve stejném složení pracovníků a od 1.11. s nižším počtem pracovníků než v roce 2017. Při provozu je dbáno na preventivní kontrolu a průběžnou údržbu technologie. Velký důraz je také kladen na přísun kvalitního paliva, bez příměsí balastních látek. Výsledkem těchto faktorů bylo předcházení nenadálým událostem a snížení počtu servisních zásahů.

Shrnutí hospodaření výtopny

V roce 2018 výtopna vyrobila 29 223 GJ tepla. Prodáno bylo 22 030 GJ tepla. Tepelné ztráty v systému byly 24,6 % z produkce tepla, tj. 7 193 GJ.

V roce 2018 byla předběžná (zálohová) cena tepla stejně jako v předešlých letech stanovena dle předběžné cenové kalkulace na částku 383,- Kč za GJ (bez DPH). Konečná cena pak byla dle kalkulace skutečných nákladů s následným schválení radou města stanovena na 388,- Kč bez DPH. Tržby za prodané teplo v roce 2018 činily 8 565 180,96 Kč bez DPH. Přičteme-li k této částce zelené bonusy za výrobu tepla z OZE ve výši 1 519 607,15,- Kč a ostatní výnosy ve výši 1 281 170,66 Kč, dostaneme se na celkové výnosy střediska Teplo a střediska Teplo – ostatní náklady a výnosy na částku 11 367 148,85 Kč bez DPH.

Nejvyšší náklady výtopny jsou standardně za palivo. Náklady za pořízení paliva, štěpkování a dopravu do výtopny dosáhly 4 017 766,- Kč. Významnou položku tvoří také nájemné za technologii ve výši 1 748 901,- Kč, mzdové náklady 1 127 784,- a náklady na elektřinu ve výši 529 624,- Kč.

Dalšími nákladovými položkami v oblasti provozu výtopny, rozvodů a odběrných míst v r. 2018 byly: opravy zahrnující spotřební materiál na údržbu a opravu technologie a ostatní náklady zahrnující ověřování měřidel, revize, kontroly apod.

Celkové náklady na výrobu a rozvod tepla v roce 2018 dosáhly částky 8 532 575,62 Kč.

Celkové výnosy z prodeje tepla byly 8 565 180,96,- Kč

Celkové náklady střediska 21 Teplo – ostatní náklady a výnosy byly 1 205 036,32 Kč

Celkové příjmy střediska 21 Teplo – ostatní náklady a výnosy byly 2 801 967,89 Kč

Hospodářský výsledek střediska 21 Teplo – ostatní náklady a výnosy činí 1 596 931,67 Kč

Kalkulace ceny tepelné energie ¹⁹⁾	Cena zálohová 2018	Cena konečná 2018
Vymezení cenové lokality	Kašperské Hory	
Položka	Kalkulace příslušné ceny	Kalkulace příslušné ceny ²⁰⁾
1. Proměnné náklady [Kč]	4 872 000	4 633 338
1.1. Palivo ²¹⁾	4 150 000	4 017 766
1.2. Nákup tepelné energie ²²⁾	0	0
1.3. Elektrická energie	470 000	529 624
1.4. Technologická voda	2 000	0
1.5. Ostatní proměnné náklady ²³⁾	250 000	85 948
2. Stálé náklady [Kč]	3 937 164	3 899 238
2.1. Mzdy a zákonné pojištění ²⁴⁾	1 150 000	1 448 384
2.2. Opravy a údržba	196 000	81 177
2.3. Odpisy	92 968	32 990
2.4. Nájemné	1 748 196	1 748 901
2.5. Finanční leasing		
2.6. Zákonné rezervy ²⁵⁾		
2.7. Výrobní režie ²⁶⁾	180 000	141 530
2.8. Správní režie ²⁷⁾	50 000	122 589
2.9. Úroky		
2.10. Ostatní stálé náklady ²³⁾	520 000	323 667
3. Zisk ²⁸⁾ [Kč]		
Stálé náklady a zisk celkem ²⁹⁾	3 937 164	3 899 238
Celkem náklady a zisk	8 809 164	8 532 576
Množství tepelné energie [GJ, kWh] ³⁰⁾	23 000	21 984
Cena bez DPH [Kč/GJ, Kč/kWh]	383,01	388,13
Cena včetně DPH [Kč/GJ, Kč/kWh]	440,46	446,35

19) Případné výnosy se zahrnují do příslušných položek kalkulace jako záporné hodnoty.

20) V rámci cenové lokality se příslušná cena tepelné energie kalkuluje v souladu s bodem (2.2) cenového rozhodnutí

21) Výčet druhů použitých paliv a jejich náklady pro výrobu tepelné energie.

22) Nákup tepelné energie od jiného výrobce nebo distributora tepelné energie.

23) Výčet ostatních ekonomicky oprávněných nákladů včetně případných nákladových korekcí.

24) Obsahuje pouze náklady na mzdy a zákonné pojištění přímo související s výrobou a rozvodem tepelné energie v cenové lokalitě.

25) Nedočerpané nebo zrušené zákonné rezervy jsou uváděny jako záporná hodnota.

26) Podíl výrobní režie související s dodávkou tepelné energie a vlastní spotřebou.

27) Podíl části správní režie, která souvisí s výrobou a rozvodem tepelné energie.

28) Zisk nebo zápornou hodnotou vyjádřená ztráta při záporném výsledku hospodaření při výrobě nebo rozvodu tepelné energie.

29) Součet stálých nákladů (položka 2.) a zisku (položka 3.).

30) Předkládá-li dodavatel kalkulaci ceny tepelné energie cenovému kontrolnímu orgánu, je množství tepelné energie uváděno v gigajoulech [GJ].

Tab. 1: Kalkulace zálohové a konečné ceny tepla za rok 2018

2.2. STŘEDISKO VODA

Zabezpečuje jímání vody na prameništích, následnou úpravu vody a dopravu vodovodem pro veřejnou potřebu k jednotlivým odběratelům.



Foto č.2 : Obnova prameniště Starý Ždánov - vodárna

V roce 2018 bylo pro vodovodní řad v Kašperských Horách vyrobeno 83,128 tis. m³ pitné vody, konečným spotřebitelům pak bylo dopraveno a vyfakturováno 70,767 tis. m³ pitné vody.

Na Červené bylo vyrobeno 3,537 tis. m³ a vyfakturováno 2,780 tis. m³ pitné vody.

S ohledem na udržení stálé kvality vody je prováděn její pravidelný rozbor ze vzorků odebíraných z úpravny vody a z vodovodního řadu. Vzorky se odebírají v úpravně vody a na pěti kontrolních místech v Kašperských Horách a v úpravně a na dvou místech na Červené. V roce 2018 bylo provedeno 16 mikrobiologických a biologických rozborů na Kašperských Horách a 5 v lokalitě Červená.

Fyzikálně chemických rozborů bylo 13 + 5.

Vodovodní síť v Kašperských Horách měří 8,357 km a v roce 2018 měla 10 poruch. Na Červené byla jedna porucha. Náklady na provoz a údržbu vodovodní sítě byly 34,75 Kč/m³.

Cena vodného byla jedna z nejnižších v České republice a v loňském roce činila 12,- Kč/m³ bez DPH (13,80 Kč/m³ s DPH).

Hlavní investicí města v oblasti zabezpečení dostatku kvalitní pitné vody bylo započetí rekonstrukce prameniště Starý a Nový Ždánov. Tato akce má pro město a její obyvatele velký význam a po dokončení bude jedním z hlavních zdrojů pitné vody. Obnova prameniště na Ždánově také umožní nutnou rekonstrukci přivaděče vody z prameniště Řetenice.

Shrnutí hospodaření střediska VODA

V roce 2018 bylo vyrobeno celkem 86 666 m³ pitné vody, prodáno bylo 73 547 m³ pitné vody.
Cena vodného zůstala 12,- Kč/m³ bez DPH Tj. 13,80Kč/m³ s DPH.

Celkové výnosy za prodej pitné vody a servisní služby (středisko 3 VODA) dosáhly 1 129 632,93 Kč.
Celkové náklady na provoz vodovodů (středisko 3 VODA) byly 2 049 761,31 Kč
Hospodářský výsledek střediska 3 VODA činí (ztráta) - 920 128,38 Kč

Celkové náklady střediska 31 Voda – ostatní náklady a výnosy byly 506 288,18 Kč
Celkové výnosy střediska 31 Voda – ostatní náklady a výnosy byly 621 251,84 Kč
Hospodářský výsledek střediska 31 Voda – ostatní náklady a výnosy činí 114 963,66 Kč

Nejvyšší náklady na provoz střediska VODA byly za nájemné vodohospodářské infrastruktury, monitoring, vzorkování, práce spojené s odstraňováním poruch - vyhledávání, frézování, zemní práce apod. ve výši 800 652 Kč.

2.3. STŘEDISKO KANALIZACE

Středisko KANALIZACE zahrnuje provozování kanalizačních stok a čistíren odpadních vod v Kašperských Horách a na Červené. Do jednotné kanalizační sítě v Kašperských Horách je napojeno 356 kanalizačních přípojek, na Červené pak 14 přípojek. Dle údajů z provozní evidence odvedly připojené objekty na kanalizaci kanalizační sítě v Kašperských Horách 67 195 m³ splaškových vod. Celkově bylo čistírnou odpadních vod v Kašperských Horách vyčištěno 116 533 m³. Na Červené bylo odvedeno 1 448 m³ a celkově čištěno 4 284 m³.

Hlavní investiční akcí města v segmentu čištění odpadních vod bylo dokončení intenzifikace ČOV Kašperské Hory.

Rozbory odpadních vod byly prováděny v následujícím členění:

- Odtok ČOV Kašperské hory – 17 rozborů
- Přítok na ČOV Kašperské Hory 10 rozborů
- Rozborů z aktivace bylo 23
- Vzorky z kalů 1x
- Odtok z ČOV Červená – 4 rozbory
- Rozbory z aktivace ČOV Červená 9x
- Přítok na ČOV Červená 4 rozbory



Foto č 3: Intenzifikace ČOV – v popředí realizace lapáku štěrku a odlehčovací komory

Shrnutí hospodaření střediska KANALIZACE

Stočné v roce 2018 činilo 19,- Kč/m³ bez DPH (21,85 Kč, - Kč/m³ s DPH).

V roce 2018 bylo kanalizační síť v Kašperských Horách a na Červené odvedeno a následně vyčištěno celkem 120 817 m³ splaškových a dešťových vod.

Fakturováno bylo 68 643 m³ odpadních vod, zbývající vody byly vody dešťové.

Nejvyšší náklady na provoz střediska KANALIZACE byly za nájemné 453 056,-, spotřebu elektrické energie 449 495,-, mzdové náklady a sociální a zdravotní pojištění 560 950,-.

Celkové náklady střediska 4 KANALIZACE za rok 2018 činí 2 474 585,67 Kč

Celkové příjmy střediska 4 Kanalizace 1 580 030,60 Kč

Hospodářský výsledek (ztráta) – 894 555,07 Kč

Celkové náklady střediska 41 Kanalizace – ostatní náklady a výnosy za rok 2018 činí 403 874,37 Kč

Celkové příjmy střediska 41 Kanalizace – ostatní náklady a výnosy 541 284,29 Kč

Hospodářský výsledek 137 409,92 Kč

3. Rozvojová INVESTIČNÍ ČINNOST ve spolupráci s městem Kašperské Hory

3.1. Snižování emisí z výtopny

Rok 2018 byl také rokem ověření spolehlivosti technologie čištění spalin, tzv. mokré vypírky spalin. Stálý provoz odhalil některé provozní a technologické nedostatky, jejich odstranění je domluveno s výrobcem v rámci záruky.



Foto 4: „Mokrá vypírka spalin“ - venkovní jednotka

3.2. Výměny měřičů tepla – druhá etapa

V roce 2018 proběhla již započatá čtyřletá fáze výměny měřičů tepla. Za původní staré a poruchové měřiče po expiraci jsou od roku 2017 až do r. 2020 instalovány nové ultrazvukové měřiče tepla, a to v konečné fázi na všech předávacích stanicích. V druhé etapě výměny bylo namontováno 74 ks nových ultrazvukových měřičů tepla.

3.3. Obnova prameniště Starý a Nový Ždánov

V roce 2018 proběhla hlavní část obnovy prameniště Nový a Starý Ždánov. Rekonstrukce se týkala kompletní obnovy a doplnění jímacích zářezů, sběrného vodovodního řadu, sběrných jímek a stavebních objektů. Realizace tohoto projektu je zásadní pro bezproblémové zásobování obyvatel Kašperských Hor kvalitní pitnou vodou v dostatečném množství.

3.4. Intenzifikace ČOV v Nerudově ulici

Intenzifikace ČOV Kašperské Hory byla dokončena v říjnu 2018 a dne 1.11.2018 byla dána do ročního zkušebního provozu. Intenzifikace ČOV spočívala v navýšení kapacity ČOV za současného snížení koncentrace znečištění vod na odtoku z ČOV. Na ČOV byly vybudovány nové stavební objekty - nátoková šachta, lapák štěrku, odlehčovací komora, dešťová zdrž a objekt pro kalolis. Současně došlo k rekonstrukci dosazovacích nádrží, aktivačních nádrží a obnovy strojního zařízení mechanického předčištění, biologického čištění, chemického a kalového hospodářství. Maximální kapacita vyjádřená v počtu ekvivalentních obyvatel je 2 500 EO. ČOV prošla náročnou rekonstrukcí a od 1.11.2018 je v ročním zkušebním provozu, který vyhodnotí projektované parametry.

4. Investiční záměry ve spolupráci s městem Kašperské Hory

4.1. Navýšení instalovaného výkonu kotelny na biomasu

Navýšení výkonu ve stávající kotelně na biomasu je provozně i investičně nejschůdnější cestou k uspokojení vyšší poptávky po tepelné energii v Kašperských Horách. Z předběžného průzkumu uvažovaných variant je nejrealističtější výměna kotle K1 o jmenovitém výkonu 1 600 kW za nový kotel o výkonu 2 400 kW ve stávající výtopeně na biomasu ve Smetanově ulici. Předpokládaný termín realizace výměny kotle je v letech 2020 – 2021.

4.2. Nový přivaděč z Nového Ždánova do úpravní vody

Tento projekt souvisí a realizačně by měl navazovat na rekonstrukci prameniště Starý a Nový Ždánov. Jedná se o přivedení surové vody novým přivaděčem z Nového Ždánova do úpravní vody na Starém Ždánově.

4.3. Rekonstrukce přivaděče vody z prameniště Řetenice

Rekonstrukce přivaděče z prameniště v Řetenicích, vzdálených cca 5 km od Kašperských Hor, je vyvolána havarijním stavem. Jedná se o finančně velmi náročný projekt, který by měl být projektově zajištěn v horizontu do konce roku 2020.

5. Finanční analýza

V přehledu finanční analýzy se zaměřujeme na tyto základní ukazatele:

- **Běžná likvidita** - poměr oběžných aktiv a krátkodobých dluhů.
Výsledný poměr 1,01 udává, že oběžná aktiva pokrývají krátkodobé dluhy 1,01krát, jedna jednotka krátkodobých závazků je kryta 1,01 jednotkou oběžných aktiv. Vypovídá o tom, že podnik by byl schopen uspokojit své věřitele, kdyby proměnil veškerá oběžná aktiva v daném okamžiku na hotovost.
- **Pohotová likvidita** je určena poměrem oběžná aktiva -zásoby ku krátkodobým dluhům a činí hodnotu 0,82; obvykle bývá 1:1, tedy výsledný poměr není nijak dramatický. Aby se podnik vyrovnal se závazky, musela by se prodat část zásob.
- **Koeficient samofinancování** je dán poměrem vlastního kapitálu ku celkovým aktivům. Jeho hodnota je 0,03, tedy na jednu korunu aktiv připadá 0,03 Kč vlastního kapitálu, tudíž celková aktiva jsou minimálně financována vlastním kapitálem.
- **Obrat celkových aktiv** je poměr tržeb ku celkovému vloženému kapitálu (aktiva v bilanci).
Uvedený poměr ve výši 0,88 ukazuje, že jedna koruna vloženého kapitálu přináší tržbu 0,88Kč.
- **Doba obratu pohledávek** je poměr 365 ku obratovosti pohledávek.
V našem případě činí 309,32 a udává, jak dlouho je majetek podniku vázán ve formě pohledávek, resp. za jak dlouho jsou pohledávky v průměru splaceny.
- **Doba obratu závazků** je podíl 365 a obratovosti závazků.
Jeho hodnota je 401,1 a ukazuje, jak rychle jsou splaceny závazky firmy.
Ve srovnání doby obratu pohledávek a doby obratu závazků je příznivé, že rychleji a dříve jsou placeny pohledávky než spláceny závazky.

6. Celkové ekonomické hodnocení EVK Kašperské Hory s.r.o. za rok 2018

Celkové ekonomické hodnocení lze považovat za pozitivní, firma dosáhla za sledované období roku 2018 čistého obrátu 15.239.000,-Kč. Tržby z prodeje výrobků a služeb dosáhly hodnoty 13.080.000,-Kč. Ostatní provozní výnosy pak činí 2.159.000,-Kč. Na výkonové spotřebě ve výši 12.130.000,-Kč se podílí náklady na spotřebu materiálu a energie ve výši 5.765.000,-Kč a služby 6.365.000,-Kč. V důsledku personálního zajištění chodu firmy činí mzdové náklady částku 2.250.000,-Kč, náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění pak 820.000,-Kč. Firma ukončila hospodaření za rok 2018 ziskem ve výši 67.000,-Kč, oproti ztrátě z roku 2017 ve výši 193.000 Kč.

Kladný je nárůst tržeb z prodeje výrobků a služeb o 1.682.000,- Kč, ostatních provozních výnosů o 498.000,- Kč. Čistý obrat vzrostl o 2.180.000,- Kč.

7. Přílohy:

- Rozvaha
- Výkaz zisku a ztráty za období 1.1. – 31.12.2018

Za společnost EVK Kašperské Hory s.r.o. zpracoval Marek Jan Vrba, jednatel společnosti

V Kašperských Horách, říjen 2019