

# VÝROČNÍ ZPRÁVA

## za rok 2015



**LÁZNĚ PODĚBRADY**

AKCIOVÁ SPOLEČNOST

## Obsah

A.	ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A O STAVU JEJÍHO MAJETKU.....	3
B.	ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ROK 2015.....	8
C.	TEXTOVÁ ČÁST.....	10
D.	ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2015, ZPRÁVY O VZTAZÍCH ZA ROK 2015 A VÝROČNÍ ZPRÁVY ZA ROK 2015.....	12
E.	PŘÍLOHA - ÚČETNÍ ZÁVĚRKA KE DNI 31. 12. 2015 (ROZVAHA, VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE, PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH) .....	14

## **A. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku**

*Zpráva představenstva společnosti o podnikatelské činnosti a o stavu jejího majetku podle ustanovení § 436, odst. 2 zákona č. 90/2012 Sb., zákon o obchodních korporacích.*

Vážení akcionáři,

hospodaření společnosti Lázně Poděbrady, a.s. v účetním období roku 2015 bylo pozitivně ovlivněno zejména nárůstem tržeb za pacienty od zdravotních pojišťoven, který byl způsoben pozitivním přístupem zdravotních pojišťoven k oblasti lázeňství. Vlivem uvedených skutečností došlo k meziročnímu nárůstu tržeb za pacienty o 16 mil. Kč (nárůst o 12 %). Tržby od komerční (samoplátecké) klientely se propadly o 9 mil. Kč (o 11 %), na což mělo vliv zejména uzavření hotelu Libenský na 5 měsíců během jeho kompletní rekonstrukce. Celkové výnosy společnosti oproti roku 2014 vzrostly o 2 %, což činí necelých 5 mil. Kč. Náklady bez započtení daně z příjmu vzrostly o 13 %, tj. o 25,7 mil. Kč. Hlavním důvodem tohoto růstu byly náklady spojené s rekonstrukcí hotelu Libenský (nákup vybavení, kompletní výměna koberců, nákladové dopady režimu koeficientu DPH atd.). Celkově se podařilo dosáhnout hospodářského výsledku ve výši 28 489 tis. Kč před zdaněním (pokles o 42%).

Největší investiční akcí roku 2015 (a zároveň i největší investiční akcí v novodobé historii akciové společnosti) byla kompletní rekonstrukce hotelu Libenský na hotel 4\* standardu. Tato rozsáhlá rekonstrukce započala začátkem roku 2015 a nově zrekonstruovaný hotel byl pro veřejnost otevřen začátkem června 2015. Investiční akce si i s dalšími náklady vyžádala výdaje převyšující 105 mil. Kč bez DPH. V roce 2015 byla věnována velká pozornost opravě a údržbě majetku společnosti, přičemž za opravy a údržbu bylo v průběhu roku 2015 vydáno 6 144 tis. Kč (značná část byla spojena s činnostmi v souvislosti s uvedenou rekonstrukcí hotelu Libenský).

Ke konci roku 2015 došlo s účinností od 1. 12. 2015 ke změně na pozici generálního ředitele společnosti, kdy JUDr. Josefa Rambouska nahradil Ing. Petr Valenta.

## Představenstvo

Od poslední valné hromady společnosti konané dne 26. 6. 2015 pracovalo představenstvo společnosti v následujícím složení:

- předseda představenstva: Ing. Jiří Odcházal, MBA, Ph.D.
- místopředseda představenstva: Prof. MUDr. Milan Šamánek, DrSc.
- člen představenstva: Mgr. Ondřej Odcházal

V roce 2015 se uskutečnilo celkem 12 zasedání, na kterých se projednávaly zejména následující body:

- rozbor výsledků hospodaření a jejich hodnocení v porovnání s obchodně finančním plánem a skutečností minulých období
- plnění plánu středisek
- klouzavé průměry vybraných ekonomických ukazatelů
- uskutečněné aktivity v oblasti marketingu, akvizic a public relations
- obchodní aktivity
- projednání a schválení účetních závěrek, zprávy představenstva o propojených osobách a zprávy představenstva o podnikatelské činnosti a o stavu jejího majetku
- projednání zprávy auditora o účetní závěrce, o výroční zprávě a zprávě mezi propojenými osobami
- vyhodnocení dotazníků spokojenosti
- pohledávky po splatnosti
- informace o dopadech změny minimální mzdy
- obchodně finanční plán na rok 2016
- návrhy ke zvyšování tržeb gastronomických provozů
- rozbor růstu mzdových nákladů
- rekonstrukce hotelu Libenský
- zprávy ze služebních cest do zahraničí

## Hospodaření společnosti za rok 2015

Majetek společnosti k 31. 12. 2015 byl vyčíslen ve výši 589 261 tis. Kč, z toho dlouhodobý majetek činí 536 295 tis. Kč, oběžná aktiva 52 653 tis. Kč a ostatní aktiva 313 tis. Kč.

Společnost vlastní software v hodnotě 757 tis. Kč. Zbývá většinová část dlouhodobého majetku je tvořena dlouhodobým hmotným majetkem, který měl k 31. 12. 2015 následující složení:

• pozemky	43 796 tis. Kč
• stavby	452 704 tis. Kč
• samostatné movité věci a soubory movitých věcí	35 081 tis. Kč
• jiný dlouhodobý hmotný majetek	3 148 tis. Kč
• nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	809 tis. Kč

Další významná část majetku je tvořena oběžnými aktivy, která tvoří 8,9 % majetku společnosti. Složení oběžných aktiv k 31. 12. 2015 bylo následující:

• materiál	4 042 tis. Kč
• zboží	834 tis. Kč
• krátkodobé pohledávky	45 288 tis. Kč
• krátkodobý finanční majetek	2 489 tis. Kč

Majetek společnosti je ze 81,0% kryt vlastními zdroji ve výši 477 159 tis. Kč, cizími zdroji z 18,9% ve výši 111 538 tis. Kč a přechodnými pasivy z 0,1% ve výši 564 tis. Kč. Vlastní kapitál společnosti měl k 31. 12. 2015 následující složení:

• základní kapitál	138 473 tis. Kč
• ostatní kapitálové fondy	146 tis. Kč
• rezervní fondy a ostatní fondy	24 939 tis. Kč
• nerozdělený zisk minulých let	290 262 tis. Kč
• výsledek hospodaření běžného účetního období	23 339 tis. Kč

Cizí zdroje byly využity ke krytí majetku v následujícím složení:

• rezervy	2 758 tis. Kč
• dlouhodobé závazky	25 264 tis. Kč
• krátkodobé závazky	33 557 tis. Kč
• bankovní úvěry	49 959 tis. Kč

Společnost v roce 2015 splatila investiční úvěr na rekonstrukci hotelu Zámeček. Společnost v roce 2015 získala nový investiční úvěr na rekonstrukci hotelu Libenský. Zůstatek tohoto úvěru k rozvahovému dni činí 35 002 tis. Kč, přičemž splátky úvěru i úroky plynoucí z jeho čerpání byly hrazeny dle splátkového kalendáře a smlouvy o poskytnutí úvěru. Kontokorentní úvěr byl ke konci roku čerpán ve výši 14 957 tis. Kč.

## Činnost léčebného úseku

V roce 2015 tvořila péče o pacienty tradičně majoritní část činnosti společnosti. Byla věnována pozornost rozvoji zavedených programů, zejména programu Časné rehabilitace po operacích srdce, Rehabilitačního centra po ortopedických operacích v objektu Máj a rovněž rozvoji diabetologických programů.

Program Časné rehabilitace po operaci srdce se vyvíjel pozitivně, přičemž bylo v tomto programu odléčeno celkem 1 526 pacientů (pokles o 171 pacientů oproti roku 2014, což ale vlivem prodloužení léčebného programu ze tří na čtyři týdny znamenalo nárůst výkonů a počtu přenocování). Pacienti do tohoto programu byli přijímáni zejména ze sedmi kardiocenter v České republice (IKEM Praha, FN Motol, NsP Na Homolce, FN Královské Vinohrady, Všeobecná FN Karlovo nám., FN Hradec Králové, FN Plzeň). Program významně urychluje rekonvalescenci a tím návrat k soběstačnosti pacienta. Jeho blahodárné účinky se projevují i ve zvyšujícím se zájmu o tento program v průběhu minulých let.

Zároveň se společnosti podařilo úspěšně rozvíjet program Časné rehabilitace po ortopedických operacích v Rehabilitačním centru Máj, kde bylo za rok 2015 odléčeno celkem 631 pacientů (pokles o 36 pacientů oproti roku 2014, ale opět se vzhledem k prodloužení léčebného programu ze tří na čtyři týdny jedná o nárůst výkonů počtu přenocování). Program se i nadále vyvíjí velice úspěšně.

## Návrh představenstva valné hromadě na rozdělení zisku

Představenstvo společnosti Lázně Poděbrady, a.s. projednalo a schválilo účetní závěrku k 31. 12. 2015 a navrhuje valné hromadě rozdělit výsledek hospodaření vyplývající z této účetní závěrky takto:

• Výsledek hospodaření před zdaněním	28 488 655,41 Kč
• Daň z příjmu – splatná	2 491 440,00 Kč
• Daň z příjmu – odložená	2 658 670,00 Kč
• Výsledek hospodaření po zdanění	23 338 545,41 Kč

Rozdělení výsledku hospodaření:

• příděl do rezervního fondu	1 167 000,00 Kč
• příděl do sociálního fondu	350 000,00 Kč
• tantiémy	0,00 Kč
• dividendy	0,00 Kč
• nerozdělený zisk	21 821 545,41 Kč

---

Ing. Jiří Odcházal, MBA, Ph.D.  
*předseda představenstva*

## B. Zpráva o vztazích za rok 2015

*Zpráva statutárního orgánu společnosti o vztazích  
podle ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb., zákona o obchodních korporacích*

### Identifikace propojených osob

Společnost Lázně Poděbrady, a.s. je společností s většinovým společníkem a je osobou ovládanou.

Ovládající osobou je: Ing. Jiří Odcházal, MBA, Ph.D.,  
Čechova 1701, Lysá nad Labem,

Společnost Lázně Poděbrady, a.s. je součástí koncernu ve smyslu ustanovení § 79 zákona o obchodních korporacích.

Dalšími propojenými osobami jsou: Výstaviště Lysá nad Labem spol. s r.o.,  
se sídlem Masarykova 1727, 28922 Lysá nad Labem,  
IČ: 43144390

Ing. Jiří Odcházal – JOLY,  
se sídlem Čechova 1701/38, 28922 Lysá nad Labem,  
IČ: 11258365

### Vztahy mezi propojenými osobami

Výstaviště Lysá nad Labem spol. s r.o., se sídlem Masarykova 1727, 289 22 Lysá nad Labem, IČ 43144390, pronajímá společnosti Lázně Poděbrady, a.s., Jiřího náměstí 39, Poděbrady, IČ 45147833 stánky, výstavní prostory a reklamní plochy na pořádaných akcích na Výstavišti v Lysé nad Labem.

Lázně Poděbrady, a.s., se sídlem Jiřího náměstí 39, Poděbrady, IČ 45147833, zabezpečuje pro Výstaviště Lysá nad Labem spol. s r.o. dodávku potravin, nápojů a doplňkových služeb pro zajištění výstavních akcí.

Ceny za plnění poskytnutá Výstavištěm Lysá nad Labem (pronájem výstavní plochy a technické zajištění) jsou smluvní a v místě obvyklé a jsou stanoveny na základě konkrétních objednávek Lázní Poděbrady, a.s. a řídí se platným ceníkem Výstaviště Lysá nad Labem spol. s r.o. Ceny za plnění poskytnutá Lázněmi Poděbrady, a.s. jsou smluvní a v místě obvyklé a jsou stanoveny na základě konkrétních objednávek Výstavištěm Lysá nad Labem spol. s r. o.

Mezi společnostmi Lázně Poděbrady, a.s. a společností Výstaviště Lysá nad Labem spol. s r.o. byla uzavřena v roce 2015 smlouva o pronájmu reklamní plochy za podmínek obvyklých v místě i čase. Mezi společnostmi Lázně Poděbrady, a.s. a společností Výstaviště Lysá nad Labem spol. s r.o. byl uzavřen v roce 2015 dodatek ke smlouvě o krátkodobém úvěru splatném do 1 roku za podmínek obvyklých v místě a čase.



Společnost Ing. Jiří Odcházal – JOLY, se sídlem Čechova 1701/38, 28922 Lysá nad Labem, IČ: 11258365, zprostředkovává pro společnost Lázně Poděbrady, a.s. inzerci. Ceny plnění poskytnutá Ing. Jiří Odcházal – JOLY jsou smluvní a v místě obvyklé a jsou stanoveny na základě konkrétních objednávek Lázní Poděbrady, a.s.

Mezi výše uvedenými propojenými osobami nebyly v roce 2015 uzavřeny žádné další smlouvy. Obchodování probíhá za podmínek obvyklých v místě i čase.

Mezi akciovou společností Lázně Poděbrady a výše uvedenými společnostmi nebyly učiněny ani jiné právní úkony. Lázně Poděbrady, a.s. nepřijaly a ani neuskutečnily žádná opatření.

Objednávky v roce 2015 byly založeny na běžných obchodních vztazích, při respektování obvyklých cen v místě a čase. Poskytnutím plnění a proti plnění nevznikla společnosti Lázně Poděbrady, a.s. žádná újma.

## **Závěr**

**V posledním účetním období nebyla učiněna jednání, jež by se týkala majetku o hodnotě přesahující deset procent vlastního kapitálu a jež by byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby (nebo jí ovládaných osob).**

Tato zpráva byla zpracována statutárním orgánem ovládané osoby, společnosti Lázně Poděbrady, a.s., a předložena k ověření auditorovi, který provádí ověření účetní závěrky ve smyslu zvláštního zákona. Zpráva bude předložena k přezkoumání dozorcí radě společnosti Lázně Poděbrady, a.s. Zpráva bude uložena do sbírky listin vedené obchodním rejstříkem Městského soudu v Praze.

V Poděbradech dne 30. 3. 2016

---

Ing. Jiří Odcházal, MBA, Ph.D.  
*předseda představenstva*

---

Prof. MUDr. Milan Šamánek, DrSc.  
*místopředseda představenstva*

## C. Textová část

### 1 Skutečnosti, které nastaly až po rozvahovém dni a jsou významné pro naplnění účelu výroční zprávy

V Lázních Poděbrady, a.s. nedošlo k zásadním skutečnostem, které nastaly po rozvahovém dni a jsou významné pro naplnění účelu výroční zprávy.

### 2 Předpokládaný vývoj činnosti účetní jednotky

Hlavní činností Lázně Poděbrady, a.s. bude i nadále lázeňství s nabídkou stávajících a nových doplňkových pobytů a programů reflektujících aktuální vývoj na trhu. Kromě lázeňských aktivit budou rozšířeny i aktivity komerční, a to především akce kongresového a konferenčního charakteru se zaměřením na medicínskou problematiku, dále komerční gastronomie, hotelnictví apod. Společnost se zaměřuje na rozvoj komerčních (samopláteckých) programů pro zdravý životní styl a redukci váhy. Očekává se pokračující nárůst tržeb Centra časných rehabilitací, kde jsou hospitalizováni klienti po kardiochirurgických výkonech. Očekává se další pozitivní růst klientely Rehabilitačního centra po ortopedických operacích, kde jsou hospitalizováni klienti po kloubních náhradách.

Lázně Poděbrady, a.s. budou i nadále pokračovat v údržbě a rozvoji svých základních fondů, mezi které patří zejména lázeňské objekty. Začátkem roku 2016 proběhla rekonstrukce interiérů a výměna oken na hotelu G-Rex. Je v přípravě rozsáhlejší rekonstrukce objektu Centrálních lázní.

### 3 Aktivity v oblasti vývoje a výzkumu

V daném období nebyly vynaloženy žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

### 4 Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích

V daném období nebyly vynaloženy žádné zásadní aktivity v oblasti životního prostředí.

V oblasti pracovněprávních vztahů společnost postupovala v souladu se zákonnými předpisy.

### 5 Organizační složky účetní jednotky v zahraničí

Lázně Poděbrady, a.s. nemá organizační složku v zahraničí.

### 6 Doplnující údaje

Cenné papíry společnosti Lázně Poděbrady, a.s. byly na základě rozhodnutí RM-SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s. ze dne 5. 5. 2009 vyloučeny z obchodování na oficiálním trhu organizovaném společností RM-SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s. Na základě této skutečnosti společnost Lázně Poděbrady, a.s. zanikla povinnost vykazovat účetní závěrku a výroční zprávu dle Mezinárodních

účetních standardů a veškeré informace uvedené v této výroční zprávě jsou vykazovány dle Českých účetních standardů.

## **7 Osoby odpovědné za výroční zprávu**

Lázně Poděbrady, a.s., se sídlem Jiřího náměstí 39, 290 33 Poděbrady, prohlašuje, že údaje uvedené ve Výroční zprávě za rok 2015 odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti nebyly opomenuty či zkresleny.

Sestaveno dne: 25. 5. 2016

---

Ing. Jiří Odcházel, MBA, Ph.D.  
předseda představenstva

---

Ing. Petr Valenta  
generální ředitel

## **ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA**

určena akcionářům společnosti **Lázně Poděbrady, a. s.**

### **Zpráva o účetní závěrce**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **Lázně Poděbrady, a. s.**, IČ 45147833, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2015, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2015, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2015 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Lázně Poděbrady, a.s. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

#### **Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku**

Statutární orgán společnosti Lázně Poděbrady, a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

#### **Odpovědnost auditora**

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocení těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčení, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

#### **Výrok auditora**

**Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Lázně Poděbrady, a. s. k 31.12.2015 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2015 v souladu s českými účetními předpisy.**



## Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok vyjma samostatného ověření Zprávy o vztazích, k němuž se vyjadřujeme níže. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve vzájemném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržných ostatních informacích nic takového nezjistili.

## Ověření zprávy o vztazích

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích společnosti **Lázně Poděbrady, a. s.** za rok končící 31.12.2015. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

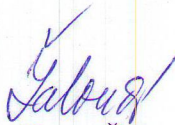
Ověření jsme provedli v souladu s auditorským standardem č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto toto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

**Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné významné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích společnosti Lázně Poděbrady, a. s. za rok končící 31. 12. 2015 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.**

V Hradci Králové, dne 25. května 2016



TaxSys Audit, s.r.o.  
číslo oprávnění 478  
Drtinova 222  
503 11 Hradec Králové

  
Ing. Květa Žaloudková  
nezávislý auditor  
číslo oprávnění 1735  
jednatel společnosti

**E. Příloha - Účetní závěrka ke dni 31. 12. 2015  
(Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha k účetní  
závěrce, Přehled o peněžních tocích)**

**ÚČETNÍ ZÁVĚRKA  
k rozvahovému dni 31. 12. 2015**



# ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2015

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Lázně Poděbrady, a.s.

Jiřího náměstí 39

Poděbrady

29033

IČ

4 5 1 4 7 8 3 3

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.I.)	001	777 878	188 617	589 261	517 473
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (B.I. + B.II. + B.III.)	003	724 277	187 982	536 295	439 341
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I. 1. až B.I.8.)	004	2 704	1 947	757	507
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007	2 704	1 947	757	244
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Goodwill	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				263
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.9.)	013	721 573	186 035	535 538	438 834
B. II. 1.	Pozemky	014	43 796		43 796	43 796
2.	Stavby	015	588 189	135 485	452 704	367 261
3.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	016	85 631	50 550	35 081	23 136
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	3 148		3 148	3 148
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	809		809	1 493
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021				
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.)	023				
B.III.1.	Podíly - ovládaná osoba	024				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				



Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	031	53 288	635	52 653	76 260
C. I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.6.)	032	4 876		4 876	3 609
C. I. 1.	Materiál	033	4 042		4 042	3 115
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034				
3.	Výrobky	035				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036				
5.	Zboží	037	834		834	494
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (součet C.II. 1. až C.II.8.)	039				
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	041				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042				
4.	Pohledávky za společníky	043				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
6.	Dohadné účty aktivní	045				
7.	Jiné pohledávky	046				
8.	Odložená daňová pohledávka	047				
C.III.	Krátkodobé pohledávky (součet C.III.1. až C.III.9.)	048	45 923	635	45 288	40 558
C.III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	29 483	597	28 886	19 101
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050	12 000		12 000	15 000
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
4.	Pohledávky za společníky	052				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
6.	Stát - daňové pohledávky	054	1 349		1 349	
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	3 009		3 009	4 309
8.	Dohadné účty aktivní	056				2 092
9.	Jiné pohledávky	057	82	38	44	56
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (součet C.IV.1 až C.IV.4)	058	2 489		2 489	32 093
C.IV.1.	Peníze	059	804		804	724
2.	Účty v bankách	060	1 685		1 685	31 369
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D. I.	Časové rozlišení (D.I.1. + D.I.3.)	063	313		313	1 872
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	226		226	1 374
2.	Komplexní náklady příštích období	065				
3.	Příjmy příštích období	066	87		87	498



Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C.I.)	067	589 261	517 473
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V.1. + A.V.2.)	068	477 159	454 173
A. I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	069	138 473	138 473
A. I. 1.	Základní kapitál	070	138 473	138 473
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu	072		
A. II.	Kapitálové fondy (součet A. II.1 až A. II.5)	073	146	146
A. II. 1.	Ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075	146	146
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	077		
5.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací	078		
6.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	079		
A. III.	Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	080	24 939	22 939
A. III. 1.	Rezervní fond	081	24 789	22 787
2.	Statutární a ostatní fondy	082	150	152
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (A.IV.1. + A.IV.2.)	083	290 262	252 550
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	084	290 262	252 550
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	085		
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	086		
A. V. 1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období /+ -/	087	23 339	40 065
A. V. 2.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku /-/	088		
B.	Cizí zdroje (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	089	111 538	60 174
B. I.	Rezervy (součet B.I.1. až B.I.4.)	090	2 758	2 648
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	091		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	092		
3.	Rezerva na daň z příjmů	093		
4.	Ostatní rezervy	094	2 758	2 648
B. II.	Dlouhodobé závazky (součet B.II. 1. až B.II.10.)	095	25 264	22 605
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	096		
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	097		
3.	Závazky - podstatný vliv	098		
4.	Závazky ke společníkům	099		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	100		
6.	Vydané dluhopisy	101		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	102		
8.	Dohadné účty pasivní	103		
9.	Jiné závazky	104		
10.	Odložený daňový závazek	105	25 264	22 605

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (součet B.III.1. až B.III.11.)	106	33 557	23 700
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	107	17 970	7 306
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	108		
3.	Závazky - podstatný vliv	109		
4.	Závazky ke společníkům	110		
5.	Závazky k zaměstnancům	111	4 689	4 023
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	112	2 553	2 226
7.	Stát - daňové závazky a dotace	113	2 077	4 941
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	114	2 113	47
9.	Vydané dluhopisy	115		
10.	Dohadné účty pasivní	116	3 783	4 860
11.	Jiné závazky	117	372	297
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	118	49 959	11 221
B.IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	119	25 006	
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	120	24 953	11 221
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	121		
C. I.	Časové rozlišení (C.I.1 + C.I.2.)	122	564	3 126
C. I. 1.	Výdaje příštích období	123	130	295
2.	Výnosy příštích období	124	434	2 831

Sestaveno dne: 23.5.2016

Právní forma účetní jednotky: Akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: lázeňská péče

Podpisový záznam:

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2015

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Lázně Poděbrady, a.s.

IČ

Jiřího náměstí 39

Poděbrady

29033

4 5 1 4 7 8 3 3

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	5 514	8 835
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	4 431	7 001
+	Obchodní marže (I. - A.)	03	1 083	1 834
II.	Výkony (II.1. až II.3.)	04	240 764	232 155
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	240 745	232 099
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	19	
3.	Aktivace	07		56
B.	Výkonová spotřeba (B.1. + B.2.)	08	94 408	78 911
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	67 354	53 186
2.	Služby	10	27 054	25 725
+	Přidaná hodnota (I. - A. + II. - B.)	11	147 439	155 078
C.	Osobní náklady (součet C.1. až C.4.)	12	90 051	82 523
C. 1.	Mzdové náklady	13	66 719	60 750
2.	Odměny členům orgánů obchodní korporace	14	1 043	1 135
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	21 955	20 393
4.	Sociální náklady	16	334	245
D.	Daně a poplatky	17	327	231
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	12 584	10 991
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (III.1. + III.2.)	19	9	7
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		
2.	Tržby z prodeje materiálu	21	9	7
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodob. majetku a materiálu (F.1. + F.2.)	22		5
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		
2.	Prodaný materiál	24		5
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	259	920
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	449	417
H.	Ostatní provozní náklady	27	15 082	10 638
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (zohlednění položek (+). až V.)	30	29 594	50 194

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (součet VII.1. až VII.3.)	33		
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	173	215
N.	Nákladové úroky	43	604	735
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	1	265
O.	Ostatní finanční náklady	45	675	788
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (zohlednění položek VI. až P.)	48	-1 105	-1 043
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (Q.1. + Q.2.)	49	5 150	9 086
Q. 1.	- splatná	50	2 491	7 271
2.	- odložená	51	2 659	1 815
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření - Q.)	52	23 339	40 065
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (S.1 + S.2)	55		
S. 1.	- splatná	56		
2.	- odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (XIII. - R. - S.)	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (výsledek hospodaření za běžnou činnost + mimořádný výsledek hospodaření - T)	60	23 339	40 065
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření + mimořádné výnosy - R.)	61	28 489	49 151

Sestaveno dne: 23.5.2016

Právní forma účetní jednotky: Akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: Lázeňská péče

Podpisový záznam:

# Příloha k účetní závěrce

k rozvahovému dni 31. 12. 2015

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, jak vyplývá ze změn provedených vyhláškami č. 472/2003 Sb., č. 397/2005 Sb., č. 349/2007 Sb., č. 469/2008 Sb., č. 419/2010 Sb., č. 413/2011 Sb. a č. 467/2013 Sb. s přihlédnutím k Českým účetním standardům pro podnikatele č. 001 až 023.

Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici.

Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

## Obsah přílohy

<b>1. OBECNÉ ÚDAJE .....</b>	<b>4</b>
1.1. POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY .....	4
1.2. OSOBY S PODSTATNÝM A ROZHODUJÍCÍM VLIVEM:.....	4
1.3. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA PODNIKU:.....	4
1.4. STATUTÁRNÍ A DOZORČÍ ORGÁN:.....	5
<b>2. MAJETKOVÁ ÚČAST ÚČETNÍ JEDNOTKY V JINÝCH SPOLEČNOSTECH .....</b>	<b>5</b>
<b>3. OSOBNÍ NÁKLADY .....</b>	<b>5</b>
3.1. ZAMĚSTNANCI SPOLEČNOSTI, OSOBNÍ NÁKLADY .....	5
<b>4. POSKYTNUTÁ PLNĚNÍ ČLENŮM STATUTÁRNÍCH ORGÁNŮ A JINÝM .....</b>	<b>5</b>
<b>5. POUŽITÉ ÚČETNÍ METODY, OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY A ZPŮSOB OCEŇOVÁNÍ.....</b>	<b>6</b>
5.1. ZPŮSOB OCEŇOVÁNÍ MAJETKU .....	6
5.1.1. <i>Dlouhodobý hmotný majetek</i> .....	6
5.1.2. <i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i> .....	6
5.1.3. <i>Pohledávky a opravné položky</i> .....	6
5.2. PŘEPOČET CIZÍCH MĚN .....	7
5.3. ZMĚNY OCEŇOVÁNÍ, POSTUPŮ ÚČTOVÁNÍ, ODEPISOVÁNÍ A VYKAZOVÁNÍ.....	7
<b>6. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK.....</b>	<b>7</b>
6.1. ROZPIS SKUPINY 013, 022 .....	7
6.2. PŘÍRŮSTKY DLOUHODOBÉHO MAJETKU.....	7
6.3. ÚBYTKY DLOUHODOBÉHO MAJETKU.....	8
6.4. STAV DLOUHODOBÉHO MAJETKU K POČÁTKU A KONCI ÚČETNÍHO OBDOBÍ – ROK 2013.....	8
6.5. STAV DLOUHODOBÉHO MAJETKU K POČÁTKU A KONCI ÚČETNÍHO OBDOBÍ – ROK 2014.....	8
6.6. MAJETEK VEDENÝ NA PODROZVAHOVÝCH ÚČTECH .....	9
6.7. HMOTNÝ MAJETEK ZATÍŽEN ZÁSTAVNÍM PRÁVEM .....	9
6.8. OBCHODOVATELNÉ CENNÉ PAPIRY SE NEVYSKYTUJÍ .....	9
6.9. DLOUHODOBÉ MAJETKOVÉ CENNÉ PAPIRY A MAJETKOVÉ ÚČASTI V TUZEMSKU A V ZAHRANIČÍ SE NEVYSKYTUJÍ .....	9
<b>7. POHLEDÁVKY .....</b>	<b>9</b>
7.1. POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI .....	9
7.2. POHLEDÁVKY K PODNIKŮM VE SKUPINĚ SE NEVYSKYTUJÍ.....	10
7.3. POHLEDÁVKY PODLE ZÁSTAVNÍHO PRÁVA SE NEVYSKYTUJÍ .....	10
<b>8. DOTACE .....</b>	<b>10</b>
<b>9. ZÁVAZKY .....</b>	<b>10</b>
9.1. ZÁVAZKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI .....	10
9.2. ZÁVAZKY K PODNIKŮM VE SKUPINĚ SE NEVYSKYTUJÍ .....	11
9.3. ZÁVAZKY KRYTÉ PODLE OBCHODNÍHO PRÁVA SE NEVYSKYTUJÍ.....	11
9.4. ZÁVAZKY NEVYÚČTOVANÉ V ÚČETNICTVÍ A NEUVEDENÉ V ROZVAZE SE NEVYSKYTUJÍ.....	11
9.5. ODLOŽENÁ DAŇ .....	11
9.6. BANKOVNÍ ÚVĚRY .....	11
<b>10. REZERVY .....</b>	<b>12</b>

<b>11.</b>	<b>MANKA A ŠKODY .....</b>	<b>12</b>
<b>12.</b>	<b>FINANČNÍ PRONÁJEM .....</b>	<b>12</b>
<b>13.</b>	<b>DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A K VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY .....</b>	<b>12</b>
13.1.	PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU .....	13
13.2.	ROZDĚLENÍ ZISKU .....	13
13.3.	ZÁKLADNÍ KAPITÁL .....	13
<b>14.</b>	<b>VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI .....</b>	<b>14</b>
<b>15.</b>	<b>ODMĚNA STATUTÁRNÍHO AUDITORA .....</b>	<b>14</b>
<b>16.</b>	<b>VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝZKUM A VÝVOJ.....</b>	<b>14</b>
<b>17.</b>	<b>PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH .....</b>	<b>14</b>
<b>18.</b>	<b>VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI MEZI ROZVAHOVÝM DNEM A OKAMŽIKEM SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY .....</b>	<b>14</b>
	<b>PŘÍLOHA Č. 1 – ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI.....</b>	<b>15</b>
	<b>PŘÍLOHA Č. 2 – PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH .....</b>	<b>16</b>

## 1. Obecné údaje

### 1.1. Popis účetní jednotky

**obchodní jméno:** Lázně Poděbrady, a.s.

**sídlo:** Jiřího náměstí 39, 290 33 Poděbrady

**IČ:** 45147833

**právní forma:** akciová společnost

**datum vzniku:** 30. 4. 1992

**zapsáno:** obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze oddíl B, vložka 1471

**předmět činnosti:** poskytování zdravotních služeb  
kosmetické služby  
hostinská činnost  
masérské služby  
provozování solárií  
pekařství, cukrářství  
výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona  
silniční motorová doprava - nákladní vnitrostátní provozovaná vozidly o největší povolené hmotnosti do 3,5 tuny včetně, - nákladní mezinárodní provozovaná vozidly o největší povolené hmotnosti do 3,5 tuny včetně, - vnitrostátní příležitostná osobní  
pedikúra, manikúra  
čištění a praní textilu a oděvů  
prodej kvasného lihu, konzumního lihu a lihovin

**rozvahový den:** 31. 12. 2015

### 1.2. Osoby s podstatným a rozhodujícím vlivem:

Na základě výpisu z Centrálního depozitáře cenných papírů, a.s. ke dni 19. 6. 2015 byl akcionář s více jak 20% základního kapitálu společnosti:

- Ing. Jiří Odcházal, MBA, Ph.D., Čechova 1701, Lysá nad Labem, akcionář s 106 731 ks akcií, tj. 77,1 % základního kapitálu.

Další majitel s výrazným podílem:

- Město Poděbrady, Jiřího náměstí 20, Poděbrady s 6 924 ks akcií, 5,0 % základního kapitálu.

Nepředpokládáme zásadní změny ve struktuře akcionářů k 31. 12. 2015.

### 1.3. Organizační struktura podniku:

K zásadním změnám nedošlo, viz Příloha č. 1.



## 1.4. Statutární a dozorčí orgán:

Název funkce	Jméno a příjmení	
	k 31. 12. 2014	k 31. 12. 2015
Představenstvo	Ing. Jiří Odcházal, MBA, Ph.D.	Ing. Jiří Odcházal, MBA, Ph.D.
	Prof. MUDr. Milan Šamánek, DrSc.	Prof. MUDr. Milan Šamánek, DrSc.
	Mgr. Marek Novinský	Mgr. Ondřej Odcházal
Dozorčí rada	Ing. Jaroslav Čepek	Ing. Jaroslav Čepek

V roce 2015 došlo ke změně ve složení členů představenstva. Mgr. Marek Novinský odstoupil z pozice člena představenstva ke dni 31. 1. 2015. Představenstvo kooptovalo na pozici člena představenstva Mgr. Ondřeje Odcházela s účinností od 1. 3. 2015. Valná hromada dne 26. 6. 2015 zvolila představenstvo ve složení Ing. Jiří Odcházal, MBA, Ph.D., Prof. MUDr. Milan Šamánek, DrSc. a Mgr. Ondřej Odcházal. Ve složení dozorčí rady nedošlo ke změnám.

**Ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodech zisku neexistují**

## 2. Majetková účast účetní jednotky v jiných společnostech

Společnost nemá majetkovou účast v jiných společnostech.

## 3. Osobní náklady

### 3.1. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

Průměrný počet zaměstnanců během účetního období:

Skupina	Počet		Osobní náklady v tis. Kč	
	2014	2015	2014	2015
zaměstnanci celkem	317	309	82 523	90 051
- z toho řídicí pracovníci	7	8	6 084	7 807
- členové představenstva	3	3	1 270	1 253
- členové dozorčí rady	1 (3)	1	251	145

## 4. Poskytnutá plnění členům statutárních orgánů a jiným

Nepeněžní příjmy – generální ředitel 111 tis. Kč – používání služebního automobilu podle Zákona č. 586/92 Sb. ve znění pozdějších předpisů.

Společnosti, jejíž statutární orgán je shodný s členem představenstva společnosti Lázně Poděbrady, a.s., bylo v roce 2015 prodlouženo poskytnutí úvěru za obvyklých obchodních podmínek se splatností do jednoho roku.

## **5. Použité účetní metody, obecné účetní zásady a způsob oceňování**

### **5.1. Způsob oceňování majetku**

Nakupované složky majetku a závazků se oceňují pořizovací cenou, za kterou byl majetek pořízen a náklady s ním spojené (dopravné, poštovné, atd.).

Zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují vlastními náklady.

Cenné papíry a deriváty se nevyskytují.

#### **5.1.1. Dlouhodobý hmotný majetek**

Jako dlouhodobý majetek byl klasifikován majetek, jehož vstupní cena převyšuje 40 000 Kč od roku 1998 (20 000 Kč od roku 1996, 10 000 Kč od roku 1993) za položku mající provozně-technické funkce delší než jeden rok.

Dlouhodobý majetek je odepisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané životnosti podle směrnice vydané generálním ředitelem.

Hmotný majetek, jehož pořizovací cena nepřevyšuje 40 000 Kč je účtován do nákladů, při řádné účetní závěrce se porovná zaúčtovaná hodnota na účtech s hranicí významnosti, která ve společnosti je stanovena na max. 8 % obrátu dosaženého za účetní období. V případě překročení uvedené hranice významnosti společnost rozdílou část časově rozliší.

Náklady na opravy a údržbu majetku se účtují do nákladů. Technické zhodnocení dlouhodobého majetku přesahující 40 000 Kč za rok je aktivováno.

#### **5.1.2. Dlouhodobý nehmotný majetek**

Jako dlouhodobý nehmotný majetek je klasifikován nehmotný majetek, jehož vstupní cena převyšuje 60 000 Kč od roku 1999 (40 000 Kč od roku 1996, 20 000 Kč od roku 1993) za položku.

Dlouhodobý nehmotný majetek je odepisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané životnosti podle směrnice vydané generálním ředitelem.

Nehmotný majetek, jehož pořizovací cena nepřevyšuje 60 000 Kč, je účtován při výdeji do nákladů, v případě překročení výše uvedené hranice významnosti společnost rozdílou část časově rozliší.

#### **5.1.3. Pohledávky a opravné položky**

Pohledávky jsou vykázány v nominální hodnotě snížené o opravnou položku k pochybným pohledávkám.

Dle Zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základu daně z příjmu se tvoří zákonné opravné položky k nepromlčeným pohledávkám a na základě rozhodnutí představenstva společnosti, vydané směrnicí generálního ředitele, účetní opravné položky k nepromlčeným pohledávkám, pokud od konce sjednané lhůty splatnosti uplynulo více než 12 měsíců až do výše 100% hodnoty pohledávky. Přehled o odepsaných pohledávkách poskytuje podrozná evidence.

## 5.2. Přepočet cizích měn

Transakce prováděné v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány devizovým kursem platným v den transakce.

Všechna peněžní aktiva a pasiva vedená v cizích měnách byla přepočtena devizovým kurzem zveřejněným Českou národní bankou k datu účetní závěrky. Kurzové zisky a ztráty z přepočtu pohledávek a závazků jsou účtovány výsledkově.

## 5.3. Změny oceňování, postupů účtování, odepisování a vykazování

Výkazy jsou sestaveny v metodice roku 2015.

## 6. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

### 6.1. Rozpis skupiny 013, 022

Samostatné movité věci a soubory movitých věcí:

Název	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015
022 0.. dr. dl. hm. maj.	3	3	3	3	0	0
022 3.. nástroje, zařiz.	13 110	13 110	3 390	4 216	9 720	8 894
022 4.. stroje, přístr.	53 690	68 132	41 552	43 615	12 125	24 993
022 6.. dopr. prostř.	1 900	2 000	915	1 238	985	762
022 7.. inventář	2 244	2 386	1 938	1 954	305	432
<b>022 účet</b>	<b>70 539</b>	<b>85 631</b>	<b>44 907</b>	<b>50 550</b>	<b>25 632</b>	<b>35 081</b>
013 100 software	1 908	2 704	1 659	1 947	249	757
<b>013 účet</b>	<b>1 908</b>	<b>2 704</b>	<b>1 659</b>	<b>1 947</b>	<b>249</b>	<b>757</b>

### 6.2. Přírůstky dlouhodobého majetku

Způsob pořízení	Technické zhodnocení		Nákup	
	2014	2015	2014	2015
013 100 software	86	130	-	579
021 1.. stavby	-	165	-	-
021 2.. budovy	-	182 045	-	-
022 0.. drob. dl. hm. maj.	-	-	-	-
022 6.. dopr. prostředky	-	-	663	100
022 3.. stroje, přístroje	-	-	-	-
022 4.. stroje, přístroje	-	755	663	15 445
022 700 inventář	-	-	-	265
031 100 pozemky	-	-	-	-
032 100 uměl. díla	-	-	-	-
<b>013 - 032 účet</b>	<b>86</b>	<b>183 094</b>	<b>1 326</b>	<b>16 389</b>

### 6.3. Úbytky dlouhodobého majetku

Způsob vyřazení	Odpisy		Likvidace		Dotace		Manka škody		Prodej	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015
013 100 software	91	196	-	-	-	-	-	-	-	-
021 ... budovy, stavby	7 077	7 769	65	-	-	-	-	-	-	-
022 0.. drob. dl. hm. maj.	0	0	1	-	-	-	-	-	-	-
022 4.. stroje, přístroje	2 605	3 331	675	1 744	-	-	-	-	-	-
022 3.. konstruk, nádrže	830	826	35	-	-	-	-	-	-	-
022 6.. dopr. prostř.	262	323	65	-	-	-	-	-	3	-
022 7.. inventář	126	138	156	123	-	-	-	-	-	-
031 100 pozemky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
032 100 uměl. díla	-	-	-	-	-	-	6	-	-	-
042 101 poř. hmot. maj.	-	-	-	53	-	-	-	-	-	-
<b>Celkem</b>	<b>10 991</b>	<b>12 582</b>	<b>997</b>	<b>1 920</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6</b>	<b>-</b>	<b>3</b>	<b>-</b>

### 6.4. Stav dlouhodobého majetku k počátku a konci účetního období – rok 2014

	PC k 1.1.2014	Přírůstky	Úbytky	Dotace	PC k 31.12.2014	Oprávký	ZC k 31.12.2014
013 nehmotný dl. majetek	1 908	86	-	-	1 994	1 750	244
021 budovy, stavby, haly	495 042	-	65	-	494 977	127 716	367 261
022 samost. movité věci a soubory movitých věcí	70 539	1 326	931	-	70 934	47 798	23 136
031 pozemky	43 796	-	-	-	43 796	-	43 796
032 umělecká díla	3 154	-	6	-	3 148	-	3 148
041 pořízení nehmot. maj.	-	349	86	-	263	-	263
042 pořízení hmot.majetku	922	1 923	1 352	-	1 493	-	1 493
061 obchodní podíl	-	-	-	-	-	-	-
<b>Celkem</b>	<b>615 361</b>	<b>3 684</b>	<b>2 440</b>	<b>-</b>	<b>616 605</b>	<b>177 264</b>	<b>439 341</b>

### 6.5. Stav dlouhodobého majetku k počátku a konci účetního období – rok 2015

	PC k 1.1.2015	Přírůstky	Úbytky	Dotace	PC k 31.12.2015	Oprávký	ZC k 31.12.2015
013 nehmotný dl. majetek	1 995	709	-	-	2 704	1 947	757
021 budovy, stavby, haly	494 977	182 210	88 998	-	588 189	135 485	452 704
022 samost. movité věci a soubory movitých věcí	70 934	16 564	1 867	-	85 631	50 550	35 081
031 pozemky	43 796	-	-	-	43 796	-	43 796
032 umělecká díla	3 148	-	-	-	3 148	-	3 148
041 pořízení nehmot. maj.	262	447	709	-	-	-	-
042 pořízení hmot.majetku	1 493	183	867	-	809	-	809
061 obchodní podíl	-	-	-	-	-	-	-
<b>Celkem</b>	<b>616 605</b>	<b>317 163</b>	<b>209 491</b>	<b>-</b>	<b>724 277</b>	<b>187 982</b>	<b>536 295</b>

## 6.6. Majetek vedený na podrozvahových účtech

Účetní jednotka eviduje na podrozvahových účtech drobný hmotný a nehmotný majetek, zapůjčený majetek, majetek nabytý formou leasingu (cena dle splátkového kalendáře) a přísně zúčtovatelné tiskopisy.

Předměty dlouhodobé spotřeby v pořizovacích cenách do 40 000,- Kč se evidují v operativní evidenci.

Předměty dlouhodobé spotřeby v pořizovacích cenách od 5 000,- Kč do 40 000,- Kč představují hodnotu 35 416 tis. Kč.

## 6.7. Hmotný majetek zatížen zástavním právem

Popis majetku	Zůstatková cena k 31. 12. 2015	Výše poskytnutých úvěrů
Pozemek parc. č. st. 1839	2 763	40 000 tis. Kč - ČSOB, a.s.
Budova č.p. 464 Poděbrady	29 367	
Pozemek parc. č. st. 79	623	70 000 tis. Kč - ČSOB a.s.
Pozemek parc. č. st. 80	267	
Pozemek parc. č. st. 81	162	
Pozemek parc. č. st. 82	97	
Pozemek parc. č. st. 83	810	
Pozemek parc. č. st. 85	264	
Pozemek parc. č. st. 86	93	
Pozemek parc. č. st. 87	37	
Pozemek parc. č. st. 88/1	3 523	
Pozemek parc. č. st. 89	873	
Budova č.p. 234 Poděbrady	9 578	
Budova č.p. 333 Poděbrady	2 076	
Pozemek par.č. st.1836	1 368	40 000 tis. Kč - ČSOB a.s.

Celková hodnota majetku v zástavě činí 51 901 tis. Kč, tj. 9,7% dlouhodobého hmotného majetku.

## 6.8. Obchodovatelné cenné papíry se nevyskytují

## 6.9. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti v tuzemsku a v zahraničí se nevyskytují

## 7. Pohledávky

### 7.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti

	2014	2015
Celkem po lhůtě splatnosti	2 454	3 118
- do 90 dnů	1 745	1 792
- nad 90 dnů	709	1 326

Pohledávky po splatnosti jsou zejména za cestovními kanceláři (převážně zahraničními). K pohledávkám po splatnosti je vytvořeno 636 tis. Kč opravných položek, z toho za dlužníky v insolvenčním řízení 284 tis. Kč a 66 tis. Kč účetních opravných položek.

## 7.2. Pohledávky k podnikům ve skupině se nevyskytují

## 7.3. Pohledávky podle zástavního práva se nevyskytují

## 8. Dotace

Společnost Lázně Poděbrady, a.s. obdržela v roce 2012 dotaci na investiční akci „Modernizace centrálního systému vytápění a další opatření“ v rámci programu Eko-energie – Dotace – Výzva II v rámci Operačního programu Podnikání a inovace. Číslo projektu 3.1 EED02/251. Výše dotace je 23 999 tis. Kč. Investiční akce byla započata v roce 2011 a dokončena začátkem roku 2012.

Společnost Lázně Poděbrady, a.s. obdržela v roce 2013 dotaci na investiční akci „Zateplení pavilonů Máj a Kongresové centrum a zvýšení účinnosti systému vytápění pavilonu Máj“ v rámci programu Eko-energie – Dotace – Výzva III v rámci Operačního programu Podnikání a inovace. Číslo projektu 3.1 EED03/469. Výše dotace je 2 430 tis. Kč. Investiční akce byla započata na konci roku 2012 a byla dokončena v první polovině roku 2013.

V roce 2014 a 2015 společnost nečerpala žádnou dotaci.

## 9. Závazky

### 9.1. Závazky po lhůtě splatnosti

	2014	2015
Celkem po lhůtě splatnosti	-	-
- do 90 dnů	-	-
- nad 90 dnů	-	-

Společnost neeviduje žádné závazky po splatnosti, jak z obchodních vztahů tak i splatných závazků pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, splatných závazků veřejného zdravotního pojištění a evidovaných daňových nedoplatků u místně příslušných finančních orgánů.

**9.2. Závazky k podnikům ve skupině se nevyskytují****9.3. Závazky kryté podle obchodního práva se nevyskytují****9.4. Závazky nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze se nevyskytují****9.5. Odložená daň**

Odložená daň byla zjištěna z přechodných rozdílů, které vznikají z rozdílného účetního a daňového pohledu na položky zachycené v účetnictví, tj. účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku, opravné položky k pohledávkám a vytvořenou rezervu na obchodní spory.

Odložený daňový závazek je vypočten jako součin výsledného přechodného rozdílu a sazby daně z příjmů, která je stanovena zákonem o daních z příjmů pro další zdaňovací období.

**Odložená daň:**

	Stav k 31. 12. 2014		Stav k 31. 12. 2015	
	ZC účetní	ZC daňová	ZC účetní	ZC daňová
Dlouhodobý maj.	437 585	315 811	535 486	399 694
Celkem	437 585	315 811	535 486	399 694
Rozdíl	121 774		135 792	
Účetní opravné položky k pohledávkám	-152		-66	
Rezervy	-2 648		-2 758	
Rozdíl	118 974		132 967	
	x 19 %		x 19 %	
Odložený daňový závazek	22 605		25 264	

**9.6. Bankovní úvěry**

Úvěr	výše úvěru max.	2014			2015		
		čerpání	splátky	stav k 31.12.14	čerpání	splátky	stav k 31.12.15
KTK-ČSOB	40 000	202 783	219 643	0	332 582	317 625	14 957
ČSOB	70 000	-	11 196	11 221	-	11 221	0
ČSOB	40 000	-	-	-	40 000	4 998	35 002
<b>Celkem</b>	<b>110 000</b>	202 783	230 839	11 221	372 582	333 844	49 959

Úvěry jsou spláceny v režimu úvěrových smluv. Na konci roku 2015 byl splacen úvěr, který byl v roce 2009 bankou poskytnut ve výši 70 000 tis. Kč na rekonstrukci a modernizaci objektů hotelu Zámeček, penzionu Mír a přilehlého balneoprovozu. Tato rozsáhlá investiční akce byla započata na sklonku roku 2008 a dokončena v červnu roku 2009. V roce 2015 byl bankou poskytnut investiční úvěr na rekonstrukci hotelu Libenský ve výši 40 000 tis. Kč. Tato investiční akce byla započata na začátku

roku 2015 a dokončena v polovině roku 2015. Dluh z investičního úvěru k rozvahovému dni činí 35 002 Kč, z toho část dluhu splatná v roce 2016 je v objemu 9 996 tis. Kč. Dluh z kontokorentního úvěru dosahuje výše 14 957 tis. Kč.

## 10. Rezervy

V roce 2015 byla povýšena účetní rezerva na probíhající soudní spory o 170 tis. Kč a rozpuštěna ve výši 60 tis. Kč. Celková výše rezerv na soudní spory činí 2 758 tis. Kč.

## 11. Manka a škody

V průběhu roku 2015 vznikly společnosti Lázně Poděbrady, a.s. manka a škody v celkové výši 2 tis. Kč, které byly z celé výše tvořeny náhradou škod na majetku třetích osob.

Všechny škodní případy projednávala škodní komise jmenovaná generálním ředitelem a rozhodnutí vykázaní škod a mank schválil generální ředitel společnosti.

## 12. Finanční pronájem

Nevyskytuje se.

## 13. Doplnující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztráty

V roce 2015 došlo ke zvýšení majetkové podstaty společnosti o 71 788 tis. Kč. Na navýšení aktiv se podílí zejména rekonstrukce hotelu Libenský v celkové výši 137 197 tis. Kč. vč. DPH. Došlo k poklesu finančních prostředků téměř o 30 mil. Kč a nárůstu dluhů z úvěrů o 50 mil. Kč.

Navýšení vlastního kapitálu o 22 986 tis. Kč vyplynulo z vytvořeného zisku v roce 2014 ve výši 40 065 tis. Kč po zdanění. Meziročně cizí zdroje stouply ze 60 174 tis. Kč na 111 538 tis. Kč, vedle dluhů z úvěrů stouply závazky z obchodních vztahů o 10 664 tis. Kč, z této částky 8 403 tis. Kč připadá na zádržné z dodavatelských faktur na rekonstrukci hotelu Libenský související s nedodělky stavebních prací.

V rámci výnosů společnosti došlo k meziročnímu opětovnému nárůstu tržeb za pacienty o 16 mil. Kč (nárůst o 12 %). Tržby od komerční (samoplátecké) klientely se propadly o 9 mil. Kč (o 11 %), na což mělo vliv zejména uzavření hotelu Libenský na 5 měsíců během jeho kompletní rekonstrukce. Celkové výnosy společnosti oproti roku 2014 vzrostly o 2 %, což činí necelých 5 mil. Kč. Náklady bez započtení daně z příjmu vzrostly o 13 %, tj. o 25,7 mil. Kč. Hlavním důvodem tohoto růstu byly náklady spojené s rekonstrukcí hotelu Libenský (nákup vybavení, kompletní výměna koberců, nákladové dopady režimu koeficientu DPH atd.). Celkově se podařilo dosáhnout hospodářského výsledku ve výši 28 489 tis. Kč před zdaněním (pokles o 42%).



### 13.1. Přehled o změnách vlastního kapitálu

	2014	2015
Vlastní kapitál	454 173	477 159
- základní kapitál	138 473	138 473
- kapitálové fondy	146	146
- rezervní fond	22 787	24 790
- sociální fond	152	150
- neuhrazená ztráta min. let	-	-
- nerozdělený zisk min. let	252 550	290 262
<b>- výsledek hospodaření po zdanění</b>	<b>40 065</b>	<b>23 339</b>

### 13.2. Rozdělení zisku

	rozdělení HV za rok 2014	návrh rozdělení HV za rok 2015
Výnosy	241 892	246 910
Náklady	192 741	218 421
HV před zdaněním	49 151	28 489
Daň – splatná	7 271	2 491
Daň – odložená	1 815	2 659
HV k rozdělení	40 065	23 339
Příděly do:		
Rezer. fond dle čl. 35 Stanov	2 003	1 167
Sociál. fond	350	350
Úhrada ztráty z min. let	0	0
Tantiém	0	0
Dividenda	0	0
Nerozdělený zisk	37 712	21 822

Zúčtování výsledku hospodaření za rok 2014 bylo provedeno na základě rozhodnutí valné hromady konané dne 26. 6. 2015.

### 13.3. Základní kapitál

U Centrálního depozitáře cenných papírů, a.s. bylo k 31. 12. 2015 zapsáno pro Lázně Poděbrady, a.s.:

- 138 472 ks akcií na majitele ve jmenovité hodnotě 1 000,-Kč / akcie v celkové hodnotě 138 472 000,- Kč
- 1 ks akcie na jméno ve jmenovité hodnotě 1 000,- Kč / akcie v celkové hodnotě 1 000,- Kč

**Celkový základní kapitál a.s. Lázně Poděbrady byl zapsán ve výši 138 473 000,- Kč.**

## 14. Výnosy z běžné činnosti

Druh činnosti	2014	2015
Výnosy celkem	241 892	246 910
- tržby za pacienty tuzemce	135 174	151 215
- tržby za pacienty cizince	11 559	8 261
- tržby za ozdr., relax., rekon. pobyty	53 943	47 701
- tržby - kavárny a restaurace	8 527	9 597
- tržby - zaměstnanecké stravování	2 006	1 774
- tržby z pronájmů	6 290	5 884
- tržby z prodeje zboží	8 835	5 514
- tržby z ostatní činnosti	14 600	16 308
- ostatní výnosy	958	657

## 15. Odměna statutárního auditora

- povinný audit účetní závěrky 60 000,00 Kč bez DPH
- jiné ověřovací služby 0,00 Kč bez DPH
- daňové poradenství 0,00 Kč bez DPH
- jiné neauditorské služby 0,00 Kč bez DPH

## 16. Výdaje vynaložené na výzkum a vývoj

Nevyskytují se.

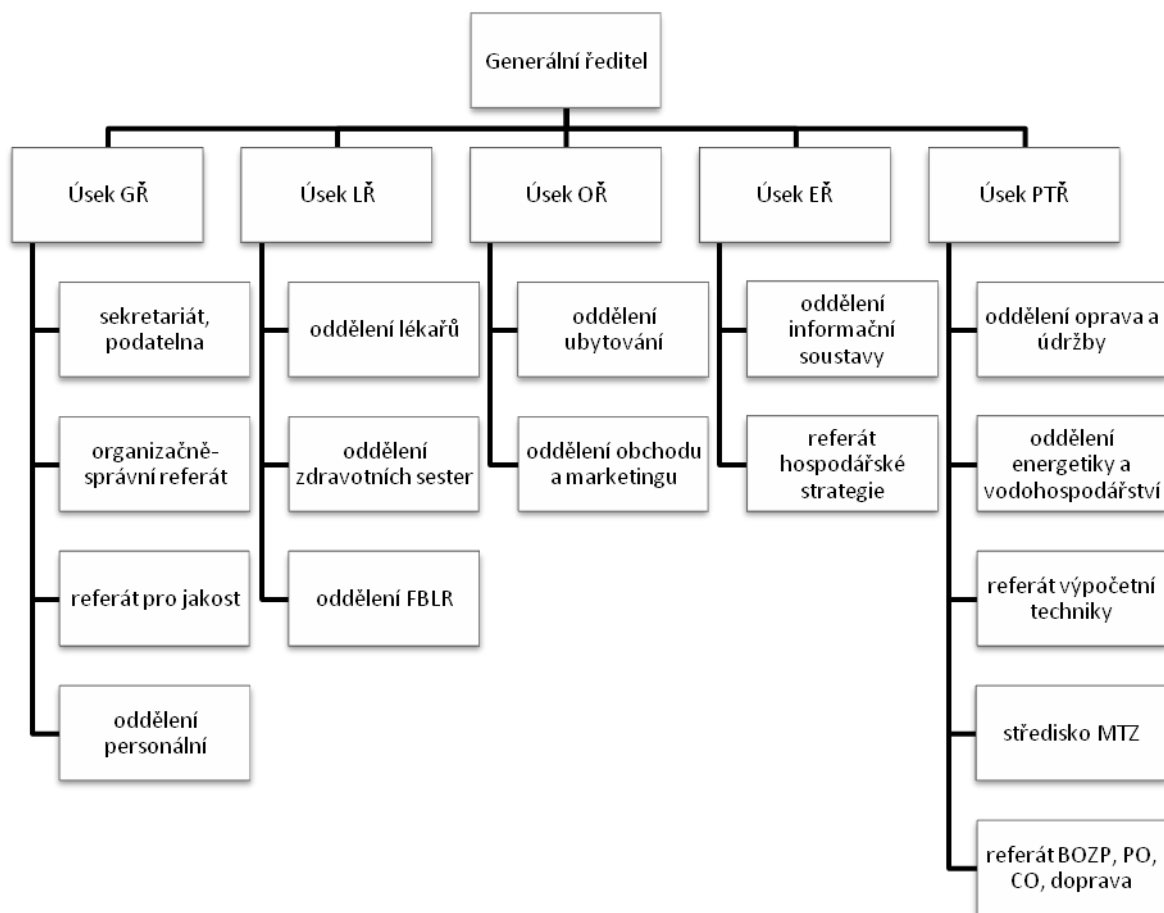
## 17. Přehled o peněžních tocích

Viz Příloha č. 2.

## 18. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky nenastaly významné události.

Sestaveno dne: 25. 5. 2016	Sestavil:  Ing. Petr Valenta generální ředitel	Podpis statutárního zástupce:  Ing. Jiří Odcházal, MBA, Ph.D. předseda představenstva
-------------------------------	---	--

**Příloha č. 1 – Organizační struktura společnosti**

# PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za období od 1.1.2015 do 31.12.2015

(v celých tisících Kč)

IČ: 45147833

Název a sídlo účetní jednotky

Lázně Poděbrady, a.s.

Jiřího náměstí 39

Poděbrady

29033

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	32 093	1 698
<b>PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)</b>			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	28 489	49 151
<b>A.1.</b>	<b>Úprava o nepeněžní operace</b>	13 383	12 431
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv(+) s vyj. zůst. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	12 584	10 991
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	368	920
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů -, do nákladů +		
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)		
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+), s vyj. kap., vyúčtované výnosové úroky (-)	431	520
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
<b>A.*</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pr.kap.</b>	41 872	61 582
<b>A.2.</b>	<b>Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu</b>	18 027	7 291
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	-1 733	3 765
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	21 027	3 295
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-1 267	231
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního maj. nespádající do PP a ekv.		
<b>A.**</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimoř. položkami</b>	59 899	68 873
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-604	-735
A.4.	Přijaté úroky (+)	173	215
A.5.	Zaplacená daň za běžnou činnost a za doměrky za minulé období (-)	-4 188	-7 271
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimoř. úč. př. včetně daně z příjmů z mimoř. čin.		
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)		
<b>A.***</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	55 280	61 082

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
<b>PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI</b>			
<b>B.1.</b>	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-109 538	-2 241
<b>B.2.</b>	Příjmy z prodeje stálých aktiv		
<b>B.3.</b>	Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
<b>B.***</b>	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	-109 538	-2 241
<b>PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ</b>			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.	25 006	-28 056
<b>C.2.</b>	<b>Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.</b>	-352	-390
C.2.1.	Zvýšení PP a ekv. z titulu zvýšení základního kapitálu (RF) (+)		7
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům (-)		
C.2.3.	Další vklady PP společníků a akcionářů		
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	-352	-397
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zapl. srážkové daně (-)		
<b>C.***</b>	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	24 654	-28 446
<b>F.</b>	<b>Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků</b>	-29 604	30 395
<b>R.</b>	<b>Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období</b>	2 489	32 093

Sestaveno dne: 23.5.2016

Právní forma účetní jednotky: Akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: lázeňská činnost

Podpisový záznam: