



VÝROČNÍ ZPRÁVA 10/2017 – 09/2018



Výroční zpráva za období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018

společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s.

Obsah výroční zprávy

Zpráva nezávislého auditora

1. Základní identifikační údaje
2. Zpráva statutárního ředitele o podnikatelské činnosti za období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018, podnikatelský záměr společnosti na období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019
3. Výsledky hospodaření společnosti za období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 s porovnáním s předchozími roky
4. Návrh na rozdělení hospodářského výsledku za období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018
5. Přehled bankovních úvěrů za období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018
6. Ostatní
7. Významné události, které nastaly po rozvahovém dni
8. Složení orgánů společnosti k 30. 9. 2018

Přílohy

Zpráva o propojených osobách

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Příloha k účetní závěrce

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích

Zpráva nezávislého auditora

Lázně Teplice nad Bečvou a.s.

Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky

**Za účetní období končící
30. září 2018**

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

pro akcionáře společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30. 9. 2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za účetní období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s. k 30. 9. 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za účetní období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Zdůraznění skutečnosti

Upozorňujeme na skutečnosti, které jsou uvedeny v bodě 2 přílohy této účetní závěrky. V tomto bodě je uvedeno, že údaje za minulé účetní období ve výkazu zisku a ztráty a přehledu o peněžních tocích jsou uvedeny za období 21 měsíců od 1. 1. 2016 do 30. 9. 2017 a z tohoto důvodu nejsou srovnatelné s běžným účetním obdobím trvajícím od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018, účetní období hospodářský rok trvající 12 měsíců.

Náš výrok není v souvislosti s touto záležitostí modifikován.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární ředitel Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobitelné ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost statutárního ředitele Společnosti za účetní závěrku

Statutární ředitel Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající 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.

Při sestavování účetní závěrky je statutární ředitel Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární ředitel plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární ředitel uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním ředitelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat statutárního ředitele mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

31. ledna 2019
Praha, Česká republika



Ing. Roman Kvasnica
auditorské oprávnění č. 1874



projects & audit s.r.o.
Klimentská 1216/46, Praha 1
auditorské oprávnění č. 463

1. Základní identifikační údaje

Firma:	Lázně Teplice nad Bečvou a.s.
IČ:	45192570
Založení/vznik:	zakladatelská listina FNM ČR, zápis do obchodního rejstříku 6. 5. 1992
Sídlo:	Teplice nad Bečvou č.p. 47, PSČ 753 01
Právní forma:	akciová společnost
Spisová značka:	oddíl B, vložka 419, Krajský soud v Ostravě
Účetní období:	1. říjen 2017 až 30. září 2018
Hlavní předmět podnikání:	hlavním předmětem podnikání společnosti je: - poskytování lázeňské péče a odborných zdravotnických služeb - další služby v souladu s výpisem z obchodního rejstříku
Základní kapitál:	107 365 000 Kč – plně splacen

Dne 26. dubna 2002 došlo z rozhodnutí Krajského soudu v Hradci Králové k vyhlášení konkurzu na majetek akciové společnosti Médeia Bohemia, a.s., majoritního vlastníka Lázní Teplice nad Bečvou a.s. V tomto právním vztahu se nachází společnost Médeia Bohemia, a.s. dosud.

Lázně Teplice nad Bečvou a.s. nemají organizační složku v zahraničí, organizační uspořádání podniků ve skupině je součástí Zprávy o propojených osobách.

2. Zpráva statutárního ředitele o podnikatelské činnosti za období 10/2017 – 09/2018 a podnikatelský záměr na nadcházející účetní období

Fiskální rok 2017/2018 byl v mnoha aspektech úspěšnější než rok předcházející. Podařilo se navýšit tržby z poskytnutých služeb i prodaného zboží při současném snížení nákladových položek u většiny nakupovaných komodit a služeb.

Takto optimističtí však nemůžeme být v oblasti lidských zdrojů a osobních nákladů, kdy se ani po několikaletém postupném navyšování mezd situace nestabilizovala, naopak díky výraznému růstu mezd v České republice v roce 2018 jsme i my přistoupili k citelnějšímu navýšení mezd a zaměstnaneckých benefitů v naší společnosti z důvodu eliminace rizika odchodu klíčových pracovníků. V dřívějších letech se jednalo především o lékařský a zdravotnický personál, avšak v minulém roce bylo velmi obtížné najít kvalifikované pracovníky téměř ze všech profesí, které zaměstnáváme.

V tomto období jsme také realizovali mnoho opatření pro obnovu technologických zařízení a zlepšení komfortu ubytování i léčby klientů. Jednalo se například o opravy oblasti měření a regulace, instalace klimatizací a automatického otevírání dveří, výměny podlahových krytin, nábytku a v neposlední řadě nákup několika moderních přístrojů pro rehabilitaci.

Pro nové fiskální období 2018/2019 plánujeme další postupnou revitalizaci ubytovacích kapacit, zejména v lázeňských domech Moravan a Janáček. Pracujeme na přípravě odstranění nepotřebných a nefunkčních budov bývalých kotlen, které by bez nákladné údržby mohly ohrozit bezpečnost osob pohybujících se v bezprostředním okolí.

Nemalé úsilí nás čeká v zajištění obslužného a zdravotnického personálu s nutností dalšího navyšování mezd a zaměstnaneckých benefitů. Bude nutné vytvořit mimořádné finanční zdroje a přehodnotit kritéria pro výběr investic v dalším období s velkou preferencí investic do lidského kapitálu. Toho docílíme pouze další restrukturalizací společnosti s důrazem na rozvoj kapacit a nastartováním záměrů v rozvojovém území v bezprostředním okolí. Tím navíc získáme i potřebnou plochu pro rozšíření parkovacích kapacit.

Celkově očekáváme opět vysokou obsazenost lázeňských domů s mírným nárůstem tržeb a kladný hospodářský výsledek.



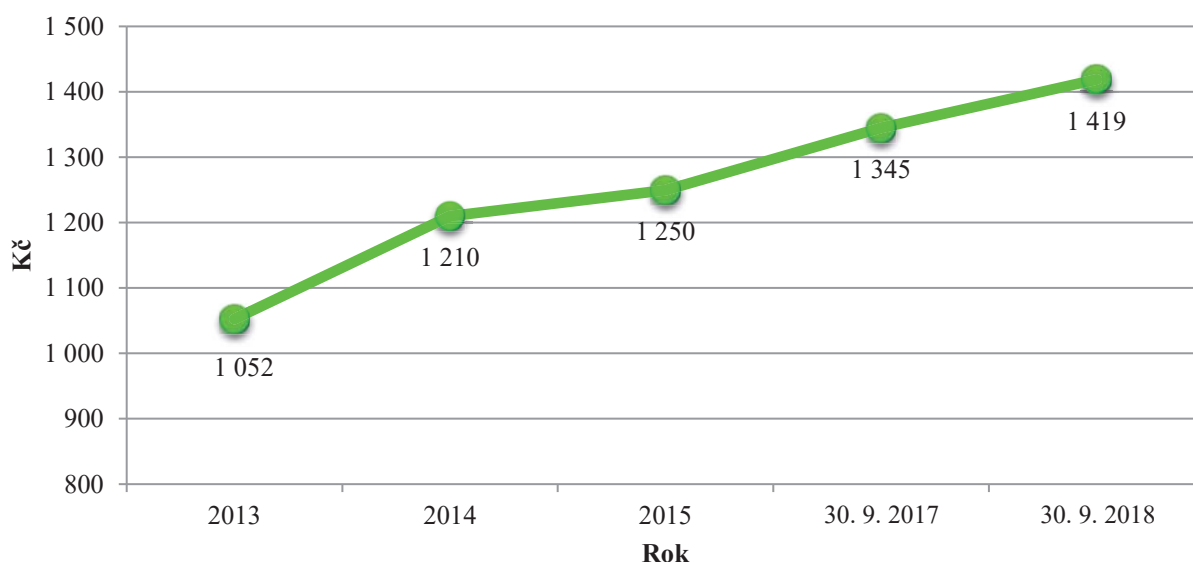
JUDr. Zdeněk Šulc
statutární ředitel

3. Výsledky hospodaření společnosti za období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 v porovnání s předchozími roky

3.1 Vývoj hospodářského výsledku společnosti (v tis. Kč)

Hospodářský ukazatel	Rok		
	2015	1. 1. 2016 – 30. 9. 2017	1. 10. 2017 – 30. 9. 2018
Náklady	237 222	431 060	271 767
Výnosy	240 961	441 813	279 698
EBITDA	30 048	50 166	31 574
HV před zdaněním	4 570	13 696	10 397
HV po zdanění	3 739	10 753	7 931

3.2 Kumulovaný hospodářský výsledek na 1 akcii v Kč



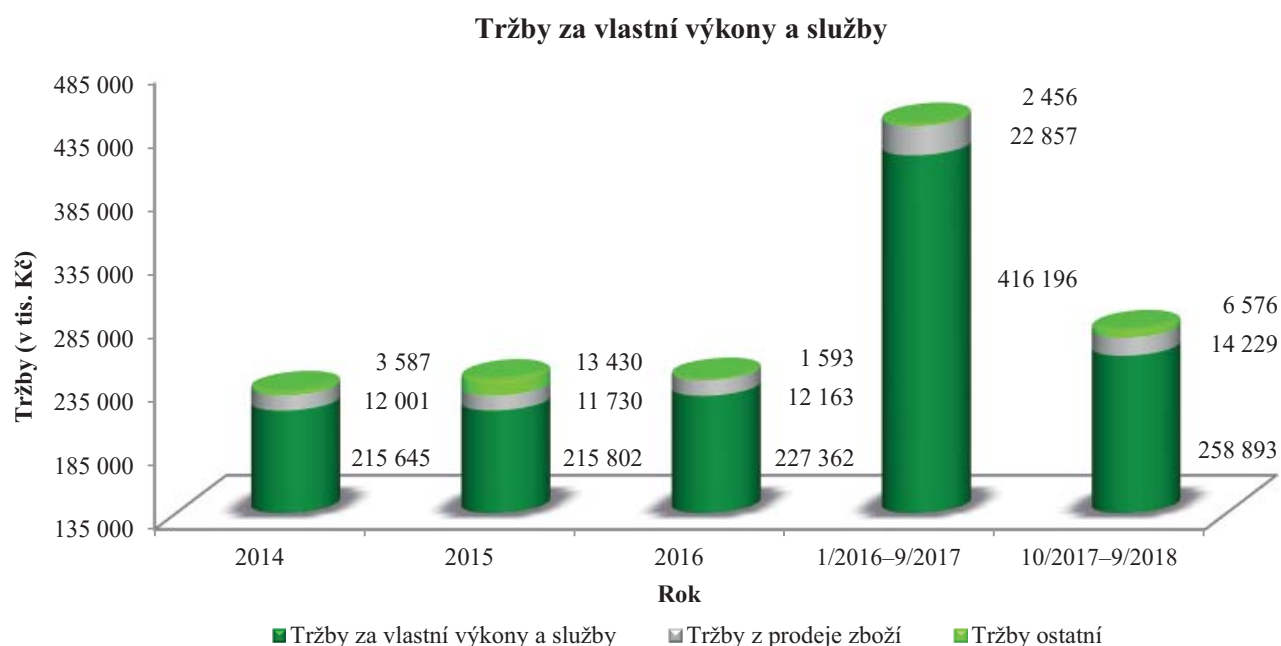
3.3 Nejvýznamnější uskutečněné investice a opravy v období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018

Investiční akce	Cena v mil. Kč	Způsob financování
Studie proveditelnosti tepelného hospodářství	1,7	vlastní zdroje
Rehabilitační pomůcky	1,1	vlastní zdroje
Automatické otevírání dveří – LD Bečva	0,4	vlastní zdroje

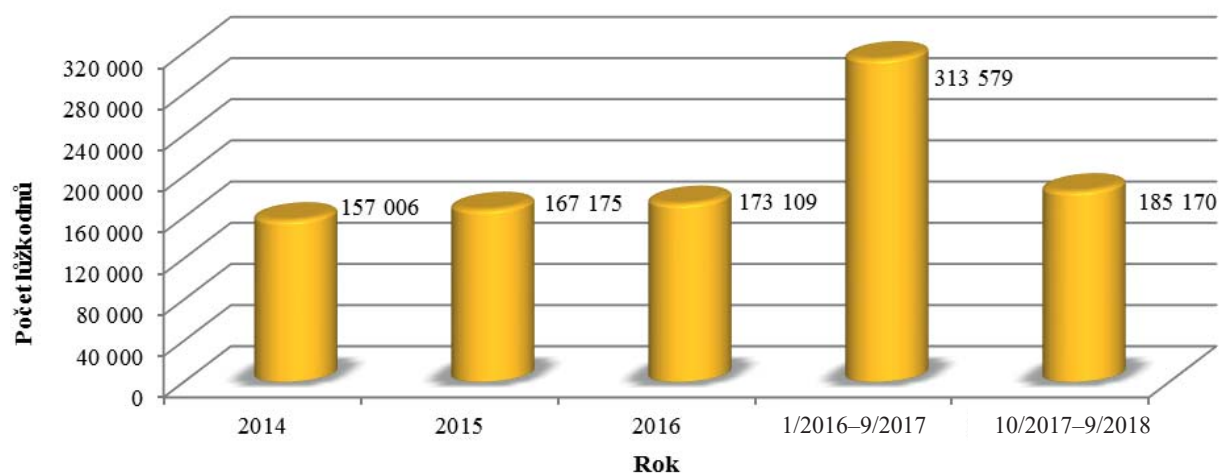
3.4 Významné plánované investice a opravy pro období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019

Investiční akce	Cena v mil. Kč	Způsob financování
Generální opravy výtahů Balneo a recepce	2,1	Vlastní zdroje
Revitalizace pokojů Janáček B	2,0	Vlastní zdroje
Přístrojové vybavení léčebného provozu	1,6	Vlastní zdroje

3.5 Vývoj tržeb od roku 2013 do období 1. 10. 2017 – 30. 9. 2018 (v tis. Kč)



3.6 Vývoj obloženosti od roku 2014



4. Návrh na rozdělení hospodářského výsledku za období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 (v tis. Kč)

Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení – zisk	7 931
Příděl do rezervního fondu	0
Příděl do sociálního fondu	0
Dividendy	0
Tantiémy	0
Ostatní rozdělení zisku	0
Nerozdělený zisk minulých let	7 931
Rozdělení celkem	7 931

5. Přehled bankovních úvěrů v období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 (v tis. Kč)

Druh úvěru	Stav k 1. 10. 2017	Stav k 30. 9. 2018
Dlouhodobé bankovní úvěry – ČS	43 667	0
Dlouhodobé bankovní úvěry – CREDITAS	0	96 711
Bankovní úvěry celkem	81 621	126 471

6. Ostatní

- Společnost v období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 neprováděla žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.
- V oblasti ochrany životního prostředí společnost naplňuje veškeré zákonné požadavky. V období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 nenastala žádná událost, která by poškozovala životní prostředí.
- Společnost nevlastní vlastní akcie.
- Společnost nemá účetní jednotku ani jinou část obchodního závodu v zahraničí.

7. Významné události, které nastaly po rozvahovém dni

Žádné významné události týkající se období po datu účetní závěrky nenastaly.

8. Složení orgánů společnosti k 30. 9. 2018

Správní rada

Ing. Jiří Vitík	Předseda správní rady
Ing. Stanislav Kužela	Člen správní rady
Jaroslav Zavadil	Člen správní rady

Statutární ředitel

JUDr. Zdeněk Šulc

LÁZEŇSKÝ DŮM JANÁČEK
Bazén Bowling Kavárna

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

**sestavená společností Lázně Teplice nad Bečvou a.s. („Společnost“)
za účetní období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018**

dle § 82 zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních společnostech a družstvech
(o obchodních korporacích), v platném znění

1. Popis účetní jednotky

Firma:	Lázně Teplice nad Bečvou a.s.
IČ:	45192570
Založení / vznik:	zakladatelská listina FNM ČR, zápis do obchodního rejstříku 6. 5. 1992
Sídlo:	Teplice nad Bečvou č.p. 47, PSČ 753 01
Právní forma:	akciová společnost
Spisová značka:	oddíl B, vložka 419, Krajský soud v Ostravě
Účetní období:	1. říjen 2017 až 30. září 2018
Hlavní předmět podnikání:	hlavním předmětem podnikání společnosti je: - poskytování lázeňské péče a odborných zdravotnických služeb - další služby v souladu s výpisem z obchodního rejstříku
Základní kapitál:	107 365 000 Kč – plně splacen

2. Struktura vlastnických vztahů

2.1 Seznam propojených osob

Ovládající osoba Společnosti v období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018

Název / jméno a sídlo ovládající osoby	Důvod statutu ovládající osoby*	Výše hlasovacích práv
Médeia Bohemia, a.s., v konkurzu od 26. 4. 2002, se sídlem Lázně Bohdaneč, Masarykovo nám. 6, IČO: 25281071 („ Médeia Bohemia, a.s. v konkurzu “)	A	73,84 %

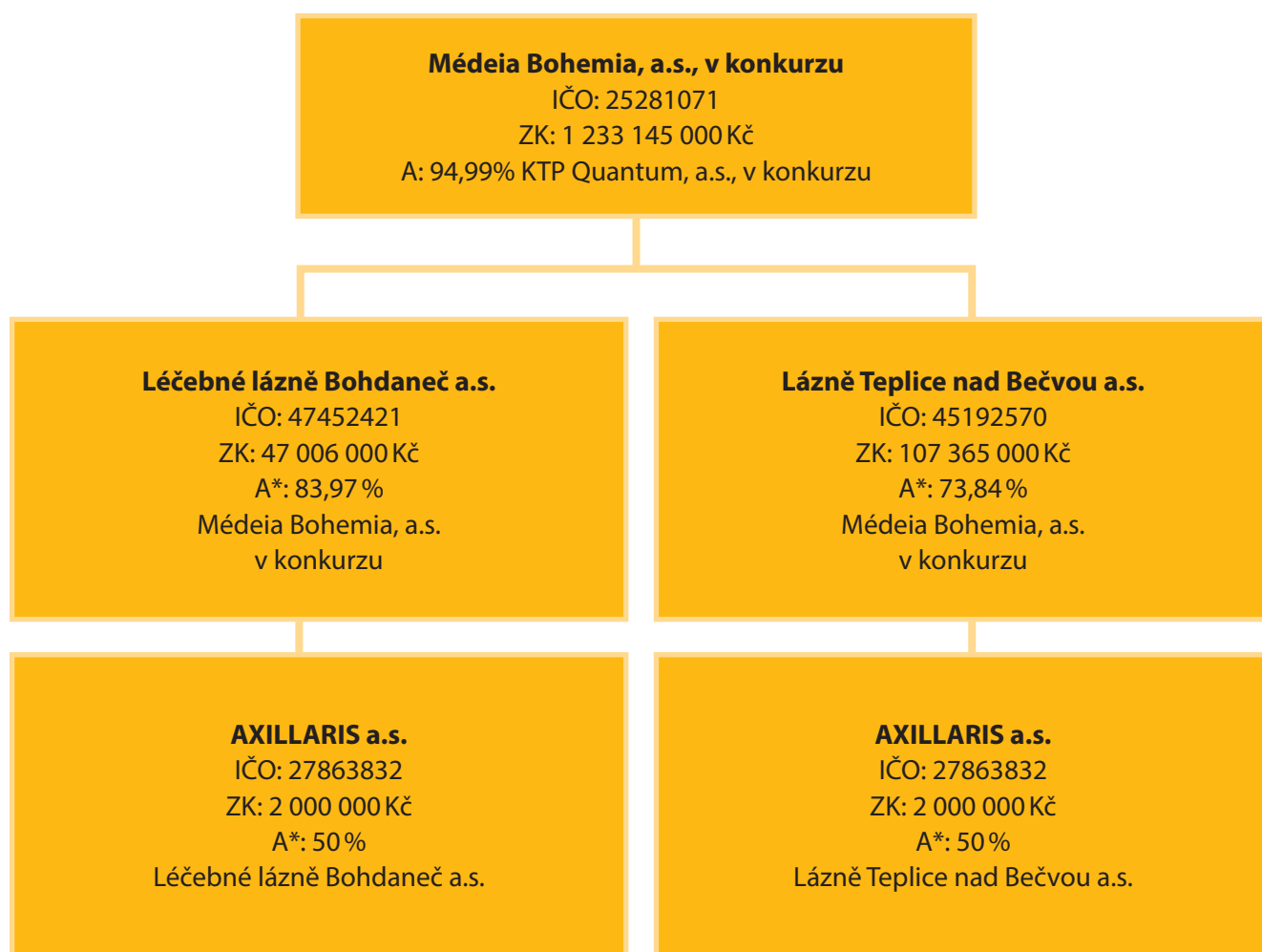
* Možnosti:

- A Většinový společník – přímá účast (při nejisté struktuře společníků stačí 40% účast)
- B Většinový společník – nepřímý výkon práv (uveďte se, prostřednictvím koho jsou práva vykonávána).
- C Jednání ve shodě s ostatními společníky, společně disponováno většinou hlasovacích práv (uvádějí se všichni společníci jednající ve shodě).

Seznam dalších osob ovládaných ovládající osobou v období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018

Název / jméno ovládající osoby	Název / jméno a sídlo dalších společností ovládaných ovládající osobou
Médeia Bohemia, a.s. v konkurzu	Léčebné lázně Bohdaneč a.s., se sídlem Lázně Bohdaneč, Masarykovo nám. 6, IČO: 47452421 („ Léčebné lázně Bohdaneč a.s. “)

Schéma propojených osob v období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018



* Možnosti:

- A Většinový společník – přímá účast (při nejisté struktuře společníků stačí 40% účast)
- B Většinový společník – nepřímý výkon práv (uveďte se, prostřednictvím koho jsou práva vykonávána).
- C Jednání ve shodě s ostatními společníky, společně disponováno většinou hlasovacích práv (uvádějí se všichni společníci jednající ve shodě).

Společnost nebyla v období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 ovládající osobou, akcionářem nebo společníkem v jiných společnostech vyjma společnosti AXILLARIS a.s.

Statutárnímu orgánu není známo, že by v období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 byly mezi propojenými osobami ještě další osoby.

Mezi akcionáři Společnosti nebyla uzavřena ovládací smlouva a akcionáři nejednají ve shodě.

Dne 22. 3. 2002 byl prohlášen konkurz na majetek společnosti KTP Quantum, a.s., se sídlem Lázeňská 373, Běloves, 547 01 Náchod, IČO: 60917601, která vlastnila podíl ve výši 94,99 % na společnosti Médeia Bohemia, a.s. Dne 26. 4. 2002 byl prohlášen konkurz na majetek společnosti Médeia Bohemia, a.s., která je většinovým vlastníkem Společnosti.

2.2 Přehled jednání učiněných v účetním období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby

V průběhu účetního období nebylo učiněno jednání na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, které by se týkalo majetku Společnosti přesahující 10 % vlastního kapitálu Společnosti.

2.3 Posouzení, zda vznikla ovládané osobě újma

Společnosti nevznikla v důsledku jakéhokoli právního jednání osoby ovládající žádná újma.

2.4 Způsob a prostředky ovládání ovládající osobou

Ovládání je prováděno prostřednictvím valné hromady, kde má ovládající osoba rozhodující postavení.

2.5 Smluvní vztahy mezi propojenými osobami

Platné smlouvy mezi propojenými osobami:

- Společnost uzavřela v minulém období smlouvu o zápůjčce, na základě které si Společnost jako vydlužitel půjčila finanční prostředky od společnosti Léčebné lázně Bohdaneč a.s. Zápůjčka byla vrácena Společnosti v aktuálním účetním období.
- Společnost přijala plnění od společnosti Léčebné lázně Bohdaneč a.s. dle smlouvy o poradenství a controllingu.
- Společnost přijala plnění od společnosti Léčebné lázně Bohdaneč a.s. dle smlouvy o pronájmu osobního vozidla.
- Společnost přijala materiál a služby od společnosti Léčebné lázně Bohdaneč a.s. dle kupních smluv a přijatých objednávek.

Veškerá plnění a protiplnění z výše uvedených smluvních vztahů byla ve výši pod 10 % vlastního kapitálu Společnosti zjištěného podle poslední účetní závěrky. Vedení Společnosti považuje výše uvedené vztahy za vyvážené a spolupráce přináší vzájemné výhody.

2.6 Zhodnocení výhod a nevýhod, které vyplývají ze vztahů mezi propojenými osobami, informace, zda převládají výhody či nevýhody a jaká z toho plynou rizika pro Společnost

Pokud jde o zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů mezi osobami v této zprávě specifikovanými, lze konstatovat, že Společnosti z těchto vztahů plynou zejména výhody. Mezi výhody patří využívání know how či obchodních praktik, spolupráce a pomoc, poradenství, podpora či zpracování některých dokumentů, metodik. Žádné nevýhody nebo rizika nevyplynou ze vztahů mezi osobami.

2.7 Prohlášení statutárního ředitele

Zpráva je zpracovaná podle nejlepšího vědomí a svědomí statutárního ředitele. Statutární ředitel si je vědom následků hrozících v případě uvedení nepravdivých údajů v této zprávě. Zpráva byla vypracována na základě všech dostupných informací známých Společnosti.

V Teplicích nad Bečvou dne 18. prosince 2018



JUDr. Zdeněk Šulc
statutární ředitel

Rozvaha

Zpracováno v souladu
s vyhláškou č. 500/2002 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA
(BILANCE)
ke dni 30. 9. 2018
(v celých tisících Kč)

IČ

45192570

Obchodní firma nebo jiný název účetní
jednotky

Lázně Teplice nad Bečvou a.s.

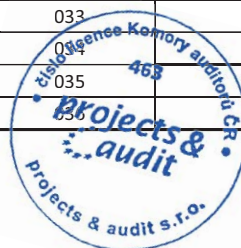
Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

Teplice nad Bečvou, č. p. 47

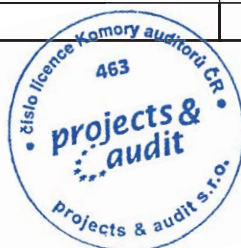
753 01 Teplice nad Bečvou

Česká republika

označ. a	AKTIVA b	č.řád c	Běžné období			Minulé ú. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	867 501	-422 892	444 609	385 198
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek	003	817 484	-422 880	394 604	330 324
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	6 152	-3 763	2 389	1 014
B. I. 1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005	0	0	0	0
B. I. 2	Ocenitelná práva	006	4 019	-3 372	647	666
B. I. 2 1	Software	007	4 019	-3 372	647	666
B. I. 2 2	Ostatní ocenitelná práva	008	0	0	0	0
B. I. 3	Goodwill	009	0	0	0	0
B. I. 4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	1 765	-391	1 374	83
B. I. 5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	368	0	368	265
B. I. 5 1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. I. 5 2	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	368	0	368	265
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	724 108	-419 117	304 991	313 154
B. II. 1	Pozemky a stavby	015	656 127	-364 670	291 457	302 043
B. II. 1 1	Pozemky	016	12 388	0	12 388	12 541
B. II. 1 2	Stavby	017	643 739	-364 670	279 069	289 502
B. II. 2	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	62 145	-54 447	7 698	7 597
B. II. 3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0	0	0	0
B. II. 4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	2 946	0	2 946	2 946
B. II. 4 1	Pěstitelské celky trvalých porostů	021	0	0	0	0
B. II. 4 2	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022	0	0	0	0
B. II. 4 3	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	2 946	0	2 946	2 946
B. II. 5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	2 890	0	2 890	568
B. II. 5 1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0	0	0	0
B. II. 5 2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	2 890	0	2 890	568
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	87 224	0	87 224	16 156
B. III. 1	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	028	21 500	0	21 500	932
B. III. 2	Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	029	0	0	0	0
B. III. 3	Podíly – podstatný vliv	030	0	0	0	0
B. III. 4	Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	031	0	0	0	0
B. III. 5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	65 724	0	65 724	15 224
B. III. 6	Zápůjčky a úvěry – ostatní	033	0	0	0	0
B. III. 7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034	0	0	0	0
B. III. 7 1	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	0	0	0	0
B. III. 7 2	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036	0	0	0	0



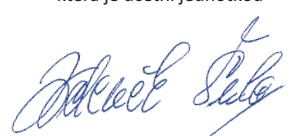
označ.	AKTIVA	č.řád	Běžné účetní období			Min.úč. období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva	037	47 967	-12	47 955	48 214
C. I.	Zásoby	038	999	0	999	1 107
C. I. 1	Materiál	039	366	0	366	484
C. I. 2	Nedokončená výroba a polotovary	040	0	0	0	0
C. I. 3	Výrobky a zboží	041	633	0	633	623
C. I. 3 1	Výrobky	042	0	0	0	0
C. I. 3 2	Zboží	043	633	0	633	623
C. I. 4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0
C. I. 5	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	0	0	0	0
C. II.	Pohledávky	046	41 630	-12	41 618	32 100
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky	047	92	0	92	92
C. II. 1 1	Pohledávky z obchodních vztahů	048	0	0	0	0
C. II. 1 2	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	049	0	0	0	0
C. II. 1 3	Pohledávky – podstatný vliv	050	0	0	0	0
C. II. 1 4	Odložená daňová pohledávka	051	0	0	0	0
C. II. 1 5	Pohledávky – ostatní	052	92	0	92	92
C. II. 1 5 1	Pohledávky za společníky	053	0	0	0	0
C. II. 1 5 2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	92	0	92	92
C. II. 1 5 3	Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
C. II. 1 5 4	Jiné pohledávky	056	0	0	0	0
C. II. 2	Krátkodobé pohledávky	057	41 538	-12	41 526	32 008
C. II. 2 1	Pohledávky z obchodních vztahů	058	18 991	-12	18 979	19 202
C. II. 2 2	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	059	7 920	0	7 920	7 920
C. II. 2 3	Pohledávky – podstatný vliv	060	0	0	0	0
C. II. 2 4	Pohledávky – ostatní	061	14 627	0	14 627	4 886
C. II. 2 4 1	Pohledávky za společníky	062	0	0	0	0
C. II. 2 4 2	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0	0	0	0
C. II. 2 4 3	Stát – daňové pohledávky	064	0	0	0	0
C. II. 2 4 4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	1 165	0	1 165	659
C. II. 2 4 5	Dohadné účty aktivní	066	3 252	0	3 252	3 323
C. II. 2 4 6	Jiné pohledávky	67	10 210	0	10 210	904
C. III.	Krátkodobý finanční majetek	68	0	0	0	0
C. III. 1	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	69	0	0	0	0
C. III. 2	Ostatní krátkodobý finanční majetek	70	0	0	0	0
C. IV.	Peněžní prostředky	71	5 338	0	5 338	15 007
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	72	1 679	0	1 679	1 828
C. IV. 2	Peněžní prostředky na účtech	73	3 659	0	3 659	13 179
D	Časové rozlišení aktiv	74	2 050	0	2 050	6 660
D 1	Náklady příštích období	75	1 709	0	1 709	6 418
D 2	Komplexní náklady příštích období	76	0	0	0	0
D 3	Příjmy příštích období	77	341	0	341	242



označ.	PASIVA	řád	Běžné úč. období	Minulé úč. období
a	b	c	1	2
	PASIVA CELKEM	78	444 609	385 198
A.	Vlastní kapitál	79	261 089	232 453
A. I.	Základní kapitál	80	107 365	107 365
A. I. 1	Základní kapitál	81	107 365	107 365
A. I. 2	Vlastní podíly (-)	82	0	0
A. I. 3	Změny základního kapitálu	83	0	0
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	84	742	-19 826
A. II. 1	Ážio	85	0	0
A. II. 2	Kapitálové fondy	86	742	-19 826
A. II. 2 1	Ostatní kapitálové fondy	87	742	742
A. II. 2 2	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	88	0	-20 568
A. II. 2 3	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	89	0	0
A. II. 2 4	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	90	0	0
A. II. 2 5	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	91	0	0
A. III.	Fondy ze zisku	92	0	0
A. III. 1	Ostatní rezervní fondy	93	0	0
A. III. 2	Statutární a ostatní fondy	94	0	0
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	95	145 051	134 161
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	96	144 401	133 648
A. IV. 2	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	97	0	0
A. IV. 3	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	98	650	513
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	99	7 931	10 753
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	100		
B+C	CIZÍ ZDROJE	101	181 080	150 192
B.	Rezervy	102	4 169	1 623
B. 1	Rezerva na důchody a podobné závazky	103	0	0
B. 2	Rezerva na daň z příjmů	104	0	0
B. 3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105	0	0
B. 4	Ostatní rezervy	106	4 169	1 623
C.	Závazky	107	176 911	148 569
C. I.	Dlouhodobé závazky	108	111 302	59 814
C. I. 1	Vydané dluhopisy	109	0	0
C. I. 1 1	Vyměnitelné dluhopisy	110	0	0
C. I. 1 2	Ostatní dluhopisy	111	0	0
C. I. 2	Závazky k úvěrovým institucím	112	96 711	43 667
C. I. 3	Dlouhodobé přijaté zálohy	113	0	0
C. I. 4	Závazky z obchodních vztahů	114	0	0
C. I. 5	Dlouhodobé směnky k úhradě	115	0	0
C. I. 6	Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	116	0	0
C. I. 7	Závazky – podstatný vliv	117	0	0
C. I. 8	Odložený daňový závazek	118	12 877	11 965
C. I. 9	Závazky – ostatní	119	1 714	4 182
C. I. 9 1	Závazky ke společníkům	120	0	0
C. I. 9 2	Dohadné účty pasivní	121	0	0
C. I. 9 3	Jiné závazky	122	1 714	4 182



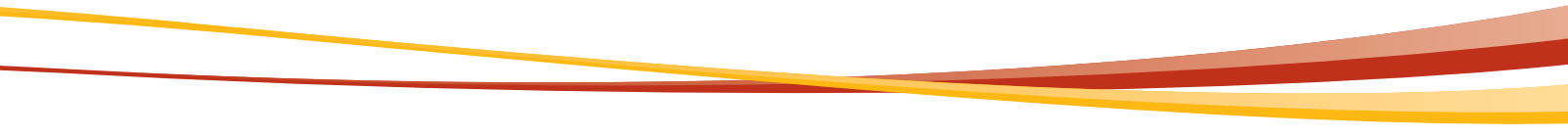
označ.	PASIVA	řád	Běžné úč. období	Min.úč. období
a	b	c	1	2
C. II.	Krátkodobé závazky	121	65 609	88 755
C. II. 1	Vydané dluhopisy	122	0	0
C. II. 1 1	Vyměnitelné dluhopisy	123	0	0
C. II. 1 2	Ostatní dluhopisy	124	0	0
C. II. 2	Závazky k úvěrovým institucím	125	29 760	37 954
C. II. 3	Krátkodobé přiláté zálohy	126	6 951	7 025
C. II. 4	Závazky z obchodních vztahů	127	13 502	11 700
C. II. 5	Krátkodobé směnky k úhradě	128	0	0
C. II. 6	Závazky – ovládaná nebo ovládalící osoba	129	0	0
C. II. 7	Závazky – podstatný vliv	130	0	0
C. II. 8	Závazky ostatní	131	15 396	32 076
C. II. 8 1	Závazky ke společníkům	132	0	0
C. II. 8 2	Krátkodobé finanční výpomoci	133	0	0
C. II. 8 3	Závazky k zaměstnancům	134	6 238	6 060
C. II. 8 4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	135	3 514	3 466
C. II. 8 5	Stát – daňové závazky a dotace	136	1 663	11 352
C. II. 8 6	Dohadné účty pasivní	137	401	384
C. II. 8 7	liné závazky	138	3 580	10 814
D	Časové rozlišení pasiv	139	2 440	2 553
D 1	Výdaje příštích období	140	1 878	1 956
D 2	Výnosy příštích období	141	562	597

Právní forma účetní jednotky:	a.s.
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	poskytování lázeňské péče
Okamžik sestavení	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
18. listopad 2018	 statutární ředitel





Výkaz zisku a ztráty



Zpracováno v souladu
s vyhláškou č. 500/2002 Sb.
ve znění pozdějších
předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni **30. 9. 2018**
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní
jednotky

Lázně Teplice nad Bečvou a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání

Teplice nad Bečvou, č. p. 47

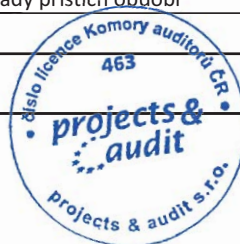
753 01 Teplice nad Bečvou

Česká republika

IČ

45192570

Označení	TEXT	č.ř.	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
a	b	c	1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	258 893	416 196
II.	Tržby za prodej zboží	02	14 229	22 857
A	Výkonová spotřeba	03	91 958	165 436
A 1	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	6 335	10 069
A 2	Spotřeba materiálu a energie	05	48 136	83 157
A 3	Služby	06	37 487	72 210
B	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	0
C	Aktivace (-)	08	0	-99
D	Osobní náklady	09	133 007	207 172
D 1	Mzdové náklady	10	98 462	152 935
D 2	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	34 545	54 237
D 2 1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	31 528	49 493
D 2 2	Ostatní náklady	13	3 017	4 744
E	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	13 947	33 432
E 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	14 334	33 465
E 1 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	14 334	33 465
E 1 2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	0	0
E 2	Úpravy hodnot zásob	18	0	0
E 3	Úpravy hodnot pohledávek	19	-387	-33
III.	Ostatní provozní výnosy	20	5 489	1 232
III. 1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	3 047	236
III. 2	Tržby z prodaného materiálu	22	10	21
III. 3	Jiné provozní výnosy	23	2 432	975
F	Ostatní provozní náklady	24	19 678	16 625
F 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	599	232
F 2	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	0	0
F 3	Daně a poplatky	27	299	580
F 4	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	2 546	-10 056
F 5	Jiné provozní náklady	29	16 234	25 869
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	20 021	17 719



Označ.	TEXT	č.ř.	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
a	b	c	1	2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	0	1 000
IV. 1	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	1 000
IV. 2	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	1 000
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	909	0
V. 1	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku – ovládaná nebo ovládající osoba	36	0	0
V. 2	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	909	0
H	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	156	224
VI. 1	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
VI. 2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	156	224
I	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J	Nákladové úroky a podobné náklady	43	6 843	3 395
J 1	Nákladové úroky a podobné náklady – ovládaná neo ovládající osoba	44	0	0
J 2	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	6 843	3 395
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	22	303
K	Ostatní finanční náklady	47	3 868	1 155
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-9 624	-4 023
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	10 397	13 696
L	Daň z příjmů	50	2 466	2 943
L 1	Daň z příjmů splatná	51	1 554	4 150
L 2	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	912	-1 207
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	7 931	10 753
M	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	7 931	10 753
*	Čistý obrát za účetní období (+/-)	56	279 698	441 812

Okamžik sestavení

18. listopad 2018



Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou

[Signature]

statutární ředitel



Příloha k účetní závěrce k 30. 9. 2018

Účetní jednotka Lázně Teplice nad Bečvou a.s.
Příloha v účetní závěrce k 30. září 2018



OBSAH

1. POPIS SPOLEČNOSTI
2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
3. ÚČETNÍ METODY
 - a) Dlouhodobý nehmotný majetek
 - b) Dlouhodobý hmotný majetek
 - c) Finanční majetek
 - d) Peněžní prostředky
 - e) Zásoby
 - f) Pohledávky
 - g) Vlastní kapitál
 - h) Cizí zdroje
 - i) Devizové operace
 - j) Účtování výnosů a nákladů
 - k) Daň z příjmů
 - l) Dotace
4. DLOUHODOBÝ MAJETEK
 - a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)
 - b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)
 - c) Dlouhodobý finanční majetek (v tis. Kč)
5. ZÁSoby
6. POHLEDÁVKY
7. OPRAVNÉ POLOŽKY
8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK
9. OSTATNÍ AKTIVA
10. VLASTNÍ KAPITÁL
11. REZERVY
12. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY
13. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY
14. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM
15. OSTATNÍ PASIVA
16. DAŇ Z PŘÍJMŮ
17. OSOBNÍ NÁKLADY
18. VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY
19. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI



1. POPIS SPOLEČNOSTI

Lázně Teplice nad Bečvou a.s. (dále jen „Společnost“) je akciová společnost, která vznikla dne 6. 5. 1992 a sídlí v Teplicích nad Bečvou č. p. 47, PSČ 753 01, Česká republika, identifikační číslo 45192570. Společnost je vedena v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě pod spisovou značkou B 419. Hlavním předmětem její činnosti je poskytování lázeňské péče, poskytování odborných zdravotnických služeb a dalších služeb v souladu s obchodním rejstříkem. V období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 byly provedeny následující změny v zápisu do obchodního rejstříku:

- člen správní rady do 12. 9. 2017 MUDr. Ivan Pařízek, od 13. 9. 2017 Jaroslav Zavadil, toto bylo zapsáno 25. 10. 2017

Osoby podílející se 20 a více procenty na základním kapitálu:

- Médeia Bohemia, a.s. *) 73,84 %

**) Dne 26. 4. 2002 byl prohlášen konkurz na majetek společnosti Médeia Bohemia, a.s., která je většinovým vlastníkem účetní jednotky.*

Mateřskou společností společnosti je Médeia Bohemia, a.s., přičemž společnost je součástí konsolidačního celku této společnosti.

Členové statutárních orgánů k 30. září 2018:

Statutární ředitel

Statutární ředitel: JUDr. Zdeněk Šulc

Správní rada

Předseda: Ing. Jiří Vitík
Člen: Ing. Stanislav Kužela
Člen: Jaroslav Zavadil

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Přiložená účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákona o účetnictví) a prováděcí 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, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2016 až 2018.

Společnost rozhodla v roce 2016 (dle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, § 3, odst. 2) o změně účetního období z kalendářního roku na hospodářský rok, přičemž účetní období začíná 1. 10. a končí 30. 9.

Z tohoto důvodu (dle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, § 3, odst. 2), trvalo minulé účetní období, předcházející změně účetního období, 21 měsíců (od 1. 1. 2016 do 30. 9. 2017). Současné účetní období je již hospodářským rokem a trvalo od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018. Z důvodů neporovnatelnosti běžného a minulého období (trvalo 21 měsíců) upozorňujeme, že minulé období vykazované ve Výkazu zisků a ztrát a v Přehledu finančních toků jsou uvedeny v běžném období údaje za 12 měsíců, a v minulém období za 21 měsíců.



3. ÚČETNÍ METODY

Způsoby oceňování, odpisování a účetní metody, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za období od 1. 1. 2016 do 30. 9. 2017 a od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 jsou následující:

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 60 tis. Kč za období od 1. 1. 2016 do 30. 9. 2017 a od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 je odpisován na vrub nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

Odpisování

Pro výpočet odpisů se používá metoda rovnoměrného odpisování pořizovací ceny jednotlivých aktiv po dobu její použitelnosti. Odpisuje se 36 měsíců, první odpis je účtován následující měsíc po měsíci zařazení.

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Dlouhodobý hmotný majetek nad 40 tis. Kč za období od 1. 1. 2016 do 30. 9. 2017 a od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 se odepisuje po dobu ekonomické životnosti.

Ocenění dlouhodobého hmotného majetku se snižuje o dotace ze státního rozpočtu.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Odpisování

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého hmotného majetku aktualizován na základě očekávané doby životnosti. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let (od–do)
Stavby	30 – 50
Stroje, přístroje a zařízení	3 – 12
Dopravní prostředky	3 – 5
Inventář	5 – 8

c) Finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek společnost nevlastní.

Dlouhodobý finanční majetek tvoří zejména majetková účast.

K 30. 9. 2018 se jednotlivé složky finančního majetku přeceňují níže uvedeným způsobem:

Finanční majetek se oceňuje pořizovacími cenami. S ohledem na sjednocení oceňování veškerého majetku došlo ke změně oproti minulému účetnímu období, kdy byla část majetku oceňována ekvivalencí.

d) Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

e) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami s použitím metody váženého aritmetického průměru. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu apod.)



f) Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu, a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek.

Dohadné účty aktivní se oceňují na základě odborných odhadů a propočtů.

g) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku u krajského soudu.

Společnost nevytváří rezervní fond ze zisku.

h) Cizí zdroje

Společnost vytváří zákonné rezervy ve smyslu zákona o rezervách a rezervy na ztráty a rizika v případech, kdy lze s vysokou mírou pravděpodobnosti stanovit titul, výši a termín plnění při dodržení věcné a časové souvislosti.

V běžném účetním období byla vytvořena rezerva na nevyčerpanou dovolenou a ve srovnatelném účetním období byla tvořena rezerva na nevyčerpanou dovolenou a na příslušenství daně z přidané hodnoty.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dlouhodobé i krátkodobé úvěry se vykazují ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

Dohadné účty pasivní jsou oceňovány na základě odborných odhadů a propočtů. Rozdělují se na krátkodobé a dlouhodobé.

i) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách (v kurzu platném ke dni jejich vzniku) a k rozvahovému dni byly položky peněžité povahy oceněny kurzem platným k 30. 9. 2018 vyhlášeným Českou národní bankou.

Realizované i nerealizované kurzové zisky a ztráty se účtují do finančních výnosů nebo finančních nákladů běžného roku s výjimkou dlouhodobého finančního majetku.

j) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

k) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy atd.). Dále se zohledňují položky snižující základ daně (dary), odčitatelné položky (daňová ztráta, náklady na realizaci projektů výzkumu a vývoje) a slevy na dani z příjmů.

Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace.

l) Dotace

Dotace je zaúčtována v okamžiku jejího přijetí či nezpochybnitelného nároku na přijetí. Dotace přijatá na úhradu nákladů se účtuje do provozních nebo finančních výnosů. Dotace přijatá na pořízení dlouhodobého majetku včetně technického zhodnocení a na úhradu úroků zahrnutých do pořizovací ceny majetku snižuje pořizovací cenu nebo vlastní náklady na pořízení.



4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

m) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Zřizovací výdaje	0	0	0	0	0
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0	0	0	0
Software	3 501	253	0	265	4 019
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0
Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	115	1 650	0	0	1 765
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	265	368	0	-265	368
Zálohy na nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0
Celkem 1. 10. 2017 – 30. 9. 2018	3 881	2 271	0	0	6 152
Celkem 1. 1. 2016 – 30. 9. 2017	2 658	1 223	0	0	3 881

OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky
Zřizovací výdaje	0	0	0	0	0	0	0
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0	0	0	0	0	0
Software	2 835	537	0	0	0	3 372	0
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0
Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	32	359	0	0	0	391	0
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0
Zálohy na nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0
Celkem 1. 10. 2017 – 30. 9. 2018	2 867	896	0	0	0	3 763	0
Celkem 1. 1. 2016 – 30. 9. 2017	2 606	261	0	0	0	2 867	0



n) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Přeúčtování	Konečný zůstatek
Pozemky	12 541	0	-153	0	12 388
Stavby	643 723	634	-877	259	643 739
Samostatné movité věci	60 925	2 658	-1 438	0	62 145
Jiný dlouhodobý majetek	2 946	0	0	0	2 946
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	568	2 581	0	-259	2 890
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0
Celkem 1. 10. 2017 – 30. 9. 2018	720 703	5 873	- 2 468	0	724 108
Celkem 1. 1. 2016 – 30. 9. 2017	662 183	59 653	- 1 132	0	720 703

OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	354 221	11 177	-728	0	0	364 670	0
Samostatné mov. věci	53 328	2 261	-1 142	0	0	54 447	0
Jiný DHM	0	0	0	0	0	0	0
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0
Celkem 1. 10. 2016 – 30. 9. 2018	407 549	13 438	-1 870	0	0	419 117	0
Celkem 1. 1. 2016 – 30. 9. 2017	375 245	33 205	232	- 1 132	0	407 549	0

Majetek (budovy, pozemky) v pořizovací ceně 656 127 tis. Kč byl k 30. 9. 2018 zastaven na krytí úvěrů u CREDITAS a.s. V roce 2015 bylo proúčtováno vyloučení oceňovacího rozdílu z přecenění dlouhodobého majetku na reálnou hodnotu dle IFRS (zaúčtováno k 1. 1. 2005). Vyloučení výše uvedeného IFRS oceňovacího rozdílu bylo v dlouhodobém majetku provedeno následovně (souvztažně s ostatními kapitálovými fondy ve vlastním kapitálu společnosti viz bod 10).

o) Dlouhodobý finanční majetek (v tis. Kč)

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku:

	Zůstatek k 1. 1. 2016	Přírůstky	Úbytky	Přecenění	Zůstatek k 30. 9. 2017	Přírůstky	Úbytky	Přecenění	Zůstatek k 30. 9. 2018
Podíly v ovládaných nebo ovládajících společnostech	1 000	21 500	-1 000	- 20 568	932	0	0	20 568	21 500
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	15 050	174	0	0	15 224	0	0	0	15 224
Korporátní dluhopisy	0	0	0	0	0	50 500	0	0	50 500
Celkem	16 050	21 674	-1 000	- 20 568	16 156	50 500	0	20 568	87 224



Ovládané společnosti, společnosti pod podstatným vlivem a ostatní dlouhodobé cenné papíry k 30. 9. 2018 (v tis. Kč):

Název společnosti	AXILLARIS a.s.			
Sídlo společnosti	Nová cesta 1550/17, Krč, 140 00 Praha 4			
		30. 9. 2018		30. 9. 2017
Podíl v %		50,00%		50,00%
Vlastní kapitál		1 809		1 864
VH běžného roku +/-		-54		-9
Cena pořízení akcií/podílu	21 500			
Jmenovitá hodnota akcie/podílu	5 ks à 200 000 Kč			
Dividendy	0			

Název společnosti	Léčebné lázně Bohdaneč a.s.			
Sídlo společnosti	Masarykovo nám. 6, Lázně Bohdaneč, PSČ 533 41			
		30. 9. 2018		30. 9. 2017
Podíl v %		5,74%		5,74%
Vlastní kapitál		394 323		305 052
VH běžného roku +/-		69 704		23 846
Cena pořízení akcií/podílu	15 224			
Jmenovitá hodnota akcie/podílu	2 697 ks à 1 000 Kč			
Dividendy	0			

Společnost nakoupila v účetním období korporátní dluhopisy společnosti EMERGE Industry a.s., Nová Cesta 1550/17, Praha 4 – Krč, IČ: 24294845 ve dvou emisích takto:

	Datum emise	Datum pořízení	Kusů	Pořizovací cena	Úrokový výnos
Emise 1	20. 12. 2017	20. 12. 2017	25	12 500 000	3,50 % p. a.
Emise 1	20. 12. 2017	19. 3. 2018	56	28 000 000	3,50 % p. a.
Emise 2	18. 6. 2018	6. 9. 2018	20	10 000 000	5,00 % p. a.
Celkem 1. 10. 2017 – 30. 9. 2018			101	50 500 000	

V emisi 1 se jedná o pětileté dluhopisy s pevnou úrokovou sazbou, přičemž úrokové výnosy jsou vypláceny ročně. V emisi 2 se jedná o dvouleté dluhopisy s pevnou úrokovou sazbou, přičemž úrokové výnosy jsou vypláceny ročně.

5. ZÁSOBY

	30. 9. 2017	30. 9. 2018
Léky	0	0
Potraviny	363	308
Ostatní	120	58
Zboží	623	633
Celkem	1 107	999



6. POHLEDÁVKY

Společnost z důvodu nedobytnosti odepsala do nákladů od 1. 1. 2016 do 30. 9. 2017 pohledávky ve výši 40 tis. Kč a v období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 ve výši 399 tis. Kč. Pohledávky jsou nadále vedeny na podrozvahových účtech.

Krátkodobé pohledávky dle splatnosti k 30. 9. 2018 (v tis. Kč):

Pohledávky	Částka	Lhůta splatnosti
Krátkodobé celkem	41 538	
Krátkodobé	59	Po splatnosti do 180 dnů
Krátkodobé	23	Po splatnosti nad 180 dnů

K 30. 9. 2017 a k 30. 9. 2018 měla společnost dlouhodobé pohledávky ve výši 92 tis. Kč a 92 tis. Kč týkající se dlouhodobých poskytnutých záloh – jistina karty CCS a plynové lahve.

Krátkodobé poskytnuté zálohy představují především provozní zálohy na energie a služby.

Dohadné účty aktivní zahrnují především výnosy (např. léčení, ubytování, strava, regulační poplatky) související s běžným obdobím a přijaté bonusy od dodavatelů a jsou účtovány do výnosů období, do kterého věcně a časově přísluší. Jejich výše je stanovena na základě odhadu.

Společnost eviduje za mateřskou společností Médeia Bohemia, a.s., pohledávku (vznik pohledávky cesí v roce 2014) k 30. 9. 2018 ve výši 7 920 tis. Kč vykázanou v Pohledávkách – ovládaná nebo ovládající osoba. Vedení společnosti je přesvědčeno o dobytosti této pohledávky, neboť na základě rozvrhových usnesení již bylo z pořizovací ceny pohledávky (ve výši 20 900 tis. Kč) uhrazeno 62,1 % (12 980 tis. Kč) a z tohoto důvodu není k této pohledávce tvořena žádná opravná položka. Doplacení pohledávky je očekáváno na základě dalšího rozvrhového usnesení v době 6 měsíců od data účetní závěrky.

Společnost neeviduje žádné pohledávky s dobou splatnosti nad 5 let.

Společnost eviduje pohledávku za bývalou spojenou osobou Spa Managemet & Services a.s. ve výši 8 835 tis. Kč. půjčka byla vyrovnána úhradou v období 11/2018.

7. OPRAVNÉ POLOŽKY

Na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za pochybné, byly v roce 2016 až 2018 vytvořeny opravné položky na základě inventarizace.

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv (uvedených v bodě 4., 5. a 6.).

Změny na účtech opravných položek (v tis. Kč):

Opravné položky k:	Zůstatek k 31. 12. 2015	Tvorba opravné položky	Zúčtování opravné položky	Zůstatek k 30. 9. 2017	Tvorba opravné položky	Zúčtování opravné položky	Zůstatek k 30. 9. 2018
dlouhodobému majetku	0	0	0	0	0	0	0
zásobám	0	0	0	0	0	0	0
pohledávkám	-432	- 12	45	-399	- 12	399	-12

Zákonné opravné položky se tvoří v souladu se zákonem o rezervách.



8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

	30. 9. 2017	30. 9. 2018
Pokladna	1 828	1 679
Bankovní účty	13 179	3 659
Celkem	15 007	5 338

9. OSTATNÍ AKTIVA

Náklady příštích období zahrnují především prvovybavení drobným majetkem rozlišené na 24 měsíců od data zařazení do užívání a uskutečněné výdaje (např. propagace, nájem lahví, pojistné) a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

Příjmy příštích období zahrnují zejména výnosy (např. léčení, ubytování, strava, regulační poplatky) související s běžným obdobím a jsou účtovány do výnosů období, do kterého věcně a časově přísluší.

10. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti se skládá z 107 365 ks akcií ve jmenovité hodnotě à 1 000 Kč. Ostatní kapitálové fondy se skládají z ostatních kapitálových fondů, přijatých nepeněžních darů, přijatých peněžních darů.

Oceňovací rozdíly z přecenění majetku vznikly z důvodu změny způsobu oceňování majetkové účasti ve společnosti AXILLARIS a.s.

V účetním období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 bylo na účet jiného výsledku hospodaření minulých období účtováno o změně ocenění dlouhodobých závazků, tyto závazky byly sníženy o nákladové úroky příštích období a nyní obsahují zůstatky jistin těchto dlouhodobých závazků.

V účetním období 1/2016 – 9/2017 nebylo o jiném výsledku hospodaření minulých let účtováno.

11. REZERVY

Změny na účtech rezerv (v tis. Kč):

Rezervy	Zůstatek k 31. 12. 2015	Tvorba rezerv	Zúčtování rezerv	Zůstatek k 30. 9. 2017	Tvorba rezerv	Zúčtování rezerv	Zůstatek k 30. 9. 2018
Opravy DHM	11 148	0	-11 148	0	0	0	0
Soudní spory	0	0	0	0	0	0	0
Daň z příjmu	0	0	0	0	0	0	0
Příslušenství daně	0	510	0	510	0	- 510	0
Nevyčerpanou dovolenou	531	1 113	- 531	1 113	4 169	- 1 113	4 169

V účetním období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 bylo příslušenství daně uhrazeno a zanikl důvod pro tvorbu rezervy.

V témže období došlo ke změně metodiky tvorby rezervy na nevyčerpanou dovolenou, údaje jsou uváděny dle skutečného stavu k 30. 9. kalendářního roku (v minulých obdobích to bylo k 31. 12. kalendářního roku) a došlo tak k navýšení této rezervy.



12. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Společnost eviduje k 30. 9. 2018 odložený daňový závazek ve výši 12 877 tis. Kč (viz bod 16).

Společnost eviduje k 30. 9. 2018 jiné dlouhodobé závazky ve výši 1 714 tis. Kč z titulu přijatých nebankovních úvěrů, žádné závazky nejsou s dobou splatnosti nad 5 let (s výjimkou závazků vůči úvěrovým institucím – viz bod 14).

13. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Společnost eviduje k 30. 9. 2018 závazky z obchodních vztahů ve výši 13 502 tis. Kč, z toho závazky po splatnosti do 180 dnů ve výši 588 tis. Kč a závazky po splatnosti nad 180 dnů ve výši 0 tis. Kč a nesplacené závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění ve výši 3 514 tis. Kč. Dále společnost eviduje daňové nesplacené závazky v celkové výši 1 663 tis. Kč především z titulu daně z příjmů ze závislé činnosti.

Krátkodobé přijaté zálohy představují především zálohy na poskytnutí služeb v běžném a následujícím účetním období.

Dohadné účty pasivní zahrnují především závazky za přijaté dodávky, u kterých není známá přesná výše částky nebo také prozatím chybí doklad. Jejich výše je stanovena na základě odhadu.

Jiné krátkodobé závazky představují především krátkodobé části přijatých nebankovních úvěrů ve výši 3 236 tis. Kč.

Závazky vůči spřízněným osobám společnost neeviduje.

14. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

	30. 9. 2017		30. 9. 2018	
Banka	Částka v cizí měně	Částka v tis. Kč	Částka v cizí měně	Částka v tis. Kč
Bankovní úvěry dlouhodobé	0	60 849	0	112 791
Bankovní úvěry krátkodobé	0	20 772	0	13 680
Celkem	0	81 621	0	126 471
Splátka v následujícím roce		37 954		29 760
Splátky v dalších letech		43 667		96 711

Společnost eviduje k 30. 9. 2018 Smlouvu o úvěru s Banka CREDITAS a.s. na financování rekonstrukcí budov a na provozní financování. Úvěr je úročen úrokovou sazbou 1M Pribor + smluvní přírůžka, v případě provozního financování pevnou úrokovou sazbou ve výši 5,5 % p. a.

Společnost eviduje závazky z bankovních úvěrů s dobou splatnosti nad 5 let ve výši 32 391 tis. Kč.

15. OSTATNÍ PASIVA

Výdaje příštích období představují náklady věcně a časově související s běžným obdobím, ale výdej peněz se uskuteční až v budoucnu (např. energie, mobilní telefony, úroky z úvěrů, poplatky za platební karty).

Výnosy příštích období jsou uskutečněné příjmy za výkony, jež budou poskytnuty v budoucnosti (např. propagace, předplatné na nájemné, léčebné pobyty).



16. DAŇ Z PŘÍJMŮ

K 30. 9. 2018 je daň z příjmů vyjádřena ve výši 1 554 tis. Kč, doplatek daně ve výši 245 tis. Kč je splatný 31. 3. 2019.

Společnost vyčíslila odloženou daň následovně (v tis. Kč):

	30. 9. 2017		30. 9. 2018	
Položky odložené daně	Odložená daňová pohledávka	Odložená daňová pohledávka	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku	0	12 347	0	13 669
Pohledávky z obchodních vztahů	73	0	0	0
Ostatní rezervy	309	0	792	0
Netto odložený daňový závazek	0	11 965	0	12 877

17. OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	1. 1. 2016 – 30. 9. 2017		1. 10. 2017 – 30. 9. 2018	
	Celkový počet zaměstnanců	z toho členové řídicích orgánů	Celkový počet zaměstnanců	z toho členové řídicích orgánů
Průměrný počet zaměstnanců	315	4	306	4
Mzdové náklady	152 935	7 062	98 462	5 881
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	49 493	1 632	31 528	1 359
Sociální náklady	4 744	0	3 017	0
Osobní náklady celkem	207 172	8 694	133 007	8 421

18. VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

Položka služby představuje především náklady na opravy a udržování, cestovné, reprezentaci, praní a čištění prádla, propagace, revize a servis, stočné, laboratorní vyšetření a ostatní služby.

Jiné provozní výnosy a jiné provozní náklady (v tis. Kč):

	1. 1. 2016 – 30. 9. 2017	1. 10. 2017 – 30. 9. 2018
Jiné provozní výnosy	975	2 432
Jiné provozní náklady	25 869	16 234

V jiných provozních výnosech společnost eviduje dotace na provozní účely přijaté ze státního rozpočtu ve výši 77 tis. Kč v období od 1. 1. 2016 do 30. 9. 2017 a ve výši 703 tis. Kč v období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018. V jiných provozních nákladech společnost eviduje především neuplatněnou krácenou daň z přidané hodnoty z přijatých plnění.



Finanční výnosy a finanční náklady

	1. 1. 2016 – 30. 9. 2017	1. 10. 2017 – 30. 9. 2018
Výnosy z finančního majetku	0	909
Výnosové úroky	224	156
Nákladové úroky	3 395	6 843
Ostatní finanční výnosy	303	22
Ostatní finanční náklady	1 155	3 868

19. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Po datu účetní závěrky do data sestavení účetní závěrky došlo k rozhodnutí statutárního orgánu o výplatě záloh na dividendu dle ustanovení zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, § 40, odst. 2. Mezitímní účetní závěrka byla sestavena a zákonné podmínky pro tuto výplatu byly splněny.

Sestaveno dne:

18. 11. 2018

Sestavil:

Alena Kozlovská

Jméno a podpis statutárního orgánu účetní jednotky:

JUDr. Zdeněk Šulc



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Zdeněk Šulc", written over a light blue horizontal line.



RADOST

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Lázně Teplice nad Bečvou a.s.

IČ: 45192570

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Teplice nad Bečvou, č. p. 47
753 01 Teplice nad Bečvou
Česká republika

Běžné účetní období 2017/2018

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	Nerozdělený zisk minulých let	Jiný výsledek hospodaření minulých let	Výsledek hospodaření	Celkem
Počáteční stav k 1. 10. 2017	107 365	742	-20 568	133 648	513	10 753	232 453
Rozdělení výsledku hospodaření 2016/2017				10 753		-10 753	0
Přecenění dlouhodobého finančního majetku			20 568				20 568
Jiný výsledek hospodaření minulých let					137		137
Zisk za rok 2017/2018						7 931	7 931
Konečný stav k 30. 9. 2018	107 365	742	0	144 401	650	7 931	261 089

Minulé účetní období 2016/2017

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	Nerozdělený zisk minulých let	Jiný výsledek hospodaření minulých let	Výsledek hospodaření	Celkem
Počáteční stav k 1. 1. 2016	107 365	742	0	129 909	513	3 739	242 268
Rozdělení výsledku hospodaření 2015				3 739		-3 739	0
Přecenění dlouhodobého finančního majetku			-20 568				-20 568
Zisk za rok 2016/2017						10 753	10 753
Konečný stav k 30. 9. 2017	107 365	742	-20 568	133 648	513	10 753	232 453

Sestaveno dne:

18. 11. 2018

Jméno a podpis statutárního orgánu účetní jednotky:

JUDr. Zdeněk Šulc



Přehled o peněžních tocích

Lázně Teplice nad Bečvou a.s.

Teplice nad Bečvou, č. p. 47, 753 01 Teplice nad Bečvou, Česká republika, IČ: 45192570

Přehled o peněžních tocích za rok končící 30. 9. 2018

v tis. Kč

	Běžné obd.	Minulé obd.
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účet. období	15 007	15 051
Peněžní toky z provozní činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	10 397	13 696
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	20 732	5 975
A.1.1. Odpisy stálých aktiv s výjimkou zůst. ceny prodaných stálých aktiv a umořování oceňovacímu rozdílu k nabytému majetku a goodwillu	14 334	33 465
A.1.2. Změna stavu:	2 159	-10 089
A.1.2.1. opravných položek	- 387	- 33
A.1.2.2. rezerv	2 546	-10 056
A.1.3. Zisk(-)/ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	-2 448	- 4
A.1.4. Výnosy z dividend a podílu na zisku (-)	0	0
A.1.5. Vyúčtované nákladové(+) úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky (-)	6 687	3 171
A.1.6. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0	-20 568
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před finančními položkami, změnami provozního kapitálu a mimořádnými položkami	31 129	19 671
A.2. Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	- 24 568	43 498
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	- 4 521	29 151
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	- 20 155	14 385
A.2.3. Změna stavu zásob	108	- 38
A.2.4. Změna stavu finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů	0	0
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před finančními položkami, zdaněním a mimořádnými položkami	6 561	63 169
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-6 843	-3 395
A.4. Přijaté úroky	156	224
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	-4 471	- 583
A.7. Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	0	0
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-4 597	59 415
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-58 695	-78 940
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	3 047	1 236
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-55 648	-77 704
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých závazků a úvěrů včetně krátkodobých	50 576	18 245
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	0	0
C.2.1. Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	0	0
C.2.2. Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3. Peněžní dary a dotace do vlastního jmění a další vklady peněžních prostředků akcionářů	0	0
C.2.4. Úhrada ztráty společníky	0	0
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku	0	0
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně	0	0
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	50 576	18 245
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-9 669	- 44
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	5 338	15 007

Sestaveno dne:

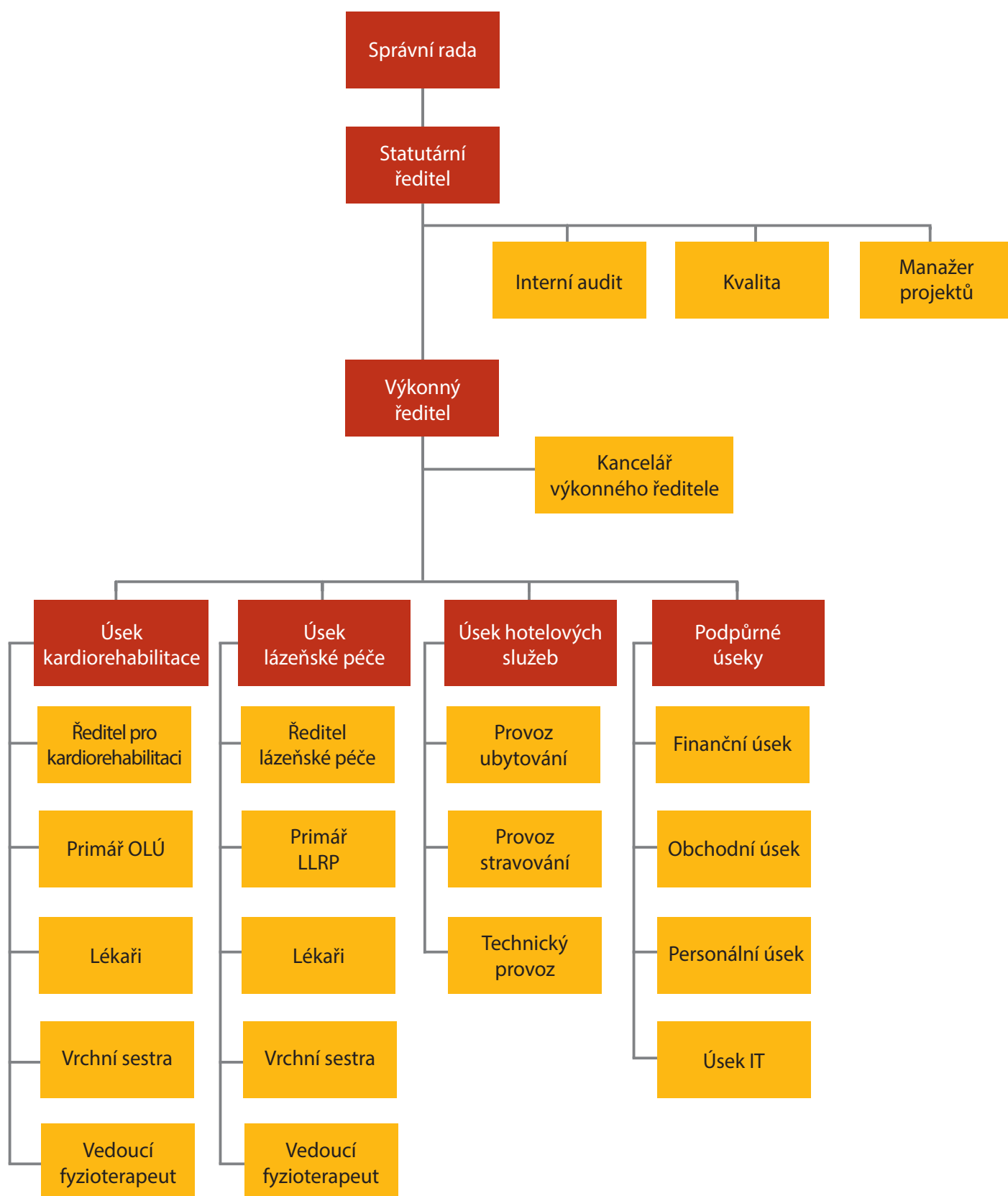
18. 11. 2018

Jméno a podpis statutárního orgánu účetní jednotky:

JUDr. Zdeněk Šulc



Organizační schéma účetní jednotky





Lázně Teplice nad Bečvou a.s.

Teplice nad Bečvou č. p. 47 | 753 01 Teplice nad Bečvou

+420 581 81 81 81 | e-mail: lazne@ltnb.cz

www.ltnb.cz

