

Výroční zpráva

za rok 2012

společnosti

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

I. ÚVODNÍ LIST	1
II. TEXTOVÁ ČÁST VÝROČNÍ ZPRÁVY	
1. Základní údaje o emitentovi	2
2. Údaje o cenných papírech	3
3. Údaje o základním kapitálu	4
4. Údaje o statutárních a dozorčích orgánech společnosti	6
5. Řádná valná hromada ze dne 17. května 2012	9
6. Údaje o činnosti společnosti	9
7. Údaje o majetku, závazcích, finanční situaci, zisku a ztrátách	13
8. Údaje o vývoji činnosti společnosti	15
9. Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu	16
III. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA V NEZKRÁCENÉM ROZSAHU 2012	
IV. ZPRÁVA AUDITORA	
V. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA DLE § 192 OZ	
VI. ZPRÁVA O VZTAZÍCH DLE § 66a OZ	

1. Základní údaje o emitentovi

Obchodní firma: Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.
Sídlo: Mariánské Lázně, Masarykova 22/5
PSČ: 353 01
IČ: 453 59 113
Datum založení: dne 27. dubna 1992
Právní forma: akciová společnost

Právní řád a právní předpis, podle kterého byl emitent založen:

Akciová společnost Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s. (dále jen "společnost") byla založena jednorázově rozhodnutím Fondu národního majetku České republiky se sídlem v Praze 1, Gorkého náměstí 32 (dále jen "zakladatel") jako jediným zakladatelem přijetím zakladatelské listiny ve smyslu ustanovení §172 odst. 2, 3 a §171 odst.1 zákona č. 513/1991 Sb. obchodního zákoníku formou notářského zápisu Státního notářství pro Prahu východ č.j. NZ 385/92 a N 503/92 ze dne 27. dubna 1992.

Právní řád: České republiky
Právní předpis: Zákon č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník
Právní forma: akciová společnost
Doba trvání : společnost založena na dobu neurčitou

Předmět podnikání:

viz čl. 4 stanov:

- poskytování komplexní ústavní a ambulantní péče (preventivní, kurativní a rehabilitační) za využití místních přírodních léčivých zdrojů
- poskytování ubytovacích služeb
- hostinská činnost
- provozování cestovní agentury
- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej v rámci živnosti volné
- provozování směnárny
- provozování silniční motorové dopravy osobní i nákladní
- výroba a prodej přírodních stolních minerálních vod
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví

Rejstříkový soud oprávněný k vedení obch. rejstříku: Krajský soud v Plzni

Číslo, pod kterým je společnost zapsána: oddíl B, vložka 196

Místa, na kterých jsou k nahlédnutí veškeré dokumenty a materiály uváděné ve výroční zprávě emitenta:

- sídlo společnosti (Masarykova 22/5, Mariánské Lázně, PSČ 353 01)
- Sběrka listin obch. rejstříku (Stehlíkova 3, Plzeň, PSČ 306 17)

2. Údaje o cenných papírech

viz čl. 6 stanov (zapsáno v obchodním rejstříku):

ISIN	CS0008446159
Druh	kmenové
Forma	na majitele
Podoba	zaknihovaná
Počet kusů	308 612 ks
Celkový objem emise	308 612 000,- Kč
Jmenovitá hodnota akcie	1 000,- Kč
Připojené kupóny	ne
Název trhu	není na veřejném trhu
ISIN	CS0009028964
Druh	kmenové
Forma	na jméno
Podoba	zaknihovaná
Počet kusů	114 144 ks
Celkový objem emise	114 144 000,- Kč
Jmenovitá hodnota akcie	1 000,- Kč
Připojené kupóny	ne
Název trhu	není na veřejném trhu

Na základě rozhodnutí organizátora trhu s cennými papíry společnosti RM-SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s. byly vyloučeny dne 12. listopadu 2004 cenné papíry ISIN CS0008446159 z trhu. Následně od 16. prosince 2005 byly akcie přijaty na „Volný trh“ společnosti RM-SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s.

Způsob převodu cenných papírů:

K převodu akcií dochází registrací převodu v zákonem stanovené evidenci na základě příkazu k registraci převodu (§ 21 z. č. 591/1992 Sb., o cenných papírech v platném znění).

Popis práv vyplývajících z akcií:

- Akcionář je oprávněn účastnit se valné hromady, hlasovat na ní, má právo požadovat a dostat na ní vysvětlení záležitostí týkajících se společnosti, které jsou předmětem jednání valné hromady a uplatňovat návrhy a protinávry. S každou akcií o jmenovité hodnotě 1.000,- Kč je spojen jeden hlas. Dle jednacího řádu valné hromady se nejprve hlasuje o návrhu představenstva, není-li tento návrh přijat, hlasuje se postupně o jednotlivých protinávruzích předložených písemně. Protinávry jsou k hlasování předkládány v pořadí, které odpovídá počtu akcií akcionáře, či jeho zástupce, jehož na valné hromadě zastupuje, a to od největšího akcionáře. Pokud je některý z návrhů přijat potřebnou většinou hlasů, o dalších návrzích se nehlasuje. Společnost nevydala prioritní akcie s prioritními právy.
- Akcionář má právo na podíl na zisku společnosti (dividendu), který valná hromada podle hospodářského výsledku schválila k rozdělení. Tento podíl se určuje poměrem jmenovité hodnoty jeho akcií k jmenovité hodnotě akcií všech akcionářů.
- Akcionář má právo na podíl na likvidačním zůstatku. Likvidační zůstatek se dělí mezi akcionáře v poměru jmenovitých hodnot jejich akcií.

Další akcionářská práva vyplývají z obchodního zákoníku a stanov společnosti. Skutečnosti důležité pro uplatňování akcionářských práv společnost dle svých stanov uveřejňuje v celostátně distribuovaném deníku Hospodářské noviny a dále v Obchodním věstníku.

Počet akcií umístěných mezi veřejností s uvedením základního kapitálu, který na ně připadá:

Mezi veřejností bylo k 31. prosinci 2012 umístěno 19 550 ks akcií, na které připadá 19 550 000,- Kč základního kapitálu, tj. 4,64 % z celkového základního kapitálu společnosti.

3. Údaje o základním kapitálu

Výše upsaného základního kapitálu:

Výše upsaného základního kapitálu činí 422 756 000,- Kč a je zcela splacen. Základní kapitál je rozložen na 422 756 ks akcií o jmenovité hodnotě po 1 000,- Kč, z toho 308 612 ks akcií zní na majitele, 114 144 ks akcií na jméno. Všechny akcie jsou vydány v zaknihované podobě a jsou registrované u Centrálního depozitáře cenných papírů (původně SCP Praha).

Společnost nevydala žádné cenné papíry, které opravňují k uplatnění práva na výměnu za jiné účastnické cenné papíry nebo na přednostní úpis jiných účastnických cenných papírů.

Popis struktury koncernu:

Společnost je ve smyslu ustanovení § 66a obch. zák. společností s majoritním akcionářem, je osobou ovládanou a není součástí žádného koncernu.

Osobou ovládající (majoritním akcionářem) je zahraniční společnost Danubius Szálloda és Gyógyüdülő Nyrt. („Danubius Hotels Nyrt.“), se sídlem 1051 Budapest, Szent István tér 11, Hungary a s podílem cca 95,36%.

Vstupem majoritního vlastníka, společnosti Danubius Hotels Nyrt., v 5/2000 se společnost stala součástí zahraničního hotelového řetězce DANUBIUS HOTEL GROUP.

Jmenovitá hodnota povoleného nebo podmíněného zvýšení základního kapitálu a případná lhůta pro jeho zvýšení, okruh osob s právem na výměnu cenných papírů, přednostní upisování akcií, a podmínky a postup při vydávání nových akcií:

Není ve stanovách upraveno a tato problematika se řídí obecnými právními předpisy.

Počet a hlavní charakteristika akcií, které nezakládají podíl na základním kapitálu:

Takové akcie společnost neemitovala.

Podmínky stanovené v zakládacích dokumentech pro změny výše základního kapitálu:

viz čl. 36 stanov - Zvýšení nebo snížení základního kapitálu

O zvýšení nebo snížení základního kapitálu společnosti rozhoduje valná hromada. Činí tak za podmínek stanovených zákonem, obecně závaznými právními předpisy a způsobem, který

z nich vyplývá. K rozhodnutí valné hromady o zvýšení nebo snížení základního kapitálu je zapotřebí kvalifikované většiny hlasů. O uvedeném rozhodnutí se pořizuje notářský zápis.

Má-li být zvýšení základního kapitálu společnosti provedeno upsáním nových akcií, valná hromada stanoví způsob a podmínky jejich upisování a splácení. Na možnost upsání nových akcií musí být akcionáři upozorněni stejným způsobem jako při oznámení o svolání valné hromady. Nové akcie, které stávající akcionáři neupíší v udané, minimálně jednoměsíční lhůtě, budou nabídnuty k prodeji třetím osobám způsobem stanoveným představenstvem a dozorčí radou.

Při zvýšení základního kapitálu společnosti převodem části zisku do základního kapitálu a vydáním nových akcií odpovídající jmenovité hodnoty, budou tyto akcie převedeny stávajícím akcionářům v poměru jmenovitých hodnot jejich akcií.

Rozhoduje-li valná hromada o snížení základního kapitálu společnosti, nesmí tento kapitál snížit pod minimální hranici stanovenou obecně závaznými právními předpisy.

Souhrnný popis operací, kterými došlo v průběhu předcházejícího roku ke změnám v základním kapitálu nebo v počtu nebo druhu akcií, do kterých je rozložen:

Nedošlo ke změně.

Osoby, které emitenta ovládají nebo by jej mohly ovládat s uvedením podrobností o výši podílu, který je opravňuje k hlasování (jsou-li emitentovi známy):

Firma: Danubius Hotels Nyrt.

Sídlo: 1051 Budapest, Szent István tér 11, Hungary

Výše podílu, který opravňuje k hlasování na valné hromadě emitenta: 95,36 %

Osoby s podílem 5 % na hlasovacích právech emitenta:

Uvádíme osoby dle údajů z registru emitenta – z výpisu Centrálního depozitáře cenných papírů k 31. prosinci 2012, který má emitent k dispozici.

Specifikace osoby	Podíl na hlasovacích právech
Danubius Hotels Nyrt., 1051 Budapest, Szent István tér 11, Hungary	95,36 %

4. Údaje o statutárních a dozorčích orgánech společnosti

Zapsáno v obchodním rejstříku

Představenstvo společnosti – 6 členů:

1. Ing. Lev Novobilský, předseda představenstva

Bydliště: Školní náměstí 581/9A, Mariánské Lázně

Vzdělání: VŠE Praha

Praxe: Vedoucí provozu, zástupce generálního ředitele GH Pupp, ředitel GH Bohemia Praha, generální ředitel Léčebných lázní Mariánských Lázní a.s.

2. Ing. Pavel Říha, člen představenstva

Bydliště: Karlovarská 203/4, Mariánské Lázně

Vzdělání: VŠZ Praha Provozně ekonomická fakulta

Praxe: AGP st.p. (1989-1992) účetní, ekonom, ČSOB a.s. (1992-2003) ředitel pobočky, finanční ředitel Léčebných lázní Mariánských Lázní a.s.

3. John E. Smith, člen představenstva

Bydliště: 10 Bearswood End Beaconsfield Bucks HP9 2NR, Spojené království Velké Británie a Severního Irska

Vzdělání: Institute of Chartered Accountants (Velká Británie)

Praxe: Ernst&Young (1978-1990), člen vedení CP Holdings Ltd. (od 1992)

4. Ing. Patricie Sedláčková Irlveková, člen představenstva

Bydliště: Ruská 124, Mariánské Lázně

Vzdělání: VŠE Praha fakulta národohospodářská specializace cestovní ruch

Praxe: Villa Butterfly sales manager, marketingová ředitelka Léčebných lázní Mariánských Lázní a.s.

5. Dr. Imre Deák, člen představenstva

Bydliště: 7622 Pécs, Erdész utca 53, Maďarská republika

Vzdělání: Universita státu a práva, Obchodní a hotelová vysoká škola (Maďarsko) a kurz pro manažery hotelů na Cornell University (USA)

Praxe: Danubius Hotels Nyrt. (člen vedení, v minulosti vedl hotely patřící dnes Danubius Hotels Nyrt. v Maďarsku a USA)

6. Denés Draskovits, člen představenstva

Bydliště: 1112 Budapest, Pacsirtafű u. 3, Maďarská republika

Vzdělání: Vysoká škola financí a účetnictví (Maďarsko), autorizovaný institut managementu a účetnictví (Anglie)

Praxe: 13 let praxe v oblasti mezinárodních účetních standardů IFRS a manažerská pozice ve společnosti Danubius Hotels Nyrt.

Dozorčí rada – 6 členů:

1. Sándor Betegh, předseda dozorčí rady

Bydliště: 1126 Budapešť, Fodor ucta 29/a, Maďarská republika

Vzdělání: Obchodní a hotelová vysoká škola (Maďarsko) a kurz pro manažery hotelů na Cornell University (USA)

Praxe: Hungarhotels a Danubius Hotels Nyrt. (dosud generální ředitel, Maďarsko)

2. János Tóbiás, člen dozorčí rady

Bydliště: 1126 Budapešť, Tátra utca 23/a, Maďarská republika

Vzdělání: Vysoká škola ekonomická, Obchodní a hotelová vysoká škola (Maďarsko)

Praxe: Danubius Hotels Nyrt. (dosud finanční ředitel a člen vedení)

3. Robert M. Levy, člen dozorčí rady

Bydliště: 50/1 Belsize Square, Londýn, NW3 4HN, Spojené království Velké Británie a Severního Irska

Vzdělání: Cambridge University (Velká Británie-titul M.A.), Insead (Fontainebleu, Francie-titul M.B.A.)

Praxe: Bank Leumi Group (náměstek generálního ředitele), CP Holdings (dosud člen vedení)

4. Ing. Tomáš Trska, člen dozorčí rady

Bydliště: Sokolovská 1581, 356 01 Sokolov

Vzdělání: ZČU Plzeň fakulta aplikovaných věd

Praxe: HSF Sokolov vývoj ekonomického software, správa systému Oracle Financial v Léčebných lázních Mariánských Lázní a.s.

5. Ing. Naděžda Javůrková, člen dozorčí rady

Bydliště: Tři Sekery 161, 353 01

Vzdělání: VŠZ Praha Provozně ekonomická fakulta

Praxe: samostatná účetní, soukromý podnikatel, vedoucí finančně kontrolní skupiny ve společnosti Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

6. Ing. Josef Müller, člen dozorčí rady

Bydliště: Hroznatova 508/24, Mariánské Lázně

Vzdělání: VŠSE Plzeň

Praxe: technický ředitel Léčebných lázních Mariánských Lázní a.s.

Vedoucí pracovníci společnosti jmenovaní statutárním orgánem:

1. Ing. Novobilský Lev, generální ředitel a prezident společnosti

Bydliště: Školní náměstí 581/9A, Mariánské Lázně

Vzdělání: VŠE Praha

Praxe: vedoucí provozu, zástupce generálního ředitele GH Pupp, ředitel GH Bohemia Praha, generální ředitel a prezident Léčebných lázní Mariánských Lázní a.s.

2. Ing. Pavel Říha, finanční ředitel

Bydliště: Karlovarská 203/4, Mariánské Lázně

Vzdělání: VŠZ Praha Provozně ekonomická fakulta

Praxe: AGP st.p. (1989–1992) účetní, ekonom, ČSOB a.s. (1992–2003) ředitel pobočky, finanční ředitel Léčebných lázní Mariánských Lázní a.s.

3. Ing. Müller Josef, technický ředitel

Bydliště: Hroznatova 508/24, Mariánské Lázně

Vzdělání: VŠSE Plzeň

Praxe: technický ředitel Léčebných lázní Mariánských Lázní a.s.

4. Ing. Sedláčková Irlveková Patricie, marketingová ředitelka

Bydliště: Ruská 124, Mariánské Lázně

Vzdělání: VŠE Praha fakulta národohospodářská specializace cestovní ruch

Praxe: marketingová ředitelka Léčebných lázní Mariánských Lázní a.s.

5. MUDr. Marie Micková, garant lékařské péče

Bydliště: Havlíčkova ul. 599/5, Mariánské Lázně

Vzdělání: LF UK Plzeň. I. Atestace vnitřní lékařství, II. Atestace FBLR

Praxe: primářka, Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

6. Ing. Ingrid Dortová, personální ředitelka

Bydliště: 17. listopadu 357, Mariánské Lázně

Vzdělání: VŠZ Praha Provozně ekonomická fakulta

Praxe: provozní funkce, nyní personální ředitelka Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Prohlašujeme, že žádný z členů představenstva, dozorčí rady a managementu společnosti nebyl odsouzen pro trestný čin majetkové povahy.

Plnění poskytnuté statutárním orgánům nebo jejich členům a členům dozorčích orgánů emitenta (v tis. Kč):

	<i>Peněžité příjmy</i>	<i>Z toho tantiémy</i>	<i>Naturální příjmy</i>
<i>Představenstvo</i>	-	-	-
<i>Dozorčí rada</i>	-	-	-

Plnění poskytnutá vedení společnosti jsou uvedena v bodě 15 přílohy účetní závěrky, která je součástí této výroční zprávy.

Počet účastnických cenných papírů emitenta, které jsou drženy členy statutárního orgánu a členy dozorčího orgánu a vedoucími zaměstnanci emitenta souhrnně za orgán:

Představenstvo	0 ks akcií
Dozorčí rada	0 ks akcií
Vrcholové vedení	0 ks akcií

Členům představenstva ani dozorčí rady neposkytla společnost žádné úvěry nebo půjčky, nepřevzala žádné záruky ani jištění za úvěry.

Údaje o možnosti zaměstnanců účastnit se na základním kapitálu emitenta:

Zaměstnanci se mohou podílet na základním kapitálu společnosti pouze formou nákupu akcií.

5. Řádná valná hromada ze dne 17. května 2012

Řádná valná hromada akcionářů dne 17. května 2012 projednala a schválila v souladu s platnými stanovami společnosti ze dne 25. června 2011 a všemi zákonnými předpisy všechny navržené dokumenty jednotlivých bodů programu jednání. Byly to zejména:

- výroční zpráva za rok 2011
- účetní závěrka za rok 2011 včetně její přílohy
- zpráva o auditu a zpráva o vztazích mezi propojenými osobami
- rozdělení zisku za rok 2011
- zpráva představenstva společnosti za rok 2011
- zpráva o činnosti dozorčí rady společnosti za rok 2011
- zpráva o záměrech společnosti na rok 2012 a další léta
- schválení auditora společnosti

6. Údaje o činnosti společnosti

Hlavní oblastí činnosti společnosti Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s. je poskytování komplexní ústavní a ambulantní lázeňské péče (preventivní, kurativní a rehabilitační) za využití místních přírodních léčivých zdrojů. Tato péče je poskytována pro tuzemské i zahraniční hosty. Pro tuzemské hosty je lázeňská péče poskytována jako komplexní, příspěvková a hrazená samoplátcí. Zahraniční hosté si poskytovanou lázeňskou péči hradí plně sami. Mimo dlouhodobých a krátkodobých lázeňských pobytů společnost poskytuje širokou škálu pobytů pro aktivní dovolenou cíleně zaměřené na relaxaci, zlepšení fyzické kondice i celkového zdravotního stavu organismu. Hostům, kteří nebydlí přímo v léčebnách, je možno poskytnout ambulantní léčbu. Jedná se o absolvování jednotlivých léčebných procedur.

Společnost dále poskytuje ubytovací služby v ubytovacích zařízeních v kategoriích hotel *** a výše včetně provozování hostinských činností v těchto zařízeních.

Údaje o tržbách za prodané vlastní výrobky a služby:

a) Vývoj tržeb za prodané vlastní výrobky a služby

ROK	2012	2011
Tržby v tis. Kč	769 828	704 073

b) Rozlišení tržeb za prodané vlastní výrobky a služby dle druhů činnosti

Tržby v %	2012	2011
Léčebné pobyty	84,29%	81,65%
Ambulantní láz. péče	1,71%	3,68%
Hotelové pobyty	7,96%	7,72%
Nájmy bytů a nebytových prostor	1,94%	2,36
Ostatní služby	4,1%	4,59%

Sídlo organizační složky podílejících se na celkovém obratu společnosti alespoň 10 %:

Společnost nemá žádné organizační složky.

Souhrnný popis nemovitostí vlastněných společností:

Oblast	Stavby tis. Kč	pozemky	
		Výměra – tis. m ²	tis. Kč
Mariánské Lázně	982 522	170	87 800
Celkem	982 522	170	87 800

Nemovitý majetek společnosti je tvořen stavbami a pozemkovými parcelami evidovanými v katastru nemovitostí. Jeho ochraně a udržování je věnována náležitá pozornost, tak aby sloužil k rozvoji akciové společnosti.

Společnost provádí rozsáhlou investiční činnost se zaměřením do rekonstrukcí a modernizací lázeňských léčeben a hotelů.

Údaje o závislosti emitenta na patentech nebo licencích, průmyslových, obchodních nebo finančních smlouvách nebo nových výrobních procesech, mají-li zásadní význam pro podnikatelskou činnost:

Společnost má licenci MZ ČR – ČIL na využití léčivých pramenů.

Údaje o soudních, správních nebo rozhodčích řízeních:

Soudní, správní nebo rozhodčí řízení zahájena během posledních dvou účetních období nemají významný vliv na finanční situaci společnosti.

Hlavní investice uskutečněné v letech 2012 a 2011:

Rok 2012

Název investice	Pořizovací cena	Umístění	Způsob financování
Pacifik – rekonstrukce restaurace-vestavné rautové stoly	3,2 mil. Kč	Tuzemsko	Vlastní zdroje/cizí zdroje
Tatra – výstavba hotelu	36,9 mil. Kč	Tuzemsko	Vlastní zdroje/cizí zdroje
Tatra-Maria Spa – výstavba podzemního koridoru	8,2 mil. Kč	Tuzemsko	Vlastní zdroje/cizí zdroje
Svoboda – výstavba nadzemního koridoru Svoboda-Margareta-Palladio, rekonstrukce recepce a lobby baru	3 mil. Kč	Tuzemsko	Vlastní zdroje/cizí zdroje

Rok 2011

Název investice	Pořizovací cena	Umístění	Způsob financování
Villa Butterfly – projekty, staveb. práce, balneoprovoz	3,9 mil. Kč	Tuzemsko	Vlastní zdroje/cizí zdroje
Vltava – III. etapa rekonstrukce	7,2 mil. Kč	Tuzemsko	Vlastní zdroje/cizí zdroje
Hvězda – TZ restaurace Morgan + čekárna v léč. odděl.	3,5 mil. Kč	Tuzemsko	Vlastní zdroje/cizí zdroje
Maria Spa – rekonstrukce objektu na hotel	81,3 mil. Kč	Tuzemsko	Vlastní zdroje/cizí zdroje
Ural – plynová kotelna	3,2 mil. Kč	Tuzemsko	Vlastní zdroje/ cizí zdroje
Centrální lázně – parkoviště, fitness centrum	10,4 mil. Kč	Tuzemsko	Vlastní zdroje/ cizí zdroje
Neapol – výstavba koridoru Neapol-Skalník	4,9 mil. Kč	Tuzemsko	Vlastní zdroje/ cizí zdroje

Údaje o hlavních budoucích investicích s výjimkou finančních investic:

Investice	Plánovaná výše investice	Rok
Tatra – výstavba láz.hotelu	105 mil. Kč	2012-2013
Plynofikace objektů kolem Goethova nám.- I. etapa + projekční příprava	20,5 mil. Kč	2013-2014
Edward – projekt pro stavební povolení	26,5 mil. Kč	2013
Edward – bourací práce zadních traktů	6 mil. Kč	2013-2014
Palladio – oprava a rekonstrukce 3. a 4. NP za 2* kategorie na 3* kategorii	6,9 mil. Kč	2013-2014

Údaje o přerušeních v podnikání:

Společnost za celou dobu existence nebyla nucena přerušit podnikání.

Informace o politice a výzkumu nebo vývoje nových výrobků nebo postupů za poslední období účetní období, jestliže jsou významné:

Výzkumná činnost probíhá od roku 1999 ve spolupráci s 1. Lékařskou fakultou UK Praha.

Údaje o průměrném počtu zaměstnanců s rozdělením podle jednotlivých druhů podnikatelské činnosti emitenta a změny počtu zaměstnanců v předcházejícím účetním období:

ROK	2012	2011
Celkem	622	604

Zaměstnance nelze dělit podle jednotlivých druhů podnikatelské činnosti, protože jsou provozovány v týchž objektech a týmiž zaměstnanci.

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků (vrcholové vedení a ředitelé) - osobní náklady za rok 2012 a 2011:

2012	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Soc. zabezpečení a zdrav. pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	610	137 733	46 514	--
Vedoucí pracovníci	12	16 854	3 834	--
Celkem	622	154 587	50 348	--

2011	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Soc. zabezpečení a zdrav. pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	592	130 238	43 769	--
Vedoucí pracovníci	12	15 434	3 844	--
Celkem	604	145 672	47 613	--

7. Údaje o majetku, závazcích, finanční situaci, zisku a ztrátách

Účetní závěrka:

Účetní závěrka v rozsahu rozvahy, výkazu zisku a ztráty, přehledu o peněžních tocích a přílohy účetní závěrky za účetní období 2012 a 2011 jsou uvedeny v příloze výroční zprávy.

Přehled pohybů vlastního kapitálu v roce 2012:

2012	Základní kapitál	Zisk běžného období	Nerozděl. zisk	Oceňovací rozdíly z přec. maj. a záv.	Zák. rez. fond	Ostat. kap. fondy	Fond rozvoje	Sociální fond	Celkem
Zůstatek k 1.1.2012	422 756	41 867	674 148	54 464	84 551	22	600	1 067	1 279 675
Vlastní akcie	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Přecenění fin. investice	--	--	--	-8 006	--	--	--	--	-8 006
Rozdělení zisku za rok 2011	--	-41 867	38 967	--	--	--	--	2 900	--
Přiděly fondům	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Čerpání fondů	--	--	--	--	--	-130	--	-3 226	-3 356
Zisk za rok 2012	--	79 028	--	--	--	--	--	--	79 028
Zůstatek k 31.12.2012	422 756	79 028	713 115	46 458	84 551	92	600	741	1 347 341

Přehled pohybů vlastního kapitálu v roce 2011:

2011	Základní kapitál	Zisk běžného období	Nerozděl. zisk	Oceňovací rozdíly z přec. maj. a záv.	Zák. rez. fond	Ostat. kap. fondy	Fond rozvoje	Sociální fond	Celkem
Zůstatek k 1.1.2011	422 756	132 589	544 459	45 487	84 551	92	600	1 220	1 231 754
Vlastní akcie	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Přecenění fin. investice	--	--	--	8 977	--	--	--	--	8 977
Rozdělení zisku za rok 2010	--	-132 589	129 689	--	--	--	--	2 900	--
Přiděly fondům	--	--	--	--	--	130	--	--	130
Čerpání fondů	--	--	--	--	--	--	--	-3 053	-3 053
Zisk za rok 2011	--	41 867	--	--	--	--	--	--	41 867
Zůstatek k 31.12.2011	422 756	41 867	674 148	54 464	84 551	222	600	1 067	1 279 675

Výsledek hospodaření připadající na jednu akcii za období 2012 a 2011:

Rok	2012	2011
Výsledek hospodaření na 1 akcii	187 Kč	99 Kč

Výše dividendy na akcii za poslední dvě účetní období:

Rok	2012	2011
výše dividendy	0 Kč	0 Kč

Informace o očekávané hospodářské a finanční situaci v roce 2013:

Tržby	777 013 tis. Kč
Přidaná hodnota	434 461 tis. Kč
Výsledek hospodaření před zdaněním	59 302 tis. Kč

Údaje o každé osobě, ve které má emitent přímou nebo nepřímou účast, jež činí nejméně 10 % vlastního kapitálu emitenta nebo 10 % čistého ročního zisku nebo ztráty emitenta. (Je-li emitent součástí konsolidačního celku, uvedou se údaje o každé osobě, ve které má emitent přímou nebo nepřímou účast, jež činí nejméně 10 % konsolidovaného vlastního kapitálu nebo konsolidovaného ročního zisku nebo ztráty):

Společnost má jedinou účast v jiném podnikatelském subjektu, a to na Slovensku. Od FNM SR koupila v roce 2002 podíl ve výši 67 % ve společnosti SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a.s. .

V průběhu roku 2002 společnost nakoupila dalších 269 031 akcií (17,82% podíl) společnosti SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a.s. Tento podíl byl prodán společnosti Danubius Hotels and Spa Rt. před koncem roku 2002.

Na základě schválení mimořádnou valnou hromadou dne 17. března 2004, došlo v roce 2004 k prodeji počtu 649 093 kusů akcií za cenu dle znaleckého posudku na základě rozhodnutí Krajského soudu v Plzni ze dne 17. února 2004, čímž podíl společnosti ve společnosti SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a.s. poklesl na 24 % k 31. prosinci 2004.

Společnost Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s. se podílí na řízení zahraniční společnosti, v orgánech má své statutární zástupce.

IČ: 34144790
SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a.s.
Winterova 29, Piešťany,
SLOVENSKO

Údaje o hospodaření společnosti SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a.s.

	v tis. EUR 2012	v tis. EUR 2011
Tržby za prodej vl. výrobků a služeb	32 066	30 919
Přidaná hodnota	21 253	20 009
Výsledek hospodaření za účetní období	690	198
Bilanční suma	70 316	73 062
Vlastní kapitál	55 173	54 496

Společnost k 31. prosinci 2012 vlastnila 362 284 ks akcií o jmenovité hodnotě 33,193919 EUR z emise označené ISIN SK1120004033.

Významná následná událost

K datu sestavení výroční zprávy nejsou vedení společnosti známy žádné významné události, které by ovlivnily výroční zprávu za rok 2012.

8. Údaje o vývoji činnosti společnosti

Obecné údaje o tendencích v činnosti emitenta od rozvahového dne posledního účetního období, za které byla zveřejněna účetní závěrka, zejména o hlavních aktuálních tendencích ve výrobě nebo službách, prodeji, skladovém hospodářství a objednávkách a o tendencích posledního vývoje nákladů a prodejních cen:

Společnost očekává v roce 2013 mírný nárůst tržeb v důsledku rozšíření kapacity lůžek v nově vybudovaném léčebném hotelu Tatra. Výsledek hospodaření před zdaněním plánuje společnost ve výši 59,3 mil. Kč.

V průběhu roku společnost nadále očekává pokles pacientů ze strany českých zdravotních pojišťoven. Měl by pokračovat růst produktivity práce. V průběhu roku očekáváme navýšení cen energií, vodného a stočného.

Údaje o obchodních vyhlídkách emitenta nejméně do konce běžného účetního období:

V obsazenosti pokojů je počítáno s poklesem o 2,2 procentního bodu oproti roku 2012.

9. Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu

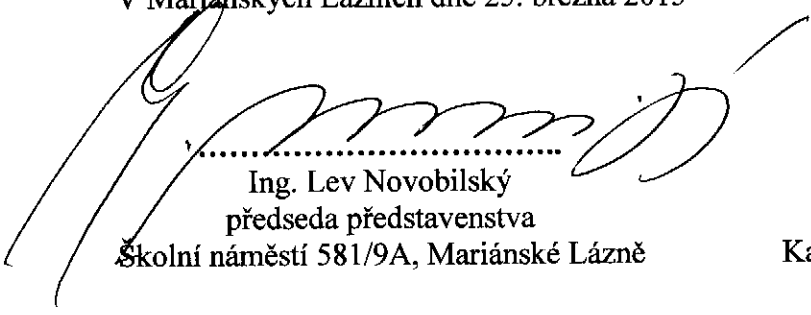
Osoby odpovědné za výroční zprávu:

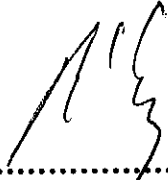
Ing. Lev Novobilský, předseda představenstva, generální ředitel a president společnosti,
bydliště - Školní náměstí 581/9A, Mariánské Lázně

Ing. Pavel Říha, člen představenstva, finanční ředitel a vicepresident společnosti pro finance a
řízení, bydliště – Karlovarská 203/4, Mariánské Lázně

Prohlašuji, že údaje uvedené ve výroční zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení emitenta cenných papírů, nebyly opomenuty ani zkresleny.

V Mariánských Lázních dne 25. března 2013


.....
Ing. Lev Novobilský
předseda představenstva
Školní náměstí 581/9A, Mariánské Lázně


.....
Ing. Pavel Říha
člen představenstva
Karlovarská 203/4, Mariánské Lázně

Osoby odpovědné za ověření účetní závěrky za období 2012 a 2011

r. 2012:

KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

Pobřežní 648/1a, Praha 8

IČ: 496 19 187

Osvědčení číslo 71

Ing. Karel Charvát, osvědčení číslo 2032

r. 2011:

KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

Pobřežní 648/1a, Praha 8

IČ: 496 19 187

Osvědčení číslo 71

Ing. Petr Škoda, osvědčení číslo 1842

ROZVAHA
v plném rozsahu
k 31. prosinci 2012
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Identifikační číslo

453 59 113

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.
Masarykova 22/5
353 01 Mariánské Lázně
Česká republika

Označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Min.účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63)	001	2 932 097	-1 310 524	1 621 573	1 634 762
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23)	003	2 794 550	-1 309 755	1 484 795	1 488 321
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	35 465	- 31 856	3 607	3 612
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	389	- 387	2	34
3.	Software	007	33 635	- 30 292	3 343	2 930
4.	Ocenitelná práva	008	1 275	- 1 179	96	131
5.	Goodwill	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	166		166	517
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	2 454 125	-1 277 897	1 176 228	1 171 743
B.II.1.	Pozemky	014	87 800		87 800	87 800
2.	Stavby	015	1 932 058	- 949 536	982 522	1 025 738
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	362 196	- 320 220	41 976	38 995
4.	Pěstební celky trvalých porostů	017				
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	2 356		2 356	2 493
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	68 789	- 8 141	60 648	16 717
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	926		926	
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30)	023	304 960		304 960	312 966
B.III.1.	Podíly - ovládaná osoba	024				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	304 960		304 960	312 966
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.
Rozvaha (nekonsolidovaná)
k 31. prosinci 2012

Označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Min.účetní období Netto
			Brutto	Korekce	Netto	
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva (ř.32+39+48+58)	031	123 893	- 769	123 124	128 075
C.I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	7 925		7 925	9 239
C.I.1.	Materiál	033	7 111		7 111	8 577
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034				
3.	Výrobky	035				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036				
5.	Zboží	037	814		814	662
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.40 až 47)	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, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
6.	Dohadné účty aktivní	045				
7.	Jiné pohledávky	046				
8.	Odložená daňová pohledávka	047				
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.49 až 57)	048	20 087	- 769	19 318	22 731
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	15 596	- 769	14 827	11 805
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
6.	Stát - daňové pohledávky	054				6 228
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	4 104		4 104	4 283
8.	Dohadné účty aktivní	056	10		10	
9.	Jiné pohledávky	057	377		377	415
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62)	058	95 881		95 881	96 105
C.IV.1.	Peníze	059	1 576		1 576	2 307
2.	Účty v bankách	060	94 305		94 305	93 798
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D.I.	Časové rozlišení (ř.64+65+66)	063	13 654		13 654	18 366
D.I.1.	Náklady příštích období	064	6 339		6 339	8 593
2.	Komplexní náklady příštích období	065				
3.	Příjmy příštích období	066	7 315		7 315	9 773

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.
Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 31. prosinci 2012

Označ.	P A S I V A	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř.68+87+120)	067	1 621 573	1 634 762
A.	Vlastní kapitál (ř.69+73+80+83+86)	068	1 347 341	1 279 675
A.I.	Základní kapitál (ř.70+71+72)	069	422 756	422 756
A.I.1.	Základní kapitál	070	422 756	422 756
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu	072		
A.II.	Kapitálové fondy (ř.74 až 79)	073	46 550	54 686
A.II.1.	Emisní ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075	92	222
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	46 458	54 464
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách společností	077		
5.	Rozdil z přeměn společností	078		
6.	Rozdíly z ocenění při přeměnách společností	079		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř.81+82)	080	85 892	86 218
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	081	84 551	84 551
2.	Statutární a ostatní fondy	082	1 341	1 667
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř.84+85)	083	713 115	674 148
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	084	713 115	674 148
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	085		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	086	79 028	41 867
B.	Cizí zdroje (ř.88+93+104+116)	087	268 559	350 792
B.I.	Rezervy (ř.89 až 92)	088	18 141	1 682
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	089		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	090		
3.	Rezerva na daň z příjmů	091	10 844	
4.	Ostatní rezervy	092	7 297	1 682
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř.94 až 103)	093	45 233	97 969
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	094		
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	095	13 418	70 104
3.	Závazky - podstatný vliv	096		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	097		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	098	2 674	214
6.	Vydané dluhopisy	099		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	100		
8.	Dohadné účty pasivní	101		
9.	Jiné závazky	102		279
10.	Odložený daňový závazek	103	29 141	27 372

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.**Rozvaha (nekonsolidovaná)**

k 31. prosinci 2012

Označ.	P A S I V A	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
B.III.	Krátkodobé závazky (ř.105 až 115)	104	90 361	85 710
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	105	38 470	32 227
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	106	5 000	5 000
3.	Závazky - podstatný vliv	107		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	108		
5.	Závazky k zaměstnancům	109	12 680	11 824
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	110	6 083	6 156
7.	Stát - daňové závazky a dotace	111	4 297	1 874
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	112	14 560	19 289
9.	Vydané dluhopisy	113		
10.	Dohadné účty pasivní	114	11 137	9 340
11.	Jiné závazky	115	134	
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř.117+118+119)	116	114 824	165 431
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	117	88 957	117 838
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	118	25 867	47 593
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	119		
C.I.	Časové rozlišení (ř.121+122)	120	5 673	4 295
C.I.1.	Výdaje příštích období	121	13	22
2.	Výnosy příštích období	122	5 660	4 273

IDENTIFIKACE AUDITORA
KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Pobřeží 6-8/1a, 166 00 Praha 6
IČ: 49619187, auditorské oprávnění č. 71

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

druhové členění

za rok končící 31. prosincem 2012

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Identifikační číslo

453 59 113

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Masarykova 22/5

353 01 Mariánské Lázně

Česká republika

Označ.	TEXT	číslo řádku	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
I.	Tržby za prodej zboží	01	3 463	2 820
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	2 408	2 027
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03	1 055	793
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	769 828	704 073
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	769 828	704 073
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
II.3.	Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	328 393	325 762
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	160 368	151 090
B.2.	Služby	10	168 025	174 672
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	442 490	379 104
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	204 935	193 285
C.1.	Mzdové náklady	13	154 587	145 672
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14		
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	50 348	47 613
C.4.	Sociální náklady	16		
D.	Daně a poplatky	17	1 166	1 137
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	82 435	73 704
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	19	321	674
III.1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	321	674
III.2	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř.23+24)	22	2 006	1
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	2 006	1
F.2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	359	- 5 601
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	4 527	4 117
H.	Ostatní provozní náklady	27	52 461	61 939
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+28-29)	30	103 976	59 430

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Výkaz zisku a ztráty - druhové členění (nekonsolidovaný)
za rok končící 31. prosincem 2012

Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účet. obd.	
			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 (ř.34+35+36)	33		4 739
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		4 739
VII.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII.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	292	42
N.	Nákladové úroky	43	4 104	4 493
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	23 573	21 455
O.	Ostatní finanční náklady	45	26 400	31 916
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+46-47)	48	- 6 639	- 10 173
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51)	49	18 309	7 390
Q.1.	-splatná	50	16 540	3 486
Q.2.	-odložená	51	1 769	3 904
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	52	79 028	41 867
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55		
S.1.	-splatná	56		
S.2.	-odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř.53-54-55)	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	79 028	41 867
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+53-54)	61	97 337	49 257

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.**Přehled o peněžních tocích (nekonsolidovaný)**

za rok končící 31. prosincem 2012

(v tisících Kč)

	Běž. úč. období	Min. úč. období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	96 105	104 889
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	97 337	49 257
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	89 805	71 141
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	82 384	73 895
A.1.2. Změna stavu:	359	- 5 601
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku		
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	359	- 5 601
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	1 685	- 673
A.1.4. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje cenných papírů		
A.1.5. Výnosy z dividend a podílů na zisku		- 4 739
A.1.6. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	3 812	4 451
A.1.7. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	1 565	4 008
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	187 142	120 398
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	9 860	4 092
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení	2 472	- 1 741
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů časového rozlišení	6 177	5 689
A.2.3. Změna stavu zásob	1 211	144
A.2.4. Změna stavu finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků		
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami	197 002	124 490
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	- 4 104	- 4 493
A.4. Přijaté úroky	292	42
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	196	- 30 072
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy		4 739
A.7. Přijaté dividendy a podíly na zisku		
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	193 388	94 706
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 85 727	- 130 207
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 83 910	- 127 205
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	- 1 817	- 3 002
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku		
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	321	674
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	321	674
B.2.2. Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku		
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	- 85 406	- 129 533
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti	- 104 978	29 096
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	- 3 226	- 3 053
C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, emisního ážia event. rezervního fondu		
C.2.2. Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C.2.4. Úhrada ztráty společníky		
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku	- 3 226	- 3 053
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně a tantiémy		
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	- 108 204	26 043
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	- 224	- 8 784
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	95 881	96 105

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2012
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s. (dále jen „společnost“) vznikla privatizací státního podniku Státní léčebné lázně Mariánské Lázně, s.p. dne 1. května 1992, tj. dnem zápisu do obchodního rejstříku, vedeného Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 196. Společnost byla založena rozhodnutím Fondu národního majetku České republiky a přijetím zakladatelské listiny dne 27. dubna 1992.

Stěžejním předmětem podnikání společnosti je poskytování komplexní ústavní a ambulantní péče (preventivní, kurativní a rehabilitační) za využití místních přírodních léčivých zdrojů.

Vlastníci společnosti

Akcionáři společnosti k 31. prosinci 2012 jsou:

Danubius Hotels Nyrt.	95,36 %
Ostatní	4,64 %

Sídlo společnosti

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.
Masarykova 22/5
353 01 Mariánské Lázně
Česká republika

Identifikační číslo

453 59 113

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2012
(v tisících Kč)

Členové představenstva a dozorčí rady k 31. prosinci 2012

Členové představenstva

Ing. Lev Novobilský (předseda)
Ing. Pavel Říha (člen)
Dr. Imre Deák (člen)
Ing. Patricie Sedláčková Irlveková (člen)
John E. Smith (člen)
Dénes Draskovits (člen)

Členové dozorčí rady

Sándor Betegh (předseda)
János Tóbiás (člen)
Robert M. Levy (člen)
Ing. Tomáš Trska (člen)
Ing. Naděžda Javůrková (člen)
Ing. Josef Müller (člen)

Změny v obchodním rejstříku

V roce 2012 nebyly do obchodního rejstříku zapsány žádné změny.

Organizační struktura

Společnost se člení na hotely, lázeňské léčebny a další hospodářská střediska. Všechny objekty se nacházejí na území města Mariánské Lázně.

Ve společnosti je zřízena funkce generálního ředitele. Generální ředitel pro zajištění operativních úkolů ustanovuje:

A. Vrcholové vedení společnosti

- viceprezident pro finance a řízení
- marketingový ředitel
- hlavní lékař
- technický ředitel
- personální ředitel

B. Rozšířené vedení společnosti

- vrcholové vedení společnosti
- ředitelé hotelu a lázeňských léčeben
- vedoucí sestra
- vedoucí skupiny informatiky

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2012
(v tisících Kč)

2. Zásadní účetní postupy používané společností

(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek je evidován v pořizovací ceně. Do pořizovacích cen jsou zahrnovány náklady na dopravu, poštovné, manipulační poplatky, montáž. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 1 500 Kč je zaúčtován přímo do nákladů v průběhu dvou let. Dle přílohy k vnitropodnikové směrnici „Zásady časového rozlišování nákladů a výnosů“ je dlouhodobý drobný hmotný majetek v hodnotě od 1 500 Kč do 40 tis. Kč vykázán v rozvaze a odpisován po dobu dvou let. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek je odpisován jednorázově.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Budovy	Lineární	30 let
Samostatné movité věci a soubory	Lineární	4 roky, 6 let, 12 let
Dopravní prostředky	Lineární	4 roky
Inventář	Lineární	6 let, 12 let
Nehmotné výsledky výzkumné činnosti	Lineární	12 let
Software	Lineární	3, 4 roky
Ocenitelná práva	Lineární	6 let

(b) Krátkodobý finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek je oceněn v ceně pořízení nebo v ceně pořízení snížené o opravnou položku v případě přechodného snížení hodnoty.

(c) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představuje majetkové účasti a je účtován v pořizovací ceně. Pořizovací cena zahrnuje přímé náklady související s pořízením, jako jsou poplatky a provize makléřům, poradcům, burzám.

Majetkové podíly v cizích měnách jsou k rozvahovému dni přepočítávány podle oficiálního kurzu ČNB. Zisky/ztráty z tohoto přepočtu neovlivňují výsledek hospodaření společnosti až do doby realizace a jsou k rozvahovému dni účtovány jako změna „Oceňovacích rozdílů z přecenění majetku a závazků“ ve vlastním kapitálu společnosti.

V případě snížení hodnoty majetkových účastí jsou tvořeny opravné položky, popř. je účetní hodnota snížena mimořádným odpisem, z titulu trvalého poklesu jejich hodnoty a to individuálně za každý cenný papír.

Výnosy z tohoto majetku jsou zahrnuty ve výnosech z dlouhodobého finančního majetku.

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2012
(v tisících Kč)

(d) Zásoby

Materiál je účtován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, náklady na dopravu, poštovné, manipulační poplatky. Společnost používá oceňování v průměrných cenách.

(e) Stanovení opravných položek a rezerv

Dlouhodobý majetek

Opravná položka k dlouhodobému majetku je tvořena do výše zůstatkové ceny neužívaného majetku.

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a dle věkové struktury pohledávek.

Rezerva na opravy a udržování hmotného majetku

Výše rezervy se stanoví podle druhu jednotlivého hmotného majetku určeného k opravě a charakteru této opravy. Výše rezervy ve zdaňovacím období je rovna podílu rozpočtu nákladů na opravu a počtu let, které uplynou od zahájení tvorby rezervy do předpokládaného termínu zahájení opravy.

Rezerva na daň z příjmů

Rezervu na daň z příjmů vytváří společnost vzhledem k tomu, že okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku stanovení výše daňové povinnosti. V následujícím účetním období společnost rezervu rozpustí a zaúčtuje zjištěnou daňovou povinnost.

V rozvaze je rezerva na daň z příjmů snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů, případná výsledná pohledávka je vykázána v položce Stát – daňové pohledávky.

Ostatní rezervy

Společnost vytváří rezervu na licenční poplatky společností OSA a INTEGRAM na základě soudního sporu o dodatečné uhrazení poplatků z minulých let a na základě obdržených návrhů licenčních smluv.

Společnost vytváří rezervu na odvod části DPH, které se vztahuje k pořízení majetku vlastní činností. Společnost si při pořízení majetku uplatňuje plný odpočet DPH a při aktivaci tohoto majetku musí odvést neuplatněnou část DPH přepočtenou platným koeficientem pro dané období.

(f) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně denní kurz, který se stanovuje na základě oficiálního kurzu ČNB. V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2012
(v tisících Kč)

(g) Najatý majetek

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů rovnoměrně po dobu trvání nájmu. Při ukončení nájmu a uplatnění možnosti odkupu je předmět leasingu zařazen v kupní ceně. Během trvání leasingové smlouvy je najatý majetek veden v podrozvahové evidenci.

(h) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň zahrnuje daň vypočtenou z daňového základu s použitím daňové sazby platné v první den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv, případně dalších dočasných rozdílů (daňová ztráta), s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

(i) Závazky, úvěry a finanční výpomoci

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k rozvahovému dni, jako krátkodobé.

(j) Deriváty

Finanční deriváty držené za účelem obchodování jsou vykazovány v reálných hodnotách a zisky (ztráty) ze změny jejich reálných hodnot jsou zahrnuty v ostatních finančních výnosech nebo nákladech. V rozvaze je reálná hodnota vykazována k rozvahovému dni v rámci jiných pohledávek/závazků.

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2012
(v tisících Kč)

3. Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

	Nehmotné výsledky výzkumné činnosti	Software	Ocenitelná práva	Drobný nehmotný majetek	Nedokončené nehmotné investice	Celkem
Pořizovací cena						
Zůstatek k 1.1.2012	389	28 852	1 275	2 615	517	33 648
Přírůstky	--	1 496	--	155	166	1 817
Úbytky	--	--	--	--	--	--
Přeúčtování	--	517	--	--	-517	--
Zůstatek k 31.12.2012	389	30 865	1 275	2 770	166	35 465
Oprávkky						
Zůstatek k 1.1.2012	355	26 070	1 144	2 467	--	30 036
Odpisy	32	1 607	35	148	--	1 822
Oprávkky k úbytkům	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2012	387	27 677	1 179	2 615	--	31 858
Zůst. hod. 1.1.2012	34	2 782	131	148	517	3 612
Zůst. hod. 31.12.2012	2	3 188	96	155	166	3 607

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého nehmotného majetku patří rozšíření účetního softwaru.

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2012
(v tisících Kč)

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Budovy a stavby	Samost. movité věci a soubory	Dopr. prostřed.	Inventář	Pozemky	Uměl. díla	Drobný hmotný majetek	Nedok. hmotné investice	Zálohy	Celkem
Pořizovací cena										
Zůstatek k 1.1.2012	1 922 649	118 001	6 229	22 848	87 800	2 493	206 156	25 761	--	2 391 937
Přirůstky	9 661	5 224	977	213	--	--	17 789	48 938	926	83 728
Úbytky	-6 162	-6 770	-1 279	-698	--	-137	-6 494	--	--	-21 540
Přeúčtování	5 910	--	--	--	--	--	--	-5 910	--	--
Zůstatek k 31.12.2012	1 932 058	116 455	5 927	22 363	87 800	2 356	217 451	68 789	926	2 454 125
Oprávký										
Zůstatek k 1.1.2012	890 363	98 896	4 501	22 216	--	--	188 626	--	--	1 204 602
Odpisy	59 491	5 619	748	173	--	--	14 631	--	--	80 662
Oprávký k úbytkům	-4 156	-6 721	-1 279	-698	--	--	-6 492	--	--	-19 346
Zůstatek k 31.12.2012	945 698	97 794	3 970	21 691	--	--	196 765	--	--	1 265 918
Opravné položky										
Zůstatek k 1.1.2012	6 548	--	--	--	--	--	--	9 044	--	15 592
Přirůstky	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Úbytky	-2 710	--	--	--	--	--	--	-903	--	-3 613
Zůstatek k 31.12.2012	3 838	--	--	--	--	--	--	8 141	--	11 979
Zůst. hod. 1.1.2012	1 025 738	19 105	1 728	632	87 800	2 493	17 530	16 717	--	1 171 743
Zůst. hod. 31.12.2012	982 522	18 661	1 957	672	87 800	2 356	20 686	60 648	926	1 176 228

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého hmotného majetku v roce 2012 patřila výstavba lázeňského hotelu Tatra, pořízení vybavení restaurace Pacifik rautovými stoly a rozšíření restaurace hotelu Centrální lázně.

Mezi nejvýznamnější úbytky dlouhodobého hmotného majetku patřil prodej stavby fontány a vyřazení zastaralých kuchyňských zařízení a léčebných přístrojů.

Majetek zatížený zástavním právem je popsán v bodě 11.

4. Drobný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

V souladu s účetními postupy popsány v bodě 2 (a), účtovala společnost drobný dlouhodobý hmotný majetek do 1 500 Kč do nákladů v průběhu dvou let. Společnost vede drobný dlouhodobý majetek v pořizovací ceně do 1 500 Kč na podrozvahových účtech. K 31. prosinci 2012 společnost eviduje drobný dlouhodobý majetek v pořizovací hodnotě 33 008 tis. Kč (2011 – 31 829 tis. Kč).

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2012
(v tisících Kč)

5. Dlouhodobý finanční majetek

2012	Vlastnický podíl	Počet vlastních akcií	Nominální hodnota podílu v tis. Kč	Celkový zisk SLKP za rok 2012 v tis. Kč	Vlastní kapitál SLKP v tis. Kč	Pořizovací cena v tis. Kč
SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a.s.	23,99%	362 284	302 324*	17 349*	1 387 055*	304 960*

* Přepočteno kurzem ČNB k 31. prosinci 2012

2011	Vlastnický podíl	Počet vlastních akcií	Nominální hodnota podílu v tis. Kč	Celkový zisk SLKP za rok 2011 v tis. Kč	Vlastní kapitál SLKP v tis. Kč	Pořizovací cena v tis. Kč
SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a.s.	23,99%	362 284	310 261*	5 120*	1 406 006*	312 966*

* Přepočteno kurzem ČNB k 31. prosinci 2011

Adresa společnosti:

SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a.s.
Winterova 29
921 29 Piešťany
Slovenská republika

V roce 2012 nebyly společnosti vyplaceny žádné dividendy. V roce 2011 byly přijaty dividendy ve výši 195 tis. EUR (tj. 4 739 tis. Kč).

6. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

- (a) Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 15 596 tis. Kč (2011 – 14 217 tis. Kč), ze kterých 4 815 tis. Kč (2011 – 5 512 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k těmto pohledávkám k 31. prosinci 2012 činila 769 tis. Kč (2011 – 2 412 tis. Kč).
- (b) Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 36 470 tis. Kč (2011 – 32 227 tis. Kč), ze kterých 3 258 tis. Kč (2011 – 1 202 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti.

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2012
(v tisících Kč)

7. Opravné položky

	Opravná položka k budovám	Opravná položka k nedokonč. majetku	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1.1.2012	6 548	9 044	2 412	18 004
Tvorba	--	--	--	--
Zúčtování	-2 710	-903	-1 643	-5 256
Zůstatek k 31.12.2012	3 838	8 141	769	12 748

8. Základní kapitál

	Základní kapitál
308 612 kmenových akcií na majitele o nominální hodnotě 1 000 Kč	308 612
114 144 kmenových akcií na jméno o nominální hodnotě 1 000 Kč	114 144
Zůstatek k 31. prosinci 2012	422 756

Aktie společnosti jsou obchodovány na volném trhu společnosti RM-SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s.

9. Vlastní kapitál

(a) Přehled pohybů vlastního kapitálu

2012	Základní kapitál	Ostatní kapitál, fondy	Oceň. rozdíly z přeceň. maj. a záv.	Zák. rez. fond	Fond rozvoje	Sociální fond	Nerozd. zisk	Zisk běžného období	Celkem
Zůstatek 1.1.2012	422 756	222	54 464	84 551	600	1 067	674 148	41 867	1 279 675
Přecenění finančních investic	--	--	-8 006	--	--	--	--	--	-8 006
Rozdělení zisku za rok 2011	--	--	--	--	--	2 900	38 967	-41 867	--
Čerpání fondů	--	-130	--	--	--	-3 226	--	--	-3 356
Zisk za rok 2012	--	--	--	--	--	--	--	79 028	79 028
Zůstatek 31.12.2012	422 756	92	46 458	84 551	600	741	713 115	79 028	1 347 341

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2012

(v tisících Kč)

2011	Základní kapitál	Ostatní kapitál. fondy	Oceň. rozdíly z přecen. maj. a záv.	Zák. rez. fond	Fond rozvoje	Sociální fond	Nerozd. zisk	Zisk běžného období	Celkem
Zůstatek 1.1.2011	422 756	92	45 487	84 551	600	1 220	544 459	132 589	1 231 754
Přecenění finančních investic	--	--	8 977	--	--	--	--	--	8 977
Rozdělení zisku za rok 2010	--	--	--	--	--	2 900	129 689	-132 589	--
Přiděly fondům	--	130	--	--	--	--	--	--	130
Čerpání fondů	--	--	--	--	--	-3 053	--	--	-3 053
Zisk za rok 2011	--	--	--	--	--	--	--	41 867	41 867
Zůstatek 31.12.2011	422 756	222	54 464	84 551	600	1 067	674 148	41 867	1 279 675

(b) Plánované rozdělení zisku vytvořeného v běžném účetním období

K datu sestavení účetní závěrky společnost nerozhodla o rozdělení zisku za rok 2012.

10. Rezervy

	Rezerva na daň z příjmů	Rezerva na licenční poplatky	Rezerva na DPH z majetku pořízeného vlastní činností	Celkem
Zůstatek k 1.1.2012	4 281	1 682	--	5 963
Tvorba rezerv	16 517	1 315	4 300	22 132
Rozpuštění rezerv	-4 281	--	--	-4 281
Zůstatek k 31.12.2012	16 517	2 997	4 300	23 814
Zaplacené zálohy na daň z příjmů	-5 673	--	--	-5 673
Zůstatek rezerv snížený o zálohy na daň z příjmů k 31.12.2012	10 844	2 997	4 300	18 141

V roce 2012 byla rezerva na daň z příjmů ve výši 16 517 tis. Kč snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů ve výši 5 673 tis. Kč a výsledný závazek ve výši 10 844 tis. Kč byl k 31. prosinci 2012 vykázán v položce Rezerva na daň z příjmů.

V roce 2011 byla rezerva na daň z příjmů ve výši 4 281 tis. Kč snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů ve výši 10 173 tis. Kč a výsledná pohledávka ve výši 5 892 tis. Kč byla k 31. prosinci 2011 vykázána v položce Stát – daňové pohledávky.

Proti společnosti je vedeno soudní řízení, ve kterém společnost OSA požaduje úhradu licenčních poplatků za roky 2008 a 2009 ve výši 547 tis. Kč. Dle zásady opatrnosti byla vytvořena v roce 2011 účetní rezerva ve výši 547 tis. Kč. Společnost dále vytvořila účetní rezervu na licenční poplatky požadované společnostmi OSA a INTEGRAM za roky 2010 a 2011 ve výši 1 135 tis. Kč.

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2012
(v tisících Kč)

V roce 2012 byla společností INTEGRAM podána žaloba proti společnosti LLML na úhradu licenčních poplatků za roky 2010 a 2011 ve výši 1 065 tis. Kč. Společnost v roce 2012 dotvořila účetní rezervu na licenční poplatky požadované společností INTERGRAM za roky 2011 a 2012 a společností OSA za rok 2012 ve výši 1 315 tis. Kč. Celková výše rezervy na licenční poplatky k 31. prosinci 2012 činí 2 997 tis. Kč (2011 – 1 682 tis. Kč).

V roce 2012 vytvořila společnost na základě změny zákona o DPH účetní rezervu na odvod DPH z aktivace majetku pořízeného vlastní činností ve výši 4 300 tis. Kč.

11. Dlouhodobé bankovní úvěry

V roce 2005 společnost uzavřela s Komerční bankou, a.s. smlouvu o dlouhodobém úvěru na provozní a investiční potřeby ve výši 4 500 tis. EUR s konečnou splatností úvěru 20. listopadu 2015. Celkový zůstatek úvěru k 31. prosinci 2012 činí 37 710 tis. Kč (2011 – 51 600 tis. Kč). Úvěr je zajištěn dvěma bílými směnkami a nemovitým majetkem, jehož zůstatková hodnota k 31. prosinci 2012 činí 210 285 tis. Kč.

		Úroková sazba	Splatnost	Zůstatek k 31.12.2012	Splatno do 1 roku	Splatno v násled. letech
Investiční a provozní úvěr	3 měsíční EURIBOR+0,8 % od 31.8.2006 - 4,33 %		20.11.2015			
v tis. EUR				1 500	500	1 000
v tis. Kč				37 710	12 570	25 140

V listopadu 2007 společnost uzavřela s Komerční bankou, a.s. smlouvu o dlouhodobém úvěru na provozní a investiční potřeby ve výši 4 610 tis. EUR s konečnou splatností úvěru 20. října 2012. Úvěr byl v říjnu 2012 splacen.

V říjnu 2010 společnost uzavřela s UniCredit Bank Czech Republic, a.s. smlouvu o dlouhodobém úvěru na rekonstrukci objektu Spojené provozy, vybudování propojovací chodby mezi lázeňskými objekty Neapol, Hvězda, Spojené provozy, centralizaci fitness a rekonstrukci restaurace hotelů Centrální lázně a Nové Lázně ve výši 90 000 tis. Kč s konečnou splatností úvěru 20. května 2017 a s úrokovou sazbou ve výši PRIBOR + 1,82 % (od prvního čerpání do konverze na EUR) a měsíční EURIBOR + 1,82 % (po konverzi na EUR). Celkový zůstatek úvěru k 31. prosinci 2012 činí 77 114 tis. Kč (2011 – 90 044 tis. Kč). Úvěr je zajištěn bílou směnkou a nemovitým majetkem, jehož zůstatková hodnota k 31. prosinci 2012 činí 99 213 tis. Kč.

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2012
(v tisících Kč)

		Úroková sazba	Splatnost	Zůstatek k 31.12.2012	Splatno do 1 roku	Splatno v násled. letech
Investiční a provozní úvěr	měsíční EURIBOR+1,82 %		20.5.2017			
v tis. EUR				3 067	529	2 538
v tis. Kč				77 114	13 297	63 817

V červnu 2012 společnost uzavřela se společností Československá obchodní banka, a.s. smlouvu o dlouhodobém úvěru na výstavbu léčebného hotelu Tatra ve výši 5 000 tis. EUR s konečnou splatností úvěru 22. října 2018. Na období od 1. října 2012 do 19. května 2013 je stanoven úrok s pohyblivou úrokovou sazbou s přechodnou fixací, která se skládá ze sazby měsíční EURIBOR + 1,55 %. Od 20. května 2013 do konečné splatnosti úvěru činí roční sazba 2,74 %. Úvěr nebyl k 31. prosinci 2012 čerpán. Úvěr je zajištěn bianko směnkou a nemovitým majetkem, jehož zůstatková hodnota k 31. prosinci 2012 činí 122 890 tis. Kč.

12. Krátkodobé bankovní úvěry

Dne 14. října 2010 uzavřela společnost smlouvu s UniCredit Bank Czech Republic, a.s. o kontokorentním úvěru v maximální výši 30 mil. Kč. Úvěr je zajištěn nemovitým majetkem, jehož zůstatková hodnota k 31. prosinci 2012 činí 99 213 tis. Kč. Tento kontokorentní úvěr nebyl k 31. prosinci 2012 čerpán.

Dne 31. října 2011 uzavřela společnost smlouvu s Komerční bankou, a.s. o kontokorentním úvěru v maximální výši 30 mil. Kč. Úvěr byl sjednán na dobu určitou do 25. října 2012.

Dne 5. června 2012 společnost uzavřela s Československou obchodní bankou, a.s. smlouvu o revolvingovém úvěru do výše úvěrového limitu 30 mil. Kč. Úvěr byl sjednán na dobu neurčitou s jednoměsíční výpovědní lhůtou, konečný den splatnosti úvěru je poslední den výpovědní lhůty. Úvěr je zajištěn nemovitým majetkem, jehož zůstatková hodnota k 31. prosinci 2012 činí 122 096 tis. Kč. Tento úvěr nebyl k 31. prosinci 2012 čerpán.

13. Deriváty

K 31. prosinci 2012 ani k 31. prosinci 2011 neměla společnost otevřené žádné měnové opce na nákup a prodej EUR.

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2012
(v tisících Kč)

14. Informace o tržbách

	2012	2011
Léčebné pobyty	648 884	574 882
Ambulantní lázeňská péče	13 184	25 882
Hotelové pobyty	61 287	54 329
Nájmy bytů, nebytových prostor	14 922	16 648
Ostatní služby	31 551	32 332
Celkem	769 828	704 073

15. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků (vrcholové vedení a ředitelé) a osobní náklady za rok 2012 a 2011:

2012	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	610	137 733	46 514	--
Vedoucí pracovníci	12	16 854	3 834	--
Celkem	622	154 587	50 348	--

2011	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	592	130 238	43 769	--
Vedoucí pracovníci	12	15 434	3 844	--
Celkem	604	145 672	47 613	--

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2012
(v tisících Kč)

16. Informace o spřízněných osobách

(a) Pohledávky a závazky z obchodních vztahů a dohadné účty pasivní

V pohledávkách a závazcích z obchodních vztahů, popsaných v bodě 6, a v dohadných účtech pasivních jsou obsaženy i následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině:

	Pohledávky k		Závazky k	
	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a.s.	--	310	--	--
Danubius Zrt.	1	--	193	207
Danubius Hotels Nyrt.	--	--	6 607	8 705
Celkem	1	310	6 800	8 912

(b) Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba

Bezüročný dlouhodobý závazek vůči mateřské společnosti Danubius Hotels Nyrt. k 31. prosinci 2012 činí 18 418 tis. Kč (2011 – 75 104 tis. Kč). Část tohoto závazku ve výši 5 000 tis. Kč (2011 – 5 000 tis. Kč), která je splatná nejpozději do konce roku 2013 dle smlouvy o vypořádání uzavřené dne 30. května 2008, je vykázána v krátkodobých závazcích v položce Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba.

(c) Tržby a nákupy

	Tržby za rok		Nákupy za rok	
	2012	2011	2012	2011
SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a.s.*	3	5 052	14	7
Danubius Zrt.	2	1	885	545
Danubius Hotels Nyrt.	1	1	38 026	37 141
Celkem	6	5 054	38 925	37 693

* tržby v roce 2011 realizované se společností SLKP, a.s. zahrnují také přijaté dividendy ve výši 4 739 tis. Kč

(d) Odměny a půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů

V letech 2012 a 2011 nebyly poskytnuty žádné odměny ani půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů.

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2012
(v tisících Kč)

(e) Program EuroPoints

V roce 2008 byl ve společnosti zaveden věrnostní program EuroPoints v rámci členství v Danubius Hotels Group. Hosté mají nárok sbírat body EuroPoints, a to za tržbu, kterou utratí u jakéhokoliv hotelu, který je součástí programu EuroPoints. Nasbírané body EuroPoints pak mohou použít k nákupu služeb, které jsou uvedeny v katalogu „Point Redemption“ v jakémkoliv hotelu v rámci Danubius Hotels Group.

Společnost čtvrtletně odvádí finanční hotovost v hodnotě nasbíraných bodů společnosti Danubius Hotel Zrt. Tuto finanční transakci společnost účtuje na vrub daňově neúčinných nákladů. V případě „čerpání bodů“, tj. úhrady pobytu nasbíranými body, obdrží společnost od společnosti Danubius Hotel Zrt. finanční hotovost na úhradu tohoto pobytu.

V roce 2012 ani v roce 2011 nebyly transakce spojené s věrnostním programem pro společnost významné.

(f) Faktický koncern

Společnost nemá s mateřskou společností uzavřenou ovládací smlouvu. Zpráva o vzájemných vztazích bude součástí výroční zprávy.

17. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 6 083 tis. Kč (2011 – 6 156 tis. Kč), ze kterých 4 196 tis. Kč (2011 – 4 303 tis. Kč) představují závazky ze sociálního zabezpečení a 1 887 tis. Kč (2011 – 1 853 tis. Kč) představují závazky ze zdravotního pojištění. Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

18. Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky činí 4 297 tis. Kč (2011 – 1 874 tis. Kč), ze kterých 2 430 tis. Kč představují závazek z titulu daně z přidané hodnoty (2011 – pohledávka ve výši 336 tis. Kč byla vykázána v položce Stát – daňové pohledávky), 1 669 tis. Kč (2011 – 1 674 tis. Kč) představují závazky z titulu daně z příjmů ze závislé činnosti a 198 tis. Kč (2011 – 200 tis. Kč) představují závazky z ostatních přímých daní. Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

19. Odměny auditorům

Audit účetní závěrky a prověrku účetnictví společnosti provádí auditorská společnost KPMG Česká republika Audit, s.r.o., se sídlem v Praze 8. Celkové roční náklady spojené s auditem činí 1 600 tis. Kč (2011 – 1 600 tis. Kč) a vedlejší výdaje činí 105 tis. Kč (2011 – 105 tis. Kč).

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2012
(v tisících Kč)

20. Daň z příjmů

(a) Splatná

Splatná daň z příjmů činí 16 540 tis. Kč (2011 – 3 486 tis. Kč) a zahrnuje odhad daně z příjmů za zdaňovací období 2012 ve výši 16 517 tis. Kč (2011 – 3 549 tis. Kč) a zvýšení odhadu daně za zdaňovací období 2011 ve výši 23 tis. Kč (2011 – snížení odhadu daně za zdaňovací období 2010 ve výši 795 tis. Kč). Splatná daň z příjmů za rok 2011 obsahovala také dodatečnou daňovou povinnost za zdaňovací období 2010 ve výši 732 tis. Kč.

Společnost na částku odhadu daně za zdaňovací období 2012 vytvořila v souladu s účetními postupy popsány v bodě 2 (e) rezervu na daň z příjmů. V rozvaze je rezerva na daň z příjmů snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů za rok 2012 ve výši 5 673 tis. Kč a výsledný závazek ve výši 10 844 tis. Kč je k 31. prosinci 2012 vykázána v položce Rezerva na daň z příjmů.

(b) Odložená

Vykázané odložené daňové pohledávky a závazky:

	Pohledávky k		Závazky k		Pohyb v roce	
	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	2012	2011
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	729	1 244	-31 695	-29 088	-3 122	-3 827
Pohledávky	19	90	--	--	-71	18
Rezervy	1 386	--	--	--	1 386	--
Ostatní dočasné rozdíly	420	382	--	--	38	-95
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	2 554	1 716	-31 695	-29 088	-1 769	-3 904
Kompensace souvisejících odložených daňových pohledávek a závazků	-2 554	-1 716	2 554	1 716	--	--
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	--	--	-29 141	-27 372	-1 769	-3 904

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2 (h) byly pro výpočet odložené daně použity daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny; tj. pro rok 2012 a následující – 19 %.

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2012
(v tisících Kč)

21. Nájemní vztahy

(a) Finanční

Společnost je zavázána platit leasingové splátky za finanční leasing dopravních prostředků následovně:

2012	Leasingové splátky celkem	Zapraceno k 31.12.2012	Splatno do 1 roku	Splatno v násled. letech
Dopravní prostředky	719	585	134	--
2011	Leasingové splátky celkem	Zapraceno k 31.12.2011	Splatno do 1 roku	Splatno v násled. letech
Dopravní prostředky	719	440	145	134

(b) Operativní

V červnu 2008 uzavřela společnost smlouvu o operativním nájmu osobního automobilu Škoda Octavia Combi 1,9 TDI Elegance se společností ARCHER SHERIDAN, s.r.o. (provozovatel vozidla) a společností Autoleasing, a.s. (pronajímatel). Celkové náklady týkající se tohoto nájmu v roce 2012 činí 15 tis. Kč (2011 – 177 tis. Kč). V lednu 2012 byla smlouva ukončena.

Společnost má najaté kontejnery a zásobníky na WC od firmy CWS-boco Čechy, technická zařízení od firmy MESSER TECHNOLOGAS, elektroměry od ZČE a ZČP, zařízení TWIN od firmy Mikenopa, dopravně orientační systém od firmy KIS Mar. Lázně, zásobníky na vodu od Fontana Waters, bezdrátovou síť od CBL Communication by light, promítací techniku od firmy PROMOPRO, pozemky od Městského úřadu Mariánské Lázně, Lesů ČR, minerálovody od firmy Marienbad Waters. Celkové náklady týkající se tohoto nájmu v roce 2012 činí 1 490 tis. Kč (2011 – 1 742 tis. Kč).

22. Závazky nevykázané v rozvaze

Společnost má závazky týkající se investičních výdajů souvisejících s rozvojem a modernizací lázeňských domů. K 31. prosinci 2012 byly smluvně podloženy investiční výdaje v celkové částce 65 399 tis. Kč (2011 – 0 tis. Kč).

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2012
(v tisících Kč)

23. Složky peněžních prostředků (pro účely cash flow)

Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech a další finanční aktiva, jejichž ocenění může být spolehlivě určeno a které mohou být snadno přeměněny v peněžní prostředky. Zůstatek peněžních prostředků je ke konci účetního období následující:

	Zůstatek k	
	31.12.2012	31.12.2011
Finanční majetek	95 881	96 105
Depozitní směnky	--	--
Celkem	95 881	96 105

24. Významná následná událost

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné významné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2012.

Datum:

Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou

25. března 2013

Ing. Lev Novobilský
předseda představenstva

Ing. Pavel Říha
člen představenstva



KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Pobřežní 648/1a
186 00 Praha 8
Česká republika

Telephone +420 222 123 111
Fax +420 222 123 100
Internet www.kpmg.cz

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Účetní závěrka

Na základě provedení auditu jsme dne 25. března 2013 vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy, zprávu následujícího znění:

„Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s., tj. rozvahy k 31. prosinci 2012, výkazu zisku a ztráty a přehledu o peněžních tocích za rok 2012 a přílohy této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod a ostatních doplňujících údajů. Údaje o společnosti Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti Léčebné lázně Mariánské Lázně 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 nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě provedení 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 nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně vyhodnocení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém, který je 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.

Jsmes přesvědčeni, že získané důkazní informace 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 Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s. k 31. prosinci 2012 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2012 v souladu s českými účetními předpisy.”

Zpráva o vztazích

Provedli jsme ověření věcné správnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s. za rok končící 31. prosincem 2012. Za sestavení této zprávy o vztazích a její věcnou správnost je odpovědný statutární orgán společnosti. Naši odpovědností 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 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 zprávy o vztazích jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s. za rok končící 31. prosincem 2012 obsahuje významné věcné nesprávnosti.

Výroční zpráva

Provedli jsme ověření souladu výroční zprávy s výše uvedenou účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je odpovědný statutární orgán společnosti. Naši odpovědností je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy požadují, abychom ověření naplánovali a provedli tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Praze, dne 25. března 2013

KPMG Česká republika Audit

KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Oprávnění číslo 71



Ing. Karel Charvát
Partner
Oprávnění číslo 2032

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s., tj. rozvahy k 31. prosinci 2012, výkazu zisku a ztráty a přehledu o peněžních tocích za rok 2012 a přílohy této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod a ostatních doplňujících údajů. Údaje o společnosti Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti Léčebné lázně Mariánské Lázně 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 nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě provedeného 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 nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně vyhodnocení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém, který je 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 přesvědčeni, že získané důkazní informace 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 Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s. k 31. prosinci 2012 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2012 v souladu s českými účetními předpisy.

V Praze, dne 25. března 2013

KPMG Česká republika Audit

KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Oprávnění číslo 71



Ing. Karel Charvát
Partner
Oprávnění číslo 2032