



Výroční zpráva

za rok 2011



Lázně Teplice nad Bečvou a.s.

OBSAH VÝROČNÍ ZPRÁVY

I. Textová část výroční zprávy emitenta cenných papírů	3
1. Údaje o emitentovi cenných papírů	4
2. Údaje o činnosti emitenta cenných papírů	6
3. Údaje o finanční situaci emitenta cenných papírů	10
4. Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu	11
 II. Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou	 12
 III. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku	 17
1. Základní charakteristika podnikatelské činnosti v roce 2011 a návrh na rozdělení hospodářského výsledku	18
2. Podnikatelský záměr společnosti pro rok 2012	26
3. Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s.	29
 IV. Konsolidovaná účetní závěrka v nezkrácené podobě	 31
1. Rozvaha	32
2. Výkaz zisků a ztráty	36
3. Přehled o peněžních tocích	38
4. Přehled o změně vlastního kapitálu	39
5. Komentář ke konsolidované účetní závěrce	40
 V. Účetní závěrka v nezkrácené podobě	 57
1. Rozvaha	58
2. Výkaz zisků a ztráty	60
3. Přehled o peněžních tocích	62
4. Přehled o změně vlastního kapitálu	64
5. Příloha k účetní závěrce	65
6. Organizační struktura	83
7. Zpráva auditora k účetní závěrce	84
 VI. Zpráva auditora	 85



TEXTOVÁ ČÁST

VÝROČNÍ ZPRÁVY
EMITENTA CENNÉHO PAPIŘU

1. ÚDAJE O EMITENTOVĚI CENNÝCH PAPIRŮ

Obchodní firma:	Lázně Teplice nad Bečvou a.s.
Sídlo:	Teplice nad Bečvou č. p. 63, PSČ 753 51
Právní forma:	akciová společnost
Identifikační číslo:	45192570
Zápis v obchodním rejstříku:	Krajský soud v Ostravě, oddíl B, vložka č. 419; a.s. byla založena podle § 172 z.č. 513/1991 Sb. Obchod. zákoníku 6.5.1992
Datum založení:	6.5.1992
Místo, kde jsou dokumenty k nahlédnutí:	v sídle účetní jednotky
Internetová adresa:	www.ltnb.cz
Telefonní číslo sídla společnosti:	581 686 284

Předmět podnikání společnosti

Dle článku 3 platných stanov společnosti z 24.6.2009 je předmětem podnikání:

- Poskytování lázeňské péče
- Rehabilitační a fyzikální medicína v rozsahu ústavní následná péče – rehabilitační odborný léčebný ústav se zaměřením na kardiorehabilitaci
- Poskytování odborných zdravotnických služeb
- Správa a využití přírodních léčivých zdrojů, včetně jejich ochrany
- Ubytovací služby
- Hostinská činnost, pekařství, cukrářství
- Koupě zboží za účelem dalšího prodeje a prodej mimo zboží uvedené v příloze 1-3 živnostenského zákona
- Specializovaný maloobchod a maloobchod se smíšeným zbožím
- Zprostředkování obchodu a služeb
- Masérské, rekondiční a regenerační služby
- Provozování solárií
- Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a zařízení sloužících regeneraci a rekondici
- Poskytování služeb pro osobní hygienu a služeb souvisejících s péčí o vzhled osob
- Poskytování služeb pro rodinu a domácnost
- Kopírovací práce
- Směnárenská činnost
- Reklamní činnost a marketing
- Pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně lektorské činnosti
- Pořádání kulturních produkcí, zábav a provozování zařízení sloužících k zábavě
- Pořádání výstav, veletrhů, přehlídek, prodejních a obdobných akcí
- Provozování kulturních a kulturně-vzdělávacích zařízení
- Organizování sportovních soutěží
- Provozování cestovní agentury, průvodcovská činnost v oblasti cestovního ruchu
- Praní prádla včetně mandlování, holičství, kadeřnictví
- Správa a údržba nemovitostí, poskytování technických služeb
- Realitní činnost, pronájem a půjčování věcí movitých
- Silniční motorová doprava osobní, silniční motorová doprava nákladní
- Technické činnosti v dopravě
- Poskytování služeb pro zemědělství a zahradnictví

Vydané cenné papíry

Základní kapitál:	107 365 000,- Kč
Druh:	kmenové
Forma:	na majitele
Podoba:	zaknihovaná
Počet emitovaných kusů akcií:	107 365 ks
Jmenovitá hodnota akcie:	1 000,- Kč
Celkový objem emise:	107 365 000,- Kč
ISIN:	CZ 0008431251
Název trhu, na který byl CP přijat k obchodování:	RM-systém, od 20.8.2008 volný trh (do 18.8.2008 oficiální trh)
Datum, od kterého jsou CP na RM systému obchodovány:	21.12.1993
Počet upsaných a dosud nesplacených akcií:	0 ks
Počet akcií držených emitentem nebo jménem emitenta, nebo v držení jeho dceřiných společností:	emitent vlastní pouze akcie své dceřiné společnosti, ta žádné akcie nevlastní
Částka všech převoditelných cenných papírů, vyměnitelných cenných papírů nebo cenných papírů s opčními listy, s uvedením podmínek pro převod, výměnu nebo upsání:	společnost vydala pouze výše uvedené kmenové zaknihované akcie

Rozložení akcií na jednotlivé druhy akcionářů – stav k 21. 6. 2011 dle výpisu z SCP:

Majitel	Počet	Nominální hodnota Kč
Tuzemští akcionáři	1 785	106 405 000
Zahraniční akcionáři	122	960 000
Právníkové osoby mimo IPF	7	79 340 000
Investiční privatizační fondy	0	0
Fyzické osoby	1 900	28 025 000
Akcionáři celkem	1 907	107 365 000

% podíl akcií na vlastním kapitálu (konsolidovaném):	- na začátku období	37,1 %
	- na konci období	36,9 %

Hlavní akcionáři

Jména osob, které mají přímo či nepřímo účast na kapitálu nebo hlasovacích právech (min. 3 %), (jsou-li emitentovi známy):

Akcionář: Médeia Bohemia, a.s., v konkurzu
Sídlo/adresa: Masarykovo nám. 6, Lázně Bohdaneč
IČO: 25281071

Mezi emitentem a společností není uzavřena ovládací smlouva.

Výše podílu, který opravňuje k hlasování na valné hromadě emitenta: 73,84 %.

Akcionář: Miroslav Navrátil
Sídlo/adresa: Lucemburská 2015/28, 130 00 Praha 3

Výše podílu, který opravňuje k hlasování na valné hromadě emitenta: 9,79 %.

Informace o akcionářích jsou platné k rozhodnému dni konání řádné valné hromady dne 28.6.2011.

2. ÚDAJE O ČINNOSTI EMITENTA CENNÝCH PAPÍRŮ

Předmětem činnosti jsou poskytování lázeňské péče, odborné léčebné následné péče a další služby v souladu s obchodním rejstříkem. Lázeňská a odborná léčebná péče se specializuje převážně na léčbu kardiovaskulárních chorob. Hlavním užívaným přírodním léčivým zdrojem je alkalická pramenitá voda s vysokým obsahem přírodního kyslíčnanu uhličitého. Uhličité vanové i plynové koupele, vodoléčba, elektroléčba, rehabilitace i dietní režimy v souhrně s příznivým klimatem a pohodou pěkného místa, uprostřed zajímavé přírody, vytvářejí předpoklady k léčbě, zaměřené především na nemoci srdce a krevního oběhu, ale také poruchy látkové výměny, nemoci pohybového ústrojí, choroby kožní, nervové a dětské alergie. Všechny těchto předností je využíváno rovněž pro stále rostoucí počet samoplátecké a korporátní klientely.

Dozorčí rada, představenstvo a vedoucí osoby společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s. v roce 2011

Dozorčí rada

Funkce	Předseda dozorčí rady	Člen dozorčí rady	Člen dozorčí rady
Jméno a příjmení	JUDr. Vlastimil Voleský	JUDr. Petr Vaněk	MUDr. Jiří Leisser

Představenstvo

Funkce	Předsedkyně představenstva	Člen představenstva	Člen představenstva
Jméno a příjmení	Ing. Irena Vašicová	Ing. Rudolf Bubla	Ing. Stanislav Kvasničák

Vedoucí osoby

Funkce	Jméno a příjmení
Výkonná ředitelka	Ing. Irena Vašicová
Lékařský ředitel	MUDr. František Juráň
Ředitel pro vnější vztahy	MUDr. Jiří Leisser
Obchodní ředitel	Ing. Aleš Lorenc
Ekonomická ředitelka	Simona Pechanová

Zaměstnanci

Údaje o průměrném počtu zaměstnanců emitenta:

Období	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Průměrný počet zaměstnanců	379	377	352	319	301	297	299

Zaměstnanci pracují v areálu společnosti, který se nachází v katastrálním území Obce Teplice nad Bečvou a Města Hranic.

Průměrný počet zaměstnanců v jednotlivých úsecích:

Úsek	Počet zaměstnanců 2010	Konsolidovaný počet zaměstnanců 2010
Úsek administrativy	35	36
Úsek léčebný:	115	115
Úsek provozní:	14	15
Úsek ubytovací:	57	57
Úsek stravovací:	76	76
Celkem	297	299

Úsek	Počet zaměstnanců 2011	Konsolidovaný počet zaměstnanců 2011
Úsek administrativy	36	37
Úsek léčebný:	116	116
Úsek provozní:	14	15
Úsek ubytovací:	57	57
Úsek stravovací:	76	76
Celkem	299	301

Výzkum a vývoj

V lázních Teplice nad Bečvou byly realizované dvě studie:

1. Studie **ACO SPACES** (After Cardiac Operation Spa Comparative and Evaluation Study) u nemocných po kardiokirurgických operacích. Studie prokázala příznivý efekt specializované kardiorehabilitační lázeňské léčby na rekonvalescenci pacientů po srdečních operacích s úpravou funkčních parametrů.

2. Studie **MS BALNEO** (Metabolic Syndrome and BALNEOtherapy), která má charakter prospektivní nerandomizované intervenční studie s nefarmakologickou intervencí formou 4 týdenní lázeňské léčby u osob s manifestním metabolickým syndromem s konsekutivním zařazováním probandů do 4 terapeutických větví. (větev s klasickou lázeňskou léčbou, větev s podvodními masážemi, větev s celotělovou kryoterapií a větev s „nordic walkingem“). Studie prokázala statisticky významný příznivý efekt lázeňské léčby na většinu antropometrických, fyzikálních, laboratorních a funkčních ukazatelů.

Získané výsledky byly prezentovány v řadě celostátních odborných konferencí a písemně publikovány ve sborních abstrakt.

Přednášková a publikační činnost

1. Škraňka V. Účinky fyzikální terapie na vybrané klinicko-laboratorní ukazatele u osob s manifestním metabolickým syndromem v průběhu 4 týdenní lázeňské léčby. Celostátní konference, III. Dny fyzioterapie-zdraví a pohybová aktivita, 23. - 24. září, Mikulov. *Sborník přednášek-CD nosič, Nakladatel: MSD, Lidická 23, 602 00 Brno, 2011, ISBN 978-80-7392-171-2.*
2. Škraňka V., Juráň F., Hanslianová G., Účinky nefarmakologické léčebné intervence v průběhu 4 týdenní lázeňské léčby u osob s centrální obezitou s manifestním metabolickým syndromem (výsledky studie MS-BALNEO-Metabolic syndrome and balneotherapy). Celostátní konference s mezinárodní účastí. *Obezitologie a bariatrie 2011, 6. - 8. říjen 2011, Ostrava. Sborník abstrakt, CD nosič, www.gsymposin.cz a www.obesitas.cz.*
3. Škraňka V., Berková M., Účinky nefarmakologické intervence u osob s manifestním metabolickým syndromem formou 4 týdenní lázeňské léčby (výsledky studie MS BALNEO-Metabolic syndrome and Balneotherapy), XXVIII. Konference České společnosti pro hypertenzi, XX. Konference pracovní skupiny preventivní kardiologie ČKS, XVI. Konference pracovní skupiny srdeční selhání ČKS, 13. – 15. říjen 2011, Mikulov., *Sborník abstrakt, lékařská sekce.*
4. Škraňka V., Juráň F., Hanslianová G., Chmelař P. Nefarmakologická léčba metabolického syndromu-studie MS BALNEO, XVI. Sympozjum Naukowo-Szkoleniowe, 22. - 25. únor 2012, Ustroń, Polská republika. *Sborník abstrakt.*
5. Škraňka V. Metabolický syndrom jako nejčastější porucha zdraví v současném světě a zprostředkovně nejčastější příčina smrti - možnosti nefarmakologického ovlivnění, 57. konference vojenských internistů s mezinárodní účastí, 9. - 11. listopadu 2011, Olomouc.

Ochrana životního prostředí

Lázně se nachází v prvním ochranném pásmu přírodních léčivých zdrojů, v nichž jsou dodržovány přísné podmínky ochrany ovzduší, podzemních a povrchových vod. Lázně jako subjekt, který využívá tyto přírodní zdroje ke své podnikatelské činnosti, mají zájem na jejich dlouhodobém udržení a zkvalitnění životního prostředí v lázeňském místě. V rámci ochrany těchto přírodních léčivých zdrojů se provádí pravidelné rozborů podzemních a povrchových vod a probíhají kontinuální měření na čerpaných vrtech. Provádí se i pravidelná měření odpadních vod, jak do povrchových vod řeky Bečvy, tak do místní kanalizace. V rámci zlepšení kvality prostředí v lázeňském území se provádí úprava parků a výsadba nové zeleně.

Další údaje o činnosti emitenta cenných papírů

Organizační složka v zahraničí:

Společnost Lázně Teplice nad Bečvou a.s. nemá organizační složku v zahraničí.

Investiční instrumenty:

Společnost nepoužívá investiční instrumenty, případně další obdobná aktiva a pasiva, které by měly význam pro posouzení majetku a jiných aktiv, závazků a jiných pasiv, finanční situace a výsledku hospodaření.

Přerušení činnosti:

Společnost od svého vzniku nepřerušila činnost.

Právní předpisy, kterými se emitent řídí při své činnosti:

Emitent se řídí právními předpisy platnými v České republice, např. Obchodní zákoník, Zákoník práce, Zákon o účetnictví, Živnostenský zákon, atd.

Informace o omezení převoditelnosti cenných papírů:

Převoditelnost cenných papírů není nijak omezena.

Informace o smlouvách mezi akcionáři, které mohou mít za následek ztížení převoditelnosti akcií nebo hlasovacích práv, pokud jsou emitentovi známy:

Emitentovi nejsou takovéto smlouvy známy.

3. ÚDAJE O FINANČNÍ SITUACI EMITENTA CENNÝCH PAPÍRŮ

Hospodářský výsledek připadající na 1 akcii:

V tabulce je uveden hospodářský výsledek po zdanění z běžné činnosti emitenta připadající na 1 akcii:

Rok	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Hospodářský výsledek emitenta (Kč)	-151	24	34	128	97	26
Konsolidovaný hospodářský výsledek emitenta (Kč)	-145	18	28	131	102	26

V posledních třech účetních obdobích nedošlo ke změnám v počtu akcií.

Výše dividendy za poslední tři období:

Za poslední tři účetní období (2009, 2010, 2011) nebyla dividenda vyplacena.

Majetková účast

Obchodní společnost, ve které emitent vlastní podíl na základním kapitálu:

Obchodní firma:	Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s.
Sídlo:	Teplice nad Bečvou 63, PSČ 753 51
Identifikační číslo:	25817388
Předmět podnikání:	<ul style="list-style-type: none"> - silniční motorová doprava osobní - provozování zařízení sloužících regeneraci a rekondici - výroba tepelné energie a rozvod tepelné energie, nepodléhající licenci realizovaná ze zdrojů tepelné energie s instalovaným výkonem jednoho zdroje nad 50 kW - výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
Základní kapitál:	1 000 000,- Kč
Výše podílu:	100 % Lázně Teplice nad Bečvou a.s.
Výše hospodářského výsledku po zdanění:	0 tis.Kč
Výše výnosu z podílu:	dividendy nebyly vyplaceny
Výše a druhy rezerv:	0

Společnost nemá organizační složky v zahraničí.

Dozorčí rada

Funkce	Předseda dozorčí rady	Člen dozorčí rady	Člen dozorčí rady
Jméno a příjmení	JUDr. Vlastimil Voleský	Mgr. Bc. Ján Luptovský	Ing. Aleš Lorenc

Představenstvo

Funkce	Předsedkyně představenstva	Člen představenstva	Člen představenstva
Jméno a příjmení	Simona Pechanová	Ing. Josef Frélich	Zdeněk Růžička

4. ÚDAJE O OSOBÁCH ODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU

Prohlášení osob odpovědných za výroční zprávu:

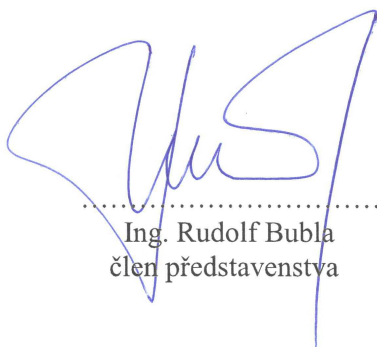
Prohlašuji, že při vynaložení veškeré přiměřené péče jsou podle nejlepšího vědomí údaje obsažené ve výroční zprávě správné a že v ní nebyly zamlčeny žádné skutečnosti, které by mohly změnit význam výroční zprávy.

Prohlašuji, že podle nejlepšího vědomí výroční zpráva a konsolidovaná výroční zpráva podává věrný a poctivý obraz o finanční situaci, podnikatelské činnosti a výsledcích hospodaření emitenta a jeho konsolidačního celku za uplynulé účetní období a o vyhlídkách budoucího vývoje finanční situace, podnikatelské činnosti a výsledků hospodaření.

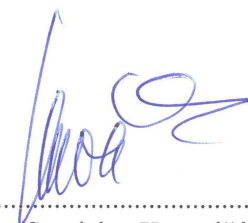
V Teplicích nad Bečvou dne 13. dubna 2012



.....
Ing. Irena Vašicová
předseda představenstva



.....
Ing. Rudolf Bubla
člen představenstva



.....
Ing. Stanislav Kvasničák
člen představenstva



ZPRÁVA O VZTAZÍCH

MEZI OVLÁDAJÍCÍ A OVLÁDANOU
OSOBOU A O VZTAZÍCH
MEZI OVLÁDANOU OSOBOU
A OSTATNÍMI OSOBAMI
OVLÁDANÝMI STEJNOU
OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

Popis účetní jednotky

Firma:	Lázně Teplice nad Bečvou a.s.
IČO:	45 19 25 70
Založení / Vznik:	Zakladatelská listina FNM ČR, zápis do obchodního rejstříku 6.5.1992.
Sídlo:	Teplice nad Bečvou č.p. 63, PSČ 753 51
Právní forma:	Akciová společnost
Spisová značka:	Oddíl B, vložka 419, Krajský soud v Ostravě
Hospodářský rok:	1. leden až 31. prosinec
Předmět podnikání:	Hlavním předmětem podnikání společnosti je: <ul style="list-style-type: none"> – poskytování lázeňské péče a odborných zdravotnických služeb – další služby v souladu s výpisem z obchodního rejstříku
Základní kapitál:	Základní kapitál činí 107 365 tis. Kč a je plně splacen.

Seznam propojených osob

Seznam ovládajících osob v postavení vůči společnosti:

Firma (název, jméno) a sídlo ovládající osoby	Důvod statutu ovládající osoby*	Výše hlasovacích práv
Médeia Bohemia, a.s., v konkurzu od 26.4.2002, Lázně Bohdaneč, Masarykovo nám. 6	A	73,84 %

* Možnosti:

- A Většinový společník – přímá účast (při nejisté struktuře společníků stačí 40% účast – viz 66a odst. 5 Obchodního zákoníku)
 B Většinový společník – nepřímý výkon práv (uvede 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 ovládajícími osobami:

Firma (název, jméno) ovládající osoby	Firmy (názvy, jména), adresy dalších ovládajících osobou ovládaných společností
Médeia Bohemia, a.s., v konkurzu	Léčebné lázně Bohdaneč a.s., Lázně Bohdaneč, Masarykovo nám. 6

Seznam ovládaných osob v postavení vůči společnosti:

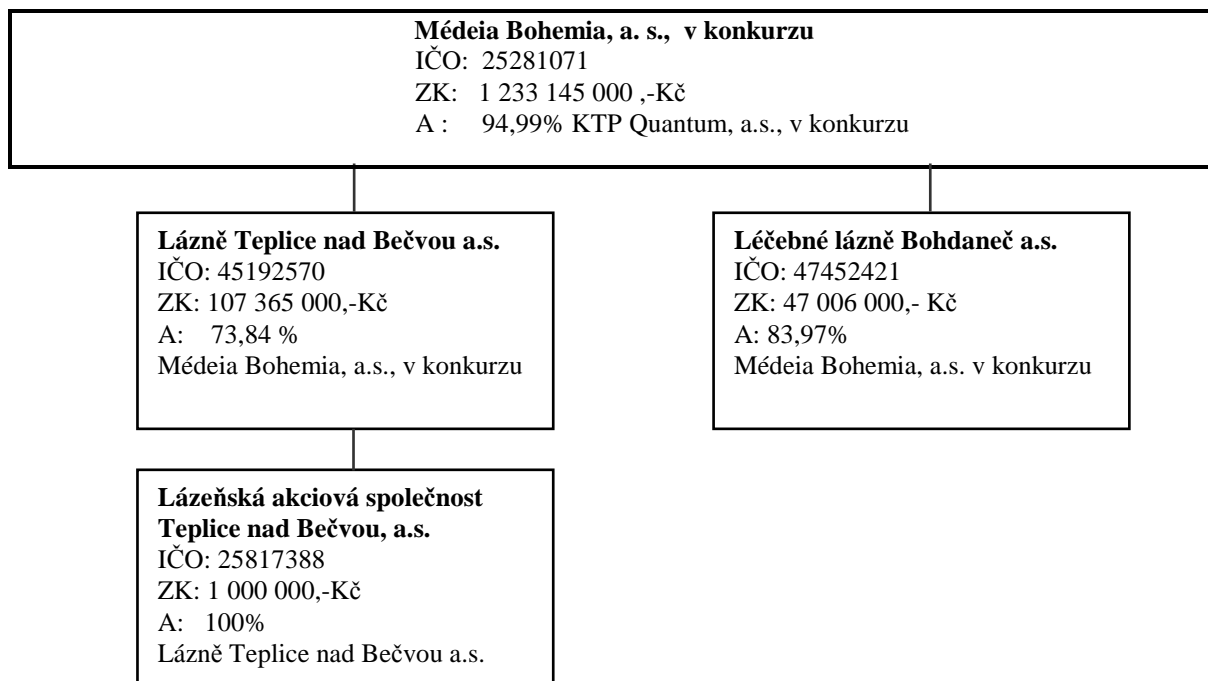
Firma (název, jméno) a sídlo ovládané osoby	Postavení společnosti vůči ovládané osobě*	Velikost majetkové účasti a výše vykonávaných hlasovacích práv
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a. s., Teplice nad Bečvou 63, PSČ 753 51	A	100%

* Možnosti:

- A Většinový společník – přímá účast (při nejisté struktuře společníků stačí 40% účast – viz 66a odst. 5 Obchodního zákoníku)
 B Většinový společník – nepřímý výkon práv (uvěde 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)

Schéma propojených osob:

Uvedené schéma obsahuje propojené osoby známé k datu zpracování této zprávy.



Mezi propojenými osobami nebyla uzavřena ovládací smlouva.

Dne 22.3.2002 byl prohlášen konkurz na majetek společnosti KTP Quantum a.s., která vlastnila z 94,99% společnost Médeia Bohemia, a.s. Dne 26.4.2002 byl prohlášen konkurz na majetek společnosti Médeia Bohemia, a.s., která je většinovým vlastníkem účetní jednotky.

Smlouvy, právní úkony a ostatní opatření

Uzavřené smlouvy nebo právní úkony a opatření uskutečněné mezi propojenými osobami, v zájmu nebo na popud propojených osob nebo uskutečněna ovládanou osobou v daném účetním období:

Firma	Popis smlouvy - plnění	Protiplnění v Kč bez DPH
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s.	Smlouva č. 012009 o poskytování služeb, obchodně technických podmínkách dodávky a vyúčtování spotřeby tepelné energie	4 053 977
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s.	Smlouva č. 010110 o poskytování služeb, obchodně technických podmínkách dodávky a vyúčtování spotřeby tepelné energie	3 368 993
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s.	Smlouva č. 020110 o poskytování technických služeb a přefakturaci spotřeby plynu	100 297
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s. + Gubi computer systems s.r.o.	Servisní smlouva - poskytování odborných prací formou služeb OpenSpa OnlineS + objednávky	555 749
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s.	Smlouva o nájmu – OpenSpa - SW a HW	327 840
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s.	Smlouva o nájmu dopravního prostředku - VW CADDY + přefakturace nákladů spojených s užíváním vozidla	144 000 4 508
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s.	Smlouvy o nájmu dopravního prostředku č. 012011	120 000 4 932
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s.	Smlouva o nájmu dopravního prostředku - Peugeot 307 vč. dodatku č. 1 + přefakturace nákladů spojených s užíváním vozidla	24 000 7 864
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s.	Smlouva č. 022009 o nájmu nebytových prostor plynových kotelen	160 300
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s.	Smlouva č. 012010 o nájmu nebytových prostor plynových kotelen	137 000
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s.	Smlouva - podíl na nákladech na ekonomický systém WAM S/3 a jeho komponent	15 426
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s.	Nájemní smlouva - pronájem kancelářských prostor	6 750
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s.	Objednávka na zajištění telefonních hovorů	2 456

V daném účetním období nebyly uzavřeny žádné další nové smlouvy nebo právní úkony a opatření uskutečněné mezi propojenými osobami, v zájmu nebo na popud propojených osob nebo uskutečněny ovládanou osobou v daném účetním období.

Zpráva o vztazích
mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou
osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za rok 2011

Emitent si není vědom žádné významné smlouvy kromě smluv uzavřených v rámci běžného podnikání, ve které je emitent nebo člen skupiny smluvní stranou, která obsahuje jakékoli ustanovení, podle kterého má kterýkoli člen skupiny jakýkoli závazek nebo nárok, které jsou ke konci účetního období pro skupinu podstatné.

Komentář statutárního orgánu k nevýhodným transakcím nebo transakcím, ze kterých vznikla společnosti újma, způsob náhrady této újmy:

Statutární orgán si není vědom žádných nevýhodných transakcí pro společnost.

Prohlášení představenstva:

Ze strany Lázní Teplice nad Bečvou a. s. nebyly učiněny jiné právní úkony v zájmu propojených osob ani další opatření, která by byla v zájmu nebo na popud těchto osob přijata či uskutečněna ovládanou osobou.

Za poskytnutá plnění byla vždy poskytnuta v plném rozsahu protiplnění – platby dle dohodnutých lhůt splatnosti.

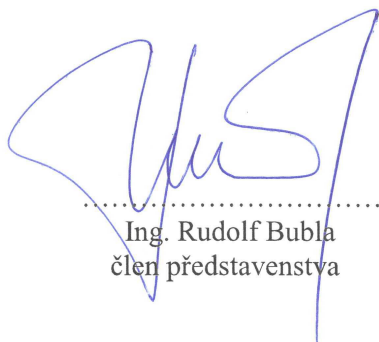
Ze smluv, poskytnutých plnění a protiplnění uzavřených nebo přijatých v období od 1.1.2011 do 31.12.2011 mezi propojenými osobami, nevznikla společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s. žádná újma.

Výše uvedené smlouvy byly uzavřeny na základě běžných obchodních podmínek.


V Teplicích nad Bečvou dne 13. dubna 2012



.....
Ing. Irena Vašicová
předseda představenstva



.....
Ing. Rudolf Bubla
člen představenstva



.....
Ing. Stanislav Kvasničák
člen představenstva



ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA

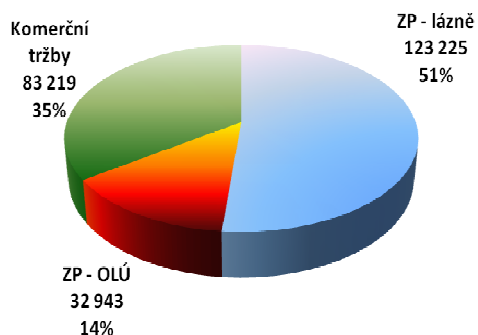
O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI
SPOLEČNOSTI A O STAVU
JEJÍHO MAJETKU

1. ZÁKLADNÍ CHARAKTERISTIKA PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI V ROCE 2011, NÁVRH NA ROZDĚLENÍ HOSPODÁŘSKÉHO VÝSLEDKU

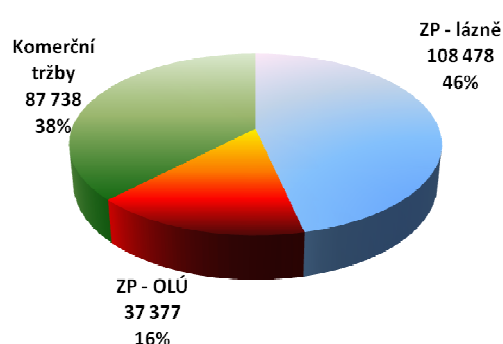
Lázně Teplice nad Bečvou a. s. se prioritně zabývají lázeňskou léčbou pacientů s onemocněním srdce a cév, částečně pohybového aparátu a u dětí i léčbou kožních onemocnění. Tržby za lázeňství v roce 2011 představovaly 46 % celkových tržeb společnosti, 16 % tvořily tržby za časnou kardiorehabilitaci pacientů Odborného léčebného ústavu pro kardiorehabilitaci (OLÚ) a zbývajících 38 % tržby komerční. Meziročně se snížily tržby za lázeňství, naopak došlo k posílení zbývajících dvou segmentů (viz Graf č. 1).

Graf č. 1: Rozložení celkových tržeb v r. 2010 a 2011

Celkové tržby v r. 2010 - 239 387 tis. Kč



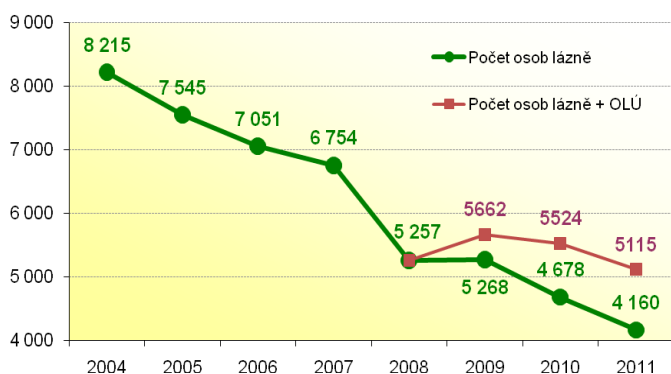
Celkové tržby v r. 2011 – 233 593 tis. Kč



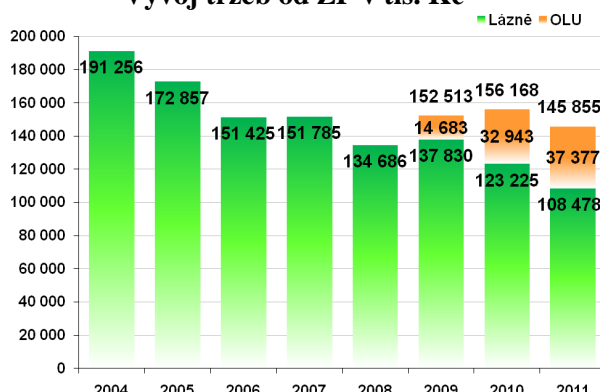
Lázeňství doposud představovalo „core business“ společnosti, za posledních 8 let je však možno sledovat trvalý a každoroční pokles tržeb od zdravotních pojišťoven za léčbu lázeňských pacientů (viz Graf č. 2). Částečně je tato situace dána úspornými opatřeními zdravotních pojišťoven, do jisté míry pak i vývojem metod léčby srdečních onemocnění a nárůstem invazivních zákroků, po kterých není lékaři vnímána nezbytnost následující rehabilitace. Vznikem OLÚ v polovině roku 2009 rovněž přešla část lázeňských klientů po kardiochirurgických operacích v indikaci II/11 do režimu tzv. překlady z lůžka na lůžko na OLÚ.

Graf č. 2 – Vývoj návrhů a tržeb od ZP

Vývoj počtu návrhů

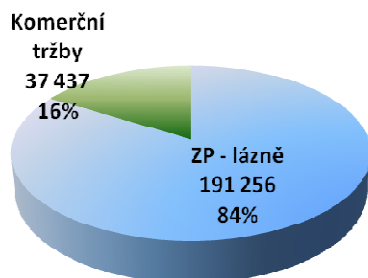


Vývoj tržeb od ZP v tis. Kč

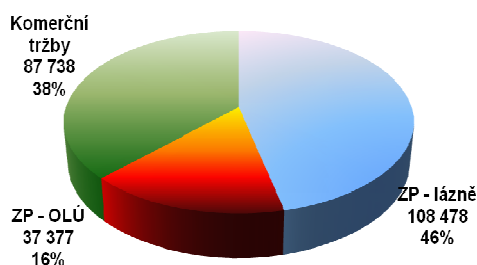


Vzhledem k vývoji situace ve zdravotnictví, kdy se počítá s omezením rozsahu lázeňské péče hrazené zdravotními pojišťovnami, bude nutno v blízké budoucnosti vytvořit čtvrtý segment podnikání.

Rok 2004
Celkové tržby 228 693 tis. Kč



Rok 2011
Celkové tržby 233 593 tis. Kč

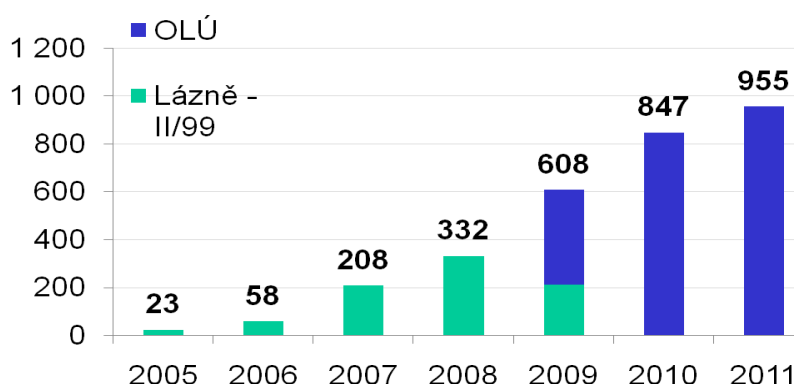


Léčebná a ošetrovatelská péče

V průběhu roku 2011 došlo k navýšení lůžkové kapacity v Odborném léčebném ústavu pro kardiorehabilitaci, a to ze 75 lůžek na 90 lůžek s účinností od 1.7.2011. OLÚ rozšířilo svoji činnost a vyprofilovalo se jako výlučně zdravotnické zařízení nemocničního typu, kam přicházejí zpravidla pacienti „z lůžka na lůžko“ po kardiochirurgických operacích. Nadále je toto pracoviště jediným tohoto typu v České republice.

Pokud jde o časnou rehabilitaci pacientů po kardiochirurgických operacích v OLÚ v prostorách LS Bečva, došlo k jejímu výraznému rozšíření, kdy zde bylo v roce 2011 odléčeno 955 pacientů. Spolupráci mezi OLÚ a moravskými kardiochirurgickými centry je možno zhodnotit jako velmi dobrou. Nejužší spolupráce probíhala s nejbližším pracovištěm – Kardiochirurgickou klinikou Fakultní nemocnice v Olomouci, odkud bylo k časné rehabilitaci přeloženo celých 57 % všech pacientů operovaných na tomto pracovišti.

Vývoj počtu pacientů časné rehabilitace v letech 2005 - 2011



Nadále bylo OLÚ provozováno v nepřetržitém provozu přes Vánoce a Silvestra v LS Bečva (non-stop provoz zabezpečen již pátým rokem). Pracoviště zůstává v kontaktu i s jinými regiony České republiky mimo Moravu. Prohloubila se rovněž výrazně spolupráce s kardiologickými centry provádějícími kardiioinvasivní výkony.

Výsledky dosažené práce v rámci kardiorehabilitace byly prezentovány na odborných kardiologických akcích v České republice – XV. Lázeňském kardiologickém dni v Teplicích nad Bečvou, na XIX. Výročním sjezdu České kardiologické společnosti v Brně a na XV. sjezdu pracovní skupiny kardiiovaskulární rehabilitace České kardiologické společnosti v Konstantinových Lázních. Prezentace výsledků práce OLÚ proběhla také v rámci symposií v Teplicích nad Bečvou, Mikulově, Ostravě, Brně, Olomouci, Bánské Bystrici – Sliac a rovněž v nemocnicích spolupracujících s lázněmi – Praha, Brno, Ostrava, Olomouc.

Lékařské vyšetřovací, léčebné a monitorovací přístroje sloužily v roce 2011 nejen pro pacienty kardiologicky nemocné, ale i pro vyšetřování klientů zdravých – pro tuzemské samoplátce čerpající pobytový program Manager individual, Manager Fit a pro zahraniční samoplátce programu Herz pro active. Přístrojové vybavení špičkové úrovně sloužilo i pro vyšetření vrcholových sportovců, čímž došlo k optimálnímu využití přístrojového vybavení sanatoria. Tím se vytvořily dobré předpoklady a získaly další zkušenosti ke všem zamýšleným perspektivním odborným aktivitám společnosti v dalších letech.

V návaznosti na jednání s Ministerstvem zdravotnictví a poté s jednotlivými zdravotními pojišťovnami nadále probíhala rovněž lázeňská léčba indikací nemocí z poruchy výměny látkové a žláz s vnitřní sekrecí, a to jak pro děti, tak pro dospělé pacienty.

LS Moravan bylo vyčleněno již výlučně pro klienty samoplátce, čerpající relaxační či rekondiční léčebné pobyty, a rovněž ve velké míře pro korporátní klientelu. Klasická lázeňská léčba dle indikačních kritérií probíhala především v LS Janáček vč. přílehlých dependancí a LS Slovenka.

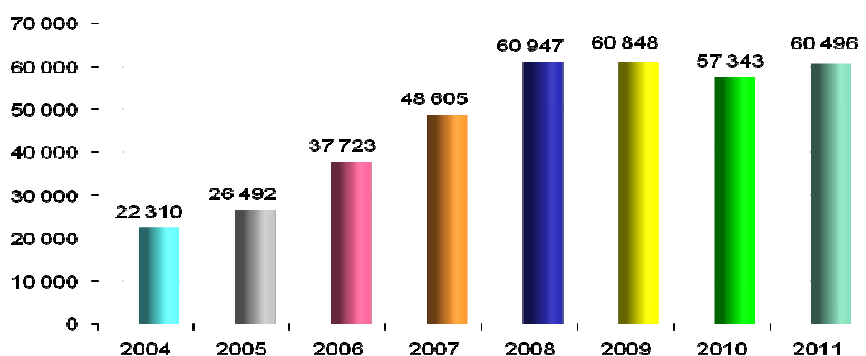
Ve všech lázeňských sanatoriích je dlouhodobě kladen důraz nejen na vysokou úroveň odborné zdravotní péče, ale také na proklientský přístup personálu, který je ze strany klientů vysoce oceňován.

Během celého roku probíhala v rámci celoživotního vzdělávání středního zdravotnického personálu odborná doškolení, účast na konferencích a seminářích aktivní i pasivní formou. Byly provedeny nákupy zdravotnických přístrojů v souladu se strategií využití jednotlivých sanatorií.

Obchodní činnost a marketing

Hlavním cílem oddělení obchodu a marketingu byla činnost, směřující k naplnění plánovaných ukazatelů jak v oblasti tržeb či obloženosti, tak i zvyšování povědomí o společnosti. Velký důraz byl kladen na samoplátce klientelu, a to nejen individuální, ale i korporátní. Největší objemy tržeb byly dosaženy u těchto korporátních společností: Krajská ředitelství policie Moravskoslezského, Olomouckého, Zlínského, Jihomoravského a Pardubického kraje, Škoda Auto a.s., Saft Ferak a.s., Beckman Coulter Česká republika, ADP Tikvah při Židovské obci v Ostravě a další.

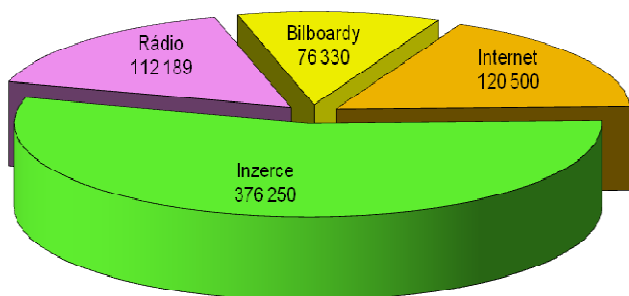
Vývoj tržeb od samoplátců v tis. Kč



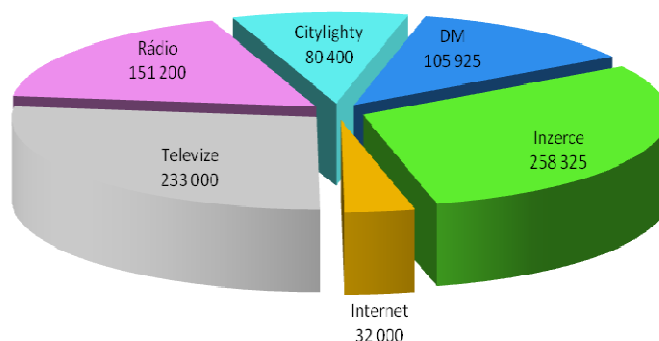
Na podzim byl zahájen projekt preventivního kardiologického vyšetření pro klienty ZPMV ČR, kdy do konce roku 2011 podstoupilo toto vyšetření 31 klientů.

Největší marketingová podpora byla soustředěna do jarní a vánoční kampaně. Jarní kampaň byla uvedena mottem „Místo pro Vaši relaxaci“ a „Místo, kde ráda odpočívám“, a to ve spolupráci s tvář láně paní Zlatou Adamovskou. Komunikační mix byl sestaven z těchto nástrojů: inzerce v novinách, časopisech, velkoplošná venkovní reklama na billboardech a bigboardech, prezentace formou bannerů na internetu, elektronický direct mailing a vysílání rozhlasového spotu v rádiu. Portfolio marketingových nástrojů zahrnovalo i public relations.

Jarní kampaň 2011
Celkem 685 269 Kč



Vánoční kampaň + nabídka pobytů na rok 2012
Celkem 860 850 Kč



Na jaře byla v Praze uspořádána tisková konference za účasti 20 novinářů, hostem láně byla paní Zlata Adamovská.

V březnu byly zprovozněny nové webové stránky, na kterých je rovněž prezentována tvář láně, herečka Zlata Adamovská. U příležitosti spuštění se konal křest webu a akce byla medializována na www.ltnb.cz.

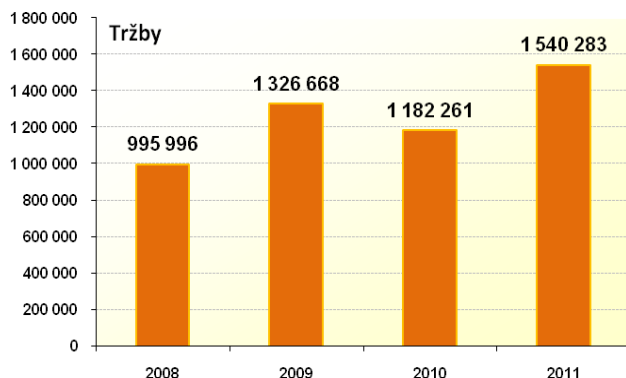


Tvář láně se stala vynikající česká herečka Zlata Adamovská

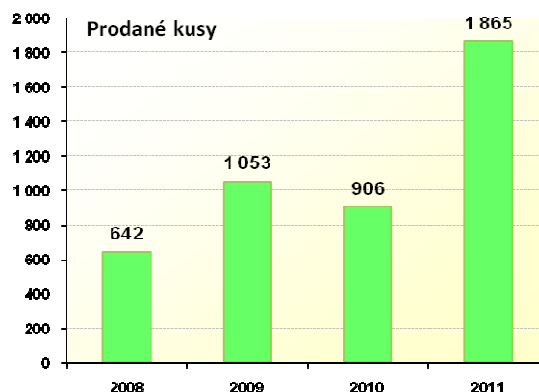
Propagační materiály byly distribuovány i prostřednictvím Tourareny Olomouckého kraje. V rámci dlouhodobé spolupráce se subjekty ve volném sdružení Moravská brána, jehož cílem je informování a udržení návštěvníků v našem regionu, byly vytištěny propagační materiály Nabídkový list pro školní výlety a Mapa Moravské brány a uspořádána první tisková konference.

V červnu byl spuštěn projekt ájurvédské péče poskytované roditelkami Indy. Velké úsilí bylo vynaloženo na rozjezd a propagaci unikátního projektu. Zavedeny byly exkluzivní procedury i pobyty s ájurvédou. V závěru roku byl kladen důraz především na kampaň, která podpořila nejen prodej vánočních dárkových poukazů, ale i zviditelnila nabídku pobytů na rok následující. Nově byla oslovena populace v celorepublikovém měřítku formou TV spotu, který se vysílal na kanálu TV Prima love. Tržby za prodej vánočních dárkových poukazů dosáhly zatím rekordní částky ve výši 1,5 mil. Kč.

Tržby za vánoční dárkové poukazy v Kč



Počet prodaných dárkových poukazů



V roce 2011 navštívilo lázně celkem 16 384 klientů.

Investiční činnost a majetek společnosti

V roce 2011 byly realizovány následující akce:

- **Dokončení odstavné plochy za LS Janáček B**
 - Na jaře roku 2011 bylo dokončeno parkoviště s kapacitou 20 míst za podpory dotačního projektu ROP „Nástavba lázeňského domu Janáček – Lázně Teplice nad Bečvou a.s.“.
 - Dotace z ROP ve výši 7,3 mil. Kč byla přijata v červnu 2011, dotace z OPPI byla schválena v září 2011 ve výši 1,2 mil. Kč. K proplacení došlo v lednu 2012.
- **Rekonstrukce pěší lávky přes řeku Bečvu**
 - V srpnu roku 2010 byla podána „Žádost o zařazení opravy pěší lávky přes řeku Bečvu mezi Významné projekty Olomouckého kraje na rok 2010“. Na základě této žádosti byl schválen příspěvek ve výši 2 mil. Kč. Z vlastních zdrojů bylo do opravy investováno 1,2 mil. Kč.
 - Oprava byla dokončena a lávka za účasti hejtmána Olomouckého kraje slavnostně otevřena v dubnu 2011.



▪ **Ájurvéda**

- V rámci projektu „Ájurvéda“ byly vybudovány 2 nové masážní místnosti a provedena úprava chodby v suterénu LS Moravan.

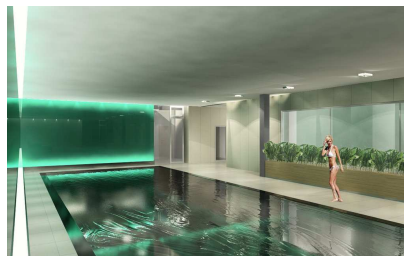


▪ **Výměna osobních výtahů na LS Moravan a LD Praha**

- Po zpracování analýzy stavu výtahů byly modernizovány dle platných norem čtyři výtahy, dva v budově A LS Janáček, po jednom v LD Praha a v LS Moravan.

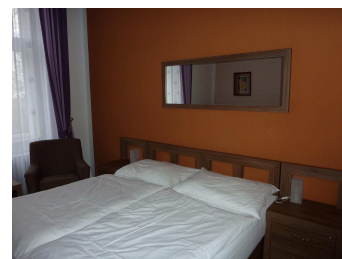
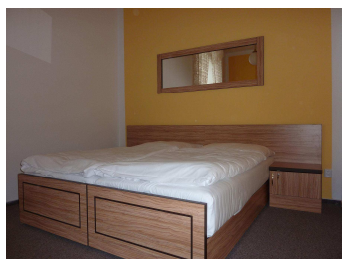
▪ **Rekonstrukci LS Janáček A, Balneo**

- V průběhu roku byla zpracována studie a připravena projektová dokumentace pro rozsáhlou rekonstrukci budovy Balnea LS Janáček.
- Projekt spočívá ve vybudování nového hlavního vchodu, recepce, bazénu, bowlingu, modernizaci chodeb a ordinací lékařů, úpravě vodoléčby, rozvodů vzduchotechniky, výměně oken, zateplení fasády a střechy, vybudování nového venkovního schodiště vč. osvětlení.
- V závěru roku 2011 byly realizovány nezbytné opravy, a to: oprava střechy, oprava vzduchotechniky a oprava budovy Balnea.



▪ **Revitalizace pokojů LD Moravan**

- V závěru roku byla provedena revitalizace 27 pokojů, čímž se zkvalitnilo ubytování u 42 lůžek. Nyní již veškeré pokoje na LS Moravan nabízejí ubytování ve vyšší kvalitě.



Řízení lidských zdrojů a personální politika

Cílem řízení lidských zdrojů a personální politiky bylo úspěšné splnění cílů společnosti. Vrcholový management kladl důraz na řízení, vzdělávání, motivaci a hodnocení zaměstnanců.

V oblasti mzdové politiky byla od ledna navýšena prémiová sazba o 3 %, v červenci byl vyplacen příspěvek na dovolenou ve výši 2 000 Kč na zaměstnance, v říjnu vyplacena odměna za zvýšené pracovní úsilí ve výši 1 000 Kč na zaměstnance.

Průměrná mzda za rok 2011 činila včetně dotací 19 258 Kč.

Od ledna byl navýšen příspěvek na penzijní připojištění o 100 Kč, celkem zaměstnavatel přispíval každému zaměstnanci měsíčně 550 Kč.

Jako opatření na chystané reformní kroky ve zdravotnictví přijala společnost v závěru roku následující úsporná organizační opatření:

- k 31.12.2011 skončily pracovní poměry 12 zaměstnancům, a to výpovědí z organizačních důvodů. Roční úspora osobních nákladů vznikla ve výši 2 844 tis. Kč.
- k 31.12.2011 skončily pracovní poměry 38 zaměstnancům, a to uplynutím sjednané doby. Roční úspora osobních nákladů vznikla ve výši 2 100 tis. Kč.

V průběhu roku se zaměstnanci zúčastnili řady vzdělávacích aktivit se zaměřením na další profesní a odborný růst. Vzdělávací aktivity byly realizovány jak v rámci dotačního projektu s názvem „Vzděláváním zaměstnanců Lázně Teplice nad Bečvou a.s. ke zvýšení jejich adaptability“ financovaného z Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost, tak účastí na seminářích vztahujících se k profesi zaměstnance.

Společnost se stala od 1.9.2011 partnerem projektu s názvem Partnerství pro komplexní rozvoj kompetencí a vzdělávání v oblasti managementu ve zdravotnictví, registrační číslo projektu CZ.1.07/2.4.00/17.0016. Příjemcem dotace je Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně.

Ekonomika

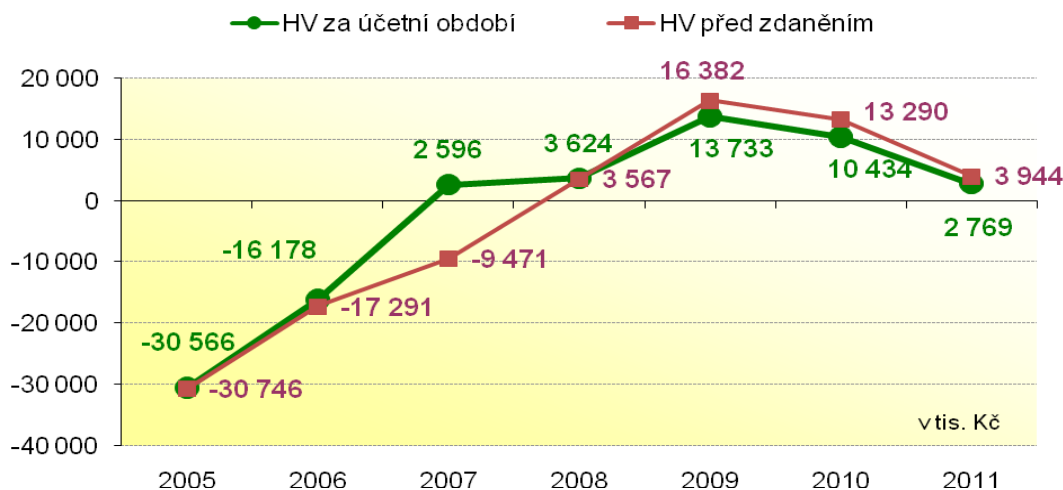
Pro rok 2011 společnost plánovala tržby za zboží a poskytované služby ve výši 231,5 mil. Kč a kladný hospodářský výsledek před zdaněním ve výši 10 mil. Kč. V návaznosti na rozhodnutí představenstva byly zrealizovány nad původní plán náklady ve výši 12,5 mil. Kč vč. DPH, což ovlivnilo výsledný HV i ukazatel EBITDA. Převážně se jednalo o náklady související s modernizací ubytovacích kapacit.

V průběhu roku 2011, kdy bylo v médiích avizováno omezení lázeňské péče, a také po zpřísnění kritérií ze strany zdravotních pojišťoven, došlo k poklesu počtu došlých návrhů, a tedy k úbytku odléčených pacientů. S tímto také souvisí pokles finančních prostředků za regulační poplatky od pacientů KLP. Tento úbytek oproti roku 2010 činil 607 tis. Kč.

Tržby od zdravotních pojišťoven za lázeňství oproti roku 2010 klesly o 14,7 mil. Kč, tržby za OLÚ naopak vzrostly o 4,4 mil. Kč. V roce 2011 se opět podařilo při výběrových řízeních uzavřít smlouvy na léčení příslušníků Policie ČR z Pardubického a všech moravských krajů v celkové výši 4 410 tis. Kč. Celkové tržby za samoplátce oproti roku 2010 vzrostly o 2,6 mil. Kč.

Hodnota vlastního jmění společnosti bude navýšena o hospodářský výsledek po zdanění za rok 2011 ve výši 2,8 mil. Kč.

Vývoj hospodářského výsledku v letech 2005 – 2011



V roce 2011 společnost splatila úvěry v celkové výši 7,7 mil. Kč. Probíhající úvěry na rekonstrukci LD Slovenka, kotelný K1, K6 a nástavbu LD Janáček byly spláceny podle platebního kalendáře.

Již v roce 2009 byly na rekonstrukci LS Janáček – budova B podány dvě registrační žádosti o dotace. Z Regionálního operačního programu Střední Morava bylo požádáno o příspěvek na nástavbu 6. nadzemního patra, výměnu výtahu a rozšíření přilehlého parkoviště. Z Operačního programu podnikání a inovace z podprogramu Eko-energie bylo požádáno o příspěvek na zateplení 1. až 5. nadzemního patra, výměnu oken a instalaci termoventilů. V průběhu roku 2010 byly podány plné žádosti do obou programů a probíhala administrace projektů. V dubnu 2011 a v září 2011 byly podepsány smlouvy, které potvrzovaly přiznání dotací a dotace byly skutečně poskytnuty.

V průběhu roku byly volné finanční prostředky ukládány na termínované vklady u Volksbank CZ, a.s. Finanční investice nebyly v běžném účetním období realizovány.

Rozdělení kapitálu a další podrobnější informace jsou obsaženy ve výkazech a v komentářích k účetním závěrkám.

Návrh na rozdělení hospodářského výsledku

Zisk roku 2011	2 769 532,86
Příděl do rezervního fondu – 5 % ze zisku	138 476,64
Tantiémy představenstva a dozorčí rady za rok 2011	0,00
Dividendy	0,00
<u>Ostatní použití zisku</u>	<u>0,00</u>
K převodu do nerozděleného zisku	2 631 056,22
Zisk z minulých let	90 175 982,95
<u>Revokované usnesení VH – nevyplacené tantiémy za rok 2010</u>	<u>1 080 000,00</u>
CELKEM NEROZDĚLENÝ ZISK	93 887 039,17

2. PODNIKATELSKÝ ZÁMĚR SPOLEČNOSTI PRO ROK 2012

Základním cílem v návaznosti na chystané legislativní změny v rámci reformy zdravotnictví je udržení ekonomické stability společnosti. Prioritou jsou následující oblasti:

a) Diverzifikace rizik, vyplývajících ze závislosti na platbách zdravotních pojišťoven

- V rámci jednotlivých segmentů:

- Lázeňská péče

Minimalizovat pokles tržeb související se změnou Indikačního seznamu.

- Odborný léčebný ústav pro kardiorehabilitaci

Zajistit trvale vysokou obloženost lůžek OLÚ, pokusit se rozšířit léčené indikace.

- Samoplátci

Navýšit podíl samoplátecké klientely, pobyty využívající odborných služeb (ozdravné a preventivní pobyty) a korporátní klientelu.

- Ambulantní služby

Navýšit tržby za služby bez nároku na ubytování (vyšetření sportovců, vedení zdravotních karet manažerů, prodej procedur, akce pro korporátní klientelu, oslavy, svatby, apod.).

b) Modernizace ubytovacích a provozních kapacit

S ohledem na hospodaření společnosti postupně opravovat a rekonstruovat ubytovací kapacity tak, aby splňovaly na jedné straně podmínky pro provozování vysoce odborné lázeňské péče a Odborného léčebného ústavu pro kardiorehabilitaci, ale i požadavky stále náročnější samoplátecké klientely.

c) Zvyšování kvality služeb

- Důraz klást na výkonnost personálu a na vysokou kvalitu poskytovaných služeb.
- Do července 2012 realizovat rekonstrukci balneoprovozu LS Janáček, a to včetně výstavby bazénu, bowlingu, restaurace a vnějšího schodiště.
- V návaznosti na dopady zdravotní reformy a ekonomickou situaci společnosti, revitalizovat část ubytovací kapacity LS Janáček (3 mil. Kč).

Léčebná a ošetrovatelská péče

V Lázních Teplice nad Bečvou a.s. budou v r. 2012 nadále rozvíjeny nové vyšetřovací postupy a nové metody v kardiorehabilitaci na 90 lůžcích. Bude se pokračovat v časné rehabilitaci pacientů po překlada „z lůžka na lůžko“, budou zpracovány nové léčebné plány moderní kardiorehabilitace.

S jednotlivými zdravotními pojišťovnami bude jednáno o uzavření smluvních cenových ujednání a podmínkách provozování odborného léčebného ústavu pro další indikace – pacienty po invazivních zákrocích, pacienty s chronickým srdečním selháním, případně pacienty před a po transplantaci srdce.

V oblasti léčby dětských pacientů budou intenzivně hledány i další cesty ke stabilizaci jejich počtu, např. navýšení počtu pacientů po hematologických onemocněních.

Cílem organizování odborných lékařských symposií a vlastní přednáškové činnosti v České republice i v zahraničí, bude i nadále udržovat vysoký kredit lázní u odborné lékařské veřejnosti. Nadále bude udržována úzká spolupráce především s moravskými kardiocentry.

Obchodní činnost a marketing

Činnost v roce 2012 bude nadále vycházet z motto „Více než lázně...“.

Komunikace bude probíhat nepřímo formou komunikačních kampaní i vlastních webových stránek a přímou cestou prostřednictvím obchodních manažerek ve vztahu ke korporátní klientele. Mezi nejvýznamnější společnosti, kterým budou poskytovány lázeňské služby, bude patřit Škoda auto a.s., Česká spořitelna, a.s., TOPGEO Brno, spol. s r.o., Saft Ferak a.s., Beckman Coulter ČR s.r.o., ArcelorMittal Ostrava a.s., HELLA Autotechnik Nova s.r.o, Hella Slovakia Front-Lighting, s.r.o.. a mnoho dalších.

Budou aktivně vyhledávány nové obchodní příležitosti. Jako velmi lukrativní je vnímána oblast školství, kde se naváže na spolupráci z minulých let. I přes nepříznivý vývoj státního rozpočtu se budeme aktivně účastnit výběrových řízení na státní zakázky pro poskytování rekondičních pobytů pro příslušníky Policie, Hasičského záchranného sboru, vězeňské služby, zaměstnanců SŽDC a dalších. Nadále se budou intenzivně hledat cesty spojení preventivních programů zdravotních pojišťoven a průmyslových podniků jako perspektivní tržní segment. Prodej pobytů bude nadále probíhat i prostřednictvím cestovních kanceláří.

Pro komunikaci s veřejností bude páteří činností jarní marketingová kampaň, která bude realizována ve spolupráci s externí reklamní agenturou. K propagaci bude maximálně využita spolupráce s paní Zlatou Adamovskou, formou inzerce, vkladů do tisku, namluvení TV spotu, atd.

Bude udržována spolupráce se subjekty - Olomoucký kraj, CzechTourism, Svaz léčebných lázní, Moravská brána. Základním cílem bude zvýšení povědomí veřejnosti o lázních a splnění plánu tržeb. Nově se již pro rok 2012 neplánuje účast na veletrzích, které za poslední roky mají klesající úroveň.

V roce 2012 bude nabízeno několik nových produktů, které doplní nejprodávanější pobyty. Produktové portfolio bude rozvrženo do nových okruhů podle cílových skupin klientů:

Léčba a prevence: Zdravé srdce, Manager individual, Malý léčebný pobyt, Léčba pohybového aparátu, Senior 65+ , Edukační pobyt pro diabetiky, Vitalita, Nevšední dny

Wellness a víkendy: Wellness, Mořské klima, Zadáno ženám, Zadáno mužům, Lázně ve dvou, Wellness – víkend, Relaxace – víkend, Mořské klima – víkend, Lázně s ájurvédou, Víkend s ájurvédou
Speciální pobyty: Heilkur, Kururlaub, Wellness – program, Gesundes Herz,
Ostatní: Podnikové rekondiční pobyty, Hotelové ubytování, Štíhlá linie, Svatební den a noc.

Investiční činnost a majetek společnosti

Pro rok 2012 bude stěžejním bodem rozsáhlá rekonstrukce LS Janáček Balneo. Hlavním předmětem bude vybudování nového bazénu se zázemím ve stávajícím atriu balneoprovozu, vybudování bowlingu, nové kavárny, vstupu s recepcí, zateplení celého objektu a výstavba vnějšího schodiště.

Řízení lidských zdrojů a personální politika

Společnost bude v oblasti řízení lidských zdrojů a personální politiky usilovat o:

- využívání schopnosti zaměstnanců,
- využívání fondu pracovní doby zaměstnanců,
- rozvíjení schopnosti a dovednosti zaměstnanců,
- respektování potřeby a zájmů zaměstnanců,
- dodržování všech zákonů, které se týkají oblasti práce a lidských práv.

Ekonomika

Finanční plán pro rok 2012 (v tis. Kč):

Provozní výkony	212 793
<u>Provozní náklady</u>	<u>210 164</u>
Provozní výsledek hospodaření	2 629
<u>Finanční výsledek hospodaření</u>	<u>- 2 500</u>
Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	129

V počátku roku 2012 bude uzavřena smlouva na dlouhodobý úvěr s Českou spořitelnou, a.s. na rekonstrukci LS Janáček ve výši 30 mil. Kč, úvěr začne být splácen dle smlouvy v lednu 2013. Celkové splátky úvěrů v roce 2012 budou na úrovni roku 2011, tj. ve výši 7,7 mil. Kč.

3. LÁZEŇSKÁ AKCIOVÁ SPOLEČNOST TEPLICE NAD BEČVOU, A. S. – dceřiná společnost

Společnost se stejně jako v předešlých letech zaměřila především na dodávku tepla pro mateřskou společnost Lázně Teplice nad Bečvou a.s.

Plynové kotelny provozuje Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s. na základě Smlouvy o nájmu a Smlouvy o dodávce tepla. Pronájem kotelen včetně zařízení je na dobu neurčitou.

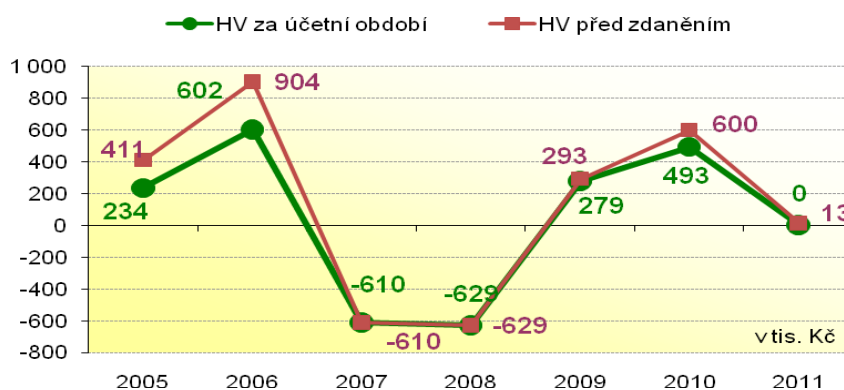
Celková tržba za teplo dodané pro objekty Lázní Teplice nad Bečvou a.s. v roce 2011 byla 7.854.165,- Kč bez DPH.

Celkové množství dodávané tepelné energie v roce 2011 kleslo vzhledem k úsporným opatřením na straně lázní na 18 888 GJ (rok 2010 - 20 250 GJ), což je snížení o 6,73 %.

I nadále probíhala spolupráce se společností Gubi computer systems s.r.o. v oblasti poskytování software OpenSPA. Tento systém je na základě smluvních vztahů poskytován do užívání společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s.

Pro rok 2011 společnost plánovala tržby za poskytované služby ve výši 9,3 mil. Kč a náklady ve výši 8,9 mil. Kč. Realizované tržby byly ve srovnání s plánem nižší o 129 tis. Kč, náklady se zvýšily o 208 tis. Kč. Výsledek hospodaření byl 13 tis. Kč před zdaněním.

Vývoj hospodářského výsledku v letech 2005 – 2011



Předpoklad ekonomické situace roku 2012 (v tis. Kč):

Výnosy za rok 2012	9 150
Náklady za rok 2012	9 000
<hr/>	
Hospodářský výsledek před zdaněním	150

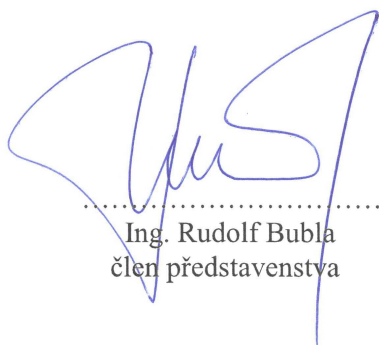
Podnikatelský záměr na rok 2012:

- zajištění výroby tepelné energie pro Lázně Teplice nad Bečvou a.s.
- poskytování služeb v oblasti HW a SW pro Lázně Teplice nad Bečvou a.s.
- pronájem vozů pro Lázně Teplice nad Bečvou a.s.

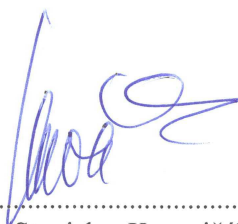
V Teplicích nad Bečvou dne 13. dubna 2012



.....
Ing. Irena Vašicová
předseda představenstva



.....
Ing. Rudolf Bubla
člen představenstva



.....
Ing. Stanislav Kvasničák
člen představenstva



KONSOLIDOVANÁ

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

V NEZKRÁCENÉ PODOBĚ

Minimální závazný výčet informací uvedený podle vyhlášky č. 500/2002 Sb. ve znění p.p.		KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA v plném rozsahu		Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky Lázně Teplice nad Bečvou a.s.	
		ke dni : 31.12. 2011 (v celých tisících Kč)		Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání liší-li se od bydliště	
		IČ 45192570		Teplice nad Bečvou č.p. 63 753 51 Teplice nad Bečvou	
Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období	Min.úč.obd.	
a	b	c	Netto	Netto	
	AKTIVA CELKEM (ř.02+03+32+65)=ř.67	001	387 991	403 478	
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002			
B.	Dlouhodobý majetek (ř.4+13+23)	003	308 173	333 717	
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.5 až 12)	004	321	946	
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005			
	2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006			
	3. Software	007	321	946	
	4. Ocenitelná práva	008			
	5. Goodwill	009			
	6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010			
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011			
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012			
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	307 852	332 771	
B. II. 1.	Pozemky	014	11 947	11 951	
	2. Stavby	015	264 482	288 320	
	3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	16 690	18 422	
	4. Pěstitelské celky trvalých porostů	017	10 594	10 594	
	5. Základní stádo a tažná zvířata	018			
	6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	2 478	2 478	
	7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	1 661	1 006	
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021			
	9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku (+/-)	022			
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30)	023			
B. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024			
	2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025			
	3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026			
	4. Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027			
	5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	028			
	6. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029			
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030			
B. IV.	Aktivní konsolidační rozdíl	031			
B. V.	Cenné papíry v ekvivalenci	032			

Konsolidovaná účetní závěrka
v nezkrácené podobě za rok 2011

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období Netto	Min.úč.obd. Netto
a	b	c		
C.	Oběžná aktiva (ř.34+41+50+60)	033	79 204	68 932
C. I.	Zásoby (ř.35 až 40)	034	828	1 054
C. I. 1.	Materiál	035	311	436
2.	Nedokončená výroba a polotovary	036		
3.	Výrobky	037		
4.	Zvířata	038		
5.	Zboží	039	517	618
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	040		
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.42 až 49)	041	99	99
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	042		
2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	043		
3.	Pohledávky - podstatný vliv	044		
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	045		
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	046	99	99
6.	Dohadné účty aktivní	047		
7.	Jiné pohledávky	048		
8.	Odložená daňová pohledávka	049		
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř.51 až 59)	050	13 597	15 359
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	051	8 846	9 344
2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	052		
3.	Pohledávky - podstatný vliv	053		
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a účastníky sdružení	054		
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	055		
6.	Stát - daňové pohledávky	056	138	570
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	057	2 019	835
8.	Dohadné účty aktivní	058	693	1 644
9.	Jiné pohledávky	059	1 901	2 966
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř.61 až 64)	060	64 680	52 420
C. IV. 1.	Peníze	061	171	203
2.	Účty v bankách	062	64 509	52 217
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	063		
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	064		
D. I.	Časové rozlišení (ř.66 až 68)	065	614	829
D. I. 1.	Náklady příštích období	066	487	583
1.	Komplexní náklady příštích období	067		
2.	Příjmy příštích období	068	127	246

Konsolidovaná účetní závěrka
v nezkrácené podobě za rok 2011

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (f.70+91+124+127)=f.001	069	387 991	403 478
A.	Vlastní kapitál (f.71+75+80+83+86)	070	290 795	289 103
A. I.	Základní kapitál (f.72 až 74)	071	107 365	107 365
A. I. 1.	Základní kapitál	072	107 365	107 365
	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	073		
	3. Změny základního kapitálu	074		
A. II.	Kapitálové fondy (f.76 až 79)	075	71 469	71 469
A. II. 1.	Emisní ážio	076		
	2. Ostatní kapitálové fondy	077	692	692
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	078	70 777	70 777
	4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	079		
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (f.81 + 82)	080	18 238	17 693
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / nedělitelný fond	081	18 238	17 693
	2. Statutární a ostatní fondy	082		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (f.84+85)	083	90 954	81 649
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	084	90 954	81 649
	2. Neuhrazená ztráta minulých let (-)	085		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného úč.období (+/-)=f.65 výkazu zisku a ztrát	086	2 769	10 927
A. V. 1.	Hospodářský výsledek běžného účetního období bez menšinových podílů	087	2 769	10 927
	2. Podíl na hospodářském výsledku v ekvivalenci	088		
A. VI.	Pasivní konsolidační rozdíl	089		
A. VII.	Konsolidační rezervní fond	090		
B.	Cizí zdroje (f.92+97+108+120)	091	96 020	113 224
B. I.	Rezervy (f.93 až 96)	092		
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	093		
	2. Rezervy na důchody a podobné závazky	094		
	3. Rezerva na daň z příjmů	095		
	4. Ostatní rezervy	096		
B. II.	Dlouhodobé závazky (f.98 až 107)	097	27 256	28 292
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	098		
	2. Závazky - ovládající a fiduci osoba	099		
	3. Závazky - podstatný vliv	100		
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	101		
	5. Dlouhodobé přijaté zálohy	102		
	6. Vydané dluhopisy	103		
	7. Dlouhodobé směnky k úhradě	104		
	8. Dohadné účty pasivní	105		
	9. Jiné závazky	106		
10.	Odložený daňový závazek	107	27 256	28 292

Konsolidovaná účetní závěrka
v nezkrácené podobě za rok 2011

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř.109 až 119)	108	34 974	44 101
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	109	18 218	26 702
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	110		
3.	Závazky - podstatný vliv	111		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	112		
5.	Závazky k zaměstnancům	113	4 894	4 791
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	114	2 556	2 659
7.	Stát - daňové závazky a dotace	115	597	1 067
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	116	2 205	4 297
9.	Vydané dluhopisy	117		
10.	Dohadné účty pasivní	118	3 241	1 485
11.	Jiné závazky	119	3 263	3 100
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř.121 až 123)	120	33 790	40 831
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	121	25 509	32 589
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	122	8 281	8 242
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	123		
C. I.	Časové rozlišení (ř.125 až 126)	124	1 176	1 151
C. I. 1.	Výdaje příštích období	125	265	74
2.	Výnosy příštích období	126	911	1 077
D.	Menšinový vlastní kapitál	127		
D. I.	Menšinový základní kapitál	128		
D. II.	Menšinové kapitálové fondy	129		
D. III.	Menšinové fondy ze zisku včetně nerozdělého zisku	130		
D. IV.	Menšinový výsledek hospodaření běžného účet.období (+/-)	131		
	Kontrolní číslo	132		
Pozn.:				
Sestaveno dne: 16. 4. 2012		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky Ing. Irena Vašicová, předsedkyně představenstva Ing. Stanislav Kvasničák, člen představenstva		
Právní forma účetní jednotky akciová společnost		Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Simona Pechanová		
Předmět podnikání lázeňství		Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Simona Pechanová tel.: 724206484		



KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY				
Minimální závazný výčet informací podle vyhlášky č. 500/2002 Sb. ve znění p.p.		v plném rozsahu ke dni : 31.12. 2011 (v celých tisících Kč)		Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
				Lázně Teplice nad Bečvou a.s.
		IČ 45192570		Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání liší-li se od bydliště
				Teplice nad Bečvou č.p. 63 753 51 Teplice nad Bečvou
Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I .	Tržby za prodej zboží	001	9 679	9 386
A .	Náklady vynaložené na prodané zboží	002	4 490	4 517
+	Obchodní marže (ř.01-02)	003	5 189	4 869
II .	Výkony (ř.05+06+07)	004	223 950	229 959
II . 1 .	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	005	223 950	229 851
	2 . Změna stavu zásob vlastní činnosti	006		
	3 . Aktivace	007	0	108
B .	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	008	85 720	87 332
B . 1 .	Spotřeba materiálu a energie	009	50 371	51 423
B . 2 .	Služby	010	35 349	35 909
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	011	143 419	147 496
C .	Osobní náklady (ř.13 až 16)	012	101 805	97 607
C . 1 .	Mzdové náklady	013	73 540	70 603
C . 2 .	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	014	1 812	1 812
C . 3 .	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	015	24 367	23 410
C . 4 .	Sociální náklady	016	2 086	1 782
D .	Daně a poplatky	017	305	429
E .	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	018	24 035	23 764
III .	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	019	137	4 548
III . 1 .	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	020	137	4 544
III . 2 .	Tržby z prodeje materiálu	021		4
F .	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř.23+24)	022	95	2 522
F . 1 .	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	023	95	2 522
F . 2 .	Prodaný materiál	024		
G .	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období.	025	95	-74
IV .	Ostatní provozní výnosy	026	1 873	6 136
H .	Ostatní provozní náklady	027	13 627	18 328
V .	Převod provozních výnosů	028		
I .	Převod provozních nákladů	029		
*	Konsolidovaný provozní výsledek hospodaření (ř.11-12-17-18+19-22-(-)/-25)+26-27+28-29)	030	5 467	15 604



Konsolidovaná účetní závěrka
v nezkrácené podobě za rok 2011

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	031		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	032		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34+35+36)	033	0	0
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a účetních jednotkách pod podstatným vlivem	034		
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	035		
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	036		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	037		
K.	Náklady z finančního majetku	038		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	039		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	040		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti (+/-)	041		
X.	Výnosové úroky	042	484	436
N.	Nákladové úroky	043	1 598	1 583
XI.	Ostatní finanční výnosy	044	93	
O.	Ostatní finanční náklady	045	489	567
XII.	Převod finančních výnosů	046		
P.	Převod finančních nákladů	047		
*	Konsolidovaný finanční výsledek hospodaření (ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-46+47)	048	-1 510	-1 714
Q.	Daň z příjmu za běžnou činnost (ř.50+51)	049	1 188	2 963
Q. 1.	- splatná	050	2 224	1 631
2.	- odložená	051	-1 036	1 332
**	Konsolidovaný výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	052	2 769	10 927
XIII.	Mimořádné výnosy	053	0	0
XIII. 1.	Mimořádné výnosy	054	0	0
2.	Zúčtování pasivního konsolidačního rozdílu	055	0	0
R.	Mimořádné náklady	056	0	0
R. 1.	Mimořádné náklady	057	0	0
2.	Zúčtování aktivního konsolidačního rozdílu	058	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.60+61)	059	0	0
S. 1.	- splatná	060		
2.	- odložená	061		
*	Konsolidovaný mimořádný výsledek hospodaření (ř.53-56-59)	062	0	0
T.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	063	0	0
***	Konsolidovaný výsledek hospodaření za účetní období bez podílů ekv.	064	2 769	10 927
***1.	Výsledek hospodaření za účetní období bez menšinových podílů	065	2 769	10 927
***2.	Menšinový výsledek hospodaření za účetní období	066	0	0
	Podíl na výsledku hospodaření v ekvivalenci	067	0	0
****	Konsolidovaný výsledek hospodaření za účetní období ,	068	2 769	10 927
	Konsolidovaný výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř.30+48+53-56)	069	3 957	13 890
Sestaveno dne: 16. 4. 2012		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky Ing. Irena Vašicová, předsedkyně představenstva Ing. Stanislav Kvasničák, člen představenstva		
Právní forma účetní jednotky akciová společnost		Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Simona Pechanová		
Předmět podnikání lázeňství		Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Simona Pechanová tel.: 724206484		

Přehled CASH FLOW 2011 - konsolidovaný		
v tis. Kč	Běžné období	Minulé období
Peněžní toky z hlavní (provozní) činnosti	18 975	45 430
Zisk před zdaněním (EBT)	3 957	13 890
Odpisy	24 035	23 764
Příjem z investic	- 42	- 2 022
Nákladové úroky	1 114	1 147
Snížení (zvýšení) čistého pracovního kapitálu	- 6 888	11 502
Placené úroky	- 1 598	- 1 583
Placená daň ze zisku	- 2 224	- 1 631
Ostatní provozní položky	621	363
Peněžní toky z investiční činnosti	1 362	- 27 812
Výdaje za nákup pozemků, budov a zařízení netto	1 362	- 27 812
Přijatý úrok, přijaté dividendy a ostatní investiční činnost netto		
Peněžní toky z financování	- 8 077	6 759
Příjem z vydání základního kapitálu		
Příjem z (vydání) dlouhodobého dluhu netto		
Zaplacené dividendy		
Ostatní aktivity financování		
Netto přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	12 260	24 377
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty k počátku období	52 420	28 043
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	64 680	52 420

Přehled o změně vlastního kapitálu ke dni 31.12.2011 - konsolidovaný

v tis. Kč	Základní kapitál	Emisní ážio	Ostatní fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění	Fond z přepočtu měn	Nerozdělený zisk	Ostatní složky vlastního kapitálu	CELKEM (přiraditelné většinovým vlastníkům)	MENŠINOVÝ PODÍL	CELKEM
POČÁTEČNÍ OBDOBÍ	107 365	0	692	70 777		92 576	17 693			289 103
Změna v účetních pravidlech										0
Přepočtený zůstatek										0
Přebytek z přecenění majetku										0
Deficit z přecenění majetku										0
Zajištění peněžních toků										0
Kurzové rozdíly z přepočtu zahraničních majetkových podílů										0
Daň z položek nevykázaných ve výsledovce										0
Čistý zisk / ztráta nevykázaná ve výsledovce										0
Čistý zisk / ztráta za účetní období ve výsledovce						2 769				2 769
Celkové uznané zisky a ztráty za účetní období										0
Upsaný základní kapitál										0
Dividendy										0
Převody do fondů, použití fondů						-545	545			0
Vydané opce na akcie										0
Ostatní změny						-1 077				-1 077
KONEČNÝ ZŮSTATEK	107 365	0	692	70 777	0	93 723	18 238	0	0	290 795

Komentář ke konsolidované účetní závěrce

sestavené společností **Lázně Teplice nad Bečvou a.s.**
za účetní období od **1. 1. 2011 do 31. 12. 2011**



Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu:	Osoba odpovědná za účetnictví:	Osoba odpovědná za účetní závěrku:
16. 4. 2012			
Sestavil:			
Simona Pechanová			

Identifikace účetní jednotky

Firma:	Lázně Teplice nad Bečvou a.s.
IČO:	45 19 25 70
Založení / Vznik:	Akciová společnost byla založena podle § 172 z.č. 513/1991 Sb. obchodního zákoníku, den vzniku 6. 5. 1992.
Sídlo:	Teplice nad Bečvou č. p. 63, PSČ 753 51
Právní forma:	Akciová společnost
Spisová značka:	Oddíl B, vložka 419, Krajský soud v Ostravě
Hospodářský rok:	1. leden až 31. prosinec
Předmět podnikání:	Hlavním předmětem podnikání společnosti je: <ul style="list-style-type: none">– Poskytování lázeňské péče a odborné zdravotnické služby– Další služby v souladu s obchodním rejstříkem
Základní kapitál:	Základní kapitál činí 107 365 tis. Kč a je plně splacen.
Počet akcií:	107 365
Nominální hodnota 1 akcie:	1.000,- Kč
Forma akcií:	na majitele

Osoby podílející se více jak 20% na základním kapitálu účetní jednotky

Jméno-název	Adresa	Podíl v %	
		Běž. obd.	Min. obd.
Médeia Bohemia, a.s. *)	Masarykovo nám. 6, Lázně Bohdaneč	73,84	73,84

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

Popis organizační struktury podniku

Viz organizační schéma společnosti pro rok 2011 – příloha č. 2.

Statutární orgány k rozvahovému dni

Jméno	Funkce
Ing. Irena Vašicová	předsedkyně představenstva
Ing. Stanislav Kvasničák	člen představenstva
Ing. Rudolf Bubla	člen představenstva

Dozorčí orgány k rozvahovému dni

Jméno	Funkce
JUDr. Vlastimil Voleský	předseda dozorčí rady
MUDr. Jiří Leisser	člen dozorčí rady
JUDr. Petr Vaněk	člen dozorčí rady

Statutární auditor

Ing. Ladislav Kozák s.r.o.

102 21 Praha 10, Hostivař, Pražská 810/6

Oprávnění o zápisu do seznamu auditorských společností vedeného Komorou auditorů České republiky číslo 253

Ing. Ladislav Kozák, CSc.

Auditor, oprávnění o zápisu do seznamu auditorů vedeného Komorou auditorů České republiky číslo 0100

Náklady za účetní období na povinný audit roční účetní závěrky: 160 000 Kč, ostatní auditorské práce 26 500 Kč.

Konsolidační celek

KONSOLIDUJÍCÍ ÚČETNÍ JEDNOTKA	PODÍL NA ZÁKLADNÍM KAPITÁLU	ROZVAHOVÝ DEN
Lázně Teplice nad Bečvou a.s.	100%	31. 12. 2011
KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ JEDNOTKA		
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou a.s.	dceřiná společnost	31. 12. 2011
ÚČETNÍ JEDNOTKY NEZAHRNUTÉ DO KONSOLIDACE		
Žádné		

Konsolidační celek je dále označován jen jako „Skupina“.

Účetní pravidla

A	Základní zásady zpracování účetní závěrky
B	Konsolidační zásady
C	Pozemky, budovy a zařízení
D	Investice do nemovitostí
E	Nehmotná aktiva
F	Finanční aktiva
G	Leasing
H	Zásoby
I	Stavební smlouvy
J	Obchodní pohledávky
K	Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty
L	Základní kapitál
M	Půjčky
N	Odložená daň z příjmů
O	Zaměstnanecké požitky
P	Státní dotace a podpora na nákup pozemků, budov a zařízení
Q	Rezervy
R	Vykazování výnosů
S	Finanční nástroje

A. Základní zásady zpracování účetní závěrky

Konsolidovaná účetní závěrka byla zpracována v souladu s Mezinárodními účetními standardy (IFRS) na principu historických pořizovacích cen s výjimkami uvedenými níže v těchto účetních pravidlech. Jako srovnatelné období je v rozvaze uváděna skutečnost k 31.12.2010 vykázaná v souladu s IFRS.

K vyřazení o obchodování na organizovaném trhu došlo v průběhu roku 2008. Společnost dále pokračovala v účtování dle Mezinárodních účetních standardů, a to v souladu s ustanovením odst. 15 § 4 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, který požaduje dodržení stálosti metod. Tento princip stanoví účetním jednotkám povinnost používat po celé příslušné účetní období účetní metody použité na jeho počátku. Účtování dle Mezinárodních účetních standardů bylo zachováno i pro další období.

B. Konsolidační zásady

Konsolidace byla provedena přímým způsobem. Byla zvolena metoda plné konsolidace s ohledem na to, že je do konsolidace zahrnována ovládaná společnost (konsolidující účetní jednotka má 100% podíl na základním kapitálu konsolidované účetní jednotky). Konsolidující společnost nemá investice v přidružených podnicích ani společných podnicích.

C. Pozemky, budovy a zařízení

K 31. 12. 2011 nebylo prováděno přecenění tohoto majetku (na základě provedených testů na snížení hodnoty majetku bylo zjištěno, že ocenění majetku v konsolidované účetní závěrce není třeba upravovat).

Pro výpočet odpisů se používá metoda rovnoměrného odpisování pořizovací ceny jednotlivých aktiv po dobu jejich použitelnosti. Odpisuje se následujícím způsobem:

Aktivum	Doba odpisování v letech	
	od	do
Pozemky	-	-
Trvalé porosty	-	-
Umělecká díla	-	-
Budovy, stavby	5	70
Stroje, přístroje a zařízení	3	12
Dopravní prostředky	3	5
Lékařské přístroje	3	8
Inventář	5	8

Při přechodu na IFRS v r. 2004 došlo k přecenění majetku na základě znaleckých posudků. Při tomto přecenění byla použita v zásadě metoda realizačních cen. Zároveň s tím v souladu s IFRS bylo použito komponentní rozčlenění dlouhodobého majetku. Současně byly zpracovány odhady životnosti jednotlivých komponent s tím, že u majetku užívaného před přechodem na IFRS a majetku pořízeného po 1. 1. 2005 byly zvoleny odlišné odhady délky životnosti. V rámci auditu za rok 2007 bylo provedeno posouzení výše ocenění majetku a odpisů. Pokud jde o ocenění majetku, nebyly zjištěny důvody k provedení jeho přecenění. Vzhledem k tomu, že došlo k významným změnám v předpokládané životnosti majetku proti původně stanovené (vlivem oprav a údržby), byla provedena změna účetních odhadů v oblasti odpisování a tím došlo k prodloužení doby odpisování u kategorie staveb a budov. Tato změna byla realizována od 1. 1. 2008.

Zisky nebo ztráty plynoucí z likvidace a vyřazení položky aktiva se určí jako rozdíl mezi výnosem a účetní hodnotou a jsou zahrnuty do provozního hospodářského výsledku.

Úrokové náklady sloužící k financování pořízení a výstavby pozemků, budov a zařízení jsou účtovány v plném rozsahu do nákladů.

D. Investice do nemovitostí

Nejsou.

E. Nehmotná aktiva

K 31. 12. 2011 nebylo prováděno přecenění tohoto majetku (na základě provedených testů na snížení hodnoty majetku bylo zjištěno, že ocenění majetku v konsolidované účetní závěrce není třeba upravovat).

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

F. Finanční aktiva

Finanční aktiva jsou vykázána v pořizovacích cenách.

G. Leasing

Skupina je nájemcem. Leasing lékařských přístrojů, zařízení a dopravních prostředků, při němž společnost nese všechna rizika a výhody vyplývající z vlastnictví, je klasifikován jako finanční leasing. Finanční leasing se aktivuje v reálné hodnotě najatého majetku na počátku doby leasingu, nebo pokud je nižší, v současné hodnotě minimálních leasingových plateb. Každá platba leasingu je alokována mezi závazky a finanční náklady tak, aby bylo dosaženo konstantní úrokové míry ze zbývajících zůstatků závazku. Odpovídající závazky z nájmu se po odečtení finančních nákladů vykazují v položce Ostatní krátkodobé /dlouhodobé/ závazky v návaznosti na dobu splatnosti. Úrokový prvek finančních nákladů se účtuje k tíži výsledovky po celé období leasingu. Předměty pořízené v rámci finančního leasingu jsou odepisovány po dobu životnosti nebo po dobu leasingu, je-li kratší.

Leasing, u něhož významnou část rizik a výhod vyplývajících z vlastnictví nese pronajímatel, je klasifikován jako operativní leasing. Platby provedené v rámci operativního leasingu se účtují do výsledovky rovnoměrně po celou dobu leasingu.

Skupina není pronajímatelem.

H. Zásoby

Zásoby zahrnují převážně léky, potraviny, zboží a propagační předměty. Zásoby se vykazují v pořizovacích cenách. Do pořizovací ceny zásob se zahrnují náklady související s pořízením zásob.

I. Stavební smlouvy

Nejsou.

J. Obchodní pohledávky

Obchodní pohledávky se vykazují v nominální hodnotě po odečtení odhadované výše rizikových pohledávek na základě kontroly všech nesplacených částek ke konci roku. Nedobytné pohledávky se odepisují, jakmile jsou identifikovány.

K. Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty

Peněžní ekvivalenty se v rozvaze oceňují pořizovací cenou. Pro účely výkazu peněžních toků zahrnují peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty finanční hotovost, inkasovatelné bankovní vklady a debetní zůstatky na bankovních účtech. V rozvaze jsou debetní zůstatky na bankovních účtech zahrnuty v položce Krátkodobé bankovní úvěry v rámci Krátkodobých závazků.

L. Základní kapitál

Základní kapitál je tvořen kmenovými akciemi.

M. Půjčky

Půjčky zahrnují pouze Bankovní úvěry. Při prvotním zaúčtování se úvěr zaúčtuje podle splatnosti na krátkodobý a dlouhodobý. Část dlouhodobého úvěru, která je splatná v následujícím účetním období, je vykazována v položce krátkodobé bankovní úvěry. Úroky jsou účtovány po celou dobu trvání úvěru ve výsledovce. Jednotlivé splátky bankovního úvěru jsou účtovány v rozvaze.

N. Odložená daň

Odložená daň se zjišťuje z přechodných rozdílů, které vznikají z rozdílného účetního a daňového pohledu na položky zachycené v účetnictví, to je mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku odpisovaného a z převedených nevyužitých daňových ztát z minulých období. Pro stanovení odložené daně se používá sazba daně z příjmů ve výši známé pro období, ve kterém lze předpokládat, že bude daňová pohledávka nebo závazek realizován.

O. Zaměstnanecké požitky

Členům statutárních orgánů nebyly vyplaceny tantiémy a ani jiné podíly na zisku. Bývalým členům statutárních orgánů nebyly sjednány žádné penzijní závazky.

Vybraným vedoucím pracovníkům jsou poskytnuty služební osobní automobily i pro soukromé účely. Do daňového základu u těchto pracovníků se započítává jedno procento z pořizovací ceny osobního automobilu.

V účetním období nebyly poskytnuty půjčky a záruky.

P. Státní dotace a podpora na nákup pozemků, budov a zařízení

Tato forma podpory nebyla poskytnuta.

Q. Rezervy

Rezervy se vykazují v případě, kdy existují současné smluvní nebo mimosmluvní závazky společnosti v důsledku minulých událostí a kdy je pravděpodobné, že k vyrovnání těchto závazků bude nezbytné vynaložení prostředků, na které lze provést spolehlivý odhad výše závazků. V roce 2011 nebyl shledán důvod pro tvorbu těchto rezerv.

R. Vykazování výnosů

Výnosy z prodejů se vykazují při provedení služeb nebo při prodeji zboží. Výnosy z prodejů zahrnují slevy a vykazují se bez daně z přidané hodnoty.

Ostatní výnosy společnosti se vykazují na následující bázi:

- příjmy z bankovních úroků na bázi efektivních výnosů

S. Finanční nástroje

Skupina nevlastní aktiva, která by splňovala definici finanční nástrojů.

Komentář k účetním výkazům

1. Informace o segmentech
2. Provozní zisk
3. Ukončované činnosti
4. Finanční náklady
5. Osobní náklady
6. Daň
7. Mimořádná položka
8. Zisk na akcích
9. Dividendy na akcích
10. Pozemky, budovy, zařízení
11. Investice do nemovitostí
12. Nehmotná aktiva
13. Investice v přidružených podnicích
14. Realizovatelná finanční aktiva
15. Dlouhodobé pohledávky
16. Zásoby a aktiva určená k prodeji
17. Nedokončená výroba vyplývající ze stavebních smluv
18. Pohledávky a zálohy
19. Finanční aktiva k obchodování
20. Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty
21. Obchodní a jiné závazky
22. Půjčky
23. Konvertibilní dluhopisy
24. Umořitelné prioritní akcie
25. Odložená daň z příjmů
26. Penze a závazky po skončení pracovního poměru
27. Rezervy
28. Finanční nástroje
29. Podmíněná aktiva a pasiva
30. Smluvní a jiné budoucí závazky
31. Kmenové akcie ...
32. Menšinový podíl
33. Rozdíly z přecenění a ostatní fondy
34. Peněžní toky z provozní činnosti
35. Akvizice
36. Transakce se spřízněnými stranami
37. Hlavní dceřiné podniky
38. Podíl ve společném podniku
39. Události po rozvahovém dni

1. Informace o segmentech

Druh výnosu	r. 2010 tis. Kč			r. 2011 v tis. Kč		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraníčí	Celkem	Tuzemsko	Zahraníčí
Z běžné činnosti celkem	250 465	248 833	1 632	236 216	234 993	1 223
I. Tržby z prodeje zboží, z toho:	9 386	9 386	0	9 679	9 679	0
<i>Veřejné provozy</i>	9 386	9 386	0	9 679	9 679	0
II. Výkony, z toho:	229 959	228 327	1 632	223 950	222 727	1 223
II.1. Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb, z toho:	229 851	228 219	1 632	223 950	222 727	1 223
<i>Od zdravotních pojišťoven</i>	156 168	156 168	0	145 854	145 854	0
<i>Za regulační poplatky</i>	8 462	8 462	0	7 855	7 855	0
<i>Od samoplátců</i>	57 343	55 711	1 632	60 497	59 274	1 223
<i>Za pronájmy</i>	5 326	5 326	0	5 774	5 774	0
<i>Za závodní stravování</i>	1 592	1 592	0	1 630	1 630	0
<i>Za ostatní služby</i>	960	960	0	2 340	2 340	0
II.3. Aktivace	108	108	0	0	0	0
III. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu, z toho:	4 548	4 548	0	137	137	0
<i>III.1. Z prodeje dlouhodobého majetku</i>	4 544	4 544	0	137	137	0
<i>III.2. Z prodeje materiálu</i>	4	4	0	0	0	0
IV. Ostatní provozní výnosy, z toho:	6 136	6 136	0	1 873	1 873	0
<i>Dotační tituly</i>	4 454	4 454	0	1 529	1 529	0
<i>Ostatní provozní výnosy</i>	1 682	1 682	0	344	344	0
Finanční výnosy, z toho:	436	436	0	577	577	0
<i>X. Výnosové úroky</i>	436	436	0	484	484	0
<i>XI. Ostatní finanční výnosy</i>	0	0	0	93	93	0

Tržby byly realizovány z 100% v tuzemsku a byly vytvořeny v sídle emitenta.

2. Provozní zisk

Do výpočtu provozního zisku byly zahrnuty následující položky:

- a) odpisy budov a zařízení
 - vlastněná aktiva
 - aktiva, která si společnost najala v rámci finančního leasingu
- b) zisk / ztráta při vyřazení pozemků, budov a zařízení
- c) výdaje na opravu a údržbu pozemků, budov a zařízení
- d) odpisy nehmotných aktiv

- e) výdaje na výzkum a vývoj
- f) platby operativního leasingu
- g) pořizovací náklady zásob vykázané v nákladech
- h) oprava a údržba nemovitostí (provozní náklady)
- i) obchodní pohledávky (snížení hodnoty pohledávek)
- j) osobní náklady

3. Ukončované činnosti

Nedošlo k ukončení žádné činnosti.

4. Finanční náklady

- 4.1 Úrokové náklady:
 - bankovní úvěry
 - finanční leasing
- 4.2 Úrokové výnosy:
 - vkladový účet
- 4.3 Zisk / ztráta z transakcí v cizích měnách

5. Osobní náklady

	Průměrný počet		Osobní náklady v tis. Kč	
	r. 2010	r. 2011	r. 2010	r. 2011
Zaměstnanci	298,78	300,98	95 795	99 993
<i>Z toho řídící pracovníci</i>	9	9	9 074	9 857
Statutární orgány	6	6	1 044	1 044
Dozorčí orgány	6	6	768	768
Celkem průměrný počet zaměstnanců a osobní náklady	310,78	312,98	97 607	101 805

6. Daň

Skupině vznikla daňová povinnost z daně z příjmů právnických osob k 31. 12. 2011 ve výši 2 224 tis. Kč.

7. Mimořádná položka

Žádné účetní případy nebyly vykázány jako mimořádné položky.

8. Zisk na akcii

Skupina vykázala zisk na akcii ve výši 26 Kč.

9. Dividendy na akcii

Dividendy nebyly vyplaceny.

10. Pozemky, budovy a zařízení

Dlouhodobý hmotný majetek	Stav k 31.12.2010 netto hodnota	Stav k 31.12.2011 netto hodnota
Pozemky	11 951	11 947
Stavby	288 320	264 482
Samostatné movité věci	18 422	16 690
Pěstitelské celky trvalých porostů	10 594	10 594
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	2 478	2 478
Nedokončené investice	1 006	1 661
Zálohy na investice	-	-
Celkem	332 771	307 852

Společnost v roce 2010 pořídila dlouhodobý majetek, na jehož pořízení byla přislíbena dotace. Vzhledem k tomu, že neexistovala nezpochybnitelná jistota, že dotace bude obdržena, nebyla její výše do hodnoty tohoto majetku v roce 2010 promítnuta. V dubnu 2011 a září 2011 byly podepsány smlouvy, které potvrzovaly přiznání dotace, a dotace byla skutečně poskytnuta. Výše poskytnuté dotace byla promítnuta do snížení pořizovací ceny předmětného majetku.

11. Investice do nemovitostí

Investice do nemovitostí nebyly realizovány.

12. Nehmotná aktiva

Dlouhodobý nehmotný majetek	Stav k 31.12.2010 netto hodnota	Stav k 31.12.2011 netto hodnota
Software	946	321
Nedokončené investice	-	-
Celkem	946	321

13. Investice v přidružených podnicích

Skupina nemá investice v přidružených podnicích ani společných podnicích.

14. Realizovatelná finanční aktiva

Skupina nevlastní aktiva, který by splňovala definici realizovatelných aktiv.

15. Dlouhodobé pohledávky

Název	r. 2010 (v tis. Kč) netto	r. 2011 (v tis. Kč) netto
Dlouhodobé poskytnuté zálohy provozní	99	99
Celkem	99	99

16. Zásoby

Zásoby	r. 2010 (v tis. Kč) netto hodnota	r. 2011 (v tis. Kč) netto hodnota
Léky	6	4
Potraviny	303	241
Ostatní	127	66
Zboží	618	517
Celkem	1 054	828

17. Nedokončená výroba ze stavebních smluv

Skupina nemá nedokončenou výrobu tohoto typu.

18. Krátkodobé pohledávky a zálohy

Rozbor krátkodobých pohledávek dle splatnosti (v tis. Kč)

Termín splatnosti	Netto hodnota	
	r. 2010	r. 2011
Pohledávky před lhůtou splatnosti	12 125	11 746
1 - 30 dnů po splatnosti	497	497
31 - 60 dnů po splatnosti	391	391
61 - 90 dnů po splatnosti	5	5
91 - 180 dnů po splatnosti	29	29
nad 180 dnů po splatnosti	98	98
Pohledávky za dlužníky v konkurzu	-	-
Celkem	13 145	12 766

Krátkodobé pohledávky (v tis. Kč)

Typ pohledávek	Netto hodnota celkem	
	r. 2010	r. 2011
Pohledávky z obchodního styku	9 344	8 846
Stát - daňové pohledávky	570	138
Jiné pohledávky a zálohy	3 801	3 920
Celkem	13 715	12 904

19. Finanční aktiva k obchodování

Skupina nevlastní tato aktiva.

20. Peněžní prostředky a ekvivalenty

Krátkodobý finanční majetek (v tis. Kč)

Název	r. 2010	r. 2011
Pokladna	203	171
Bankovní účty	52 217	64 509
<i>Komerční banka a.s.</i>	3 046	3 481
<i>Česká spořitelna a.s.</i>	34 037	40 604
<i>Volksbank CZ</i>	15 134	20 424
Celkem	52 420	64 680

21. Obchodní a jiné závazky

Rozbor krátkodobých závazků dle lhůty splatnosti (v tis. Kč)

Termíny splatnosti	r. 2010	r. 2011
Závazky před lhůtou splatnosti	41 066	29 479
1 - 30 dnů po splatnosti	1 552	2 253
31 - 60 dnů po splatnosti	- 1	-
61 - 90 dnů po splatnosti	- 1	-
91 - 180 dnů po splatnosti	-	1
nad 180 dnů po splatnosti	-	-
Celkem	42 616	31 733

Závazky k institucím (v tis. Kč)

Název	r. 2010	r. 2011
Závazky z pojištění	2 659	2 556
<i>sociální</i>	2 003	1 782
<i>zdravotní</i>	656	774
Daňové závazky a poplatky	1 067	597
<i>daň z příjmů</i>	1 603	1 431
<i>daň z příjmů ze závislé činnosti</i>	533	607
<i>daň silniční</i>	-	8
<i>dotace ze státního rozpočtu</i>	- 1 069	- 1 449
Celkem	3 726	3 153

Dlouhodobé závazky (v tis. Kč)

Název	r. 2010	r. 2011
Jiné závazky	0	0
Celkem	0	0

22. Půjčky

Bankovní úvěry a výpomoci (v tis. Kč)

Název	r. 2010	r. 2011	Účel úvěru
bankovní úvěr	3 200	1 664	Úvěr od ČS a.s. na opravu a rekonstrukci kotelny K6. Úvěr bude splacen 1/2013.
bankovní úvěr	9 100	7 800	Úvěr od ČS a.s. na opravu a rekonstrukci LD Slovenka. Úvěr bude splacen 11/2017.
bankovní úvěr	4 900	3 967	Úvěr od ČS a.s. na opravu a rekonstrukci LD Slovenka. Úvěr bude splacen 3/2016.
bankovní úvěr	7 824	5 808	Úvěr od ČS a.s. na opravu a rekonstrukci kotelny K1. Úvěr bude splacen 2/2015.
bankovní úvěr	15 000	13 125	Úvěr od ČS a.s. na opravu a rekonstrukci LS Janáček B. Úvěr bude splacen 12/2018.
úvěr od leasingové spol.	233	15	Úvěr od VB Leasing CZ, spol. s r.o. na pořízení lékařského přístroje - telemetrie. Úvěr bude splacen 1/2012.
úvěr od leasingové spol.	235	35	Úvěr od VB Leasing CZ, spol. s r.o. na pořízení osobního automobilu VW Passat. Úvěr bude splacen 2/2012.
úvěr od leasingové spol.	339	175	Úvěr od VB Leasing CZ, spol. s r.o. na pořízení osobního automobilu Škoda Superb. Úvěr bude splacen 12/2012.
úvěr od leasingové spol.	0	938	Úvěr od ČSOB Leasing, a.s. na pořízení osobního automobilu LEXUS RX 350. Úvěr bude splacen 12/2014.
úvěr od leasingové spol.	0	263	Úvěr od ŠkoFIN s.r.o. na pořízení osobního automobilu VW Golf Plus. Úvěr bude splacen 5/2014.

Závazky společnosti kryté dle zástavního práva či jinak jištěné

Druh závazku	Popis závazku	Popis jištění
Dlouhodobé úvěry	Úvěr od České spořitelny a.s. Úvěr od VB Leasing CZ, spol. s r.o. Úvěr od ČSOB Leasing, a.s. Úvěr od ŠkoFIN s.r.o.	Zástavní právo na nemovitý majetek (viz. příloha). Převod vlastnického práva po úplném zaplacení. Převod vlastnického práva po úplném zaplacení. Převod vlastnického práva po úplném zaplacení.

Zástavní právo smluvní na nemovitosti na katastrálním území Teplice nad Bečvou a Hranice:

Název	Označení parcely	Vstupní cena v tis. Kč	Oprávký v tis. Kč	Zůstatková cena v tis. Kč
Sanatoria a lázeňské domy – Bečva, Moravan, Radost, Slovenka	STP: 39; 40; 41; 62; 1308; 935	266 616	98 023	168 593
Technické budovy a stavby – energetické	STP: 72	2 013	504	1 509
Budovy a stavby celkem		268 629	98 527	170 102
Stavební parcely	STP: 39; 40; 41; 62; 72; 935; 1308			1 029
Pozemky	243/1,2,3,4,5; 256/5,6; 260/2; 265			800
Pozemky celkem				1 829

23. Konvertibilní dluhopisy

Skupina nevlastní tyto dluhopisy.

24. Umořitelné prioritní akcie

Skupina nevlastní tyto akcie.

25. Odložená daň z příjmů

Výše odložené daně (v tis. Kč)

Zdroj rozdílu	Základ odložené daně	Odložený daňový závazek (-) a pohledávka (+) r. 2010 (sazba daně 19%)	Odložený daňový závazek (-) a pohledávka (+) r. 20101 (sazba daně 19%)
Z rozdílu zůstatkových cen hmotného a nehmotného majetku odpisovaného	143 451	- 28 292	- 27 256
Převedená nevyužitá daňová ztráta	-	-	-
Celkem	x	- 28 292	- 27 256

Odložená daň se zjišťuje z přechodných rozdílů, které vznikají z rozdílného účetního a daňového pohledu na položky zachycené v účetnictví, to je mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku odpisovaného a z převedených nevyužitých daňových ztrát z minulých období. Pro stanovení odloženého daňového závazku byla použita sazba 19%.

26. Penze a závazky po skončení pracovního poměru

Skupina nemá závazky tohoto typu.

27. Rezervy

Nebyly zjištěny skutečnosti, které by vedly k nutnosti tvorby rezerv.

28. Finanční nástroje

V roce 2011 neměla skupina finanční nástroje splňující požadavky IAS/IFRS.

29. Podmíněná aktiva a pasiva

V roce 2011 nebyla identifikována aktiva ani pasiva, která by bylo nezbytné uvést jako podmíněná aktiva nebo pasiva. Dohadné položky jsou uvedeny v rozvaze.

30. Smluvní a jiné budoucí závazky

Skupina nemá a nevykazuje tyto závazky.

31. Kmenové akcie ...

Skupina nevlastní žádné kmenové akcie ani akciové opce.

32. Menšinový podíl

Skupina nevlastní žádné menšinové podíly.

33. Rozdíly z přecenění a ostatní fondy

Dopady z přecenění majetku při přechodu na vykazování dle IFRS byly zaúčtovány jako oceňovací rozdíly z přecenění majetku v položce vlastního kapitálu.

34. Peněžní toky z provozní činnosti

Viz. příloha.

35. Akvizice

V roce 2011 nebyly realizovány žádné akvizice.

36. Transakce se spřízněnými stranami

Konsolidující účetní jednotka je kontrolována společností Médeia Bohemia a.s., která vlastní 73,84% akcií účetní jednotky (dále Vlastník Skupiny). Transakce mezi Vlastníkem Skupiny, Skupinou a společnostmi kontrolovanými společností Médeia Bohemia a.s. jsou uvedeny v následující tabulce:

Transakce ke spřízněnými stranami (v tis. Kč)		r. 2010	r. 2011
Prodej služeb	Vlastník Skupiny	-	-
	Léčebné lázně Bohdaneč a.s.	-	-
Pronájem SW licence	Vlastník Skupiny	-	-
	Léčebné lázně Bohdaneč a.s.	-	-
Nákup služeb	Vlastník Skupiny	-	-
	Léčebné lázně Bohdaneč a.s.	13	-

37. Dceřiné podniky

Rok 2010

Název, sídlo	Výše podílu v %	Cena pořízení (v tis. Kč)	Opravná položka (v tis. Kč)	Vlastní kapitál (v tis. Kč)	Hospodářský výsledek (v tis. Kč)
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou a.s., sídlo: Masarykovo nám. 6, 533 41 Lázně Bohdaneč	100	1 000	-	1 877	493
Celkem		1 000	-	1 877	493

Rok 2011

Název, sídlo	Výše podílu v %	Cena pořízení (v tis. Kč)	Opravná položka (v tis. Kč)	Vlastní kapitál (v tis. Kč)	Hospodářský výsledek (v tis. Kč)
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou a.s., sídlo: Masarykovo nám. 6, 533 41 Lázně Bohdaneč	100	1 000	-	1 878	-
Celkem		1 000	-	1 878	-

Finanční informace o této společnosti za rok 2011 (běžné účetní období) byly převzaty z ověřené účetní závěrky auditorem.

38. Podíl ve společném podniku

Společnost se nepodílí na žádném společném podniku.

39. Další významné skutečnosti

Rozhodnutím Ministerstva práce a sociálních věcí byla schválena dotace na realizaci projektu Vzdělávání zaměstnanců společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s. v částce 4 804 tis. Kč. Zahájení projektu 19.2.2009 a ukončení projektu 31.8.2011.

40. Události po rozvahovém dni

Po datu konsolidované účetní závěrky se nevyskytly žádné události, které by měly vliv na údaje zveřejněné v této konsolidované závěrce.



ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

V NEZKRÁCENÉ PODOBĚ

Účetní závěrka
v nezkrácené podobě za rok 2011

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

ROZVAHA

ke dni 31. 12. 2011

jednotky: 1000 Kč

Rok	Měsíc	IČ
2011	1 2	4 5 1 9 2 5 7 0

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Lázně Teplice nad Bečvou a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Teplice nad Bečvou č.p. 63

Teplice nad Bečvou

753 51

Označ. a	AKTIVA b	číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	001	+ 572 160	- 184 938	+ 387 222	+ 401 999
B.	Dlouhodobý majetek	003	+ 493 320	- 184 842	+ 308 478	+ 334 214
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	+2 284	-2 000	+ 284	+ 687
B. I. 3.	Software	007	+2 284	-2 000	+ 284	+ 687
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	013	+ 490 036	- 182 842	+ 307 194	+ 332 527
B. II. 1.	Pozemky	014	+11 947		+11 947	+11 951
B. II. 2.	Stavby	015	+ 417 096	- 152 614	+ 264 482	+ 288 320
B. II. 3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	+46 260	-30 228	+16 032	+18 178
B. II. 4.	Pěstitecké celky trvalých porostů	017	+10 594		+10 594	+10 594
B. II. 6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	+2 478		+2 478	+2 478
B. II. 7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	+1 661		+1 661	+1 006
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	023	+1 000		+1 000	+1 000
B. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	+1 000		+1 000	+1 000
C.	Oběžná aktiva	031	+78 256	-96	+78 160	+66 998
C. I.	Zásoby	032	+ 828		+ 828	+1 054
C. I. 1.	Materiál	033	+ 311		+ 311	+ 436
C. I. 5.	Zboží	037	+ 517		+ 517	+ 618
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	039	+99		+99	+99
C. II. 5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	+99		+99	+99
C. III.	Krátkodobé pohledávky	048	+13 103	-96	+13 007	+14 750
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	+9 147	-96	+9 051	+9 552
C. III. 6.	Stát – daňové pohledávky	054	+7		+7	+ 419
C. III. 7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	+1 727		+1 727	+ 169
C. III. 8.	Dohadné účty aktivní	056	+ 350		+ 350	+1 644
C. III. 9.	Jiné pohledávky	057	+1 872		+1 872	+2 966
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	058	+64 226		+64 226	+51 095
C. IV. 1.	Peníze	059	+ 163		+ 163	+ 200
C. IV. 2.	Účty v bankách	060	+64 063		+64 063	+50 895
D. I.	Časové rozlišení	063	+ 584		+ 584	+ 787
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	+ 457		+ 457	+ 541
D. I. 3.	Příjmy příštích období	066	+ 127		+ 127	+ 246

Účetní závěrka
v nezkrácené podobě za rok 2011

Označ. a	PASIVA b	číslo řádku	Běžné účetní období 5	Minulé období 6
	PASIVA CELKEM	067	+ 387 222	+ 401 999
A.	Vlastní kapitál	068	+ 289 917	+ 288 226
A. I.	Základní kapitál	069	+ 107 365	+ 107 365
A. I. 1.	Základní kapitál	070	+ 107 365	+ 107 365
A. II.	Kapitálové fondy	073	+71 469	+71 469
A. II. 2.	Ostatní kapitálové fondy	075	+ 692	+ 692
A. II. 3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	076	+70 777	+70 777
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	078	+18 138	+17 617
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	079	+18 138	+17 617
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	081	+90 176	+81 341
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	+90 176	+81 341
A. V. 1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	+2 769	+10 434
B.	Cizí zdroje	085	+96 140	+ 112 623
B. II.	Dlouhodobé závazky	091	+27 256	+28 292
B. II. 10.	Odložený daňový závazek	101	+27 256	+28 292
B. III.	Krátkodobé závazky	102	+35 357	+43 500
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	103	+18 455	+26 932
B. III. 5.	Závazky k zaměstnancům	107	+4 840	+4 737
B. III. 7.	Stát – daňové závazky a dotace	108	+2 531	+2 634
B. III. 8.	Krátkodobé přijaté zálohy	109	+ 587	+ 950
B. III. 10.	Dohadné účty pasivní	110	+2 205	+4 297
B. III. 11.	Jiné závazky	112	+3 479	+ 851
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	113	+3 260	+3 099
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	114	+33 527	+40 831
B. IV. 2.	Krátkodobé bankovní úvěry	115	+25 347	+32 589
B. IV. 2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	+8 180	+8 242
C. I.	Časové rozlišení	118	+1 165	+1 150
C. I. 1.	Výdaje příštích období	119	+ 254	+73
C. I. 2.	Výnosy příštích období	120	+ 911	+1 077



Sestaveno dne: 1 6 . 0 4 . 2 0 1 2		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou Ing. Irena Vašicová, předsedkyně představenstva Ing. Stanislav Kvasničák, člen představenstva
Právní forma účetní jednotky akciová společnost	Předmět podnikání lázeňství	Pozn.:

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v druhovém členění
ke dni 31. 12. 2011

jednotky: 1000 Kč

Rok	Měsíc	IČ
2011	1 2	4 5 1 9 2 5 7 0

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Lázně Teplice nad Bečvou a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Teplice nad Bečvou č.p. 63
Teplice nad Bečvou
753 51

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	číslo řádku	Skutečnost v běžném účetním období	
			sledovaném	minulém
a	b		1	2
I.	Tržby za prodej zboží	01	+9 679	+9 386
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	+4 490	+4 517
+	Obchodní marže	03	+5 189	+4 869
II.	Výkony	04	+ 223 915	+ 230 264
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	+ 223 915	+ 230 156
II. 3.	Aktivace	07		+ 108
B.	Výkonová spotřeba	08	+87 260	+89 679
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	+51 580	+53 444
B. 2.	Služby	10	+35 680	+36 235
+	Přidaná hodnota	11	+ 141 844	+ 145 454
C.	Osobní náklady součet	12	+ 100 637	+96 408
C. 1.	Mzdové náklady	13	+72 819	+69 858
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	+1 620	+1 620
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	+24 125	+23 159
C. 4.	Sociální náklady	16	+2 073	+1 771
D.	Daně a poplatky	17	+ 293	+ 420
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	+23 651	+23 604
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	+66	+4 548
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	+66	+4 544
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	21		+4
F.	Zůstatková cena prod. dlouhodobého majetku a materiálu	22	+95	+2 522
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	+95	+2 522
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	+95	-74
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	+1 844	+6 136
H.	Ostatní provozní náklady	27	+13 553	+18 260
*	Provozní výsledek hospodaření	30	+5 430	+14 998
X.	Výnosové úroky	42	+ 482	+ 433
N.	Nákladové úroky	43	+1 581	+1 583
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	+93	
O.	Ostatní finanční náklady	45	+ 480	+ 558
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-1 486	-1 708
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49	+1 175	+2 856
Q. 1.	- splatná	50	+2 211	+1 524
Q. 2.	- odložená	51	-1 036	+1 332
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	52	+2 769	+10 434

Účetní závěrka
v nezkrácené podobě za rok 2011

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	číslo řádku	Skutečnost v běžném účetním období	
			sledovaném	minulém
a	b		1	2
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	60	+2 769	+10 434
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	61	+3 944	+13 290
Sestaveno dne: 1 6 . 0 4 . 2 0 1 2		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou Ing. Irena Vašicová, předsedkyně představenstva Ing. Stanislav Kvasničák, člen představenstva		
Právní forma účetní jednotky akciová společnost	Předmět podnikání lázeňství	Pozn.:		



Podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

**PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
(CASH FLOW)**

ke dni **31. 12. 2011**

jednotky 1000 Kč

Rok	Měsíc	IČ
2011	1 2	4 5 1 9 2 5 7 0

CASH FLOW

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Lázně Teplice nad Bečvou a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Teplice nad Bečvou č.p. 63

Teplice nad Bečvou

753 51

Označ.	T E X T	Skutečnost ve sledovaném účetním období	Skutečnost v minulém účetním období
P	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	+51 095	+26 907
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním (do ukazatele nejsou zahrnuty účty 591 až 596)	+3 944	+13 290
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	+24 874	+22 658
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výj. zúst. ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování opravné položky k nabytému majetku (+/-)	+23 651	+23 604
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	+95	-74
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+) (výúčtování do výnosů "-", do nákladů "+")	+29	-2 022
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku		
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	+1 099	+1 150
A.1.6.	Úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými p oložkami	+28 818	+35 948
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-6 040	+11 524
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných úč tů aktivních	+1 862	+2 723
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a do hadných účtů pasivních	-8 128	+8 767
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	+ 226	+34
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů		
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	+22 778	+47 472
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-1 581	-1 583
A.4.	Přijaté úroky (+)	+ 482	+ 433
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	-2 211	-1 523
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimoř. účet. případy, které tvoří mimořádný výsledek hosp. včetně uhraze né splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti		
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)		
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	+19 468	+44 799

**Účetní závěrka
v nezkrácené podobě za rok 2011**

Označ.	T E X T	Skutečnost ve sledovaném účetním období	Skutečnost v minulém účetním období
Peněžní toky z investiční činnosti			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	+1 937	-31 814
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	+66	+4 544
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	+2 003	-27 270
Peněžní toky z finančních činností			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků a krátkodobých závazků spadajících do oblasti finančních činností na peněžní prostředky a ekvivalenty	-8 340	+6 759
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty		
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z tit. zvýšení zákl. kapitálu, emisního ažia, ev ent. rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení (+)		
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.	Přímé platby na vrub fondů (-)		
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené sráž. daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky v o.s. a komplementáři u k.s. (-)		
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-8 340	+6 759
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	+13 131	+24 288
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	+64 226	+51 195



Sestaveno dne: 1 6 . 0 4 . 2 0 1 2		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou Ing. Irena Vašicová, předsedkyně představenstva Ing. Stanislav Kvasničák, člen představenstva
Právní forma účetní jednotky akciová společnost	Předmět podnikání lázeňství	Pozn.:

Podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

**PŘEHLED O ZMĚNÁCH
VLASTNÍHO KAPITÁLU**

ke dni31.12.2011.....

jednotky: 1000 Kč

Rok	Měsíc	IČ
2011	1 2	4 5 1 9 2 5 7 0

BĚŽNÉ OBDOBÍ

PŘEHLED ZMĚN VK

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Lázně Teplice nad Bečvou a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Teplice nad Bečvou č.p. 63
Teplice nad Bečvou
753 51

	Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (411)	+ 107 365			+ 107 365
B. Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku (419)				
C.1. Základní kapitál (411+/- 419)	+ 107 365	XXX	XXX	XXX
C.2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (- 252)				
C. Základní kapitál (C.1 + C.2)	XXX	XXX	XXX	+ 107 365
D. Emisní ážio (412)				
E. Rezervní fondy (421)	+17 617	+ 521		+18 138
F. Ostatní fondy ze zisku (422, 423, 427)				
G. Kapitálové fondy (413)	+ 692			+ 692
H. Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	+70 777			+70 777
I. Zisk účetních období (428 + D 431)	+91 775		+1 599	+90 176
J. Ztráta účetních období (429 + MD 431)				
K. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XXX	XXX	XXX	+2 769
Vlastní kapitál celkem (součet C až K)	+ 288 226	+ 521	+1 599	+ 289 917

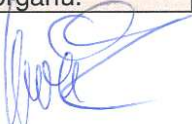
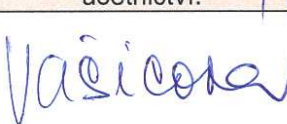
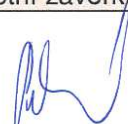


Sestaveno dne: 1 6 . 0 4 . 2 0 1 2		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou Ing. Irena Vašicová, předsedkyně představenstva Ing. Stanislav Kvasničák, člen představenstva	
Právní forma účetní jednotky akciová společnost	Předmět podnikání lázeňství	Pozn.:	

Příloha k účetní závěrce

sestavené společností **Lázně Teplice nad Bečvou a.s.**
za účetní období od **1. 1. 2011 do 31. 12. 2011**



Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu:	Osoba odpovědná za účetnictví:	Osoba odpovědná za účetní závěrku:
16. 4. 2012			
Sestavil:			
Simona Pechanová			

Identifikace účetní jednotky

Firma:	Lázně Teplice nad Bečvou a.s.
IČO:	45 19 25 70
Založení / Vznik:	Akciová společnost byla založena podle § 172 z.č. 513/1991 Sb. obchodního zákoníku, den vzniku 6. 5. 1992.
Sídlo:	Teplice nad Bečvou č. p. 63, PSČ 753 51
Právní forma:	Akciová společnost
Spisová značka:	Oddíl B, vložka 419, Krajský soud v Ostravě
Hospodářský rok:	1. leden až 31. prosinec
Předmět podnikání:	Hlavním předmětem podnikání společnosti je: <ul style="list-style-type: none"> – Poskytování lázeňské péče a odborné zdravotnické služby – Další služby v souladu s obchodním rejstříkem
Základní kapitál:	Základní kapitál činí 107 365 tis. Kč a je plně splacen.
Počet akcií:	107 365
Nominální hodnota 1 akcie:	1.000,- Kč
Forma akcií:	na majitele

Osoby podílející se více jak 20% na základním kapitálu účetní jednotky

Jméno-název	Adresa	Podíl v %	
		Běž. obd.	Min. obd.
Médeia Bohemia, a.s. *)	Masarykovo nám. 6, Lázně Bohdaneč	73,84	73,84

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

Popis organizační struktury podniku

Viz organizační schéma společnosti pro rok 2011 – příloha č. 2.

Statutární orgány k rozvahovému dni

Jméno	Funkce
Ing. Irena Vašicová	předsedkyně představenstva
Ing. Stanislav Kvasnička	člen představenstva
Ing. Rudolf Bubla	člen představenstva

Dozorčí orgány k rozvahovému dni

Jméno	Funkce
JUDr. Vlastimil Voleský	předseda dozorčí rady
MUDr. Jiří Leisser	člen dozorčí rady
JUDr. Petr Vaněk	člen dozorčí rady

Statutární auditor

Ing. Ladislav Kozák s.r.o.

102 21 Praha 10, Hostivař, Pražská 810/6

Oprávnění o zápisu do seznamu auditorských společností vedeného Komorou auditorů České republiky číslo 253

Ing. Ladislav Kozák, CSc.

Auditor, oprávnění o zápisu do seznamu auditorů vedeného Komorou auditorů České republiky číslo 0100

Náklady za účetní období na povinný audit roční účetní závěrky: 160 000 Kč, ostatní auditorské práce 26 500 Kč.

Účetní pravidla

- A Základní zásady zpracování účetní závěrky
- B Konsolidovaná účetní závěrka
- C Pozemky, budovy a zařízení
- D Investice do nemovitostí
- E Nehmotná aktiva
- F Finanční aktiva
- G Leasing
- H Zásoby
- I Stavební smlouvy
- J Obchodní pohledávky
- K Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty
- L Základní kapitál
- M Půjčky
- N Odložená daň z příjmů
- O Zaměstnanecké požitky
- P Státní dotace a podpora na nákup pozemků, budov a zařízení
- Q Rezervy
- R Vykazování výnosů
- S Finanční nástroje

A. Základní zásady zpracování účetní závěrky

Účetní závěrka byla zpracována v souladu s Mezinárodními účetními standardy (IFRS) na principu historických pořizovacích cen s výjimkami uvedenými níže v těchto účetních pravidlech. Jako srovnatelné období je v rozvaze uváděna skutečnost k 31. 12. 2010 vykázaná v souladu s IFRS.

K vyřazení o obchodování na organizovaném trhu došlo v průběhu roku 2008. Společnost dále pokračovala v účtování dle Mezinárodních účetních standardů, a to v souladu s ustanovením odst. 15 § 4 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, který požaduje dodržení stálosti metod. Tento princip stanoví účetním jednotkám povinnost používat po celé příslušné účetní období účetní metody použité na jeho počátku. Účtování dle Mezinárodních účetních standardů bylo zachováno i pro další období.

B. Konsolidovaná účetní závěrka

Současně s touto účetní závěrkou je předkládána konsolidovaná účetní závěrka.

C. Pozemky, budovy a zařízení

K 31. 12. 2011 nebylo prováděno přecenění majetku (na základě provedených testů na snížení hodnoty majetku bylo zjištěno, že ocenění majetku v účetní závěrce není třeba upravovat).

Pro výpočet odpisů se používá metoda rovnoměrného odepisování pořizovací ceny jednotlivých aktiv po dobu jejich použitelnosti. Odpisuje se následujícím způsobem:

Aktivum	Doba odepisování v letech	
	od	do
Pozemky	-	-
Trvalé porosty	-	-
Umělecká díla	-	-
Budovy, stavby	5	70
Stroje, přístroje a zařízení	3	12
Dopravní prostředky	3	5
Lékařské přístroje	3	8
Inventář	5	8

Při přechodu na IFRS v r. 2004 došlo k přecenění majetku na základě znaleckých posudků. Při tomto přecenění byla použita v zásadě metoda realizačních cen. Zároveň s tím v souladu s IFRS bylo použito komponentní rozčlenění dlouhodobého majetku. Současně byly zpracovány odhady životnosti jednotlivých komponent s tím, že u majetku užívaného před přechodem na IFRS a majetku pořízeného po 1. 1. 2005 byly zvoleny odlišné odhady délky životnosti. V rámci auditu za rok 2007 bylo provedeno posouzení výše ocenění majetku a odpisů. Pokud jde o ocenění majetku, nebyly zjištěny důvody k provedení jeho přecenění. Vzhledem k tomu, že došlo k významným změnám v předpokládané životnosti majetku proti původně stanovené (vlivem oprav a údržby), byla provedena změna účetních odhadů v oblasti odepisování a tím došlo k prodloužení doby odepisování u kategorie staveb a budov. Tato změna byla realizována od 1. 1. 2008.

Zisky nebo ztráty plynoucí z likvidace a vyřazení položky aktiva se určí jako rozdíl mezi výnosem a účetní hodnotou a jsou zahrnuty do provozního hospodářského výsledku.

Úrokové náklady sloužící k financování pořízení a výstavby pozemků, budov a zařízení jsou účtovány v plném rozsahu do nákladů.

D. Investice do nemovitostí

Nejsou.

E. Nehmotná aktiva

K 31. 12. 2011 nebylo prováděno přecenění majetku (na základě provedených testů na snížení hodnoty majetku bylo zjištěno, že ocenění majetku v účetní závěrce není třeba upravovat).

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

F. Finanční aktiva

Finanční aktiva jsou vykázána v pořizovacích cenách.

G. Leasing

Společnost je nájemcem. Leasing lékařských přístrojů, zařízení a dopravních prostředků, při němž společnost nese všechna rizika a výhody vyplývající z vlastnictví, je klasifikován jako finanční leasing. Finanční leasing se aktivuje v reálné hodnotě najatého majetku na počátku doby leasingu, nebo pokud je nižší, v současné hodnotě minimálních leasingových plateb. Každá platba leasingu je alokována mezi závazky a finanční náklady tak, aby bylo dosaženo konstantní úrokové míry ze zbývajících zůstatku závazku. Odpovídající závazky z nájmu se po odečtení finančních nákladů vykazují v položce Ostatní krátkodobé /dlouhodobé/ závazky v návaznosti na dobu splatnosti. Úrokový prvek finančních nákladů se účtuje k tíži výsledovky po celé období leasingu. Předměty pořízené v rámci finančního leasingu jsou odepisovány po dobu životnosti, nebo po dobu leasingu, je-li kratší.

Leasing, u něhož významnou část rizik a výhod vyplývajících z vlastnictví nese pronajímatel, je klasifikován jako operativní leasing. Platby provedené v rámci operativního leasingu se účtují do výsledovky rovnoměrně po celou dobu leasingu.

Společnost není pronajímatelem.

H. Zásoby

Zásoby zahrnují převážně léky, potraviny, zboží a propagační předměty. Zásoby se vykazují v pořizovacích cenách. Do pořizovací ceny zásob se zahrnují náklady související s pořízením zásob.

I. Stavební smlouvy

Nejsou.

J. Obchodní pohledávky

Obchodní pohledávky se vykazují v nominální hodnotě po odečtení odhadované výše rizikových pohledávek na základě kontroly všech nesplacených částek ke konci roku. Nedobytné pohledávky se odepisují, jakmile jsou identifikovány.

K. Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty

Peněžní ekvivalenty se v rozvaze oceňují pořizovací cenou. Pro účely výkazu peněžních toků zahrnují peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty finanční hotovost, inkasovatelné bankovní vklady a debetní zůstatky na bankovních účtech. V rozvaze jsou debetní zůstatky na bankovních účtech zahrnuty v položce Krátkodobé bankovní úvěry v rámci Krátkodobých závazků.

L. Základní kapitál

Základní kapitál je tvořen kmenovými akciemi.

M. Půjčky

Půjčky zahrnují pouze bankovní úvěry. Při prvotním zaúčtování se úvěr zaúčtuje podle splatnosti na krátkodobý a dlouhodobý. Část dlouhodobého úvěru, která je splatná v následujícím účetním období, je vykazována v položce krátkodobé bankovní úvěry. Úroky jsou účtovány po celou dobu trvání úvěru ve výsledovce. Jednotlivé splátky bankovního úvěru jsou účtovány v rozvaze.

N. Odložená daň

Odložená daň se zjišťuje z přechodných rozdílů, které vznikají z rozdílného účetního a daňového pohledu na položky zachycené v účetnictví, to je mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku odpisovaného a z převedených nevyužitých daňových ztát z minulých období. Pro stanovení odložené daně se používá sazba daně z příjmů ve výši známé pro období, ve kterém lze předpokládat, že bude daňová pohledávka nebo závazek realizován.

O. Zaměstnanecké požitky

Členům statutárních orgánů nebyly vyplaceny tantiémy a ani jiné podíly na zisku. Bývalým členům statutárních orgánů nebyly sjednány žádné penzijní závazky.

Vybraným vedoucím pracovníkům jsou poskytnuty služební osobní automobily i pro soukromé účely. Do daňového základu u těchto pracovníků se započítává jedno procento z pořizovací ceny osobního automobilu.

V účetním období nebyly poskytnuty půjčky a záruky.

P. Státní dotace a podpora na nákup pozemků, budov a zařízení

Tato forma podpory nebyla poskytnuta.

Q. Rezervy

Rezervy se vykazují v případě, kdy existují současné smluvní nebo mimosmluvní závazky společnosti v důsledku minulých událostí a kdy je pravděpodobné, že k vyrovnání těchto závazků bude nezbytné vynaložení prostředků, na které lze provést spolehlivý odhad výše závazků. V roce 2011 nebyl shledán důvod pro tvorbu těchto rezerv.

R. Vykazování výnosů

Výnosy z prodejů se vykazují při provedení služeb nebo při prodeji zboží. Výnosy z prodejů zahrnují slevy a vykazují se bez daně z přidané hodnoty.

Ostatní výnosy společnosti se vykazují na následující bázi:

- příjmy z bankovních úroků na bázi efektivních výnosů

S. Finanční nástroje

Společnost nevlastní aktiva, která by splňovala definici finančních nástrojů.

Komentář k účetním výkazům

1. Informace o segmentech
2. Provozní zisk
3. Ukončované činnosti
4. Finanční náklady
5. Osobní náklady
6. Daň
7. Mimořádná položka
8. Zisk na akciích
9. Dividendy na akciích
10. Pozemky, budovy, zařízení
11. Investice do nemovitostí
12. Nehmotná aktiva
13. Investice v přidružených podnicích
14. Realizovatelná finanční aktiva
15. Dlouhodobé pohledávky
16. Zásoby a aktiva určená k prodeji
17. Nedokončená výroba vyplývající ze stavebních smluv
18. Pohledávky a zálohy
19. Finanční aktiva k obchodování
20. Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty
21. Obchodní a jiné závazky
22. Půjčky
23. Konvertibilní dluhopisy
24. Umořitelné prioritní akcie
25. Odložená daň z příjmů
26. Penze a závazky po skončení pracovního poměru
27. Rezervy
28. Finanční nástroje
29. Podmíněná aktiva a pasiva
30. Smluvní a jiné budoucí závazky
31. Kmenové akcie ...
32. Menšinový podíl
33. Rozdíly z přecenění a ostatní fondy
34. Peněžní toky z provozní činnosti
35. Akvizice
36. Transakce se spřízněnými stranami
37. Hlavní dceřiné podniky
38. Podíl ve společném podniku
39. Události po rozvahovém dni

1. Informace o segmentech

Druh výnosu	r. 2010 v tis. Kč			r. 2011 v tis. Kč		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraníčí	Celkem	Tuzemsko	Zahraníčí
Z běžné činnosti celkem	250 767	249 135	1 632	236 079	234 856	1 223
I. Tržby z prodeje zboží, z toho:	9 386	9 386	0	9 679	9 679	0
<i>Veřejné provozy</i>	9 386	9 386	0	9 679	9 679	0
II. Výkony, z toho:	230 264	228 632	1 632	223 915	222 692	1 223
II.1. Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb, z toho:	230 156	228 524	1 632	223 915	222 692	1 223
<i>Od zdravotních pojišťoven</i>	156 168	156 168	0	145 854	145 854	0
<i>Za regulační poplatky</i>	8 462	8 462	0	7 855	7 855	0
<i>Od samoplátců</i>	57 343	55 711	1 632	60 497	59 274	1 223
<i>Za pronájmy</i>	5 326	5 326	0	5 774	5 774	0
<i>Za závodní stravování</i>	1 592	1 592	0	1 630	1 630	0
<i>Za ostatní služby</i>	1 265	1 265	0	2 305	2 305	0
II.3. Aktivace	108	108	0	0	0	0
III. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu, z toho:	4 548	4 548	0	66	66	0
<i>III.1. Z prodeje dlouhodobého majetku</i>	4 544	4 544	0	66	66	0
<i>III.2. Z prodeje materiálu</i>	4	4	0	0	0	0
IV. Ostatní provozní výnosy, z toho:	6 136	6 136	0	1 844	1 844	0
<i>Dotační tituly</i>	4 454	4 454	0	1 529	1 529	0
<i>Ostatní provozní výnosy</i>	1 682	1 682	0	315	315	0
Finanční výnosy, z toho:	433	433	0	575	575	0
<i>X. Výnosové úroky</i>	433	433	0	482	482	0
<i>XI. Ostatní finanční výnosy</i>	0	0	0	93	93	0

Tržby byly realizovány z 100% v tuzemsku a byly vytvořeny v sídle emitenta.

2. Provozní zisk

Do výpočtu provozního zisku byly zahrnuty následující položky:

- a) odpisy budov a zařízení
 - vlastněná aktiva
 - aktiva, která si společnost najala v rámci finančního leasingu
- b) zisk / ztráta při vyřazení pozemků, budov a zařízení
- c) výdaje na opravu a údržbu pozemků, budov a zařízení
- d) odpisy nehmotných aktiv
- e) výdaje na výzkum a vývoj

- f) platby operativního leasingu
- g) pořizovací náklady zásob vykázané v nákladech
- h) oprava a údržba nemovitostí (provozní náklady)
- i) obchodní pohledávky (snížení hodnoty pohledávek)
- j) osobní náklady

3. Ukončované činnosti

Nedošlo k ukončení žádné činnosti.

4. Finanční náklady

- 4.1 Úrokové náklady:
 - bankovní úvěry
 - finanční leasing
- 4.2 Úrokové výnosy:
 - vkladový účet
- 4.3 Zisk / ztráta z transakcí v cizích měnách

5. Osobní náklady

	Průměrný počet		Osobní náklady (v tis. Kč)	
	r. 2010	r. 2011	r. 2010	r. 2011
Zaměstnanci	296,58	298,72	94 788	99 017
<i>Z toho řídící pracovníci</i>	9	9	9 074	9 857
Statutární orgány	3	3	900	900
Dozorčí orgány	3	3	720	720
Celkem průměrný počet zaměstnanců a osobní náklady	302,58	304,72	96 408	100 637

Plnění statutárním orgánům v tis. Kč od emitenta a osob ovládaných emitentem

Lázně Teplice nad Bečvou a.s.	Peněžité příjmy	Naturální příjem	Tantiémy	Příjem celkem
Dozorčí rada	720	0	0	720
Představenstvo	900	0	0	900
Vedoucí osoby	5 198	0	0	5 203

Emitentovi nejsou známy příjmy členů představenstva, dozorčí rady a vedoucích osob od jiných osob za činnost vykonávanou pro emitenta.

6. Daň

Společnost v roce 2011 vykázala zisk ve výši 3 944 tis. Kč. Společnosti vznikla daňová povinnost ve výši 2 211 tis. Kč.

Valná hromada konaná 28. 6. 2011 rozhodla o rozdělení zisku za rok 2010 takto:

- zákonný rezervní fond	522 tis. Kč
- tantiémy představenstva a dozorčí rady	1 080 tis. Kč
- převod do nerozděleného zisku	8 835 tis. Kč

7. Mimořádná položka

Žádné účetní případy nebyly vykázány jako mimořádné položky.

8. Zisk na akcii

Účetní jednotka vykázala zisk na akcii ve výši 26 Kč.

9. Dividendy na akcii

Dividendy nebyly vyplaceny.

10. Pozemky, budovy a zařízení

Přírůstky a úbytky dlouhodobého hmotného majetku

Pořizovací cena (v tis. Kč)	Stav k 31.12.2010	Přírůstky	Přijaté dotace *	Úbytky	Stav k 31.12.2011
Pozemky	11 951	-	-	4	11 947
Stavby	422 761	2 482	8 147	-	417 096
Samostatné movité věci	44 052	3 373	353	812	46 260
Pěstitelské celky trvalých porostů	10 594	-	-	-	10 594
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	2 478	-	-	-	2 478
Nedokončené investice	1 006	6 511	-	5 856	1 661
Zálohy na investice	-	-	-	-	-
Celkem	492 842	12 366	8 500	6 672	490 036

Oprávký a opravné položky (v tis. Kč)	Stav k 31.12.2010	Přírůstky	Převody	Úbytky	Stav k 31.12.2011
Pozemky	-	-	-	-	-
Stavby	134 441	18 173	-	-	152 614
Samostatné movité věci	25 874	5 166	-	812	30 228
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	-
Nedokončené investice	-	-	-	-	-
Celkem	160 315	23 339	-	812	182 842

Zůstatková cena (v tis. Kč)	Stav k 31.12.2010	Stav k 31.12.2011
Pozemky	11 951	11 947
Stavby	288 320	264 482
Samostatné movité věci	18 178	16 032
Pěstitelské celky trvalých porostů	10 594	10 594
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	2 478	2 478
Nedokončené investice	1 006	1 661
Celkem	332 527	307 194

* Společnost v roce 2010 pořídila dlouhodobý majetek na jehož pořízení byla přislíbena dotace. Vzhledem k tomu, že neexistovala nezpochybnitelná jistota, že dotace bude obdržena, nebyla její výše do hodnoty tohoto majetku v roce 2010 promítnuta. V dubnu 2011 a září 2011 byly podepsány smlouvy, které potvrzovaly přiznání dotace a dotace byla skutečně poskytnuta. Výše poskytnuté dotace byla promítnuta do snížení pořizovací ceny předmětného majetku.

11. Investice do nemovitostí

Investice do nemovitostí nebyly realizovány.

12. Nehmotná aktiva

Přirůstky a úbytky dlouhodobého nehmotného majetku

Pořizovací cena (v tis. Kč)	Stav k 31.12.2010	Přirůstky	Převody	Úbytky	Stav k 31.12.2011
Software	3 378	-	-	1 094	2 284
Nedokončené investice	-	-	-	-	-
Celkem	3 378	-	-	1 094	2 284

Oprávky a opravné položky (v tis. Kč)	Stav k 31.12.2010	Přirůstky	Převody	Úbytky	Stav k 31.12.2011
Software	2 691	403	-	1 094	2 000
Celkem	2 691	403	-	1 094	2 000

Zůstatková cena (v tis. Kč)	Stav k 31.12.2010	Stav k 31.12.2011
Software	687	284
Nedokončené investice	-	-
Celkem	687	284

13. Investice v přidružených podnicích

Společnost nemá investice v přidružených podnicích ani společných podnicích.

14. Realizovatelná finanční aktiva

Společnost nevlastní aktiva, který by splňovala definici realizovatelných aktiv.

15. Dlouhodobé pohledávky

Název	r. 2010 (v tis. Kč)	r. 2011 (v tis. Kč)
Dlouhodobé poskytnuté zálohy provozní	99	99
Celkem	99	99

16. Zásoby

Zásoby	r. 2010 (v tis. Kč)	r. 2011 (v tis. Kč)
Léky	6	4
Potraviny	303	241
Ostatní	127	66
Zboží	618	517
Celkem	1 054	828

17. Nedokončená výroba ze stavebních smluv

Společnost nemá nedokončenou výrobu tohoto typu.

18. Krátkodobé pohledávky a zálohy

Rozbor krátkodobých pohledávek dle splatnosti, výše opravných položek (v tis. Kč)

Termín splatnosti	Brutto hodnota		Opravná položka		Netto hodnota	
	r. 2010	r. 2011	r. 2010	r. 2011	r. 2010	r. 2011
Pohledávky před lhůtou splatnosti	11 667	11 414	-	-	11 667	11 414
1 - 30 dnů po splatnosti	504	374	7	-	497	374
31 - 60 dnů po splatnosti	391	245	-	10	391	235
61 - 90 dnů po splatnosti	6	39	1	4	5	35
91 - 180 dnů po splatnosti	30	373	1	-	29	373
nad 180 dnů po splatnosti	101	301	3	82	98	219
Pohledávky za dlužníky v konkurzu	-	-	-	-	-	-
Celkem	12 699	12 746	12	96	12 687	12 650

Výše opravných položek (v tis. Kč)

Druh majetku	Opravná položka	
	r. 2010	r. 2011
Hmotný majetek	-	-
Pohledávky krátkodobé	12	96
Celkem	12	96

Opravné položky jsou tvořeny k rizikovým pohledávkám na základě kontroly všech nesplacených částek ke konci roku.

Krátkodobé pohledávky (v tis. Kč)

Typ pohledávek	Netto hodnota celkem		Z toho netto hodnota k podnikům ve skupině	
	r. 2010	r. 2011	r. 2010	r. 2011
Pohledávky z obchodního styku	9 552	9 051	208	204
Stát - daňové pohledávky	419	7	-	-
Krát. posk. zálohy a jiné pohledávky	3 135	3 599	-	-
Celkem	13 106	12 657	208	204

19. Finanční aktiva k obchodování

Společnost nevlastní tato aktiva.

20. Peněžní prostředky a ekvivalenty

Krátkodobý finanční majetek (v tis. Kč)

Název	r. 2010	r. 2011
Pokladna	200	163
Bankovní účty	50 895	64 063
<i>Komerční banka a.s.</i>	<i>3 046</i>	<i>3 481</i>
<i>Česká spořitelna a.s.</i>	<i>32 715</i>	<i>40 158</i>
<i>Volksbank CZ</i>	<i>15 134</i>	<i>20 424</i>
Celkem	51 095	64 226

21. Obchodní a jiné závazky

Rozbor krátkodobých závazků dle lhůty splatnosti (v tis. Kč)

Termíny splatnosti	Brutto hodnota	
	r. 2010	r. 2011
Závazky před lhůtou splatnosti	41 099	29 624
1 - 30 dnů po splatnosti	1 552	2 253
31 - 60 dnů po splatnosti	- 1	-
61 - 90 dnů po splatnosti	- 1	-
91 - 180 dnů po splatnosti	-	1
nad 180 dnů po splatnosti	-	-
Celkem	42 649	31 878

Závazky k institucím (v tis. Kč)

Název	r. 2010	r. 2011
Závazky z pojištění	2 634	2 531
<i>sociální</i>	1 987	1 766
<i>zdravotní</i>	647	765
Daňové závazky a poplatky	950	587
<i>daň z příjmů</i>	1 496	1 421
<i>daň z příjmů ze závislé činnosti</i>	523	607
<i>daň z přidané hodnoty</i>	-	8
<i>dotace ze státního rozpočtu</i>	- 1 069	- 1 449
Celkem	3 584	3 118

Dlouhodobé závazky (v tis. Kč)

Název	r. 2010	r. 2011
Jiné závazky	-	-
Celkem	-	-

22. Půjčky

Bankovní úvěry a výpomoci (v tis. Kč)

Název	r. 2010	r. 2011	Účel úvěru
bankovní úvěr	3 200	1 664	Úvěr od ČS a.s. na opravu a rekonstrukci kotelny K6. Úvěr bude splacen 1/2013.
bankovní úvěr	9 100	7 800	Úvěr od ČS a.s. na opravu a rekonstrukci LD Slovenka. Úvěr bude splacen 11/2017.
bankovní úvěr	4 900	3 967	Úvěr od ČS a.s. na opravu a rekonstrukci LD Slovenka. Úvěr bude splacen 3/2016.
bankovní úvěr	7 824	5 808	Úvěr od ČS a.s. na opravu a rekonstrukci kotelny K1. Úvěr bude splacen 2/2015.
bankovní úvěr	15 000	13 125	Úvěr od ČS a.s. na opravu a rekonstrukci LS Janáček B. Úvěr bude splacen 12/2018.
úvěr od leasingové spol.	233	15	Úvěr od VB Leasing CZ, spol. s r.o. na pořízení lékařského přístroje - telemetrie. Úvěr bude splacen 1/2012.
úvěr od leasingové spol.	235	35	Úvěr od VB Leasing CZ, spol. s r.o. na pořízení osobního automobilu VW Passat. Úvěr bude splacen 2/2012.
úvěr od leasingové spol.	339	175	Úvěr od VB Leasing CZ, spol. s r.o. na pořízení osobního automobilu Škoda Superb. Úvěr bude splacen 12/2012.
úvěr od leasingové spol.	0	938	Úvěr od ČSOB Leasing, a.s. na pořízení osobního automobilu LEXUS RX 350. Úvěr bude splacen 12/2014.

Závazky společnosti kryté dle zástavního práva či jinak jištěné

Druh závazku	Popis závazku	Popis jištění
Dlouhodobé úvěry	Úvěr od České spořitelny a.s. Úvěr od VB Leasing CZ, spol. s r.o. Úvěr od ČSOB Leasing, a.s.	Zástavní právo na nemovitý majetek (viz. příloha) Převod vlastnického práva po úplném zaplacení Převod vlastnického práva po úplném zaplacení

Zástavní právo smluvní na nemovitosti na katastrálním území Teplice nad Bečvou a Hranice:

Název	Označení parcely	Vstupní cena v tis. Kč	Oprávký v tis. Kč	Zůstatková cena v tis. Kč
Sanatoria a lázeňské domy – Bečva, Moravan, Radost, Slovenka	STP: 39; 40; 41; 62; 1308; 935	266 616	98 023	168 593
Technické budovy a stavby – energetické	STP: 72	2 013	504	1 509
Budovy a stavby celkem		268 629	98 527	170 102
Stavební parcely	STP: 39; 40; 41; 62; 72; 935; 1308			1 029
Pozemky	243/1,2,3,4,5; 256/5,6; 260/2; 265			800
Pozemky celkem				1 829

23. Konvertibilní dluhopisy

Společnost nevlastní tyto dluhopisy.

24. Umořitelné prioritní akcie

Společnost nevlastní tyto akcie.

25. Odložená daň z příjmů

Výše odložené daně (v tis. Kč)

Zdroj rozdílu	Základ odložené daně	Odložený daňový závazek (-) a pohledávka (+) r. 2010 (sazba daně 19%)	Odložený daňový závazek (-) a pohledávka (+) r. 2011 (sazba daně 19%)
Z rozdílu zůstatkových cen hmotného a nehmotného majetku odpisovaného	143 451	- 28 292	- 27 256
Převedená nevyužitá daňová ztráta	-	-	-
Celkem	x	- 28 292	- 27 256

Odložená daň se zjišťuje z přechodných rozdílů, které vznikají z rozdílného účetního a daňového pohledu na položky zachycené v účetnictví, to je mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku odpisovaného a z převedených nevyužitých daňových ztrát z minulých období. Pro stanovení odloženého daňového závazku byla použita sazba 19%.

26. Penze a závazky po skončení pracovního poměru

Společnost nemá závazky tohoto typu.

27. Rezervy

Nebyly zjištěny skutečnosti, které by vedly k nutnosti tvorby rezerv.

28. Finanční nástroje

V roce 2011 neměla účetní jednotka finanční nástroje splňující požadavky IAS/IFRS.

29. Podmíněná aktiva a pasiva

V roce 2011 nebyla identifikována aktiva ani pasiva, která by bylo nezbytné uvést jako podmíněná aktiva nebo pasiva. Dohadné položky jsou uvedeny v rozvaze.

30. Smluvní a jiné budoucí závazky

Společnost nemá a nevykazuje tyto závazky. Veškeré závazky jsou zveřejněny v účetní závěrce.

31. Kmenové akcie

Společnost nevlastní žádné kmenové akcie ani akciové opce.

32. Menšinový podíl

Společnost nevlastní žádné menšinové podíly.

33. Rozdíly z přecenění a ostatní fondy

V roce 2011 nedošlo k přecenění.

34. Peněžní toky z provozní činnosti

Viz. příloha.

35. Akvizice

V roce 2011 nebyly realizovány žádné akvizice.

36. Transakce se spřízněnými stranami

Uzavřené smlouvy nebo právní úkony a opatření uskutečněné mezi propojenými osobami, v zájmu nebo na popud propojených osob, nebo uskutečněna ovládanou osobou v daném účetním období:

Firma	Popis smlouvy - plnění	Protiplnění v Kč bez DPH
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s.	Smlouva č. 012009 o poskytování služeb, obchodně technických podmínkách dodávky a vyúčtování spotřeby tepelné energie	4 053 977,00
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou a.s.	Smlouva č. 010110 o poskytování služeb, obchodně technických podmínkách dodávky a vyúčtování spotřeby tepelné energie	3 368 993,00
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou a.s.	Smlouva č. 020110 o poskytování technických služeb a přefakturace spotřeby plynu	100 297,00
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou a.s. + Gubi computer systems s.r.o.	Servisní smlouva - poskytování odborných prací formou služeb OpenSpa onlineS	555 749,00
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s.	Smlouva o nájmu - OpenSpa - SW a HW	327 840,00
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou a.s.	Smlouva o nájmu dopravního prostředku VW CADDY + přefaktruace nákladů spojených s užíváním vozidla	148 508,00
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou a.s.	Smlouva o nájmu dopravního prostředku Peugeot 307 vč. dodatek č. 1 + přefakturace nákladů spojených s užíváním vozidla	31 864,00
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou a.s.	Smlouva o nájmu dopravního prostředku č. 012011.	124 932,00
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou a.s.	Smlouva č. 022009 o nájmu nebytových prostor plynových kotelen	160 300,00
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s.	Smlouva č. 012010 o nájmu nebytových prostor plynových koleten	137 000,00
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s.	Pronájem ekonomického SW WAM S/3, technická podpora	15 426,00
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s.	Nájemní smlouva - pronájem kancelářských prostor	6 750,00
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou, a.s.	Objednávka na zajištění telefonních hovorů	2 456,00

37. Dceřiné podniky

Rok 2010

Název, sídlo	Výše podílu v %	Cena pořízení (v tis. Kč)	Opravná položka (v tis. Kč)	Vlastní kapitál (v tis. Kč)	Hospodářský výsledek (v tis. Kč)
Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou a.s., sídlo: Masarykovo nám. 6, 533 41 Lázně Bohdaneč	100	1 000	-	1 877	493
Celkem		1 000	-	1 877	493

Rok 2011

Lázeňská akciová společnost Teplice nad Bečvou a.s., sídlo: Masarykovo nám. 6, 533 41 Lázně Bohdaneč	100	1 000	-	1 878	-
Celkem		1 000	-	1 878	-

Finanční informace o této společnosti za rok 2011 (běžné účetní období) byly převzaty z ověřené účetní závěrky auditorem.

38. Podíl ve společném podniku

Společnost se nepodílí na žádném společném podniku.

39. Další významné skutečnosti

Rozhodnutím Ministerstva práce a sociálních věcí byla schválena dotace na realizaci projektu Vzdělávání zaměstnanců společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s. v částce 4 804 tis. Kč. Zahájení projektu 1.9.2009 a ukončení projektu 31.8.2011.

40. Události po rozvahovém dni

Po datu účetní závěrky se nevyskytly žádné události, které by měly vliv na údaje zveřejněné v této závěrce.

**ORGANIZAČNÍ STRUKTURA
LÁZNĚ TEPLICE NAD BEČVOU A.S.
K 31.12.2011**





ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA PRO AKCIONÁŘE SPOLEČNOSTI Lázně Teplice nad Bečvou a.s.

se sídlem 753 51 Teplice nad Bečvou, Teplice nad Bečvou 63, IČ 45192570, rozhodující předmět podnikání: lázeňství

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s., která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2011, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2011, přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31. 12. 2011 a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2011 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s. jsou uvedeny v úvodní části této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou nebo podvodem.

Odpovědnost auditora

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

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoliv 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 důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s. k 31. 12. 2011 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2011 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU.

Ing. Ladislav Kozák s.r.o.

102 21 Praha 10, Pražská 810/16

auditorská společnost oprávnění Komory auditorů ČR č. 253

Ing. Ladislav Kozák, CSc.

auditor oprávnění Komory auditorů ČR č. 100

Teplice nad Bečvou 03. 05. 2012

Podpis auditora:





ZPRÁVA AUDITORA

K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA PRO AKCIONÁŘE SPOLEČNOSTI Lázně Teplice nad Bečvou a.s.

se sídlem 753 51 Teplice nad Bečvou, Teplice nad Bečvou 63, IČ: 45192570, rozhodující předmět podnikání: lázeňství

Zpráva o konsolidované účetní závěrce

Provedli jsme audit přiložené konsolidované účetní závěrky společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s., která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2011, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2011, přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31. 12. 2011 a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2011 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s. jsou uvedeny v úvodní části této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s. je odpovědný za sestavení konsolidované účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení konsolidované účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou nebo podvodem.

Odpovědnost auditora

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

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v konsolidované účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení konsolidované účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoliv 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 konsolidované účetní závěrky.

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

Výrok auditora

Podle našeho názoru konsolidovaná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s. k 31. 12. 2011 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2011 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií.

Zpráva o konsolidované výroční zprávě

Ověřili jsme soulad konsolidované výroční zprávy společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s. k 31. 12. 2011 s konsolidovanou účetní závěrkou, která je obsažena v příloze k této konsolidované výroční zprávě. Za správnost konsolidované výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán Lázně Teplice nad Bečvou a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu konsolidované výroční zprávy s konsolidovanou účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu s mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené v konsolidované výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou předmětem zobrazení v konsolidované účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou konsolidovanou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené v konsolidované výroční zprávě společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s. k 31. 12. 2011 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou konsolidovanou účetní závěrkou.

Zpráva o ověření zprávy o vztazích mezi propojenými osobami

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s. za rok končící 31. 12. 2011. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

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

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Lázně Teplice nad Bečvou a.s. za rok končící 31. 12. 2011 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

Ing. Ladislav Kozák s.r.o.

102 21 Praha 10, Pražská 810/16

auditorská společnost oprávnění Komory auditorů ČR č. 253

Ing. Ladislav Kozák, CSc.

auditor oprávnění Komory auditorů ČR č. 100

Teplice nad Bečvou 3. 05. 2012

Podpis auditora:

