

VÝROČNÍ ZPRÁVA

za rok 2020



LÁZNĚ PODĚBRADY
AKCIOVÁ SPOLEČNOST

Obsah

A. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A O STAVU JEJÍHO MAJETKU	3
B. ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ROK 2020.....	5
C. TEXTOVÁ ČÁST	7
D. ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31.12.2020, ZPRÁVY O VZTAZÍCH ZA ROK 2020 A VÝROČNÍ ZPRÁVY ZA ROK 2020	10
E. PŘÍLOHA - ÚČETNÍ ZÁVĚRKA KE DNI 31. 12. 2020 (ROZVAHA, VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE, PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH, PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU).	13

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

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

Vážení akcionáři,

hospodaření společnosti Lázně Poděbrady, a.s. v účetním období roku 2020 bylo značně ovlivněno celosvětovou pandemií nemoci Covid-19. Během března 2020 Vláda ČR svými opatřeními nejprve částečně omezila provoz společnosti, následně během dubna proběhla prakticky kompletní uzavírka a následně během května došlo k rozvolnění. Následovalo letní období, které bylo charakteristické značnou poptávkou po službách společnosti vlivem i státní podpory (program Covid- Lázně). Bohužel v závěru roku nastoupila další vlna pandemie, která měla vliv na realizaci služeb již částečně v září 2020 a ve značném rozsahu v říjnu a listopadu, kdy opět došlo ke značnému omezení možnosti poskytovat služby. Lehké oživení nastalo během prosince a svátečního období. Během celého období roku 2020 společnost využila řady podpůrných programů od Vlády a jednotlivých ministerstev, což částečně kompenzovalo propady tržeb. Podíl tržeb realizovaných za pacienty v lázeňské léčebně rehabilitační péči hrazené od zdravotních pojišťoven se zvýšil, jelikož tento segment nebyl tak výrazně omezen vládními opatřeními.

Celkové výnosy společnosti oproti roku 2019 poklesly o 18,5 %, což činí pokles o 63 mil. Kč. Náklady bez započtení daně z příjmu poklesly o 8,7 %, tj. o více jak 24 mil. Kč. Celkově se podařilo dosáhnout hospodářského výsledku ve výši 27 602 tis. Kč před zdaněním (pokles o 58,6 %). Společnost se snažila i za pomoci využití podpory z programů Antiviru většinou udržet svůj zaměstnanecký stav, aby byla připravena na rychlý návrat k realizaci služeb.

Majetek společnosti k 31. 12. 2020 byl vyčíslen ve výši 776 674 tis. Kč, z toho dlouhodobý majetek činí 725 376 tis. Kč (tj. 93,4 %) a oběžná aktiva 51 298 tis. Kč (tj. 6,6 %), kde je zahrnuto i časové rozlišení aktiv. V průběhu roku bylo pokračováno ve významné rekonstrukci celého objektu Centrálních lázní s cílem kompletně zrekonstruovat balneologický provoz, vybudovat nový hotel s restaurací a nové wellness centrum s bazénem. Dokončení realizace tohoto projektu bylo ovlivněno pandemickou situací a posunulo se do roku 2021. Pokračovala rekonstrukce parku v okolí hotelu Zámeček, která v následných etapách realizovala revitalizaci zbylých ploch, dokončení je předpokládáno v květnu 2021. Majetek společnosti je z 90,8 % kryt vlastními zdroji ve výši 705 180 tis. Kč a cizími zdroji z 9,2 % ve výši 71 494 tis. Kč, kde je zahrnuto i časové rozlišení pasiv. Podrobné údaje za sledovaný rok jsou uvedeny v účetní závěrce za rok 2020, která je nedílnou součástí výroční zprávy.

Bohužel pokračující stav omezení provozu po rozvahovém dni ale před dnem sestavení účetní závěrky, tj. pandemická situace ohledně šíření nemoci Covid-19, negativně ovlivňuje budoucí vývoj hospodaření Lázní Poděbrady, a.s. Během dubna 2021 stále trvají značná omezení poskytování služeb. Společnost doufá ve zvýšené oživení poptávky v letních měsících. Předpokládáme, že nepřetržité trvání společnosti v roce 2021 nebude ohroženo.

Činnost léčebného úseku

V roce 2020 tvořila péče o pacienty tradičně a ještě významněji než v předchozích letech majoritní část činnosti společnosti. Vlivem pandemické situace a vládních opatření byla značně omezena průchodnost pacientů zdravotnickým systémem (jak na úrovni praktických lékařů a tím pádem vypisování návrhů na lázeňskou péči, tak i vlivem značného omezení neakutní operační péče a tím pádem počet překládových pooperačních pacientů). I přes tento stav se společnost věnovala rozvoji zdravotní péče a vyjednala smluvní zajištění péče o onkologické pacienty.

Program Časné rehabilitace po operaci srdce realizoval propad počtu přijatých pacientů, přičemž bylo v tomto programu odléčeno celkem 943 pacientů (pokles o 492 pacientů oproti roku 2019 s programem na čtyři týdny). Pacienti do tohoto programu byli přijímáni zejména ze sedmi kardiocenter v České republice (IKEM Praha, FN Motol, NsP Na Homolce, FN Královské Vinohrady, Všeobecná FN Karlovo nám., FN Hradec Králové, FN Plzeň). Program významně urychluje rekonvalescenci a tím návrat k soběstačnosti pacienta.

Zároveň se společnosti podařilo udržet program Časné rehabilitace po ortopedických operacích v Rehabilitačním centru Máj, kde bylo za rok 2020 odléčeno celkem 534 pacientů (pokles o 173 pacientů oproti roku 2019 s programem na čtyři týdny).

Návrh představenstva valné hromadě na rozdělení zisku

Představenstvo společnosti Lázně Poděbrady, a.s. projednalo a schválilo účetní závěrku k 31. 12. 2020 a navrhuje valné hromadě rozdělit výsledek hospodaření vyplývající z této účetní závěrky takto:

• Výsledek hospodaření před zdaněním	27 601 560,49 Kč
• Daň z příjmu – splatná	2 069 160,00 Kč
• Daň z příjmu – odložená	3 513 290,00 Kč
• Výsledek hospodaření po zdanění	22 019 110,49 Kč

Rozdělení výsledku hospodaření:

• příděl do rezervního fondu	0,00 Kč
• příděl do sociálního fondu	350 000,00 Kč
• tantiémy	0,00 Kč
• dividendy	0,00 Kč
• nerozdělený zisk	21 669 110,49 Kč

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

B. Zpráva o vztazích za rok 2020

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

Identifikace propojených osob

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

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

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

Dalšími propojenými osobami jsou: Výstaviště Lysá nad Labem spol. s r.o.,
se sídlem Masarykova 1727, 28922 Lysá nad Labem,
IČ: 431 44 390

Ing. Jiří Odcházal – JOLY,
se sídlem Čechova 1701/38, 28922 Lysá nad Labem,
IČ: 112 58 365

Vztahy mezi propojenými osobami

Výstaviště Lysá nad Labem spol. s r.o., se sídlem Masarykova 1727, 289 22 Lysá nad Labem, IČ 431 44 390, pronajímá společnosti Lázně Poděbrady, a.s., Jiřího náměstí 39, Poděbrady, IČ 451 47 833 stánky, výstavní prostory a reklamní plochy na pořádaných akcích na Výstavišti v Lysé nad Labem.

Lázně Poděbrady, a.s., se sídlem Jiřího náměstí 39, Poděbrady, IČ 451 47 833, zabezpečuje pro Výstaviště Lysá nad Labem spol. s r.o. dodávku potravin, nápojů a doplňkových služeb pro zajištění výstavních akcí.

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

Mezi společnostmi Lázně Poděbrady, a.s. a společností Výstaviště Lysá nad Labem spol. s r.o. byla uzavřena v roce 2020 smlouva o pronájmu reklamní plochy za podmínek obvyklých v místě i čase.

Firma Ing. Jiří Odcházal – JOLY, se sídlem Čechova 1701/38, 28922 Lysá nad Labem, IČ: 112 58 365, zajišťuje pro společnost Lázně Poděbrady, a.s. inzerci. Ceny plnění poskytnutá firmou Ing. Jiří Odcházal – JOLY jsou smluvní a v místě obvyklé a jsou stanoveny na základě konkrétních objednávek společností Lázně Poděbrady, a.s.

Mezi výše uvedenými propojenými osobami nebyly v roce 2020 uzavřeny žádné další smlouvy. Obchodování probíhá za podmínek obvyklých v místě i čase.

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

Objednávky v roce 2020 byly založeny na běžných obchodních vztazích, při respektování obvyklých cen v místě a čase. Poskytnutím plnění a proti plnění nevznikla společnosti Lázně Poděbrady, a.s. žádná újma.

Závěr

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

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

V Poděbradech dne 31. 3. 2021

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

Mgr. Ondřej Odcházal
místopředseda představenstva

C. Textová část

1 Zpráva o skutečnostech, které poskytují informace o podmínkách a situacích, které nastaly až po rozvahovém dni a jsou významné pro naplnění účelu výroční zprávy

Od 1.1.2021 pokračovala celosvětová pandemie onemocnění COVID-19 způsobená novým koronavirem SARS-CoV-2 a s tím spojená opatření Vlády ČR omezující provoz společnosti. Tato pandemie zasáhla fungování společnosti Lázně Poděbrady, a.s. velmi významně. Společnost po většinu času mohla přijímat pouze pacienty na lázeňskou léčebně rehabilitační péči se značnými omezeními, kdy ještě po značnou část počátku roku 2021 byla tato péče omezena pouze pro pacienty, jejichž léčba je hrazena alespoň částečně ze zdravotního pojištění. V dubnu 2021 došlo k částečnému rozvolnění i pro specifické skupiny samopláteckých pacientů, nicméně tato omezení jsou ještě stále značně restriktivní. Společnost proto měla během prvních 4 měsíců roku 2021 v provozu pouze část svých ubytovacích zařízení. Očekává se brzké rozvolnění dalších zákazů.

2 Předpokládaný vývoj činnosti účetní jednotky

Budoucí vývoj činnosti Lázní Poděbrady, a.s. bude ovlivňovat zejména post-pandemická situace v návaznosti na šíření onemocnění COVID-19 a její ekonomické dopady. Hlavní činností společnosti Lázně Poděbrady, a.s. bude i nadále lázeňství s nabídkou stávajících a nových doplňkových pobytů a programů. Očekává se postupný nástup pacientů do původních hodnot s tím, jak se bude postupně život vracet do normálních kolejí – obvodní lékaři začnou vypisovat návrhy na lázeňskou péči a kliniky obnoví svou operační činnost. Vývoj v oblasti samopláteckých komerčních pobytů je značnou otázkou – příslibem je posílený domácí cestovní trh (vlivem částečně omezeného zahraničního cestování a obavy klientů ze zahraničních cest), hrozbou je ekonomická síla klientů a obavy z nákazy. Lázně Poděbrady se budou značně soustředit na nabídku pobytů reflektující aktuální poptávky a na tuzemskou propagaci služeb. Vše doplněné kvalitními službami v gastronomii, kulturními akcemi (dle možností hygienických opatření) a samozřejmě v neposlední řadě kvalitními zdravotnickými službami. Nicméně negativní dopady pandemie budou značné.

Společnost Lázně Poděbrady, a.s. bude i nadále pokračovat v údržbě a rozvoji svých základních fondů, mezi které patří zejména lázeňské objekty, aktuálně je v průběhu rozsáhlá rekonstrukce objektu Centrálních lázní s cílem kompletně zrekonstruovat balneologický provoz, vybudovat nový hotel s restaurací a nové wellness centrum s bazénem. Dále se dokončuje rekonstrukce parku v okolí hotelu Zámeček. Společnost má připraveno několik projektů cílených na rozšíření či zkvalitnění poskytovaných služeb. Pro tyto potřeby společnost jedná o poskytnutí cizích zdrojů financování.

3 Aktivita v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích

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

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

4 Organizační složky účetní jednotky v zahraničí

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

5 Informace požadované podle zvláštních předpisů

Cenné papíry společnosti Lázně Poděbrady, a.s. byly na základě rozhodnutí RM-SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s. ze dne 5. 5. 2009 vyloučeny z obchodování na oficiálním trhu organizovaném společností RM-SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s. Na základě této skutečnosti společnosti Lázně Poděbrady, a.s. zanikla povinnost vykazovat účetní závěrku a výroční zprávu dle Mezinárodních účetních standardů a veškeré informace uvedené v této výroční zprávě jsou vykazovány dle Českých účetních standardů.

Společnost Lázně Poděbrady, a.s. nepořizovala žádné vlastní akcie a ke konci roku 2020 ani žádné vlastní akcie nemá v držení.

6 Zpráva o výdajích v oblasti výzkumu a vývoje

Žádné výdaje v oblasti výzkumu a vývoje nebyly vynaloženy.

7 Povinnost zveřejňování dalších informací

Účetní jednotka nemá povinnost zveřejňování žádných dalších informací.

8 Informace významné pro posouzení majetku a jiných aktiv, závazků a jiných pasiv, finanční situace a výsledku hospodaření účetní jednotky

- Cíle a metody řízení rizik včetně politiky zajištění všech hlavních typů plánovaných transakcí: Účetní jednotka neprovádí operace se zajišťovacími deriváty.

- Cenová, úvěrová a likvidační rizika související s tokem hotovosti: Účetní jednotka nevykazuje tato rizika

9 Účetní závěrka a její ověření auditorem

Účetní závěrka je obsažena v příloze této zprávy včetně výroku auditora.

10 Osoby odpovědné za výroční zprávu

Statutární zástupce společnosti a generální ředitel společnosti Lázně Poděbrady, a.s., se sídlem Jiřího náměstí 39, 290 33 Poděbrady, prohlašují, že údaje uvedené ve Výroční zprávě za rok 2020 odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti nebyly opomenuty či zkresleny.

Sestaveno dne: 21. 4. 2021

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

Ing. Petr Valenta
generální ředitel

Zpráva o účetní závěrce

VÝROK AUDITORA

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **Lázně Poděbrady, a.s.**, IČ 451 47 833, (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2020, výkazu zisku a ztráty, přehledu o peněžních tocích, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Lázně Poděbrady, a.s. k 31.12.2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2020 v souladu s českými účetními předpisy.

Výrok auditora je

bez výhrad.

ZÁKLAD PRO VÝROK

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Současně byla předložena ke dni auditorského ověření výroční zpráva v potřebném rozsahu účetní jednotky.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavená v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích nic takového nezjistili.

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

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

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Představenstvo Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

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

ODPOVĚDNOST AUDITORA ZA AUDIT ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru,

že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.

- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

Ověření zprávy o vztazích

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích společnosti Lázně Poděbrady, a. s. za rok končící 31.12.2020. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

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

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné významné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích společnosti Lázně Poděbrady, a.s. za rok končící 31. 12. 2020 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

V Hradci Králové, dne 21. dubna 2021

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



Ing. Květa Žaloudková
Ing. Květa Žaloudková
nezávislý auditor
číslo oprávnění 1735
jednatel společnosti

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

k rozvahovému dni 31. 12. 2020



ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2020

(v celých tisících Kč)

IČ: 45147833

Název a sídlo účetní jednotky

Lázně Poděbrady, a.s.

Jiřího náměstí 39

Poděbrady

29033

Sestaveno dne: 21.4.2021

Právní forma účetní jednotky: Akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: lázeňská péče

Spisová značka: oddíl B, vložka 1471

V likvidaci: Ne

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	1 032 592	255 918	776 674	761 947
B.	Stálá aktiva (B.I. + B.II. + B.III.)	03	977 494	252 118	725 376	650 572
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.2.)	04	1 503	1 503		
2.	Ocenitelná práva	06	1 503	1 503		
2.1.	Software	07	1 503	1 503		
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)	14	975 991	250 615	725 376	650 572
1.	Pozemky a stavby	15	769 186	180 246	588 940	551 639
1.1.	Pozemky	16	43 018		43 018	43 018
1.2.	Stavby	17	726 168	180 246	545 922	508 621
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	97 886	70 369	27 517	26 121
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20	14 084		14 084	10 997
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23	14 084		14 084	10 997
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24	94 835		94 835	61 815
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25	11 009		11 009	19 976
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26	83 826		83 826	41 839
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	37	55 098	3 800	51 298	111 375
C.I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.5.)	38	4 208		4 208	4 339
1.	Materiál	39	2 809		2 809	2 971
3.	Výrobky a zboží	41	1 399		1 399	1 368
3.2.	Zboží	43	1 399		1 399	1 368
C.II.	Pohledávky (C.II.1 + C.II.2 + C.II.3)	46	34 493	3 800	30 693	26 566
2.	Krátkodobé pohledávky	57	25 964	3 800	22 164	24 821
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	8 283	3 800	4 483	18 739
2.4.	Pohledávky - ostatní	61	17 681		17 681	6 082
4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	4 467		4 467	353
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	5		5	2 610
4.5.	Dohadné účty aktivní	66				3 119
4.6.	Jiné pohledávky	67	13 209		13 209	
3.	Časové rozlišení aktiv	68	8 529		8 529	1 745
3.1.	Náklady příštích období	69	8 518		8 518	1 645
3.3.	Příjmy příštích období	71	11		11	100
C.IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	75	16 397		16 397	80 470
1.	Peněžní prostředky v pokladně	76	571		571	995

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
2.	Peněžní prostředky na účtech	77	15 826		15 826	79 475

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účetním období
			5	6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	776 674	761 947
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)	02	705 180	683 409
A.I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	03	138 473	138 473
1.	Základní kapitál	04	138 473	138 473
A.II.	Ážio a kapitálové fondy (součet A.II.1. + A.II.2.)	07	204	204
2.	Kapitálové fondy	09	204	204
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	10	204	204
A.III.	Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	15	28 550	28 449
1.	Ostatní rezervní fondy	16	28 302	28 303
2.	Statutární a ostatní fondy	17	248	146
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2.)	18	515 934	460 624
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	19	515 934	460 624
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	21	22 019	55 659
B + C.	Cizí zdroje (součet B. + C.)	23	71 494	78 538
B.	Rezervy (součet B.1. až B.4.)	24	1 441	2 837
4.	Ostatní rezervy	28	1 441	2 837
C.	Závazky (součet C.I. + C.II. + C.III.)	29	70 053	75 701
C.I.	Dlouhodobé závazky (součet C. I.1. až C.I.9.)	30	39 285	35 772
8.	Odložený daňový závazek	40	39 285	35 772
C.II.	Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.)	45	26 298	37 035
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	50		4 795
4.	Závazky z obchodních vztahů	51	15 072	19 439
8.	Závazky ostatní	55	11 226	12 801
8.3.	Závazky k zaměstnancům	58	5 170	6 250
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	59	2 862	3 447
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	60	951	882
8.6.	Dohadné účty pasivní	61	2 054	1 971
8.7.	Jiné závazky	62	189	251
C.III.	Časové rozlišení pasiv (C.III.1. + C.III.2)	63	4 470	2 894
1.	Výdaje příštích období	64	167	2 307
2.	Výnosy příštích období	65	4 303	587

Podpisový záznam

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2020

(v celých tisících Kč)

IČ: 45147833

Název a sídlo účetní jednotky

Lázně Poděbrady, a.s.

Jiřího náměstí 39

Poděbrady

29033

Sestaveno dne: 21.4.2021

Právní forma účetní jednotky: Akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: lázeňská péče

Spisová značka: oddíl B, vložka 1471

V likvidaci: Ne

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	244 488	327 982
II.	Tržby za prodej zboží	02	9 395	8 958
A.	Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)	03	100 537	111 840
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	7 734	7 423
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	51 064	67 151
3.	Služby	06	41 739	37 266
D.	Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)	09	115 951	128 756
D.1.	Mzdové náklady	10	87 371	96 895
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	28 580	31 861
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	28 233	31 475
2.2.	Ostatní náklady	13	347	386
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)	14	16 475	19 090
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	16 477	15 571
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	16 477	15 571
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-2	3 519
III.	Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)	20	24 250	4 349
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21		4
2.	Tržby z prodaného materiálu	22	50	5
3.	Jiné provozní výnosy	23	24 200	4 340
F.	Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)	24	17 580	14 700
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	42	
3.	Daně a poplatky	27	227	368
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-1 396	28
5.	Jiné provozní náklady	29	18 707	14 304
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	27 590	66 903
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (součet VI. 1 + VI.2.)	39	113	307
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40	113	307
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	277	8
K.	Ostatní finanční náklady	47	378	576
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	12	-261
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	27 602	66 642
L.	Daň z příjmů (součet L. 1 + L.2.)	50	5 583	10 983
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	2 069	8 774
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	3 514	2 209

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	22 019	55 659
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	22 019	55 659
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII:	56	278 523	341 604

Podpisový záznam

Příloha v účetní závěrce

k rozvahovému dni 31. 12. 2020

POPIS SPOLEČNOSTI	3
A) POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY	3
B) OSOBY S PODSTATNÝM A ROZHODUJÍCÍM VLIVEM:	4
C) ORGANIZAČNÍ STRUKTURA PODNIKU:	4
D) STATUTÁRNÍ A DOZORČÍ ORGÁN:	4
E) MAJETKOVÁ ÚČAST ÚČETNÍ JEDNOTKY V JINÝCH SPOLEČNOSTECH	4
ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	5
OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY	5
A) DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	5
B) DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK	6
C) FINANČNÍ MAJETEK	6
D) PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY	6
E) ZÁSoby	7
F) POHLEDÁVKY	7
G) DERIVÁTY	7
H) VLASTNÍ KAPITÁL	8
I) CIZÍ ZDROJE	8
J) LEASING	8
K) DEVIZOVÉ OPERACE	9
L) POUŽITÍ ODHADŮ	9
M) ÚČTOVÁNÍ VÝNOSŮ A NÁKLADŮ	9
N) DAŇ Z PŘÍJMŮ	9
O) DOTACE / INVESTIČNÍ POBÍDKY	9
P) NÁSLEDNÉ UDÁLOSTI	10
Q) VZÁJEMNÁ ZÚČTOVÁNÍ	10
R) ZMĚNY OCEŇOVÁNÍ, POSTUPŮ ÚČTOVÁNÍ, ODEPISOVÁNÍ A VYKAZOVÁNÍ	10
S) ODCHYLKA OD ÚČETNÍCH METOD	10
T) OPRAVA CHYB MINULÝCH LET	10
U) PŘEPOČET CIZÍCH MĚN	10
DLOUHODOBÝ MAJETEK	11
A) DLOUHODOBÝ HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK	11
B) PŘÍRŮSTKY DLOUHODOBÉHO MAJETKU	11
C) ÚBYTKY DLOUHODOBÉHO MAJETKU	12
D) STAV DLOUHODOBÉHO MAJETKU K POČÁTKU A KONCI ÚČETNÍHO OBDOBÍ – ROK 2019	12
E) STAV DLOUHODOBÉHO MAJETKU K POČÁTKU A KONCI ÚČETNÍHO OBDOBÍ – ROK 2020	12
F) MAJETEK VEDENÝ NA PODROZVAHOVÝCH ÚČTECH	13
G) HMOTNÝ MAJETEK ZATÍŽEN ZÁSTAVNÍM PRÁVEM	13
H) DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK (V TIS. KČ)	13

ZÁSOBY	13
MANKA A ŠKODY.....	13
POHLEDÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY	14
KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY	14
ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV	14
VLASTNÍ KAPITÁL	14
A) ROZDĚLENÍ ZISKU	15
REZERVY	16
ZÁVAZKY	16
A) ZÁVAZKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI.....	16
B) ZÁVAZKY K PODNIKŮM VE SKUPINĚ.....	16
C) ZÁVAZKY KRYTÉ PODLE OBCHODNÍHO PRÁVA	16
D) ZÁVAZKY NEVYÚČTOVANÉ V ÚČETNICTVÍ A NEUVEDENÉ V ROZVAZE	16
ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM	16
ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV	17
DERIVÁTY.....	17
DOTACE	17
ODLOŽENÁ DAŇ	17
LEASING.....	18
VÝNOSY	18
OSOBNÍ NÁKLADY	18
A) ODMĚNY A POČET ZAMĚSTNANCŮ SPOLEČNOSTI	18
B) ODMĚNY A POČET ČLENŮ KONTROLNÍCH A SPRÁVNÍCH ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI.....	19
C) POSKYTNUTÁ PLNĚNÁ ČLENŮM STATUTÁRNÍCH ORGÁNŮ A JINÝM	19
VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ.....	19
ODMĚNA STATUTÁRNÍHO AUDITORA	19
VZÁJEMNÁ ZÚČTOVÁNÍ	19
SOUHRNNÁ VYKÁZANÍ TYPŮ ÚČETNÍCH PŘÍPADŮ	19
VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI.....	19
PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH	20
PŘÍLOHA Č. 1 – ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI.....	21
PŘÍLOHA Č. 2 – PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH.....	22
PŘÍLOHA Č. 3 – PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU	23

POPIS SPOLEČNOSTI

Společnost Lázně Poděbrady, a.s. (dále jen „společnost“) je akciová společnost, která sídlí v Jiřího nám. 39/15, 290 01 Poděbrady, Česká republika, identifikační číslo 451 47 833. Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku Městským soudem v Praze pod spisovou značkou 1471, oddíl B.

V roce 2020 nebyly provedeny žádné významné změny v zápisu do obchodního rejstříku.

a) Popis účetní jednotky

obchodní jméno: Lázně Poděbrady, a.s.

sídlo: Jiřího náměstí 39, 290 33 Poděbrady

IČ: 451 47 833

právní forma: akciová společnost

datum vzniku: 30. 4. 1992

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

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

rozvahový den: 31. 12. 2020

kategorie účetní jednotky: velká

b) Osoby s podstatným a rozhodujícím vlivem:

Na základě výpisu z Centrálního depozitáře cenných papírů, a.s. ke dni 1. 12. 2020 byl akcionář s více jak 20 % základního kapitálu společnosti:

- Ing. Jiří Odcházal, MBA, Ph.D., Čechova 1701, Lysá nad Labem, akcionář s 106 971 ks akcií, tj. 77,25 % základního kapitálu.

Další majitel s výrazným podílem:

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

Nepředpokládáme zásadní změny ve struktuře akcionářů k 31. 12. 2020.

c) Organizační struktura podniku:

K zásadním změnám nedošlo, viz Příloha č. 1.

d) Statutární a dozorčí orgán:

Název funkce	Jméno a příjmení	
	k 31. 12. 2019	k 31. 12. 2020
Představenstvo	Ing. Jiří Odcházal, MBA, Ph.D.	Ing. Jiří Odcházal, MBA, Ph.D.
	Prof. MUDr. Milan Šamánek, DrSc.	Prof. MUDr. Michael Aschermann, DrSc.
	Mgr. Ondřej Odcházal	Mgr. Ondřej Odcházal
Dozorčí rada	RNDr. Jakub Macura	RNDr. Jakub Macura

V roce 2020 došlo ke změně ve složení členů představenstva. Vzhledem k úmrtí Prof. MUDr. Milana Šamánka, DrSc. přistoupilo představenstvo v souladu s článkem 15 odst. 3 a 4 platných stanov společnosti Lázně Poděbrady, a.s. k jmenování náhradního člena představenstva. Představenstvo společnosti Lázně Poděbrady, a.s. dne 26. 6. 2020 jednomyslně zvolilo náhradním členem představenstva společnosti pana Prof. MUDr. Michaela Aschermann, DrSc. Valná hromada usnesením přijatým dne 15. 12. 2020 zvolila představenstvo ve složení Ing. Jiří Odcházal, MBA, Ph.D., Prof. MUDr. Michael Aschermann, DrSc. a Mgr. Ondřej Odcházal. V roce 2020 nedošlo ke změně ve složení dozorčí rady. Valná hromada usnesením přijatým dne 15. 12. 2020 zvolila jako člena dozorčí rady RNDr. Jakuba Macuru.

Ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodech zisku neexistují

e) Majetková účast účetní jednotky v jiných společnostech

Společnost nemá majetkovou účast v jiných společnostech.

ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Akciová společnost Lázně Poděbrady, a.s. je velkou účetní jednotkou, která má povinnost ověření účetní závěrky auditorem. Při sestavení této účetní závěrky společnost postupovala dle vyhlášky č. 500/2002 Sb., ve znění platném pro účetní období započaté v roce 2020. Účetní závěrka byla sestavená za předpokladu nepřetržitého trvání účetní jednotky. V období sestavování účetní závěrky byl provoz účetní jednotky omezen z nařízení vlády ČR a opatření MZ ČR kvůli pandemii viru Covid-19. Toto přerušení provozu nemá vliv na předpoklad nepřetržitého trvání účetní jednotky. Údaje v příloze jsou uvedeny v tis. Kč.

OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2019 a 2020 jsou následující:

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění.

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 60 tis. Kč v roce 2020 a 2019 je odepisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

Odpisy

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

Nehmotný majetek, jehož pořizovací cena nepřevyšuje 60 tis Kč a vyšší než 5 tis Kč, je účtován do nákladů, v případě překročení výše uvedené hranice významnosti společnost rozdílnou část časově rozliší.

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

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

	Počet let (od-do)
Software	4

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění.

Dlouhodobý hmotný majetek nad 40 tis. Kč v roce 2020 a 2019 se odepisuje do nákladů po dobu ekonomické životnosti. Dlouhodobý majetek je odepisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané životnosti podle směrnice vydané generálním ředitelem.

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

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

Odpisy

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

	Počet let (od-do)
Domy, budovy, sadová úprava	77
Silnice, vrtý, jímání vod, garáže, pod.	67
Odpisová sk. 5 dle přílohy k zák. 586/Sb. mimo DM - stavby	45
Odpisová sk. 4 dle přílohy k zák. 586/Sb. – budovy, stavby	30
Odpisová sk. 3 dle přílohy k zák. 586/Sb. - stroje a přístroje, konstrukce, budovy	15
Odpisová sk. 2 dle přílohy k zák. 586/Sb. - dopravní prostředky, stroje a přístroje, nástroje zařízení	8
Odpisová sk. 1 dle přílohy k zák. 586/Sb. – dopravní prostředky, stroje a přístroje	4

Pokud dochází k poklesu účetní hodnoty u dlouhodobého hmotného majetku, tvoří společnost opravnou položku z důvodu dočasného nepoužívání, poškození atd.

c) Finanční majetek

Nevyskytuje se.

d) Peněžní prostředky

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

e) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami s použitím metody váženým aritmetickým průměrem. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, clo, provize atd.).

Výrobky a nedokončená výroba (služby) se oceňují skutečnými vlastními náklady. Vlastní náklady zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu, popř. i přiřaditelné nepřímé náklady, které se vztahují k výrobě.

Opravná položka k pomalu obrátkovým a zastaralým zásobám či jinak dočasně znehodnoceným zásobám je tvořena na základě analýzy obrátkovosti zásob a na základě individuálního posouzení zásob.

f) Pohledávky

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

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

Pohledávky i dohadné účty aktivní se rozdělují na krátkodobé (doba splatnosti do 12 měsíců včetně) a dlouhodobé (splatnost nad 12 měsíců), s tím, že krátkodobé jsou splatné do jednoho roku od rozvahového dne.

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

g) Deriváty

Nevyskytují se.

h) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku městského soudu. Případné zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo ke dni účetní závěrky zaregistrováno, se vykazuje jako změny základního kapitálu. Ostatní kapitálové fondy jsou tvořeny dary hmotného majetku apod.

Podle stanov společnosti společnost tvoří rezervní fond ze zisku. Tento fond se ročně doplňuje o částku určenou stanovami, nejméně však 5 % z čistého zisku, až do dosažení výše rezervního fondu určené ve stanovách, nejméně však do výše 20 % základního kapitálu. Takto vytvořený rezervní fond do výše 20 % základního kapitálu lze použít pouze k úhradě ztráty. O použití rezervního fondu rozhoduje představenstvo, neurčí-li stanovy jinak.

Podle stanov společnost vytváří dále sociální fond.

i) Cizí zdroje

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

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Úroky ze závazků k úvěrovým institucím a ostatních finančních výpomocí, pokud se jejich splatnost nepředpokládá do 12 měsíců od data rozvahy, jsou vykazovány jako dlouhodobé závazky.

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

j) Leasing

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů a aktivuje v případě finančního leasingu příslušnou hodnotu najatého majetku v době, kdy smlouva o nájmu končí a uplatňuje se možnost nákupu. Splátky nájemného hrazené předem se časově rozlišují.

k) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách (v kurzu platném ke dni jejich vzniku) a k rozvahovému dni byly položky peněžité povahy oceněny kurzem platným k 31. 12. vyhlášeným Českou národní bankou.

Realizované i nerealizované kurzové zisky a ztráty se účtují do finančních výnosů nebo finančních nákladů běžného roku.

l) Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

m) Účtování výnosů a nákladů

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

O zisku vyplývajícím z dlouhodobých smluv se účtuje až v okamžiku dokončení a vyfakturování zakázky.

Záloha, která je poskytnutá na plnění poskytnutá v následujícím účetním období, se účtuje jako náklad příštích období, popř. se ponechává na účtu záloh, pokud je jistota, že bude záloha vrácena.

n) Daň z příjmů

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

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

o) Dotace / Investiční pobídky

Dotace je zaúčtována v okamžiku jejího přijetí či nezpochybnitelného nároku na přijetí. Dotace přijatá na úhradu nákladů se účtuje do provozních výnosů. Dotace přijatá na pořízení

dlouhodobého majetku včetně technického zhodnocení a na úhradu úroků zahrnutých do pořizovací ceny majetku snižuje pořizovací cenu nebo vlastní náklady na pořízení.

p) Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

q) Vzájemná zúčtování

Vzájemná zúčtování nejsou uváděna, jelikož nejsou významná.

r) Změny oceňování, postupů účtování, odepisování a vykazování

Výkazy jsou sestaveny v metodice roku 2020.

s) Odchylka od účetních metod

V roce 2020 neexistovaly odchylky od účetních metod, a tudíž nemohou být uvedeny její dopady na majetek a závazky a na finanční situaci a výsledek hospodaření ÚJ.

t) Oprava chyb minulých let

V roce 2020 nebyla provedena oprava chyb minulých let.

u) Přepočet cizích měn

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

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

DLOUHODOBÝ MAJETEK

a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Samostatné movité věci a soubory movitých věcí:

Název	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020
013 účet	1 503	1 503	1 503	1 503	0	0
021 účet	679 218	726 168	170 598	180 246	508 621	545 922
022 0.. dr. dl. hm. maj.	2	2	2	2	0	0
022 3.. nástroje, zařiz.	12 802	13 000	0	7 811	5 592	5 189
022 4.. stroje, přístr.	70 392	74 153	53 405	55 611	16 987	18 542
022 6.. dopr. prostř.	6 483	6 677	3 631	4 839	2 852	1 838
022 7.. inventář	2 641	4 054	1 951	2 106	690	1 948
022 účet	92 320	97 886	58 989	70 369	26 121	27 517

b) Přírůstky dlouhodobého majetku

Způsob pořízení	Technické zhodnocení		Nákup	
	2019	2020	2019	2020
013 100 software	0	0	0	0
021 1.. stavby	7 411	18 496	0	0
021 2.. budovy	23 087	28 453	0	0
022 0.. drob. dl. hm. maj.	0	0	0	0
022 3.. stroje, přístroje	0	0	0	455
022 4.. stroje, přístroje	0	0	1 209	5 556
022 6.. dopr. prostředky	0	0	0	777
022 700 inventář	0	0	0	1 433
031 100 pozemky	0	0	0	0
032 100 uměl. díla	0	0	1 089	3 116
013 - 032 účet	30 498	46 949	2 298	11 337

c) Úbytky dlouhodobého majetku

Způsob vyřazení	Odpisy		Likvidace		Dotace		Manka škody		Prodej	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
013 100 software	0	0	0	0	-	-	-	-	-	0
021 ... budovy, stavby	9 182	9 648	116	0	-	-	-	-	-	0
022 0.. drob. dl. hm. maj.	0	0	0	0	-	-	-	-	1	0
022 3.. konstruk, nádrže	826	859	0	257	-	-	-	-	-	0
022 4.. stroje, přístroje	4 264	4 579	527	2 373	-	-	-	-	-	0
022 6.. dopr. prostř.	1 179	1 214	0	6	-	-	-	-	168	5
022 7.. inventář	120	175	107	20	-	-	-	-	-	0
031 100 pozemky		0	0	0	-	-	-	-	-	0
032 100 uměl. díla		0	0	0	-	-	-	-	-	29
042 101 poř. hmot. maj.		0	0	0	-	-	-	-	-	0
Celkem	15 571	16 475	750	2 656	-	-	-	-	169	34

d) Stav dlouhodobého majetku k počátku a konci účetního období – rok 2019

	PC k 1.1.2019	Přírůstky	Úbytky	Dotace	PC k 31.12.2019	Oprávky	ZC k 31.12.2019
013 nehmotný dl. majetek	1 503	0	0	0	1 503	1 503	0
021 budovy, stavby, haly	648 837	30 497	116	0	679 219	170 598	508 621
022 samost. movité věci a soubory movitých věcí	91 914	1 209	802	0	92 320	66 199	26 121
031 pozemky	43 018	0	0	0	43 018	0	43 018
032 umělecká díla	9 907	1 089	0	0	10 997	0	10 997
041 pořízení nehmot. maj.	0	0	0	0	0	0	0
042 pořízení hmot.majetku	10 901	63 859	32 920	0	41 839	0	41 839
061 obchodní podíl	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	806 080	96 654	33 838	0	868 896	238 300	630 596

e) Stav dlouhodobého majetku k počátku a konci účetního období – rok 2020

	PC k 1.1.2020	Přírůstky	Úbytky	Dotace	PC k 31.12.2020	Oprávky	ZC k 31.12.2020
013 nehmotný dl. majetek	1 503	0	0	0	1 503	1 503	0
021 budovy, stavby, haly	679 219	46 949	0	0	726 168	180 246	545 922
022 samost. movité věci a soubory movitých věcí	92 320	8 222	2 656	0	97 886	70 369	27 517
031 pozemky	43 018	0	0	0	43 018	0	43 018
032 umělecká díla	10 997	3 116	29	0	14 084	0	14 084
041 pořízení nehmot. maj.	0	0	0	0	0	0	0
042 pořízení hmot.majetku	41 839	100 299	58 312	0	83 826	0	83 826
061 obchodní podíl	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	868 896	158 586	60 997	0	966 485	252 118	714 367

f) Majetek vedený na podrozvahových účtech

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

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

Předměty dlouhodobé spotřeby v pořizovacích cenách od 5 000,- Kč do 40 000,- Kč představují hodnotu 36 994 tis. Kč.

g) Hmotný majetek zatížen zástavním právem

Popis majetku	Zůstatková cena k 31. 12. 2020	Výše poskytnutých úvěrů
Pozemek parc. č. st. 1839/4	2 524	40 000 tis. Kč - ČSOB, a.s.
Budova č.p. 464 Poděbrady	27 024	
Pozemek par.č. st.1839/5	239	

Pořizovací cena majetku v zástavě činí 40 747 tis. Kč, tj. 4,17 % dlouhodobého hmotného majetku.

h) Dlouhodobý finanční majetek (v tis. Kč)

Nevyskytuje se.

ZÁSoby

K 31. 12. 2020 byly zásoby společnosti v hodnotě 4 208 tis. Kč (k 31. 12. 2019 4 339 tis. Kč)

MANKA A ŠKODY

V průběhu roku 2020 vznikly společnosti Lázně Poděbrady, a.s. manka a škody v celkové výši 19 tis. Kč, z toho 0 tis. Kč na cizím majetku a 19 tis. Kč na vlastním majetku (prošlé zboží a materiál vzniklý z důvodu uzavírek během vládních opatření).

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

POHLEDÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Pohledávky	2019	2020
Celkem po lhůtě splatnosti	5 956	4 545
- do 90 dnů	1 841	274
- nad 90 dnů	4 115	4 271

Pohledávky po splatnosti nad 90 dní jsou tvořeny smluvními pokutami z neplnění smluv o dílo a pohledávkami za cestovními kanceláři (převážně zahraničními) a zdravotními pojišťovnami. Pohledávky po splatnosti pod 90 dní jsou převážně za zdravotními pojišťovnami. K pohledávkám po splatnosti je vytvořeno 3 800 tis. Kč opravných položek, z toho za dlužníky v insolvenčním řízení 271 tis. Kč. K pohledávkám, které byly zaplacený do sestavení účetní závěrky dne 21. 4. 2021, se netvoří opravné položky k rozvahovému dni 31. 12. 2020.

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv. Zákonné opravné položky se tvoří v souladu se zákonem o rezervách a jsou daňově uznatelné.

KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY

K 31. 12. 2020 a 31. 12. 2019 měla společnost následující zůstatky účtů s omezeným disponováním (v tis. Kč):

Společnost má otevřený kontokorentní účet u Československá obchodní banka, a. s., který jí umožňuje čerpat úvěr do výše 40 000 tis. Kč. K 31. 12. 2020 nebyl čerpaný (k 31. 12. 2019 nebyl čerpaný).

K 31. 12. 2020 byly peněžní prostředky v hodnotě 16 397 tis. Kč (k 31. 12. 2019 objem 80 165 tis. Kč) a z toho vedené na bankovním účtu 15 826 tis. Kč (k 31. 12. 2019 stav bankovních účtů 79 475 tis. Kč).

Společnost nemá v držení krátkodobý finanční majetek.

ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV

Náklady příštích období zahrnují především marketingové náklady, pojištění a poplatky za software a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

Příjmy příštích období jsou účtovány do výnosů období, do kterého věcně a časově přísluší.

VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti se skládá z 138 473 akcií z toho 138 472 ks akcií na majitele ve jmenovité hodnotě 1 000,-Kč a 1 ks akcie na jméno ve jmenovité hodnotě 1 000,- Kč. Celková hodnota vlastního kapitálu činí 138 473 000,- Kč.

Společnost ze zisku vytvořeného za rok 2019 přidělila do rezervního fondu 0 Kč.

Na základě usnesení valné hromady společnosti ze dne 15. 12. 2020 bylo schváleno výše uvedené rozdělení zisku za rok 2019.

	rozdělení HV za rok 2019	návrh rozdělení HV za rok 2020
Výnosy	341 604	278 523
Náklady	274 962	250 921
HV před zdaněním	66 642	27 602
Daň – splatná	8 774	2 069
Daň – odložená	2 209	3 514
HV k rozdělení	55 659	22 019
Příděly do:		
Rezer. fond dle čl. 35 Stanov	0	0
Sociál. fond	350	350
Úhrada ztráty z min. let	0	0
Tantiém	0	0
Dividenda	0	0
Nerozdělený zisk	55 309	21 669

Podrobnou změnu kapitálu ukazuje PŘÍLOHA Č. 3 – PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU.

Během roku 2020 společnost nevydala žádné vyměnitelné dluhopisy.

Položky vlastního kapitálu k 31.12.

	2019	2020
Vlastní kapitál	683 409	705 180
- základní kapitál	138 473	138 473
- kapitálové fondy	204	204
- rezervní fond	28 303	28 302
- sociální fond	146	248
- neuhrazená ztráta min. let	-	-
- nerozdělený zisk min. let	460 624	515 934
- výsledek hospodaření po zdanění	55 659	22 019

Zúčtování výsledku hospodaření za rok 2019 bylo provedeno na základě usnesení valné hromady ze dne 15. 12. 2020.

a) Rozdělení zisku

Podle stanov společnosti společnost vytváří rezervní fond ze zisku. Tento fond se ročně doplňuje o částku určenou stanovami, nejméně však 5 % z čistého zisku, až do dosažení výše rezervního fondu určené ve stanovách, nejméně však do výše 20 % základního kapitálu.

Takto vytvořený rezervní fond do výše 20 % základního kapitálu lze použít pouze k úhradě ztráty. O použití rezervního fondu rozhoduje představenstvo, neurčují-li stanovy jinak.

Podle stanov společnost vytváří dále sociální fond.

REZERVY

V roce 2020 byly vytvořeny rezervy z důvodu hrozícího soudního sporu ve výši 313 tis. Kč. Rozpuštěny byly rezervy v hodnotě 1 709 tis. Kč z důvodu vyřešení právních vztahů. Konečný stav rezerv na soudní spory činí 1 441 tis. Kč.

ZÁVAZKY

a) Závazky po lhůtě splatnosti

	2019	2020
Celkem po lhůtě splatnosti	-	-
- do 90 dnů	-	-
- nad 90 dnů	-	-

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

b) Závazky k podnikům ve skupině

Nevyskytují se

c) Závazky kryté podle obchodního práva

Nevyskytují se

d) Závazky nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

Nevyskytují se

ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

V roce 2020 neměla společnost žádný dlouhodobý úvěr. V průběhu roku nečerpala společnost ani kontokorentní úvěr.

Úvěr	výše úvěru max.	2019			2020		
		čerpání	splátky	stav k 31.12.19	čerpání	splátky	stav k 31.12.20
KTK-ČSOB	40 000	362 508	345 971	0	347 278	282 566	0
Celkem	40 000	362 508	345 971	0	347 278	282 566	0

ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV

Výdaje příštích období jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší. Výnosy příštích období zahrnují především výnosy z pobytů a další hlavní činnosti podniku a jsou účtovány do výnosů období, do kterého věcně a časově přísluší.

DERIVÁTY

Společnost nemá uzavřené smlouvy o derivátech.

DOTACE

V roce 2020 společnost čerpala více dotačních titulů v rámci kompenzací za omezení provozu vlivem probíhající pandemie nemoci Covid-19.

Přehled čerpaných dotačních podpor za rok 2020 obsahuje následující tabulka:

Dotační program	Číslo projektu / označení projektu	Čerpaná částka v tis. Kč
Cílený program Antivirus	NBA-CO-2015899/2020	7 780
Covid - Nájemné	MPO 601985/2020	420
Covid - Ubytování	3175305043/COV-Ubytování/2020	1 045
Covid - Lázně	3174900076/COV-Lázně/2020	6 840
Dotační program na podporu mimořádného finančního ohodnocení zaměstnanců poskytovatelů lůžkové péče v souvislosti s epidemií COVID-19	Odměňování zaměstnanců poskytovatelů lůžkové péče v souvislosti s epidemií COVID-19 - Lázně Poděbrady, a.s.	7 325
Celkem		23 409

Po rozvahovém dni vlivem pokračujících omezení provozu společnost obdržela rozhodnutí o dalších dotačních podporách, které se věcně vztahují k roku 2020. Jejich přehled je v následující tabulce:

Dotační program	Číslo projektu / označení projektu	Čerpaná částka v tis. Kč
Covid - Nájemné II	MPO 96991/2021	420
Covid - Nájemné III	MPO 311466/2021	420
Covid - Gastro - Uzavřené provozovny	MPO 230323/2021	192
Celkem		1 032

ODLOŽENÁ DAŇ

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

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

	Stav k 31. 12. 2019		Stav k 31. 12. 2020	
	ZC účetní	ZC daňová	ZC účetní	ZC daňová
Dlouhodobý maj.	588 757	394 122	630 541	422 327
Celkem	588 757	394 122	630 541	422 327
Rozdíl	194 635		208 214	
Účetní opravné položky k pohledávkám	-3 526		-3 529	
Rezervy	- 2 837		- 1 441	
Nezaplacená smluvní pokuta	0		3 520	
Rozdíl	188 273 x 19 %		206 764 x 19 %	
Odložený daňový závazek	35 772		39 285	

LEASING

Společnost v roce 2020 nemá uzavřené smlouvy o leasingu.

VÝNOSY

Rozpis tržeb společnosti z prodeje zboží, výrobků a služeb z běžné činnosti (v tis. Kč):

Druh činnosti	2019	2020
Výnosy celkem	341 604	278 277
- tržby za pacienty tuzemce	172 052	148 234
- tržby za pacienty cizince	8 588	1 230
- tržby za ozdr., relax., rekon. pobyty	99 481	62 033
- tržby - kavárny a restaurace	10 613	7 596
- tržby - zaměstnanecké stravování	1 334	859
- tržby z pronájmů	4 592	4 621
- tržby z prodeje zboží	8 946	9 356
- tržby z ostatní činnosti	31 323	19 707
- ostatní výnosy	4 675	24 887

OSOBNÍ NÁKLADY

a) Odměny a počet zaměstnanců společnosti

	Počet	
	2019	2020
Průměrný počet zaměstnanců	324	291
- z toho řídící pracovníci	8	8
Mzdy zaměstnanců	95 839	86 347
- z toho u řídících pracovníků	5 870	5 973

Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění zaměstnanců	31 475	28 232
- z toho u řídících pracovníků	1 984	2 019

b) Odměny a počet členů kontrolních a správních orgánů společnosti

Skupina	Počet	
	2019	2020
Členové představenstva	3	3
Členové dozorčí rady	1	1
Odměny představenstvu	948	916
Odměny dozorčí radě	108	108

c) Poskytnutá plněná členům statutárních orgánů a jiným

Nepeněžní příjmy – generální ředitel 136 tis. Kč – používání služebního automobilu podle Zákona č. 586/92 Sb. ve znění pozdějších předpisů.

VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ

Společnost nevynaložila na výzkum a vývoj žádné prostředky.

ODMĚNA STATUTÁRNÍHO AUDITORA

- povinný audit účetní závěrky 60 000,00 Kč bez DPH
- jiné ověřovací služby 0,00 Kč bez DPH
- daňové poradenství 0,00 Kč bez DPH
- jiné neauditorské služby 20 000,00 Kč bez DPH

VZÁJEMNÁ ZÚČTOVÁNÍ

Vzájemná zúčtování nejsou uváděna, jelikož nejsou významná.

SOUHRNNÁ VYKÁZANÍ TYPŮ ÚČETNÍCH PŘÍPADŮ

Společnost v účetní závěrce souhrnně vykázala následující typy účetních případů:

- kurzové rozdíly

VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Od 1.1.2021 do doby sestavení této účetní závěrky je zřejmé, že v rámci pokračujících mimořádných opatření nařízených vládou ČR z důvodu pokračující celosvětové pandemie onemocnění COVID-19 způsobené novým koronavirem SARS-CoV-2, jsou omezeny příjmy společnosti. Společnost na zvládnutí následků pandemie využila akumulované peněžní toky, což jí zajistilo stabilitu. V současné době se jedná o zvýšení úvěrového rámce, aby byly pokryty jak provozní, tak i investiční potřeby společnosti. Očekává se brzké rozvolnění dalších zakázů a silnější letní sezóna 2021. Společnost bude i nadále čerpat státní podporu.

Předpokládáme, že nepřetržité trvání společnosti v roce 2021 nebude ohroženo.

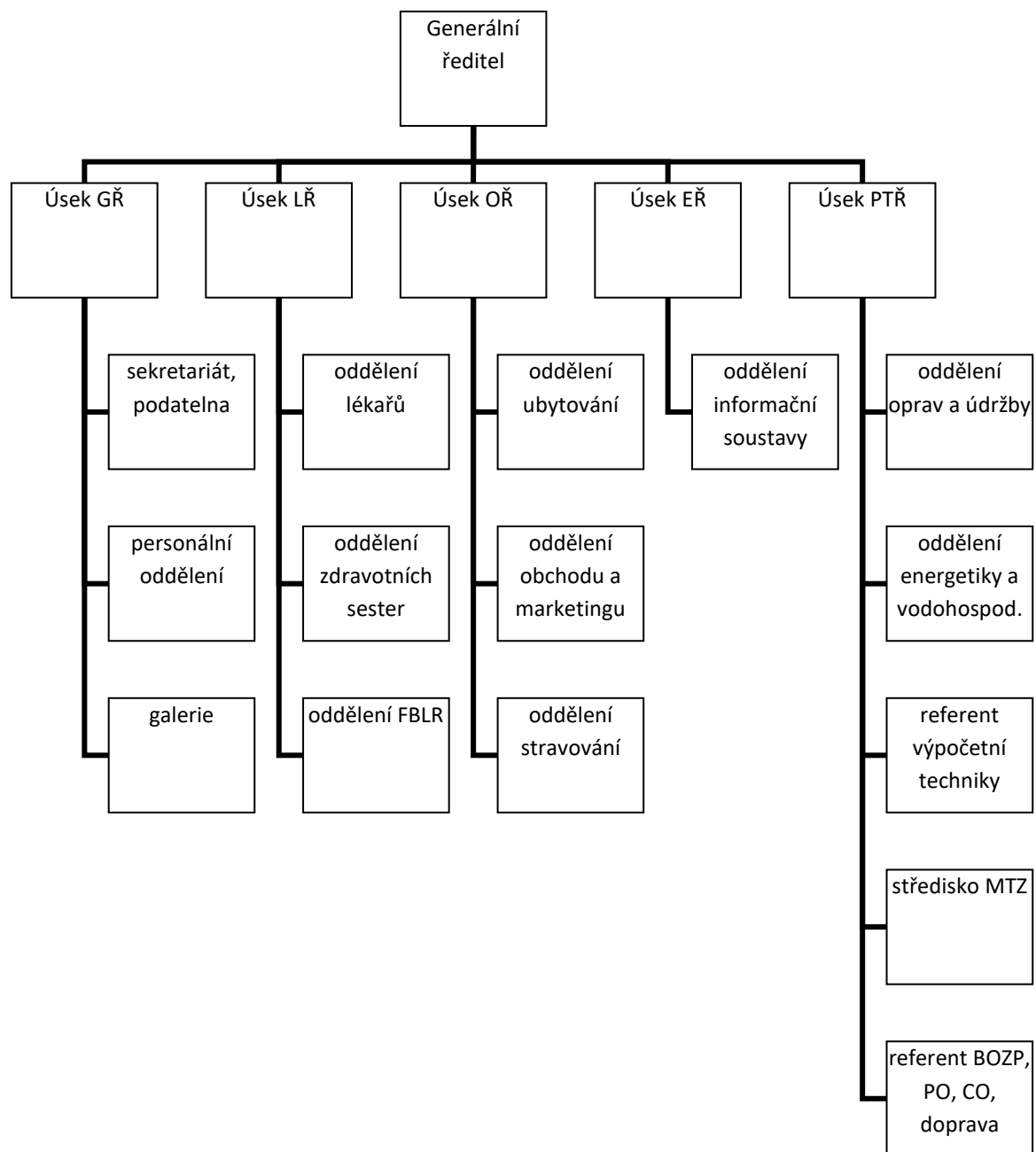
PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

Přehled o peněžních tocích byl zpracován nepřímou metodou.

Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti.

Více viz Příloha č. 2 – Přehled o peněžních tocích.

Sestaveno dne: 21.4.2021	Sestavil: Ing. Petr Valenta Generální ředitel	Podpis statutárního zástupce: Ing. Jiří Odcházal, MBA, Ph.D. předseda představenstva
---------------------------------	---	--

PŘÍLOHA Č. 1 – ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za období od 1.1.2020 do 31.12.2020

(v celých tisících Kč)

IČ: 45147833

Název a sídlo účetní jednotky

Lázně Poděbrady, a.s.

Jiřího náměstí 39

Poděbrady

29033

Sestaveno dne: 21.4.2021

Právní forma účetní jednotky: Akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: lázeňská činnost

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	80 470	91 048
PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	27 602	66 642
A.1.	Úprava o nepeněžní operace	16 361	18 835
A1.1.	Odpisy stálých aktiv(+) s vyj. zůst. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	16 477	15 571
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-1 399	3 547
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů -, do nákladů +		-4
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+), s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky (-)	-113	-307
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	1 396	28
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pr.kap.	43 963	85 477
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-13 154	-3 657
A2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	-4 124	-5 970
A.2.2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	-9 161	1 101
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	131	1 212
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	30 809	81 820
A.4.	Přijaté úroky (+)	113	307
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky za minulé období (-)	-2 069	-8 664
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	28 853	73 463
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-91 281	-83 711
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv		4
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-91 281	-83 707
PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.	-1 397	-28
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.	-248	-306
C.2.1.	Zvýšení PP a ekv. z titulu zvýšení základního kapitálu (RF) (+)		48
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	-248	-354
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-1 645	-334
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-64 073	-10 578
R.	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období	16 397	80 470

Podpisový záznam

PŘÍLOHA Č. 3 – PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

Příloha č. 3

Přehled o změně vlastního kapitálu za rok 2020

v tis. Kč

	Základní kapitál	Oceňovací rozdíly	Ostatní kapitálové fondy	Rezervní fond	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk minulých let	Jiný výsledek hospodaření minulých let	Výsledek hospodaření minulého účetního období	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku	Vlastní kapitál celkem
Počáteční stav 1.1.2020	138 473	0	204	28 302	146	460 625	0	55 659	0	0	683 409
Přírůstky											
Zvýšení ZK											0
Inventurní přebytek DM											0
Příděl fondům z VH					350						350
Z výsl.hosp. min.r.						55 309					55 309
Výsl. hosp. běž.obd.									22 019		22 019
Zaokrouhlení											0
Úbytky (-)											
Snížení ZK											0
Čerpání sociálního f.					-248						-248
Rozdělení VH 2018								-55 659			-55 659
Konečný stav 31.12.2020	138 473	0	204	28 302	248	515 934	0	0	22 019	0	705 180

Sestaveno dne:	Jméno a podpis statutárního orgánu:
21.04.2020	Ing. Jiří Odcházal, M.B.A., Ph.D.