

ROZVAHA

v plném rozsahu
k 31. prosinci 2005
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Identifikační číslo

45359113

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Masarykova 22

353 01 Mariánské Lázně

Česká republika

Označ. a	AKTIVA b	řad. c	Běžné účetní období			Min.účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63)	001	2 147 641	- 762 228	1 385 413	1 327 985
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23)	003	1 976 667	- 759 135	1 217 532	1 176 985
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	27 830	- 21 776	6 054	8 873
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	389	- 161	228	260
3.	Software	007	26 402	- 20 690	5 712	7 889
4.	Ocenitelná práva	008	1 039	- 925	114	288
5.	Goodwill	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				436
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	1 669 037	- 737 359	931 678	880 765
B.II.1.	Pozemky	014	71 926		71 926	72 247
2.	Stavby	015	1 313 007	- 521 491	791 516	739 505
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	248 891	- 208 568	40 323	39 191
4.	Pěstíelské celky trvalých porostů	017				
5.	Základní stádo a tažná zvířata	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	1 347		1 347	1 347
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	29 097	- 7 300	21 797	18 759
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	4 769		4 769	9 716
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30)	023	279 800		279 800	287 347
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	279 800		279 800	287 347
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				

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 31. prosinci 2005

Označ.	A K T I V A	řád.	Běžné účetní období			Min.účetní období Netto
			Brutto	Korekce	Netto	
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva (ř.32+39+48+58)	031	153 730	- 3 093	150 637	142 227
C.I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	8 539		8 539	6 754
C.I.1.	Materiál	033	6 928		6 928	5 910
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034				
3.	Výrobky	035				
4.	Zvířata	036				
5.	Zboží	037	1 611		1 611	844
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.40 až 47)	039				
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	041				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
6.	Dohadné účty aktivní	045				
7.	Jiné pohledávky	046				
8.	Odložená daňová pohledávka	047				
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.49 až 57)	048	37 762	- 3 093	34 669	33 470
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	27 704	- 3 093	24 611	28 947
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
6.	Stát - daňové pohledávky	054	7 142		7 142	
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	2 596		2 596	4 362
8.	Dohadné účty aktivní	056	170		170	159
9.	Jiné pohledávky	057	150		150	2
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62)	058	107 429		107 429	102 003
C.IV.1.	Peníze	059	1 672		1 672	1 622
2.	Účty v bankách	060	105 757		105 757	100 381
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D.I.	Časové rozlišení (ř.64+65+66)	063	17 244		17 244	8 773
D.I.1.	Náklady příštích období	064	6 473		6 473	6 399
2.	Komplexní náklady příštích období	065				
3.	Příjmy příštích období	066	10 771		10 771	2 374

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 31. prosinci 2005

Označ.	PASIVA	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř.68+85+118)	067	1 385 413	1 327 985
A.	Vlastní kapitál (ř.69+73+78+81+84)	068	867 998	749 175
A.I.	Základní kapitál (ř.70+71+72)	069	422 756	422 756
A.I.1.	Základní kapitál	070	422 756	422 756
	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
	3. Změny základního kapitálu	072		
A.II.	Kapitálové fondy (ř.74 až 77)	073	21 391	28 937
A.II.1.	Emisní ážio	074		
	2. Ostatní kapitálové fondy	075	92	92
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	21 299	28 845
	4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř.79+80)	078	28 906	24 642
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	079	28 185	23 672
	2. Statutární a ostatní fondy	080	721	970
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř.82+83)	081	265 763	182 584
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	265 763	182 584
	2. Neuhrazená ztráta minulých let	083		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	129 182	90 256
B.	Cizí zdroje (ř.86+91+102+114)	085	515 666	577 028
B.I.	Rezervy (ř.87 až 90)	086	121 339	185 004
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087	121 339	185 004
	2. Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
	3. Rezerva na daň z příjmů	089		
	4. Ostatní rezervy	090		
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř.92 až 101)	091	167 377	201 011
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
	2. Závazky - ovládající a řídicí osoba	093	160 412	196 567
	3. Závazky - podstatný vliv	094		
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
	5. Dlouhodobé přijaté zálohy	096	101	60
	6. Vydané dluhopisy	097		
	7. Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
	8. Dohadné účty pasivní	099		
	9. Jiné závazky	100	372	1 375
	10. Odložený daňový závazek	101	6 492	3 009

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 31. prosinci 2005

Označ.	PASIVA	řad.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
B.III.	Krátkodobé závazky (ř.103 až 113)	102	122 068	183 921
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	32 016	88 956
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba	104	26 735	28 081
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106	164	164
5.	Závazky k zaměstnancům	107	8 703	7 625
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	3 963	3 396
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	25 959	36 979
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	6 114	4 236
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112	18 414	14 484
11.	Jiné závazky	113		
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř.115+116+117)	114	104 882	7 092
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	83 824	
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	21 058	7 092
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C.I.	Časové rozlišení (ř.119+120)	118	1 749	1 782
C.I.1.	Výdaje příštích období	119	39	268
2.	Výnosy příštích období	120	1 710	1 514

Datum	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:	
2. února 2006	Ing. Lev Novobilský předseda představenstva	Ing. Pavel Říha člen představenstva

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

druhové členění

k 31. prosinci 2005

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Masarykova 22

353 01 Mariánské Lázně

Česká republika

Identifikační číslo

45359113

Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	4 512	4 554
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	3 200	3 621
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03	1 312	933
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	673 829	683 406
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	673 829	683 406
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
II.3.	Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	303 414	321 183
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	124 870	110 217
B.2.	Služby	10	178 544	210 966
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	371 727	363 156
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	178 913	172 632
C.1.	Mzdové náklady	13	132 780	128 217
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14		
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	46 129	44 410
C.4.	Sociální náklady	16	4	5
D.	Daně a poplatky	17	2 669	3 101
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	71 033	60 470
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	19	16 922	1 983
III.1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	16 922	1 983
III.2	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř.23+24)	22	769	102
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	769	102
F.2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	- 65 510	- 60 445
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	1 621	933
H.	Ostatní provozní náklady	27	25 409	49 006
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+28-29)	30	176 987	141 206

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Výkaz zisku a ztráty - druhové členění (nekonsolidovaný)

k 31. prosinci 2005

Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		462 810
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		463 161
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34+35+36)	33	1 907	
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	1 907	
VII.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	149	
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	956	639
N.	Nákladové úroky	43	10 996	20 541
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	31 470	65 477
O.	Ostatní finanční náklady	45	27 266	59 715
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+46-47)	48	- 3 780	- 14 491
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51)	49	44 025	36 459
Q.1.	-splatná	50	40 542	31 993
Q.2.	-odložená	51	3 483	4 466
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	52	129 182	90 256
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55		
S.1.	-splatná	56		
S.2.	-odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř.53-54-55)	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	129 182	90 256
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+53-54)	61	173 207	126 715

Datum	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:	
2. února 2006	Ing. Lev Novobilský předseda představenstva	Ing. Pavel Říha člen představenstva

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Přehled o peněžních tocích (nekonsolidovaný)

k 31. prosinci 2005

(v tisících Kč)

	Běž. úč. období	Min. úč. období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	102 003	61 030
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	173 207	126 715
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	- 12 101	8 724
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	75 349	61 231
A.1.2. Změna stavu:	- 65 510	- 60 445
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku		
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	- 65 510	- 60 445
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	- 16 153	- 1 881
A.1.4. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje cenných papírů		351
A.1.5. Výnosy z dividend a podílu na zisku	- 1 907	
A.1.6. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	10 040	19 902
A.1.7. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	- 13 920	- 10 434
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	161 106	135 439
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	- 63 815	52 022
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení	- 8 768	- 6 185
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů časového rozlišení	- 53 262	57 933
A.2.3. Změna stavu zásob	- 1 785	274
A.2.4. Změna stavu finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků		
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami	97 291	187 461
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	- 10 996	- 20 541
A.4. Přijaté úroky	956	639
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	- 47 819	7 636
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy		
A.7. Přijaté dividendy a podíly na zisku	1 907	
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	41 339	175 195
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 123 120	- 135 027
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 121 211	- 134 268
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	- 1 909	- 759
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku		
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	16 922	464 793
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	16 922	1 983
B.2.2. Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku		462 810
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	- 106 198	329 766
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti	73 098	- 461 586
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	- 2 813	- 2 402
C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, emisního ážia event. rezervního fondu		
C.2.2. Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C.2.4. Úhrada ztráty společníky		
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku	- 2 813	- 2 402
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně		
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	70 285	- 463 988
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	5 426	40 973
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	107 429	102 003

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s. (dále jen „společnost“) vznikla privatizací státního podniku Státní léčebné lázně Mariánské Lázně, s.p. dne 1. května 1992, tj. dnem zápisu do obchodního rejstříku, vedeného Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 196. Společnost byla založena rozhodnutím Fondu národního majetku České republiky se sídlem v Praze 1, Gorkého náměstí 32, a přijetím zakladatelské listiny ve formě notářského zápisu Státního notářství pro Prahu východ č.j. NZ 385/92, N 503/92 ze dne 27. dubna 1992.

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

Vlastníci společnosti

Akcionáři společnosti k 31. prosinci 2005 jsou:

Danubius Hotels Rt.	95,36 %
---------------------	---------

V první polovině roku 2001 proběhl druhý veřejný odkup akcií, v jehož průběhu odkoupil majoritní vlastník Danubius Hotels Rt. část z podílu Města Mariánské Lázně, čímž zvýšil svůj podíl z 91% na 95,36 %.

Sídlo společnosti

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

Identifikační číslo

45359113

Členové představenstva a dozorčí rady k 31. prosinci 2005 (zapsaní v obchodním rejstříku)

Členové představenstva

Ing. Lev Novobilský (předseda)
Ing. Pavel Říha (člen)
Dr. Imre Deák (člen)
Dr. István Endrényi (člen)
John E. Smith (člen)
Dr. Zoltán Hornyánszky (člen)

Členové dozorčí rady

Sándor Betegh (předseda)
János Tóbiás (člen)
Robert M. Levy (člen)
Ing. Patricie Sedláčková Irlveková (člen)
Ing. Tomáš Trska (člen)
Ing. Naděžda Javůrková (člen)

V srpnu 2005 byli z dozorčí rady odvoláni členové Ing. Josef Müller a Jaroslava Dvořáková. Nově jmenovanými členy jsou Ing. Patricie Sedláčková Irlveková, Ing. Tomáš Trska a Ing. Naděžda Javůrková.

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity (pokračování)

Organizační struktura

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

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

A. Vrcholové vedení společnosti

- vicepresident pro finance a řízení
- vicepresident pro provoz a kvalitu
- marketingový ředitel
- hlavní lékař
- technický ředitel
- personální ředitel

B. Rozšířené vedení společnosti

- vrcholové vedení společnosti
- ředitelé hotelu, lázeňských léčeben a dětské lázeňské léčebny
- vedoucí sestra
- vedoucí skupiny informatiky

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

2. Zásadní účetní postupy používané společností

(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

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

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

Majetek	Účet	Metoda	Doba odpisování
Budovy	021-100	Lineární	30 let
Samostatné movité věci a soubory	022-100	Lineární	4 roky, 6 let, 12 let
Dopravní prostředky	022-300	Lineární	4 roky
Inventář	022-400	Lineární	6 let, 12 let
Nehmotné výsledky výzkumné činnosti	012-100	Lineární	12 let
Software	013-100	Lineární	4 roky
Ocenitelná práva	014-100	Lineární	6 let

(b) Krátkodobý finanční majetek

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

(c) Dlouhodobý finanční majetek

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

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

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

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

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

2. Zásadní účetní postupy používané společností (pokračování)

(d) Zásoby

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

(e) Stanovení opravných položek a rezerv

Dlouhodobý majetek

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

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky ke všem pohledávkám, které jsou více jak 60 dní po splatnosti.

Rezerva na opravy a udržování hmotného majetku

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

(f) Přepočty cizích měn

Majetek a závazky vyjádřené v cizí měně je přepočítáván na českou měnu kurzem devizového trhu stanoveným Českou národní bankou ke dni uskutečnění účetního případu.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle oficiálního kurzu ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny v hospodářském výsledku.

(g) Najatý majetek

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

(h) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani. Splatná daň zahrnuje daň vypočtenou z daňového základu s použitím daňové sazby platné v poslední den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasív s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období.

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

2. Zásadní účetní postupy používané společností (pokračování)

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna a je vykazována jako součást jiných dlouhodobých pohledávek.

(i) Závazky, úvěry a finanční výpomoci

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

(j) Deriváty

Finanční deriváty držené za účelem obchodování jsou vykazovány v reálných hodnotách a zisky (ztráty) ze změny jejich reálných hodnot jsou zahrnuty ve výnosech nebo nákladech.

3. Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

	Nehmotné výsledky výzkumné činnosti	Software	Ocenitelná práva	Drobný nehmotný majetek	Nedokončené nehmotné investice	Celkem
Pořizovací cena						
Zůstatek k 1. 1. 2005	389	23 305	1 039	883	436	26 052
Přírůstky	--	1 706	--	203	--	1 909
Úbytky	--	-131	--	--	--	-131
Přeúčtování	--	436	--	--	-436	--
Zůstatek k 31. 12. 2005	389	25 316	1 039	1 086	--	27 830
Oprávký						
Zůstatek k 1. 1. 2005	129	15 557	751	742	--	17 179
Odpisy	32	4 386	174	135	--	4 727
Oprávký k úbytkům	--	-130	--	--	--	-130
Zůstatek k 31. 12. 2005	161	19 813	925	877	--	21 776
Zůstat. hod. 1. 1. 2005	260	7 748	288	141	436	8 873
Zůstat. hod. 31. 12. 2005	228	5 503	114	209	--	6 054

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého nehmotného majetku patří rozšíření hotelového software a pořízení nového software pro internetový obchod.

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

3. Dlouhodobý majetek (pokračování)

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Budovy a stavby	Samost. movité věci a soubory	Dopr. prostř.	Inventář	Pozemky	Uměl. dla	DHIM	Zálohy	Nedok. hmotné investice	Celkem
Pořizovací cena										
Zúst. k 1. 1. 2005	1 221 820	103 652	317	20 126	72 247	1 347	108 267	9 716	26 059	1 563 551
Přírůstky	80 155	2 456	3 215	1 323	447	--	18 642	4 769	10 204	121 211
Úbytky	-5 173	-4 400	--	-3 379	-768	--	-1 777	--	-228	-15 725
Přeúčtování	16 205	381	--	68	--	--	--	-9 716	-6 938	--
Zúst. k 31. 12. 2005	1 313 007	102 089	3 532	18 138	71 926	1 347	125 132	4 769	29 097	1 669 037
Oprávký										
Zúst. k 1. 1. 2005	472 549	80 786	317	18 371	--	--	93 697	--	--	665 720
Odpisy	45 410	8 399	--	536	--	--	15 935	--	--	70 280
Oprávký k úbytkům	-5 142	-4 331	--	-3 373	--	--	-1 769	--	--	-14 615
Zúst. k 31. 12. 2005	512 817	84 854	317	15 534	--	--	107 863	--	--	721 385
Opravné položky										
Zúst. k 1. 1. 2005	9 766	--	--	--	--	--	--	--	7 300	17 066
Přírůstky	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Úbytky	-1 092	--	--	--	--	--	--	--	--	-1 092
Zúst. k 31. 12. 2005	8 674	--	--	--	--	--	--	--	7 300	15 974
Zúst. hodnota										
1. 1. 2005	739 505	22 866	--	1 755	72 247	1 347	14 570	9 716	18 759	800 765
Zúst. hodnota										
31. 12. 2005	791 516	17 235	3 215	2 604	71 926	1 347	17 269	4 769	21 797	931 678

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého hmotného majetku patřila rekonstrukce pokojů, vybudování bazénu, balneoprovozu a kongresového salonku v hotelu Pacifiku, dále výstavba kongresového salonku v hotelu Nové lázně. Mezi nejvýznamnější úbytky patří prodej léčebného domu Sněžka včetně pozemku.

Majetek zatížený zástavním právem je popsán v bodech 11 a 12.

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

4. Drobný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

V souladu s účetními postupy popsány v bodě 2(a), účtovala společnost drobný dlouhodobý hmotný majetek do 1 tis. Kč do nákladů v průběhu dvou let. Společnost nepovažuje dlouhodobý majetek v pořizovací ceně do 1 tis. Kč za významný, a proto jej nevede v operativní evidenci.

5. Dlouhodobý finanční majetek

2005	Vlastnický podíl	Počet vlastněných akcií	Nominální hodnota podílu v tis. Kč	Celková ztráta v tis. Kč	Vlastní kapitál v tis. Kč	Pořizovací cena v tis. Kč
SLK Piešťany a.s.	23,99%	362 284	277 383*	-23 971*	1 266 094*	279 800*

* Přepočteno kurzem ČNB k 31. prosinci 2005

2004	Vlastnický podíl	Počet vlastněných akcií	Nominální hodnota podílu v tis. Kč	Celkový zisk v tis. Kč	Vlastní kapitál v tis. Kč	Pořizovací cena v tis. Kč
SLK Piešťany a.s.	23,99%	362 284	284 864*	15 933*	1 343 992*	287 347*

* Přepočteno kurzem ČNB k 31. prosinci 2004

Adresa společnosti:

Slovenské Liečebné Kúpele Piešťany, a.s.
Winterova 29
921 29 Piešťany
Slovenská republika

V únoru roku 2002 se společnost Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s. stala vítězem veřejné obchodní soutěže vyhlášené FNM SR o 67% podíl ve slovenský lázních Slovenské Liečebné Kúpele Piešťany, a.s. se sídlem v Piešťanech („SLK Piešťany a.s.“). Majetkový podíl představoval 1 011 377 ks akcií o nominální hodnotě jedné akcie 1 000 Sk.

V dubnu 2002 byla podepsána kupní smlouva. V této smlouvě byla stanovena kupní cena majetkového podílu ve výši 1 018 mil. Sk. Společnost Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s. se dále zavázala investovat dalších 700 mil. Sk do konce roku 2006. K financování celého obchodu byla zvolena forma syndikovaného bankovního úvěru ve výši 23,3 mil. EUR a bankovní garance ve výši 700 mil. Sk. Bankovní garance se vázala k naplnění závazku investovat 700 mil. Sk do roku 2006. Úvěr byl zajištěn nemovitým a movitým majetkem společnosti a ručitelů (společnosti skupiny Danubius Hotels Group) a také nakoupenými akciemi SLK Piešťany a.s.

V průběhu roku 2002 společnost nakoupila dalších 269 031 akcií (17,82% podíl) společnosti SLK Piešťany a.s. Kupní cena byla stanovena ve výši 271 mil. Sk, tj. 202 920 tis. Kč. Tento podíl byl prodán společnosti Danubius Hotels and Spa Rt. v hodnotě kupní ceny tj. 202 484 tis. Kč.

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

5. Dlouhodobý finanční majetek (pokračování)

V květnu 2004 společnost prodala 649 093 kusů akcií společnosti SLK Piešťany a.s. představujících 43,01% vlastnický podíl společnosti Danubius Hotels Rt. Prodejní cena byla stanovena na základě znaleckého posudku ve výši 462 803 tis. Kč.

V souvislosti s prodejem podílu v květnu 2004 došlo ke splacení dlouhodobého bankovního úvěru, jehož zůstatek k 31. prosinci 2003 byl 13 950 tis. EUR (tj. 452 050 tis. Kč) a dlouhodobé a střednědobé půjčky od Hungária Ingatlankezelő, jejichž zůstatek k 31. prosinci 2003 byl 7 020 tis. EUR a 31 245 tis. Sk (tj. 227 483 tis. Kč a 24 593 tis. Kč) a čerpání nové dlouhodobé půjčky od Danubius Hotels and Spa Rt. ve výši 7 374 tis. EUR (tj. 224 648 tis. Kč). K 31. prosinci 2005 činil zůstatek této půjčky 6 452 tis. EUR (tj. 187 147 tis. Kč).

Z celkového závazku investovat 700 mil. Sk do roku 2006 byla část závazku ve výši 377 772 tis. Sk převedena na společnost Danubius Hotels Rt. Do konce roku 2004 bylo celkem proinvestováno 392 326 tis. Sk, výše této investice byla potvrzena FNM SR. V průběhu roku 2005 bylo dále proinvestováno 199 026 tis. Sk, tyto investice zatím nebyly potvrzeny FNM SR. Celková výše zbývajících závazků k 31. prosinci 2005 činí 108 648 tis. Sk, z něhož 30 729 tis. Sk připadá na společnost Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

V roce 2004 nebyly přijaty žádné dividendy. V roce 2005 byly přijaty dividendy ve výši 2 475 tis. Sk (tj. 1 907 tis. Kč).

6. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

- (a) Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 27 704 tis. Kč (2004 – 32 793 tis. Kč), ze kterých 20 804 tis. Kč (2004 – 17 491 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k těmto pohledávkám k 31. prosinci 2005 činila 3 093 tis. Kč (2004 – 3 846 tis. Kč).
- (b) Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 32 016 tis. Kč (2004 – 88 956 tis. Kč), ze kterých 7 191 tis. Kč (2004 – 4 572 tis. Kč) představují závazky po splatnosti.

7. Opravné položky

	Opravná položka k budovám	Opr. pol. k dl. nedokonč. majetku	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2005	9 766	7 300	3 846	20 912
Tvorba	--	--	656	656
Zúčtování	-1 092	--	-1 409	-2 501
Zůstatek 31. 12. 2005	8 674	7 300	3 093	19 067

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

8. Základní kapitál

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

9. Vlastní kapitál

(a) Přehled pohybů vlastního kapitálu

2005	Základní kapitál	Zisk běžného období	Nerozd. zisk	Oceň. rozdíly z přeceň. maj. a záv.	Zák. rez. fond	Ostatní kapitál. fondy	Fond rozvoje	Sociální fond	Celkem
Zůstatek 1. 1. 2005	422 756	90 256	182 584	28 845	23 672	92	600	370	749 175
Přecenění fin. investic	--	--	--	-7 546	--	--	--	--	-7 546
Přiděly fondům	--	-90 256	83 179	--	4 513	--	--	2 564	--
Čerpání fondů	--	--	--	--	--	--	--	-2 813	-2 813
Zisk za rok 2004	--	129 182	--	--	--	--	--	--	129 182
Zůstatek 31. 12. 2005	422 756	129 182	265 763	21 299	28 185	92	600	121	867 998

2004	Základní kapitál	Zisk běžného období	Nerozd. zisk	Oceň. rozdíly z přeceň. maj. a záv.	Zák. rez. fond	Ostatní kapitál. fondy	Fond rozvoje	Sociální fond	Celkem
Zůstatek 1. 1. 2004	422 756	18 429	167 476	81 342	22 751	92	600	372	713 818
Přecenění fin. investic	--	--	--	-52 497	--	--	--	--	-52 497
Přiděly fondům	--	-18 429	15 108	--	921	--	--	2 400	--
Čerpání fondů	--	--	--	--	--	--	--	-2 402	-2 402
Zisk za rok 2004	--	90 256	--	--	--	--	--	--	90 256
Zůstatek 31. 12. 2004	422 756	90 256	182 584	28 845	23 672	92	600	370	749 175

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

9. Vlastní kapitál (pokračování)

(b) Plánované rozdělení zisku vytvořeného v běžném období

Zisk běžného období	129 182
Příděl do zákonného rezervního fondu	6 459
Příděl do fondu rozvoje	--
Příděl do sociálního fondu	2 600
Nerozdělený zisk	120 123

10. Rezervy

	Rezerva na opravy a udržování
Zůstatek k 1. 1. 2005	185 004
Tvorba rezerv	24 912
Čerpání rezerv	-88 577
Zůstatek k 31. 12. 2005	121 339

11. Dlouhodobé bankovní úvěry

V listopadu 2004 byla s bankou podepsána smlouva o investičním úvěru na rekonstrukci objektů Pacifik, Nové Lázně a Villa Butterfly s limitem ve výši 4,1 mil. EUR. Úvěr je zajištěn nemovitým majetkem, jehož zůstatková hodnota k 31. prosinci 2005 činí 158 856 tis. Kč.

	Úroková sazba	Splatnost	Zůstatek k 31.12.2005	Splatno do 1 roku	Splatno v následujících letech
Investiční úvěr	3 měsíční EURIBOR+ 0,95%	25.11.2010			
v tis. EUR			3 616	726	2 890
v tis. Kč			104 882	21 058	83 824
Celkem v tis. Kč			104 882	21 058	83 824

V roce 2005 společnost uzavřela s Komerční bankou smlouvu u dlouhodobém úvěru na provozní a investiční potřeby ve výši 4 500 tis. EUR s konečnou splatností úvěru 20. listopadu 2015. Úvěr je zajištěn dvěma blanko směnkami a nemovitým majetkem, jehož zůstatková hodnota k 31. prosinci 2005 činí 60 697 tis. Kč. Tento úvěr nebyl k 31. prosinci 2005 čerpán.

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

12. Krátkodobé bankovní úvěry

Společnost uzavřela s Komerční bankou Mariánské Lázně smlouvu o kontokorentním úvěru až do výše 30 mil. Kč. Tento kontokorentní úvěr nebyl k 31. prosinci 2005 čerpán. Úvěr je zajištěn blanko směnkou.

Dále má společnost k dispozici kontokorentní úvěr od ČSOB až do výše 25 mil. Kč se splatností do 30.10.2006. Tento kontokorentní úvěr nebyl k 31. prosinci 2005 čerpán a není zajištěn.

13. Informace o tržbách

	2005	2004
Léčebné pobyty	536 057	542 526
Ambulantní lázeňská péče	13 938	14 784
Hotelové pobyty	76 021	91 084
Nájmy bytů, nebytových prostor	16 210	16 022
Ostatní služby	31 603	18 990
Celkem	673 829	683 406

14. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků (vrcholové vedení a ředitelé) a osobní náklady za rok 2005 a 2004:

2005	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Sociální a zdrav. pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	667	118 122	41 007	4
Vedoucí pracovníci	13	14 658	5 122	--
Celkem	680	132 780	46 129	4

2004	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Sociální a zdrav. pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	675	114 587	39 643	5
Vedoucí pracovníci	12	13 630	4 767	--
Celkem	687	128 217	44 410	5

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

15. Informace o spřízněných osobách

(a) Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

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

	Pohledávky k 31.12.		Závazky k 31.12.	
	2005	2004	2005	2004
GAMA 45 s.r.o.	12	12	9 639	11 101
Sl. Liečebné Kúpele Piešťany	--	6	--	--
Hungar Hotels und Reisen Nürnberg	--	427	--	--
Danubius Hotels Stuttgart	--	57	725	9
Danubius Szallo uzem. es Szalgaltato	--	--	7 444	55 051
Hungarhotels Hannover	232	--	--	--
Hungarhotels Nurnberg	812	--	1	--
Danubius Thermal Hotel Szalloda	--	2	--	--
Hungaria Szalloda Inga Hankezeló	--	--	1 000	1 000
Celkem	1 056	504	18 809	67 161

(b) Tržby a nákupy

	Tržby za rok		Nákupy za rok	
	2005	2004	2005	2004
GAMA 45 s.r.o.	120	275	14 900	15 577
Sl. Liečebné Kúpele Piešťany	2 447	26	--	--
Danubius Hotels Stuttgart	9 054	7 111	725	--
Danubius Szallo Rt.	2 560	--	47 478	48 097
Danubius Szalloda uzemelteto es Szalgaltato	--	--	874	--
Danubius Hotels Group London	--	--	41	--
Danubius Hotels Gruppe – Herr Donászi	35	--	--	--
Hungarhotels und Reisen Nurnberg	--	--	--	800
Danubius Z.r.t.Hotel Station Budapest	--	--	20	--
Hungarhotels Hannover	2 128	2 153	--	--
Hungarhotels Nurnberg	7 690	6 557	73	--
Danubius Thermal Hotel Sárvár	45	2	--	--
Danubius Hungar Salzburg	11	26	--	--
Hungaria Szálloda Inga Hankezeló	--	--	--	3 137
Celkem	24 090	16 150	64 111	67 611

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

15. Informace o spřízněných osobách (pokračování)

(c) Dlouhodobé závazky

Společnost čerpá dlouhodobý úvěr od Danubius Hotels and Spa Rt. v původní výši 7 374 tis. EUR:

	Úroková sazba	Splatnost	Zůstatek k 31.12.2005	Splatno do 1 roku	Splatno v násl. letech
Danubius Hotels and Spa Rt.	3,07%	20.10.2012			
v tis. EUR			6 452	922	5 530
v tis. Kč			187 147	26 735	160 412
Celkem v tis. Kč			187 147	26 735	160 412

Tento úvěr není zajištěn.

(d) Odměny a půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů

V letech 2005 a 2004 nebyly poskytnuty žádné odměny ani půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů.

16. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 3 963 tis. Kč (2004 – 3 396 tis. Kč). Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

17. Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky činí 25 959 tis. Kč (2004 – 36 979 tis. Kč). Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

18. Daň z příjmů

(a) Splatná

Splatná daň z příjmů za zdaňovací období 2005 činí 40 655 tis. Kč (2004 - 31 993 tis.Kč).

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

18. Daň z příjmů (pokračování)

(b) Odložená

Vykázané odložené daňové pohledávky a závazky

	Pohledávky		Závazky		Pohyb v roce	
	2005	2004	2005	2004	2005	2004
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	2 082	2 539	-9 943	-6 196	-4 204	-4 377
Pohledávky	96	158	--	--	-62	-25
Rezervy	--	--	--	--	--	--
Ostatní dočasné rozdíly	1 273	490	--	--	783	-64
Odložená daňová pohledávka/závazek	3 451	3 187	-9 943	-6 196	-3 483	-4 466
Kompensace souvisejících odložených daňových pohledávek a závazků	-3 451	-3 187	3 451	3 187	--	--
Odložená daňová pohledávka/závazek	--	--	-6 492	-3 009	-3 483	-4 466

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2 (h) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 24%.

19. Pronájmy

(a) Finanční

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

2005	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31. 12. 2005	Splatno do 1 roku	Splatno v násl. letech
Dopravní prostředky	554	272	181	91

2004	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31. 12. 2004	Splatno do 1 roku	Splatno v násl. letech
Dopravní prostředky	2 544	1 539	538	477

(b) Operativní

Společnost má pronajatý dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek společnosti Gama 45 – Hotel Villa Butterfly, na dobu neurčitou. Celkové roční náklady týkající se tohoto pronájmu činí 15 330 tis. Kč (2004 – 15 330 tis. Kč).

Dále má společnost pronajaté kontejnery a zásobníky na WC od firmy CWS Čechy, plynové bomby od firmy Linde, minerálkovod od Marienbad Waters, elektroměry od ZČE - roční nájem činí 1 188 tis. Kč (2004 – 1 436 tis. Kč).

Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

20. Závazky nevykázané v rozvaze

Společnost má závazky týkající se investičních výdajů souvisejících s rozvojem a modernizací lázeňských domů. K 31. prosinci 2005 byly smluvně podloženy investiční výdaje v celkové částce 124 966 tis. Kč (2004 – 75 291 tis. Kč).

Investice v SLK Piešťany a.s. – viz. bod 5.

Společnosti byla poskytnuta bankovní záruka od Tatra Banky, a.s. ve prospěch FNM SR. Celkové výše záruky činí 443 282 tis. Sk a je platná do 31. srpna 2007. Záruka je zajištěná nemovitostí až do hodnoty 399 000 tis. Sk.

21. Majetek s tržní hodnotou výrazně převyšující účetní hodnotu

Společnost vlastní pozemky v historické pořizovací ceně ve výši Kč 72 247 tis. Kč. Současná tržní hodnota je podle odborného odhadu 120 500 tis. Kč.

22. Složky peněžních prostředků (pro účely cash flow)

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

	Zůstatek k 31. 12.	
	2005	2004
Finanční majetek	107 429	102 003
Cenné papíry	--	--
	107 429	102 003

Sestaveno dne:

Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou

2. února 2006

Ing. Lev Novobilský

Ing. Pavel Říha