

## **Příloha k účetní závěrce společnosti Olympik Holding, a.s. k 31. 12. 2005**

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění vyhlášek č. 472/2003 Sb. a č. 397/2005 Sb. a s Českými účetními standardy pro podnikatele č. 001 až 023.

Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

### **Obsah přílohy**

#### **1. Obecné údaje**

1.1. Popis účetní jednotky

#### **2. Majetková účast účetní jednotky v jiných společnostech**

2.1. Majetková účast účetní jednotky v jiných společnostech, v nichž má účetní jednotka podstatný vliv nebo rozhodující vliv

2.2. Struktura podniků ve skupině

#### **3. Osobní náklady**

3.1. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

#### **4. Ostatní poskytnutá plnění členům statutárních orgánů**

#### **5. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování**

5.1. Způsob ocenění majetku

5.1.1. Zásoby

5.1.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku nakoupeného

5.1.3. Ocenění cenných papírů a majetkových účastí

5.2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

5.3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

5.4. Opravné položky k majetku

5.5. Odpisování

5.5.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku

5.5.2. Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku

5.6. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

5.7. Přepočtení cizích měn na českou měnu

5.8. Účtování nákladů a výnosů v podnicích ve skupině

#### **6. Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztráty**

6.1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti

6.2. Odložená daň

6.3. Majetek uvedený na podrozvahových účtech

6.4. Rezervy

#### **7. Pohledávky a závazky**

7.1. Pohledávky

7.2. Závazky

7.3. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva

7.4. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

#### **7. Sestavení zisku a ztráty**

#### **7. Vlastní kapitál**

7.0. Přehled o změnách vlastního kapitálu

7.0. Základní kapitál

#### **7. Výnosy z běžné činnosti**

#### **11. Přehled o peněžních tocích**

## 1. Obecné údaje

### 1.1. Popis účetní jednotky

Název: **Olympik Holding, a.s.**  
Sídlo: **Sokolovská 138, Praha 8**  
Právní forma: akciová společnost  
IČ: 63998807  
Datum vzniku společnosti: 17. října 1995  
Zapsáno: v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem  
v Praze oddíl B, vložka 3467

Rozvahový den: 31.12.2005

#### **Předmět činnosti v plném rozsahu:**

- koupě zboží za účelem dalšího prodeje a prodej
- služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy u fyzických a právnických osob
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví
- poskytování software a poradenství v oblasti hardware a software
- reklamní činnost a marketing
- výuka jazyků
- pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně lektorské činnosti
- provozování cestovní agentury
- průvodcovská činnost v oblasti cestovního ruchu
- překladatelská a tlumočnická činnost
- výroba čalounických výrobků
- dokončovací stavební práce
- inženýrská činnost v investiční výstavbě
- opravy a údržba potřeb pro domácnost a sportovních potřeb
- správa a údržba nemovitostí
- zpracování dat, služby databank, správa sítí
- činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců
- zprostředkování obchodu
- zprostředkování služeb
- praní, žehlení, oprava a údržba oděvů, bytového textilu a osobního zboží
- pronájem a půjčování věcí movitých
- přípravné práce pro stavby
- poskytování služeb pro zemědělství a zahradnictví
- zámečnictví
- truhlářství
- vodoinstalatérství, topenářství
- výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů

**Změny v obchodním rejstříku v roce 2005**

V průběhu roku 2005 došlo ke změnám zápisu v obchodním rejstříku na základě rozhodnutí valné hromady konané dne 4.4.2005. Rozšířil se předmět podnikání o tyto činnosti:

- praní, žehlení, oprava a údržba oděvů, bytového textilu a osobního zboží
- pronájem a půjčování věcí movitých
- přípravné práce pro stavby
- poskytování služeb pro zemědělství a zahradnictví
- zámečnictví
- truhlářství
- vodoinstalatérství, topenářství
- výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů

V období od rozvahového dne ke dni sestavení účetní závěrky došlo ke změně ve složení představenstva.

Členka představenstva Ing. Helena Rokytová ukončila členství v představenstvu společnosti na vlastní žádost ke dni 1.1.2006. Počínaje dnem 2.1.2006 byla nahrazena členem představenstva panem Janem Vlkem.

Ke dni sestavení účetní závěrky byly výše uvedené změny zapsané v obchodním rejstříku.

**Osoby (právnícké nebo fyzické), které mají podstatný vliv nebo rozhodující vliv na základním kapitálu účetní jednotky**

	Název a sídlo právnické nebo fyzické osoby	Podíl na základním kapitálu v roce 2004	Podíl na základním kapitálu v roce 2005
1	ABR, a.s., U Sluncové 14, Praha 8 IČ 25605607	64,65%	64,65%
2	Prof. Ing. Stanislav Adamec, DrSc. r.č. 380916/020	30,57%	30,57%

**Organizační struktura účetní jednotky**

řídící úsek - prezident společnosti  
 - generální ředitel společnosti Olympik Holding, a. s. , ředitel společnosti Olympik Garni, a. s. a ředitel společnosti Interhotel Olympik, a. s.

divize ITA  
 divize servis  
 ekonomický úsek  
 obchodní úsek  
 gastro úsek  
 rezervace ubytování

**Členové představenstva a dozorčí rady ke dni 31. 12. 2005**

Představenstvo		Dozorčí rada	
Titul, příjmení, jméno	Funkce	Titul, příjmení, jméno	Funkce
Vlastislav Šos	předseda představenstva	Prof. Ing. Stanislav Adamec, DrSc.	předseda dozorčí rady
Alena Adamcová	člen představenstva	Doc. Ing. Jiří Bouška	místopředseda dozorčí rady
Ing. Helena Rokytová	člen představenstva	Ing. Naděžda Adamcová	člen dozorčí rady

**2. Majetková účast účetní jednotky v jiných společnostech****2.1. Majetková účast účetní jednotky v jiných společnostech, v nichž má účetní jednotka podstatný vliv nebo rozhodující vliv**

Název společnosti: <b>Interhotel Olympik, a. s.</b> IČ 45272271 Sokolovská 138, Praha 8	Majetková účast		Výše základního kapitálu společnosti Interhotel Olympik, a.s. v tis. Kč	Výše vlastního kapitálu společnosti Interhotel Olympik, a.s. v tis. Kč
	v tis. Kč	v %		
<b>2004</b>	47 096	51,28	265 125	260 115
<b>2005</b>	47 096	51,28	265 125	259 004

Účetní výsledek hospodaření společnosti Interhotel Olympik, a.s. za rok 2005 je ztráta ve výši 1 039 tis. Kč.

## 2.2. Struktura podniků ve skupině

Společnost je členem skupiny OLYMPIK a je majoritním vlastníkem společnosti Interhotel Olympik, a. s. Mezi společnostmi ve skupině nebyly uzavřeny ovládací smlouvy ani smlouvy o převodu zisku.

Ve skupině nemají účast zahraniční osoby.

### Majetkové podíly ve společnostech na základním kapitálu v procentech

Člen skupiny Olympik Holding	Podíl ve společnosti
ABR, a.s.	64,65 % v Olympik Holding, a.s.
Olympik Holding, a.s.	51,28 % v Interhotel Olympik, a.s.
Interhotel Olympik, a.s.	100% v Olympik Garni a.s.
Olympik Garni a.s.	0

Společnosti ve skupině jsou osvobozeny od povinnosti sestavovat konsolidovanou účetní závěrku. Bylo naplněno pouze kritérium dané par. 22, odst.3, písm.1 Zákona č.563/1991 Sb. o účetnictví, kdy společnosti ve skupině podle stavu k 31.12.2005 vykazují 653 901 tis. Kč brutto aktiv.

Kritérium	ABR, a.s.	Olympik Holding,a.s.	Interhotel Olympik,a.s	Olympik Garni,a.s.	Celkem
úhrn rozvah	4 720	61 548	399 806	187 827	653 901
čistý obrat	2 171	56 048	126 905	88 614	273 738
průměrný přepočtený stav zaměstnanců	3	27,97	58,25	45,46	134,68

**Výše vlastního kapitálu a výsledek hospodaření k 31.12.**

(v tis. Kč)

Společnost	Vlastní kapitál		Výsledek hospodaření	
	2004	2005	2004	2005
Interhotel Olympik, a. s.	260 115	259 004	5 459	-1 039
Olympik Garní, a. s.	49 048	48 882	5 095	-150
Olympik Holding, a. s.	41 489	39 455	-911	-2 033
ABR, a. s.	4 524	4 394	172	53

**3. Osobní náklady****3.1. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady****Stav zaměstnanců a řídicích pracovníků k 31.12.**

		Zaměstnanci celkem		Z toho řídicí pracovníci	
		2004	2005	2004	2005
1.	Průměrný počet zaměstnanců	25,51	27,97	7	7
2.	Osobní náklady (bez představenstva a dozorčí rady)	10 874	10 879	3 789	3 812
3.a	Odměny členů představenstva	420	420	300	300
3.b	Odměny členů dozorčí rady	1 320	1 320	480	480
4.	Osobní náklady celkem (součet ř.2+3.a+3.b)	12 614	12 619	4 569	4 592

**4. Ostatní poskytnutá plnění členům statutárních orgánů**

Členům představenstva, dozorčí rady a řídicím pracovníkům včetně bývalých osob a členů představenstva a dozorčí rady nebyly poskytnuty půjčky ani jiná zajištění. Rovněž nebyly sjednány platby důchodového připojištění.

Společnost vlastní osobní automobily, které jsou k dispozici řídicím pracovníkům a členům představenstva pouze pro služební účely.

Zaměstnanci společnosti a členové představenstva se podílejí na úhradě nákladů za používání mobilních telefonů.

## **5. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování**

### **5.1. Způsob ocenění majetku**

#### **5.1.1. Zásoby**

O zásobách se účtuje způsobem A.

Nákup zásob je účtován na sklad v pořizovacích cenách. Vedlejší náklady zahrnované do pořizovacích cen nakupovaných zásob jsou zejména dopravné, provize, slevy, pojistné, clo.

Do nákladů je zboží nebo materiál účtován až při spotřebě v průměrných cenách. U materiálu v souladu se směrnicí je přípustné účtovat jednorázový nákup materiálu určený k okamžité spotřebě a v malém množství do nákladů. Nákup materiálu i zboží projde skladovým hospodařením tak, aby bylo možné sledovat hospodaření jednotlivých úseků a středisek.

O drobném hmotném majetku se účtuje jako o zásobách vyjma pořízení majetku po ukončení finančního leasingu.

#### **5.1.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku nakoupeného**

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek nakoupený je oceňován pořizovací cenou.

#### **5.1.3. Ocenění cenných papírů a majetkových účastí**

Účetní jednotka v roce 2005 nevlastnila akcie k obchodování.

Majetková účast ve společnosti Interhotel Olympik, a. s. ve výši 51,28 % zůstala k datu závěrky ve stejné výši jako v roce 2004. Společnost Olympik Holding, a. s. má podíl na základním kapitálu společnosti Interhotel Olympik, a. s. ve výši 133 387 tis. Kč. Společnost Olympik Holding, a. s. vlastní akcie společnosti Interhotel Olympik, a. s. v počtu 133 387 ks v podobě listinné znějící na majitele, o jmenovité hodnotě každé jednotlivé akcie 1 000,- Kč.

Vlastní kapitál společnosti Interhotel Olympik, a. s. klesl v roce 2005 o 1 111 tis. Kč, tj. o 0,43% proti skutečnosti roku 2004. Na snížení vlastního kapitálu se podílí dosažená ztráta za rok 2005 ve výši 1 039 tis. Kč.

Tento pokles je posuzovaný jako nevýznamný.

Společnost Olympik Holding, a. s. shledala, že nenastaly takové skutečnosti, aby byl důvod pro přepočet hodnoty podílových cenných papírů s rozhodujícím vlivem.

**1.1. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny**

Reprodukční cena se stanovuje znaleckým posudkem nebo cenou obvyklou.

	<b>Druh majetku</b>	<b>Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny</b>
1.	Dlouhodobý hmotný majetek	odhadem znalce (cena obvyklá )
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	cenou obvyklou na trhu v závislosti na opotřebením majetku
3.	Drobný hmotný majetek	cenou obvyklou na trhu v závislosti na opotřebením majetku

**5.3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování**

V průběhu roku 2005 nedošlo v účetní jednotce oproti předchozímu účetnímu období ke změnám způsobu oceňování.

Metoda odepisování majetku se nezměnila.

Uspořádání položek účetních výkazů Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty vychází z příloh č. 1 a 2 vyhlášky č. 500/2002 Sb.

**5.4. Opravné položky k majetku**

<b>Druh opravné položky</b>	<b>Způsob stanovení opravné položky</b>	<b>Zdroj informací pro stanovení výše opravné položky</b>
Opravné položky k pohledávkám po lhůtě splatnosti 6-12 měsíců	zákonná opravná položka 20% účetní opravná položka 50%	evidence pohledávek - rozpis po lhůtě splatnosti přehled právního oddělení
Opravné položky k pohledávkám po lhůtě splatnosti více jak 12 měsíců	zákonná opravná položka 20% účetní opravná položka 80% vyšší zákon. opravná položka je tvořena pouze v případě, že je postupováno podle par. 8a, odst. 2 zák. 593/1992 Sb. v případě, že není tvořena zákonná opravná položka, je tvořena účetní opravná položka ve výši 100%	evidence pohledávek - rozpis po lhůtě splatnosti přehled právního oddělení



## 5.5. Odpisování

Odpisový plán dlouhodobého hmotného majetku je sestaven v interním předpisu tak, že základem pro stanovení účetních odpisů je doba předpokládané použitelnosti majetku.

Druh majetku	Doba odepisování
Osobní automobily	4 roky
Přístroje a zvláštní technická zařízení	4 roky
Předměty po ukončení finančního leasingu	24 měsíců

Při inventarizaci majetku je porovnávána zůstatková účetní cena se skutečným stavem opotřebení majetku.

### 5.5.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku

(v tis. Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávkky k 31.12.		Zůstatková cena	
	2004	2005	2004	2005	2004	2005
Pozemky						
Budovy, haly, stavby						
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	799	1 153	-156	-344	643	809
Jiný dlouhod.hmot.maj.						
Celkem	799	1 153	-156	-344	643	809

Za rok 2005 bylo celkem pořízeno majetku za 354 tis.Kč.

Majetku zařazeného do používání bylo celkem za 354 tis. Kč a jednalo se o výpočetní a promítací techniku.

Úbytek dlouhodobého majetku za rok 2005 nebyl.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku za rok 2005 byly ve výši 188 tis. Kč.

### 5.5.2. Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku

(v tis. Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávkky k 31.12.		Zůstatková cena	
	2004	2005	2004	2005	2004	2005
Software	325	325	-247	-284	78	41
Ocenitelná práva						
Výsledky vědecké činnosti						
Jiný DNM						
Celkem	325	325	-247	-284	78	41

Společnost vlastní dlouhodobý nehmotný majetek – software.

Za rok 2005 nebyl pořízen dlouhodobý nehmotný majetek. Hranice pro zařazení dlouhodobého nehmotného majetku je 60 tis. Kč. Doba odepisování je 4 roky. Odpisy nehmotného majetku za rok 2005 byly ve výši 37 tis. Kč.

## 5.6. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

V běžném účetní období byl pořízen nový majetek formou finančního leasingu. Jedná se o užitkové vozidlo Škoda Octavia.

### Přehled pořízeného majetku formou finančního leasingu k 31.12.2005

(v Kč včetně DPH)

Zahájení Leasingová společnost	Doba trvání	Název majetku	Splátky celkem  Počet splátek	Uhrazené splátky	Neuhrazené splátky splatné	
					do 1 roku	po 1 roce
3/2003 CAC leasing	36 měsíců	osobní automobil Peugeot 607	1 312 304,70Kč  36 splátek	1.záloha 332 401,- poplatek 17 451,- splátky 882 255,-	80 197,70	80 197,70
3/2003 ŠkoFin	36 měsíců	osobní automobil Audi	674 318,88Kč  36 splátek	záloha 159 900,- splátky 458 839,94	28 578,94	28 578,94
8/2003 Toyota leasing	36 měsíců	montážní speciální automobil Toyota Rav	1 127 832,- Kč  12 splátek	záloha 279 360,- splátky 707 060,-	141 412,-	141 412,-
12/2004 Mercedes Benz Leasing	36 měsíců	nákladní automobil Mercedes-Benz	2 017 988,48Kč  36 splátek	první splátka 1 300 619,72 splátky 259 049,83	239 122,92	458 318,93
3/2005 Škofin	36 měsíců	užitkový automobil Škoda Octavia	736 288,20 Kč  36 splátek	první splátka 449 542,80 splátky 79 651,50	95 581,80	111 512,10

### Účtování leasingu

Na účtu 314 – Poskytnuté provozní zálohy je zaúčtována poskytnutá záloha leasingové společnosti. Při měsíční úhradě splátky je poměrná část zálohy spolu s pravidelnou splátkou zaúčtována do nákladů společnosti. Při čtvrtletním splácení předem je zbytek splátky vč. zálohy připadající na následující období zaúčtován na účet 381 – Náklady příštích období a je měsíčně přeúčtován do nákladů.

V rozvaze je zůstatek záloh na leasingové smlouvy zachycen v obsahu položky C.III.7 Krátkodobé poskytnuté zálohy ve výši 83 tis. Kč.

Na účtu 381 – Náklady příštích období je stav časového rozlišení leasingu ze zaplacených splátek v této výši:

Peugeot 607	1 385,- Kč
Toyota Rav	26 404,10 Kč
Mercedes Benz nákl.	709 358,03 Kč
Octavia	272 831,70 Kč
celkem	1 009 978,83 Kč

## 5.7. Přepoččet cizích měn na českou měnu

### Způsob přepočtu cizí měny

Valuty	denní kurz ČNB
Závazky	k okamžiku uskutečnění účetního případu aktuálním kurzem ČNB
Pohledávky	kurzem ČNB předchozího dne
Zahraniční služební cesty	záloha dnem poskytnutí zálohy – aktuálním kurzem ČNB vyúčtování – posledním dnem služební cesty

K 31. 12. 2005 měla společnost finanční majetek v cizí měně, který byl přepočítaný kurzem ČNB k 31.12.2005 výsledkově.

## 5.8. Účtování nákladů a výnosů v podnicích ve skupině

Vzniklé pohledávky a závazky mezi podniky ve skupině se realizují na základě uzavřené smlouvy o spolupráci mezi společnostmi Interhotel Olympik, a.s. a Olympik Holding, a.s. a společnostmi Olympik Garni, a.s. a Olympik Holding, a.s. Platby probíhají na základě vystavených faktur.

## 6. Doplnující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztráty

### 6.1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti

V roce 2005 společnost pokračovala ve všech činnostech, ke kterým je smluvně zavázaná a vykonává je pro společnosti ve skupině na základě smluv o spolupráci. V porovnání s rokem 2004 objem tržeb mírně klesl, a to o 1 387 tis. Kč (3,86%) za poskytované služby a o 4 556 tis. Kč (18,2%) klesly tržby za prodané zboží. Tento pokles vznikl v souvislosti s hospodařením řízených společností, u kterých došlo proti roku 2004 k nižším výkonům a odměna za služby pro společnost Olympik Holding, a. s. je vázaná na výkony řízených společností.

Společnost Olympik Holding, a.s. v roce 2005 vytvořila ztrátu ve výši 2 033 tis. Kč po zdanění, což je o 1 122 tis. Kč vyšší ztráta než v předchozím roce.

Majetková podstata společnosti stoupla o 1 407 tis. Kč ve srovnání s rokem 2004. Snížil se vlastní kapitál o 2 034 tis. Kč.

**Oceňovací rozdíl k nabytému majetku**

Při fúzi společnosti POAS, a. s. a Olympik Holding, a. s. k 1.1.2001 vznikl oceňovací rozdíl k nabytému majetku ve výši 2 969 tis. Kč, který společnost odepisuje po dobu 15 let na vrub nákladů s ročním odpisem 198 tis. Kč.

**Stav oceňovacího rozdílu k nabytému majetku k 31.12.2005**

(v tis. Kč)

Oceňovací rozdíl celkem	Oprávký k oceňovacímu rozdílu	Zůstatková cena
2 969	-990	1 979

**Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem**

Účetní jednotka nemá majetek zatížený zástavním právem.

**Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním hodnocením**

Společnost nemá majetek s výrazně rozdílným tržním a účetním hodnocením.

**6.2. Odložená daň**

Účetní jednotka eviduje na účtu 481 – Odložený daňový závazek k 31.12.2005 odložený daňový závazek ve výši 57 156,72 Kč vypočtený z rozdílu mezi účetní zůstatkovou cenou a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku.

**6.3. Majetek uvedený na podrozvahových účtech**

Účetní jednotka eviduje na podrozvahových účtech drobný hmotný majetek, drobný nehmotný majetek, zapůjčený majetek, ceniny a majetek nabytý formou leasingu v tomto složení:

**Stav majetku evidovaný na podrozvahových účtech**

(v tis. Kč)

Druh majetku	2004	2005
Drobný hmotný majetek	5 681	7 795
Drobný nehmotný majetek	63	63
Ochranná známka Hotel Olympik	7,5	7,5
Ochranná známka Hotel Tristar	7,5	7,5
Ochranná známka Olympik Holding	7,5	7,5
Ceniny (stravenky, karty CCS)	56	75
Požizovací cena leas.majetku	4 030	4 671
Požizovací cena ukončeného leasingu	1 785	1 785

K drobnému hmotnému majetku patří zejména vybavení kanceláří, výpočetní technika, nářadí, textil, na účtu drobného nehmotného majetku je zachycen software.

## 6.4. Rezervy

### Přehled rezerv v roce 2004

(v tis. Kč)

Druh rezervy	Zákonné rezervy				Ostatní rezervy			
	Stav 1.1.2004	Tvorba	Zúčtování	Stav 31.12.2004	Stav 1.1.2004	Tvorba	Zúčtování	Stav 31.12.2004
Na daň z příjmu právnických osob						399		399

### Přehled rezerv v roce 2005

(v tis. Kč)

Druh rezervy	Zákonné rezervy				Ostatní rezervy			
	Stav 1.1.2005	Tvorba	Zúčtování	Stav 31.12.2005	Stav 1.1.2005	Tvorba	Zúčtování	Stav 31.12.2005
Na daň z příjmu právnických osob							399	0

Společnost v roce 2005 rozpustila rezervy an daň z příjmů právnických osob a další rezervy netvořila.

## 7. Pohledávky a závazky

### 7.1 Pohledávky

Celkový stav krátkodobých pohledávek k 31.12.2005 dosáhl výše 6 107 tis. Kč, dlouhodobé pohledávky společnost nemá.

Pohledávky z obchodních vztahů jsou v celkové výši 3 775 tis. Kč, z toho pohledávek ve skupině je v objemu 1 659 tis. Kč.

Pohledávky po lhůtě splatnosti jsou ve výši 15 tis. Kč.

Společnost nemá pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let.

**Pohledávky po lhůtě splatnosti k 31.12.***(v tis. Kč)*

Počet dnů	2004		2005	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
Do 30 dnů				
30 – 60 dnů	24			
60 – 90 dnů				
90 – 180 dnů	15			
180 a více dnů			15	
Celkem	39		15	

**Stav pohledávek společnosti Olympik Holding, a. s. k podnikům ve skupině k 31. 12.***(v tis.Kč)*

Společnost	2004	2005
Olympik Garní, a. s.	815	1 630
Interhotel Olympik, a. s.	844	2 123
Celkem	1 659	3 753

Společnost nemá dlouhodobé pohledávky k podnikům ve skupině.

**Opravné položky k pohledávkám k 31.12.2005***(v tis. Kč)*

Výše pohledávky	Splatnost	Zákonná opravná položka 33 %	Účetní opravná položka 67 %	Celkem opravné položky
15	30.4.2002	5	10	15

Společnost tvořila opravnou položku k pohledávkám v souladu se zákonem o rezervách pro zjištění základu daně z příjmu a se zákonem o účetnictví.

Způsob tvorby opravných položek viz bod 5.4.

**7.2.Závazky**

Celkový stav závazků k 31.12.2005 dosáhl výše 20 418 tis. Kč, z toho krátkodobé závazky jsou 20 361 tis. Kč. Společnost má dlouhodobý závazek z titulu zaúčtovaného odloženého daňového závazku v částce 57 tis. Kč.

Závazky z obchodních vztahů jsou v celkové výši 9 596 tis. Kč, z toho závazků ve skupině je v objemu 5 017 Kč. Kromě závazků z obchodních vztahů ve skupině eviduje účetní jednotka přijaté zálohy od společností ve skupině ve výši 2 300 tis. Kč. V položce B.III.2 Závazky-ovládající a řídicí osoba je zobrazena přijatá půjčka od společnosti Interhotel Olympik, a.s. ve výši 7 000 tis. Kč a úrok z této půjčky v částce 62 tis. Kč.

Společnost nemá závazky po lhůtě splatnosti.

Společnost nemá závazky s dobou splatnosti delší než 5 let.

### Stav krátkodobých závazků společnosti Olympik Holding, a. s. k podnikům ve skupině k 31. 12.

(v tis.Kč)

Společnost	2004	2005
Olympik Garni, a. s.	240	1 903
Interhotel Olympik, a. s.	7 702	3 102
ABR, a.s.	11	12
celkem	7 953	5 017

### 7.3. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva

Účetní jednotka nemá pohledávky a závazky z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva.

### 7.4. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

Společnost nemá závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze.

### 8. Sestavení výkazu zisku a ztráty

Účetní jednotka sestavila výkaz zisku a ztráty v druhovém členění podle přílohy č. 2 k vyhlášce č. 500/2002 Sb.

**9. Vlastní kapitál****9.1. Přehled o změnách vlastního kapitálu****Přehled o změnách vlastního kapitálu v období roku 2004, 2005**

	2004			2005		
	Počáteční stav	Přírůstky(+) úbytky(-)	Konečný stav	Počáteční stav	Přírůstky(+) úbytky(-)	Konečný stav
Základní kapitál	29 967		29 967	29 967		29 967
Emisní ážio	2 200		2 200	2 200		2 200
Kapitálové fondy	9 053		9 053	9 053		9 053
Zákonný rezervní fond	362	100	462	462		462
Nerozdělený zisk minulých let		718	718	718		718
Neuhrazená ztráta minulých let	-1 168	1 168	0	0	-911	-911
Výsledek hospodaření běžného účetního období	1 986	-2 897	-911	-911	-1 122	-2 033
Nerealizované zisky a ztráty (+ - 414)						
<b>Vlastní kapitál celkem</b>	<b>42 400</b>	<b>-911</b>	<b>41 489</b>	<b>41 489</b>	<b>-2 033</b>	<b>39 456</b>

**Zúčtování výsledku hospodaření za rok 2004**

Valnou hromadou ze dne 4.4.2005 byla schválena úhrada ztráty za rok 2004 ve výši 910 682,32 Kč takto:  
převedení na účet 429 – Neuhrazená ztráta minulých let      910 682,32 Kč

Společnost nevyplácela v průběhu let 2004 a 2005 dividendy ani tantiemy.

**9.2. Základní kapitál****Stav základního kapitálu k 31.12.2005**

Výše základního kapitálu	Počet akcií	Jmenovitá hodnota	Druh akcií
29 966 700 Kč	299 667	100,- Kč	listinné na majitele

Akcje společnosti Olympik Holding, a. s. byly dne 22.12.2001 vyloučeny z obchodování na veřejných trzích. Mimořádnou valnou hromadou dne 18.6.2004 byla schválena přeměna podoby akcií z akcií zaknihovaných na jméno na akcie listinné. Ke změně základního kapitálu v roce 2004 a 2005 nedošlo.



**10. Výnosy z běžné činnosti****Přehled tržeb za hlavní činnosti**

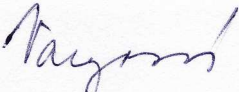
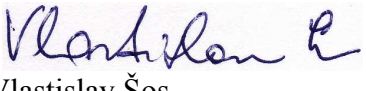
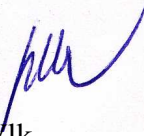
(v tis. Kč)

	2004		2005	
	Celkem	Tuzemsko	Celkem	Tuzemsko
<b>Tržby za prodej zboží celkem</b>	<b>25 035</b>	<b>25 035</b>	<b>20 306</b>	<b>20 306</b>
z toho: materiál	5 618	5 618	7 215	7 215
potraviny	17 129	17 129	12 775	12 775
drobný hmotný majetek	2 288	2 288	316	316
<b>Tržby za služby celkem</b>	<b>35 929</b>	<b>35 929</b>	<b>34 542</b>	<b>34 542</b>
z toho: marketing	10 000	10 000	8 450	8 450
správa majetku	8 989	8 989	6 900	6 900
zprostředkování	6 524	6 524	9 719	9 719
ekonomické a právní služby	7 735	7 735	8 401	8 401
služby ITA	2 681	2 681	1 072	1 072
Změna stavu NV a HV				
Aktivace				
<b>Celkem</b>	<b>60 964</b>	<b>60 964</b>	<b>54 848</b>	<b>54 848</b>

**11. Přehled o peněžních tocích**

Viz příloha

Sestaveno dne: 4.3.2006

Sestavil:  Martina Vargová	Podpis statutárního zástupce:  Vlastislav Šos předseda představenstva generální ředitel	 Jan Vlk člen představenstva
---	--	---