

Výroční zpráva

společnosti

Olympik Holding, a. s.

za rok 2013

Obsah:

- Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku
- Zpráva auditora
- Rozvaha k 31. 12. 2013
- Výkaz zisku a ztrát k 31. 12. 2013
- Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2013 včetně Přehledu o peněžních tocích za rok 2013
- Hlavní údaje z účetní závěrky za rok 2011 a 2012
- Zpráva o vztazích
- Čestné prohlášení osob odpovědných za výroční zprávu

Údaje o společnosti

Popis účetní jednotky

Název: **Olympik Holding, a. s.**
Sídlo: Ke Studni 366, 252 42 Jesenice
IČ: 63998807
Právní forma: akciová společnost
Datum vzniku společnosti: 17. října 1995

Zapsáno: v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze oddíl B, vložka 3467

internetová adresa: www.olympik.cz

Předmět činnosti v plném rozsahu:

- hostinská činnost
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
- zámečnictví, nástrojářství
- vodoinstalatérství, topenářství
- truhlářství a podlahářství
- výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických telekomunikačních zařízení
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Struktura podniků ve skupině

Společnost Olympik Holding, a. s. 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.

Hlavní předmět činnosti společnosti Interhotel Olympik, a.s. je poskytování ubytovacích a stravovacích služeb.

Společnost Interhotel Olympik, a. s. vlastní budovu Hotelu Olympik, Hotelu Tristar a Artemis.

Hotel Olympik****

Ubytovací část hotelu tvoří 18 pater s 510 lůžky. Stravovací část tvoří čtyři odbytová střediska a sály, které je možné variabilně rozčlenit na čtyři samostatné jednotky a jsou využívané klienty na pořádání kongresů, školení atd..

Hotel Tristar*** a Hotel Artemis ****

Hotel Artemis je desetipatrová budova s padesáti moderními dvoulůžkovými pokoji ve standardu ****. Pětipatrová budova Hotelu Tristar *** má 485 lůžek (280 pokojů, z toho 5 s bezbarierovým přístupem). Všechny pokoje jsou vybavené klimatizací.

Hotely jsou propojené rozsáhlým kongresovým centrem. Jsou zde vybudované moderní prostory sestávající z restauračních prostor, ze salonků a administrativních prostor.

Ve skupině nemají účast zahraniční osoby. Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

Společnost nevede a ani nevedla v předchozích obdobích žádná soudní, právní nebo rozhodčí řízení s významným vlivem.

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu jejího majetku

Údaje o činnosti

Akciová společnost Olympik Holding, a.s. (dále jen OH, a.s.) stejně jako v letech předchozích zabezpečuje svoji činností servisní služby pro akciovou společnost Interhotel Olympik, a.s. (dále jen IHO, a.s.). Základní parametry součinnosti určuje Smlouva o spolupráci uzavřená mezi OH, a.s. a IHO, a.s.

Na základě Smlouvy o spolupráci mezi OH, a.s. a IHO, a.s. vykonává OH, a.s. pro IHO, a.s. tyto činnosti:

- zabezpečuje reklamní, propagační a marketingovou podporu hotelových zařízení IHO, a.s.
- jedná s obchodními partnery společnosti a vyjednává s těmito obchodními partnery konkrétní smluvní podmínky
- využívá optimalizační modely při vytváření obchodních, provozních a finančních plánů
- zabezpečuje nákup gastronomického materiálu a ostatního spotřebního materiálu dle potřeb a požadavků IHO, a.s. s cílem dosáhnout optimální úroveň nákupních cen
- zabezpečuje koncepčně i provozně veškerou činnost spojenou se správou majetku potřebného pro provoz hotelových zařízení, nákup veškeré provozní technologie, organizuje činnosti outsourcingových firem, které provádějí údržbu a úklid v ubytovacím a stravovacím segmentu
- zabezpečuje komplexní vedení účetnictví včetně zpracování daňových přiznání a komunikace s úřady, výkaznictví a veškeré ostatní administrativní činnosti
- vede personální agendu a zpracovává mzdy
- zabezpečuje aktivity spojené s rozvojem a údržbou hardwaru a jeho technologickým provozem pro potřeby řízení hotelových zařízení

Dekompozice činností mezi OH, a.s. a IHO, a.s. umožňuje IHO, a.s. plně se věnovat produkční činnosti. OH, a.s. svoji informační podporou umožňuje racionální řízení všech technických zařízení (jak na ubytovacím úseku, tak v celém gastroprovozu), což je patrné z významných úspor nákladů (elektrické energie, teplo, plyn, vytápění).

V průběhu hospodářského roku, nejméně 2x ročně, zasedá dozorčí rada společnosti spolu s představenstvem a zabývají se průběhem a plněním parametrů Smlouvy o spolupráci mezi OH, a.s. a IHO, a.s.

Postavení společnosti na trhu v roce 2013 a výhledy na rok 2014

Hodnocení společnosti OH, a.s. se odráží od hodnocení několika klíčových parametrů, mezi které patří:

- zajištění klientů, kteří budou celoročně využívat kapacity hotelů za akceptovatelné ceny (alespoň s minimální marží). To se týká jak ubytovacích kapacit, tak i prostor pro kongresové akce.

V roce 2013 bylo dosaženo průměrné obsazenosti hotelů skupiny Olympik 73 - 80 %. Takovou obsazenost lze v dané konkurenci na trhu považovat nejen za přijatelnou, ale dokonce za velmi úspěšnou. I přesto jsme byli nuceni v průběhu roku 2013 částečně odstavit provoz hotelů na dobu několika dnů i týdnů v období podzimních a zimních měsíců a to zejména z důvodu poptávky za tak nízké ceny, že by nebylo možné ekonomicky ospravedlnit využívání kapacit se ztrátou.

- zajištění provozuschopnosti majetku určeného pro podnikatelské účely. S ohledem na dosažené hospodářské výsledky v minulých letech je mimořádná pozornost věnována opravám.

Nemáme zatím vytvořené finanční zdroje, které by nám dovolily rozsáhlejší inovaci majetku. Byl zpracován tzv. Akční program rozvoje majetku pro podnikatelské účely, který respektuje stanovené záměry obchodní činnosti a vymezuje naše místo na trhu hotelových kapacit v Praze

- příprava podkladů (datových objektů, software), které umožňují modelovat budoucí situace a mají všestranně pozitivní vliv speciálně na operativní řízení.

Jaké bude postavení společností skupiny Olympik na trhu v roce 2014 není v současné době zcela předvídatelné, zejména s ohledem na politický vývoj ve východní Evropě. Nicméně naši snahou bude adaptovat se na vzniklou situaci maximálně pružně.

Budoucí vývoj společnosti

Dosavadní vývoj spolupráce formalizovaný Smlouvou o spolupráci mezi OH, a.s. a IHO, a.s. se v praxi složitého ekonomického prostředí plně osvědčil. Umožnil nám úspěšně překonávat řadu nestandardních situací, které jsou vyvolávány domácí turbulencí cen (např. poplatky, prudké změny cen některých, pro hotely zásadních, potravinářských komodit), ale i vlivem dění v zahraničí (stále je patrný dopad ekonomické krize, ale nově také politická nestabilita v některých teritoriích).

OH, a.s. společně s IHO, a.s. připravuje dva rozvojové dokumenty na léta 2014 - 2017 a na léta 2018 - 2020, ve kterých nově formuluje obchodní strategii a jí odpovídající rozvoj majetku pro podnikatelské účely.

Oba tyto dokumenty budou představeny akcionářům na řádných valných hromadách za rok 2013.

Kromě těchto strategických úvah o budoucím vývoji je nutné:

- nadále pomocí outsourcingu, zabezpečeného datovými objekty a programy IT, snižovat provozní náklady na veškerou činnost v obslužných procesech
- pečovat o růst odborné kvalifikace. Jednak v rovině gastru (očekáváme klientelu z nových destinací), tak v rovině znalosti cizích jazyků (i některých nestandardních)
- rozšiřovat naši participaci na získávání klienta některými nadstandardními službami a nutně v této souvislosti dále prohlubovat osobní kontakty s reprezentanty CK, ev. touroperátory.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena akcionářům společnosti Olympik Holding, a. s.

Zpráva o účetní závěrce

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **Olympik Holding, a. s.**, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2013, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2013, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2013 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Olympik Holding, a.s. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti Olympik Holding, a. s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

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

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocení těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

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

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Olympik Holding, a. s. k 31.12.2013 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2013 v souladu s českými účetními předpisy.

Zpráva o zprávě o vztazích mezi propojenými osobami

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti **Olympik Holding, a. s.** rok končící 31.12.2013, která je přílohou výroční zprávy. Za sestavení této zprávy a její správnost je zodpovědný statutární orgán společnosti Olympik Holding, a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsme provedli v souladu AS 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 mezi propojenými osobami společnosti **Olympik Holding, a. s.** za rok končící 31. 12. 2013 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme soulad výroční zprávy (Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu majetku) společnosti **Olympik Holding, a. s.** k 31.12.2013 s účetní závěrkou, která je obsažena jako příloha této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti Olympik Holding, a. s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

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


Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti **Olympik Holding, a. s.** k 31.12.2013 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Hradci Králové, dne 18. března 2014



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




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

ROZVAHA

v plném rozsahu
ke dni 31.12.2013
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Olympik Holding, a.s.

Ke Studni 366
Jesenice
252 42

IČ
6 3 9 9 8 8 0 7

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.I.)	001	75 525	8 187	67 338	67 023
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (B.I. + B.II. + B.III.)	003	58 063	8 107	49 956	50 726
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I. 1. až B.I.8.)	004	275	275	0	0
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3.	Software	007	275	275	0	0
4.	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5.	Goodwill	009	0	0	0	0
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.9.)	013	10 692	7 832	2 860	3 630
B. II. 1.	Pozemky	014	0	0	0	0
2.	Stavby	015	0	0	0	0
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	7 682	5 259	2 423	3 036
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018	0	0	0	0
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	41	0	41	0
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	2 969	2 573	396	594
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.)	023	47 096	0	47 096	47 096
B. III. 1.	Podíly - ovládaná osoba	024	47 096	0	47 096	47 096
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
4.	Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	031	17 308	80	17 228	15 933
C. I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.6.)	032	173	0	173	2 768
C. I. 1.	Materiál	033	173	0	173	1 087
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	0
3.	Výrobky	035	0	0	0	0
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036	0	0	0	0
5.	Zboží	037	0	0	0	0
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	1 681
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (součet C.II. 1. až C.II.8.)	039	0	0	0	0
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	041	0	0	0	0
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a účastníky sdružení	043	0	0	0	0
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
6.	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7.	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
8.	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C.III.	Krátkodobé pohledávky (součet C.III.1. až C.III.9.)	048	16 611	80	16 531	12 787
C.III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	10 132	80	10 052	5 615
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050	0	0	0	0
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a účastníky sdružení	052	0	0	0	0
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6.	Stát - daňové pohledávky	054	274	0	274	41
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	575	0	575	587
8.	Dohadné účty aktivní	056	5 500	0	5 500	6 390
9.	Jiné pohledávky	057	130	0	130	154
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (součet C.IV.1 až C.IV.4)	058	524	0	524	378
C.IV.1.	Peníze	059	380	0	380	182
2.	Účty v bankách	060	144	0	144	196
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení (D.I.1. + D.I.3.)	063	154	0	154	364
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	150	0	150	143
2.	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
3.	Příjmy příštích období	066	4	0	4	221

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C.I.)	067	67 338	67 023
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V.)	068	29 760	23 247
A. I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	069	29 967	29 967
A. I. 1.	Základní kapitál	070	29 967	29 967
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3.	Změny základního kapitálu	072	0	0
A. II.	Kapitálové fondy (součet A. II.1 až A. II.5)	073	11 253	11 253
A. II. 1.	Emisní ážio	074	2 200	2 200
2.	Ostatní kapitálové fondy	075	9 053	9 053
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	0	0
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077	0	0
5.	Rozdíly z přeměn společností	078	0	0
6.	Rozdíly z ocenění při přeměnách společností	079	0	0
A. III.	Rezervní fond, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	080	461	461
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	081	461	461
2.	Statutární a ostatní fondy	082	0	0
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (A.IV.1. + A.IV.2.)	083	-18 434	-14 905
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	084	0	0
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	085	-18 434	-14 905
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	086	0	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období /+ -/	087	6 513	-3 529
B.	Cizí zdroje (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	088	37 265	43 771
B. I.	Rezervy (součet B.I.1. až B.I.4.)	089	60	0
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	090		0
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	091	0	0
3.	Rezerva na daň z příjmů	092	60	0
4.	Ostatní rezervy	093	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky (součet B.II. 1. až B.II.10.)	094	19 924	18 463
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	095	0	0
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	096	18 000	16 000
3.	Závazky - podstatný vliv	097	0	0
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	098	0	0
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	099	0	0
6.	Vydané dluhopisy	100	0	0
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	101	0	0
8.	Dohadné účty pasivní	102	0	0
9.	Jiné závazky	103	1 910	2 405
10.	Odložený daňový závazek	104	14	58

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (součet B.III.1. až B.III.11.)	105	16 354	24 416
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	106	15 809	16 799
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	107	0	0
3.	Závazky - podstatný vliv	108	0	0
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	109	0	0
5.	Závazky k zaměstnancům	110	266	249
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	111	159	168
7.	Stát - daňové závazky a dotace	112	42	160
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	113	0	7 000
9.	Vydané dluhopisy	114	0	0
10.	Dohadné účty pasivní	115	13	19
11.	Jiné závazky	116	65	21
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	117	927	892
B.IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	118	0	0
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	119	0	0
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	120	927	892
C. I.	Časové rozlišení (C.I.1 + C.I.2.)	121	313	5
C. I. 1.	Výdaje příštích období	122	313	5
2.	Výnosy příštích období	123	0	0

Sestaveno dne: 15.3.2014

Právní forma účetní jednotky: akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: správa podniků

Podpisový záznam:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2013

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Olympik Holding, a.s.

Ke Studni 366

Jesenice

252 42

IČ
6 3 9 9 8 8 0 7

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	19 592	15 451
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	19 645	15 381
+	Obchodní marže (I. - A.)	03	- 53	70
II.	Výkony (II.1. až II.3.)	04	56 450	45 346
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	56 385	45 346
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	0	0
3.	Aktívace	07	65	0
B.	Výkonová spotřeba (B.1. + B.2.)	08	41 645	40 046
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	4 081	4 504
2.	Služby	10	37 564	35 542
+	Přidaná hodnota (I. - A. + II. - B.)	11	14 752	5 370
C.	Osobní náklady (součet C.1. až C.4.)	12	5 687	5 515
C. 1.	Mzdové náklady	13	3 190	3 046
2.	Odměny členům orgánu společnosti a družstva	14	887	918
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	1 508	1 433
4.	Sociální náklady	16	102	118
D.	Daně a poplatky	17	33	45
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	1 270	1 060
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálů (III.1. + III.2.)	19	120	2 895
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	118	35
2.	Tržby z prodeje materiálů	21	2	2 860
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodob. majetku a materiálu (F.1. + F.2.)	22	36	88
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	36	88
2.	Prodaný materiál	24	0	0
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	180	198
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	453	682
H.	Ostatní provozní náklady	27	347	4 227
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření (zohlednění položek (+), až V.)	30	7 772	-2 186

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (součet VII.1. až VII.3.)	33	0	0
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	1	1
N.	Nákladové úroky	43	1 205	1 265
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	128	285
O.	Ostatní finanční náklady	45	167	405
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření (zohlednění položek VI. až P.)	48	-1 243	-1 384
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (Q.1. + Q.2.)	49	16	-41
Q. 1.	- splatná	50	60	0
2.	- odložená	51	-44	-41
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření - Q.)	52	6 513	-3 529
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (S.1 + S.2)	55	0	0
S. 1.	- splatná	56	0	0
2.	- odložená	57	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (XIII. - R. - S.)	58	0	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (výsledek hospodaření za běžnou činnost + mimořádný výsledek hospodaření - T)	60	6 513	-3 529
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření + mimořádné výnosy - R.)	61	6 529	-3 570

Sestaveno dne: 15.3.2014

Právní forma účetní jednotky: akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: správa podniků

Podpisový záznam:

Příloha k účetní závěrce společnosti Olympik Holding, a.s. k 31. 12. 2013

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou č. 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, jak vyplývá ze změn provedených vyhláškami č. 472/2003 Sb., č. 397/2005 Sb., č. 349/2007 Sb., č. 469/2008 Sb., č. 419/2010 Sb., č. 413/2011 Sb. a s přihlédnutím k Českým účetním standardům 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. Zaměstnanci

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

5.5.3. Hlavní skupiny dlouhodobého finančního 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

8. Sestavení zisku a ztráty

9. Vlastní kapitál

9.1. Přehled o změnách vlastního kapitálu

9.2. Základní kapitál

10. Výnosy z běžné činnosti

11. Přehled o peněžních tocích

12. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

1. Obecné údaje**1.1. Popis účetní jednotky**

Název: **Olympik Holding, a.s.**
 Sídlo: **Ke Studni 366, 252 42 Jesenice**
 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: 31.12.2013

Okamžik sestavení účetní závěrky: 15.3.2014

Předmět činnosti v plném rozsahu:

- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
- hostinská činnost
- zámečnictví, nástrojářství
- vodoinstalatérství, topenářství
- truhlářství a podlahářství
- výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Změny v obchodním rejstříku v roce 2013

V roce 2013 nedošlo ke změnám zápisu 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 2012	Podíl na základním kapitálu v roce 2013
1	ABR, a.s., U Sluncové 14, Praha 8 IČ 25605607	64,65%	64,65%
2	Prof. Ing. Stanislav Adamec, DrSc.	30,58%	30,58%

Organizační struktura účetní jednotky

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

divize ITA
divize servis
ekonomický úsek
gastro úsek
rezervace ubytování

Členové představenstva a dozorčí rady ke dni 31. 12. 2013

Představenstvo		Dozorčí rada	
Titul, příjmení, jméno	Funkce	Titul, příjmení, jméno	Funkce
Vlastislav Šos	předseda představenstva	Prof. Ing. Stanislav Adamec, DrSc.	předseda dozorčí rady
Alena Kadlecová	člen představenstva	Doc. Ing. Vlasta Svatá, CSc.	člen dozorčí rady
Jan Vlk	člen představenstva	Doc. Ing. Zora Říhová, CSc.	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: Interhotel Olympik, a. s. 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 %		
2012	47 096	51,28	260 125	242 167
2013	47 096	51,28	260 125	256 773

Účetní výsledek hospodaření společnosti Interhotel Olympik, a.s. za účetní období 2013 je zisk ve výši 14 606 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.

Společnosti ve skupině jsou osvobozeny od povinnosti sestavovat konsolidovanou účetní závěrku, protože nebyla naplněna alespoň dvě kritéria ze tří daná Zákonem o účetnictví, par. 22a, odst. 1. Bylo naplněno pouze kritérium podle par. 22a, odst.1, písm.a) Zákona č.563/1991 Sb. o účetnictví, kdy souhrn aktiv společností ve skupině podle stavu k 31.12.2013 činí více jak 350 000 tis. Kč, konkrétně 580 481 tis. Kč.

Kritérium	ABR, a.s.	Olympik Holding, a.s.	Interhotel Olympik, a.s.	Celkem
úhrn aktiv (brutto)	4 902	75 525	500 054	580 481
čistý obrat	2 341	76 744	127 966	207 051
průměrný přepočtený stav zaměstnanců	2,5	13,5	31,65	47,65

Výše vlastního kapitálu a výsledek hospodaření k 31.12.

(v tis. Kč)

Společnost	Vlastní kapitál		Výsledek hospodaření	
	2012	2013	2012	2013
ABR, a. s.	4 269	4 366	160	97

Interhotel Olympik, a. s.	242 167	256 773	-739	14 606
Olympik Holding, a. s.	23 247	29 759	-3 529	6 513

3. Zaměstnanci

3.1. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

Stav zaměstnanců a řídicích pracovníků k 31.12.

		Zaměstnanci celkem		Z toho řídicí pracovníci	
		2012	2013	2012	2013
1.	Průměrný počet zaměstnanců	13,5	13,50	5	
2.	Osobní náklady (bez představenstva a dozorčí rady)	4 286	4 497	1 038	1 833
3.a	Odměny členů představenstva	547	490		
3.b	Odměny členů dozorčí rady	683	700		
4.	Osobní náklady celkem (součet ř.2+3.a+3.b)	5 516	5 687	1 038	1 833

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 a dozorčí rady pouze pro služební účely.

Zaměstnanci společnosti a členové statutárních orgánů 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 2013 nevlastnila akcie k obchodování.

Podíl na základním kapitálu ve společnosti Interhotel Olympik, a. s. ve výši 51,28 % zůstal k datu závěrky ve stejné výši jako v roce 2012. Společnost Olympik Holding, a. s. vlastní akcie společnosti Interhotel Olympik, a. s. v počtu 133 389 ks v podobě listinné na majitele, o jmenovité hodnotě každé jednotlivé akcie 1 000,- Kč.

Vlastní kapitál společnosti Interhotel Olympik, a. s. se zvýšil v roce 2013 o 14 606 tis. Kč, tj. o 6 % proti roku 2012. Na zvýšení vlastního kapitálu se podílí zisk za účetní období 2013 ve výši 14 606 tis. Kč.

5.2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Reprodukční cena se stanovuje znaleckým posudkem nebo cenou obvyklou.

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

5.3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

V průběhu roku 2013 nedošlo v účetní jednotce oproti předchozímu účetnímu období ke změnám způsobu oceňování. Metoda odepisování majetku se nezměnila.

5.4. Opravné položky k majetku

Druh opravné položky	Způsob stanovení opravné položky	Zdroj informací pro stanovení výše opravné položky
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

Účetní jednotka v roce 2008 vytvořila účetní opravnou položku ve výši 100% k poskytnuté půjčce a k pohledávce z úroků z půjčky. V roce 2013 byla částka upřesněna podle vyhlášené exekuce z platu dlužníka a pohledávka snížena na částku 80 tisíc.

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		Oprávký k 31.12.		Zůstatková cena	
	2012	2013	2012	2013	2012	2013
Pozemky						
Budovy, haly, stavby						
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	7 129	7 682	-4 093	-5 259	3 036	2 423

Jiný dlouhod.hmot.maj.						
Celkem	7 129	7 682	-4 093	-5 259	3 036	2 423

V roce 2013 pořídila společnost dlouhodobý hmotný majetek v celkové pořizovací ceně 693 tis. Kč. Jednalo se o mycí stroje, projektor, žehlící komplet a osobní automobil. Celkové vyřazení dlouhodobého hmotného majetku bylo ve výši 141 tis. Kč v pořizovací ceně a jednalo se o vyřazení dvou ojetých automobilů prodejem a dvou notebooků fyzickou likvidací.

5.5.2. Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku

(v tis. Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávkky k 31.12.		Zůstatková cena	
	2012	2013	2012	2013	2012	2013
Software	450	275	-450	-275	0	0
Ocenitelná práva						
Výsledky vědecké činnosti						
Jiný DNM						
Celkem	450	275	-450	-275	0	0

Společnost vlastní dlouhodobý nehmotný majetek – software.

Za rok 2013 nebyl pořízen dlouhodobý nehmotný majetek. Byl ukončeno užívání softwaru v pořizovací ceně 175 tis. Kč.

Hranice pro zařazení dlouhodobého nehmotného majetku je 60 tis. Kč. Doba odepisování je 4 roky.

5.5.3. Hlavní skupiny finančního majetku

(v tis. Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Přecenění ekvivalencí		Přeceněná hodnota	
	2012	2013	2012	2013	2012	2013
Podíl na ZK společnosti Interhotel Olympik, a.s.	47 096	47 096			47 096	47 096
Celkem	47 096	47 096			47 096	47 096

V roce 2013 nebyl důvod pro přecenění majetkové účasti ve společnosti Interhotel Olympik, a. s.

5.6. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

V běžném účetní období nebyl pořízen nový majetek formou finančního leasingu.

5.7. Přepočítání 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. 2013 měla společnost krátkodobý finanční majetek v cizí měně, který byl přepočítán kurzem ČNB k 3. 12. 2013.

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 ABR, a.s. a Olympik Holding, a.s. a Olympik Holding, a.s. a Interhotel Olympik, a.s. (účinnost těchto smluv od 1.1. 2011). 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 2013 společnost pokračovala ve všech činnostech, ke kterým je smluvně zavázána a vykonává je pro Interhotel Olympik, a.s. na základě smlouvy o spolupráci.

Majetková podstata společnosti vzrostla o 315 tis. Kč ve srovnání s rokem 2012. Krátkodobé pohledávky a krátkodobý finanční majetek vzrostly o 3 890 tis. Kč, poklesl stav zásob o 2 595 tis. Kč (z toho zálohy na pořízení zásob klesly o 1 681 tis. Kč).

Zvýšil se vlastní kapitál o 6 513 tis. Kč, tj. o dosažený zisk za rok 2013.

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku

Při fúzi společností 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 31.12.2012

(v tis. Kč)

Oceňovací rozdíl celkem	Oprávký k oceňovacímu	Zůstatková cena
--------------------------------	------------------------------	------------------------

	rozdílů	
2 969	-2 573	396

Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem k 31.12.2013

Společnost má v majetku zahrnuté automobily hrazené zčásti poskytnutým úvěrem. Úvěry jsou zajištěné automobily.

Rok zajištění	Úvěrová společnost	Předmět úvěru	Výše úvěru	Konec zajištění
2010	Škofin s.r.o.	VW Passat	586	2015
2011	Credium, a.s.	Audi A6	1 470	2016
2011	Credium	Audi A6	1 321	2016
2012	Credium	Peugeot 308	262	2017
2012	Credium	Škoda Octavia	293	2017
2013	Raiffeisen Leasing	Škoda Superb	495	2017

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 31.12.2013 odložený daňový závazek ve výši 14 060,- 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, služební automobily, ceniny a majetek nabytý formou leasingu v tomto složení:

Stav majetku evidovaný na podrozvahových účtech

(v tis. Kč)

Druh majetku	2012	2013
Drobný hmotný majetek	11 665	9 083
Drobný nehmotný majetek	63	0
Ochranná známka Hotel Olympik	7,5	7,5
Ochranná známka Hotel	7,5	7,5

Tristar		
Ochranná známka Olympik Holding	7,5	7,5
CCS karty	28	35
Pořizovací cena leas.majetku – automobil	298	0
Pořizovací cena ukončeného leasingu a přímý nákup služebních automobilů	7 740	6 379
Software v historických cenách	3 017	290
Předpis leasingových splátek	97	0

K drobnému hmotnému majetku patří zejména vybavení kanceláří, výpočetní technika, ložní a froté prádlo, nářadí.

V roce 2013 bylo nakoupeno majetku za 790 tis., vyřazeno bylo za 3 243 tis. Kč.

6.4. Rezervy

Společnost v roce 2013 vytvořila rezervu na daň z příjmů právnických osob ve výši 59 710,- Kč.

7. Pohledávky a závazky

7.1 Pohledávky

Celkový brutto stav krátkodobých pohledávek k 31.12.2013 celkem 16 611 tis. Kč, dlouhodobé pohledávky společnost nemá.

Pohledávky z obchodních vztahů jsou v celkové výši 10 132 tis. Kč, z toho pohledávek ve skupině je v objemu 10 130 tis. Kč.

Pohledávky po lhůtě splatnosti jsou v výši 400 tis. Kč.

Společnost nemá pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let.

Krátkodobé pohledávky z obchodního styku po lhůtě splatnosti k 31.12.

(v tis. Kč)

Počet dnů	2012		2013	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
Do 30 dnů			400	
30 – 60 dnů				
60 – 90 dnů				
90 – 180 dnů				
180 a více dnů				
Celkem	0	0	400	0

