

**Příloha k účetní závěrce
společnosti Interhotel Olympik, a.s.
k 31. 12. 2004**

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 vyhlášky č. 472/2003 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 větší než 20%

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. Přepočty cizích měn na českou měnu

5.8. Účtování nákladů a výnosů v podnicích ve skupině

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

6.1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti

6.2. Majetek uvedený na podrozvahových účtech

6.3. 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. Výkaz cash flow

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

1. Obecné údaje

1.1. Popis účetní jednotky

Název: **Interhotel Olympik, a. s.**
Sídlo: **Sokolovská 138, Praha 8**
Právní forma: akciová společnost
IČ: 45272271
Datum vzniku společnosti: 1. května 1992
Zapsáno: obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze oddíl B, vložka 1429

Předmět podnikání v rozsahu:

- koupě zboží za účelem dalšího prodeje a prodej
- ubytovací služby v zařízení kategorie hotel **** a hotel garni, včetně provozování hostinské činnosti v těchto zařízeních
- směnárna
- reklamní činnost
- praní a žehlení prádla
- zprostředkovatelská činnost v oblasti obchodu a služeb
- poskytování telekomunikačních služeb

Rozvahový den: 31. 12. 2004

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 2003	Podíl na základním kapitálu v roce 2004
1	Olympik Holding, a.s., Sokolovská 138, Praha 8, IČO 63998807	51,28%	51,28%
2	Prof. Ing. Stanislav Adamec, DrSc.	32,19%	32,19%

Změna a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:

Během roku 2004 došlo ke změnám v obchodním rejstříku ve složení představenstva.

Změny v představenstvu společnosti

Titul, příjmení, jméno	Funkce	Členství od	Členství do
Ing. František Beran	předseda představenstva	28. 6. 2002	31. 1. 2004
Ing. Naděžda Adamcová	člen představenstva	1. 2. 2004	

Titul, příjmení, jméno	Funkce	Den vzniku funkce	Den ukončení funkce
Vlastislav Šos	předseda představenstva	1. 2. 2004	

Všechny změny jsou ke dni sestavení účetní závěrky zapsané v obchodním rejstříku.

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období:

Společnost Interhotel Olympik, a.s. je plně řízena společností Olympik Holding, a.s. Organizační struktura společnosti Interhotel Olympik, a. s. je členěna do hospodářských středisek :

- středisko ubytování
- středisko odbyt
- středisko výroba
- středisko úklid

Členové představenstva a dozorčí rady ke dni 31.12.2004

Představenstvo

Dozorčí rada

Titul, jméno, příjmení	Funkce	Titul, jméno, příjmení	Funkce
Vlastislav Šos	předseda představenstva	Prof. Ing. Stanislav Adamec, DrSc	předseda dozorčí rady
PhDr. Inga Fialová	místopředseda představenstva	Doc. Ing. Zora Říhová	člen dozorčí rady
Ing. Naděžda Adamcová	člen představenstva	Stanislav Zita	člen dozorčí rady
Alena Adamcová	člen představenstva		
Zora Adamcová	člen představenstva		
Martina Vargová	člen představenstva		

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: Olympik Garni, a. s. IČ 25096532 U Sluncové 14, Praha 8	Majetková účast		Výše základního kapitálu společnosti Olympik Garni, a.s. v tis. Kč	Výše vlastního kapitálu společnosti Olympik Garni, a.s. v tis. Kč
	v tis. Kč	v %		
2003	41 080	100	56 000	47 533
2004	41 080	100	56 000	49 048

Účetní výsledek hospodaření společnosti Olympik Garni, a.s. za rok 2004 je 5 095 496,58 Kč.

2.2. Struktura podniků ve skupině

Společnost Interhotel Olympik, a. s. je členem skupiny Olympik Holding. Společnost Olympik Holding, a. s. má majetkové podíly v hotelových společnostech Olympik Garni, a.s. a Interhotel Olympik, a.s. Mezi společnostmi 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.	68,34 % 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

Výše vlastního kapitálu a výsledek hospodaření k 31.12.

(v tis. Kč)

Společnost	Vlastní kapitál		Výsledek hospodaření	
	2003	2004	2003	2004
Interhotel Olympik, a. s.	255 069	260 115	-15 959	5 459
Olympik Garni, a. s.	47 533	49 048	-8 659	5 095
Olympik Holding, a. s.	42 400	41 489	1 986	-911
ABR, a. s.	4 352	4 524	-90	172

3. Osobní náklady

3.1. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

Stav zaměstnanců a řídicích pracovníků k 31.12.

		Zaměstnanci celkem		Z toho řídicí pracovníci	
		2003	2004	2003	2004
1.	Průměrný počet zaměstnanců	67,97	58,76	0	0
2.	Osobní náklady (bez představenstva a dozorčí rady)	18 633	18 137	0	0
3.a	Odměny členů představenstva	1 980	2 080	0	0
3.b	Odměny členů dozorčí rady	1 260	1 260	0	0
4.	Osobní náklady celkem (součet ř.2+3.a+3.b)	21 873	21 477	0	0

Společnost nezaměstnávala řídicí pracovníky.

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 zajištění, ani jiná plnění v peněžité či nepeněžité formě. Rovněž nebyly sjednány platby důchodového pojištění.

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

V roce 2004 vlastnila účetní jednotka akcie k obchodování. Akcie nejsou obchodovatelné na RM Systému, jsou oceněny pořizovací cenou.

V průběhu roku 2004 nebyl pohyb cenných papírů k obchodování. Akcie nebyly přeceněny na reálnou hodnotu.

Stoprocentní majetková účast ve společnosti Olympik Garni, a. s. zůstala k datu závěrky ve stejné výši jako v roce 2003, tj. společnost Interhotel Olympik, a. s. se podílí na základním kapitálu společnosti Olympik Garni, a. s. 100%. Akcie společnosti Olympik Garni, a. s. nejsou veřejně obchodovatelné.

Vlastní kapitál společnosti Olympik Garni, a. s. vzrostl v roce 2004 o 1 515 tis. Kč oproti roku 2003.

Při 100% podílu na základním kapitálu společnosti Olympik Garni, a. s. a při neobchodovatelnosti cenných papírů na veřejných trzích nenastaly takové skutečnosti, aby byl důvod pro přepočet hodnoty podílových cenných papírů s rozhodným vlivem.

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 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 2004 došlo v účetní jednotce oproti předchozímu účetnímu období ke změnám způsobu oceňování drobného hmotného majetku, který se eviduje na podrozvahových účtech. Stav drobného hmotného majetku byl přeceněn průměrnými cenami v rámci jednoho druhu majetku (např. druh židle, stoly, televizory). Toto přecenění nemělo dopad do výsledku hospodaření.

Metoda odepisování majetku se nezměnila.

V souladu se změnou směrné účtové osnovy se zaplacené zálohy na zboží sledovaly na účtu 153 – Poskytnuté zálohy na zboží.

Od 1.5.2004 došlo v souladu se zákonem o DPH ke změně v účtování o přijatých a poskytnutých zálohách.

V průběhu roku se upřesnily účtování o uskutečněných tržbách v ceně bez DPH z ubytovací a stravovací činnosti přes účet 385 – Příjmy příštích období. Do změny se o těchto tržbách včetně DPH účtovalo na účtu 315 – Ostatní pohledávky.

Uspořádání položek účetních výkazů Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty vychází z příloh č. 1 a 2 vyhlášky č. 500/2002 Sb. Ve výkazu Rozvaha k 31.12.2004 v aktivech v položce C.III.6. Státní daňové pohledávky jsou vykázány v období k 31.12.2004 a 31.12.2003 srovnatelně pouze pohledávky. Obdobně v pasivech v položce B.III.7. Státní daňové závazky a dotace jsou zobrazeny ve sledovaném a minulém období pouze závazky. V Rozvaze k 31.12.2003 jsou celková aktiva za sledované období nižší o 336 tis. Kč než celková aktiva v Rozvaze k 31.12.2004 v minulém účetním období. Rozdíl vznikl kompenzací státních daňových závazků ve výši 335 tis. Kč s celkovými státními daňovými pohledávkami vykázanými k 31.12.2003.

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%, popř. do 100%	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
Budova	75 let
Ostatní stavby	30 let
Pracovní stroje pořízené do konce roku 1993	14 let
Pracovní stroje pořízené od 1.1.1994	6 – 8 let
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	
	2003	2004	2003	2004	2003	2004
Pozemky	29 007	29 007			29 007	29 007
Budovy, haly, stavby	162 391	162 425	34 820	36 944	127 571	125 481
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	46 959	45 852	32 920	34 164	14 039	11 688
Umělecká díla	376	665			376	665
Poskytnuté zálohy na DHM		198				198
Celkem	238733	238147	67740	71108	170993	167 039

Společnost vlastní budovu hotelu, ve které je sídlo společnosti a kde provozuje hlavní činnost.

Společnost nemá majetek zatížený zástavním právem.

Za rok 2004 bylo celkem pořízeno majetku za 1 009 tis. Kč, Majetku zařazeného do používání bylo celkem 1 009 tis. Kč, z toho technické zhodnocení budovy bylo ve výši 35 tis. Kč, pracovní stroje a přístroje byly zařazeny v celkové výši 608 tis. Kč a umělecké předměty ve výši 289 tis. Kč.

Celkový úbytek dlouhodobého majetku byl 1 792 tis. Kč, z toho inventář ve výši 1 583 tis. Kč.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku za rok 2004 byly ve výši 5 160 tis.Kč.

5.5.2. Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku

(v tis. Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký k 31.12.		Zůstatková cena	
	2003	2004	2003	2004	2003	2004
Software	148	148	148	148	0	0
Ocenitelná práva						
Výsledky vědecké činnosti						
Jiný NIM						
Celkem	148	148	148	148	0	0

Společnost vlastní dlouhodobý nehmotný majetek – software, který se odepisoval 4 roky. Dlouhodobým nehmotným majetkem se stává od roku 2004 nehmotný majetek se vstupní cenou vyšší než 60 000,- Kč.

Za rok 2004 nebyl pořízen ani vyřazen dlouhodobý nehmotný majetek.

5.6. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

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

Stav k 31.12.2004

(v Kč vč. DPH)

Datum zahájení Leas.spol	Doba trvání	Název majetku	Splátky celkem počet splátek	První splátka	Uhrazené splátky	Neuhrazené splátky splatné	
						do 1 roku	po 1 roce
21.1.01 EFIS	72 měsíců	velkokuchyňské zařízení, chladicí technologie, klimatiz. podhledy	17 637 521,10 37 splátek	1 466 911,50	16 170 609,60	0	0
21.12.01 ČS Leasing	72 měsíců	vzduchotechnické a klimatizační jednotky	8 477 966,- 36 splátek	1 826 966,- záloha	6 651 000,-	0	0

Na účtu 381 – Náklady příštích období je předpis časového rozlišení leasingu, který v příštích letech vstoupí do nákladů v částce bez DPH v této výši:

EFIS – velkokuchyňské zařízení po dobu 2 let	4 818 993,92 Kč
ČS Leasing vzduchotechnika po dobu 3 let	3 418 522,40 Kč
celkem	8 237 516,32 Kč

Časové rozlišení ve výši 8 238 tis. Kč je v rozvaze uvedeno v aktivech v součtu v položce D.I.1.

5.7. Přepočítání cizích měn na českou měnu

Způsob přepočtu cizí měny

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

5.8. Účtování nákladů a výnosů v podnicích ve skupině

Vzniklé pohledávky a závazky mezi podniky ve skupině na základě uzavřené smlouvy o spolupráci mezi společností Interhotel Olympik, a.s. a Olympik Holding, a.s. a z toho plynoucí nákladové a výnosové položky se účtují v případě poskytnutí zálohy v souladu se smlouvou proti zaplaceným zálohám.

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

6.1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti

Majetková podstata společnosti ve srovnání s rokem 2003 mírně poklesla. Pokles aktiv způsobilo vyřazení opotřebeného majetku v celkové výši 1 792 tis. Kč, vyúčtování zaplacených provozních záloh v celkové výši cca 7 308 tis. Kč. Na druhé straně stoupla finanční investice (poskytnutá půjčka) o 4 000 tis. Kč, stav peněžních prostředků ke konci roku byl vyšší o 7 464 tis. Kč. Klesl stav krátkodobých pohledávek v porovnání s rokem 2003 o 8 192 tis.

Došlo k nárůstu vlastního kapitálu v důsledku vytvořeného zisku za rok 2004. Klesly závazky z obchodních vztahů o 3 053 tis. Kč.

Společnost nadále hospodaří bez bankovních úvěrů.

Rok 2004 byl pro společnost po stránce tržeb z hlavní činnosti příznivý. Nárůst tržeb za ubytování a stravování proti roku 2003 byl 17 %, na navýšení dosažených tržeb se zejména podílela vyšší vytíženost ubytovací kapacity.

Společnost v účetním období 2004 tvořila rezervy na opravy majetku ve výši 18 945 tis. Kč. K 31.12.2004 má společnost vytvořené zákonné rezervy ve výši 35 653 tis. Kč, stav finančních prostředků na bankovních účtech dosáhl výše 37 866 tis. Kč.

V roce 2004 čerpala společnost rezervy na opravu majetku ve výši 24 195 tis. Kč.

Společnost neměla doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období.

Manka a přebytky zásob

V nákladech společnosti jsou proúčtována manka a škody na zboží v celkové výši 99 tis. Kč.

Odložená daň

Účetní jednotka eviduje na účtu 481 – Odložený daňový závazek odložený daňový závazek k 31.12.2004 ve výši 2 775 tis. Kč vypočtený z rozdílu mezi účetní zůstatkovou cenou a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku.

6.2. Majetek uvedený na podrozvahových účtech

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

Stav majetku evidovaný na podrozvahových účtech

(v tis. Kč)

Druh majetku	2003	2004
Drobný hmotný majetek	27 330	24 668
Drobný nehmotný majetek	14	14
Zapůjčený majetek	199	199
Pořizovací cena leas.majetku	12 024	12 024
Pořizovací cena ukončeného leasingu	491	393
Přísně zúčtovatelné tiskopisy (stravenky a finanční bony)	14 401	11 07

K drobnému hmotnému majetku patří zejména vybavení kuchyní, pokojů, obytových středisek a kanceláří.

Zapůjčený majetek od dodavatelů zboží nebo přípravků, např. stáček zařízení na pivo, dávkovač saponátů, zařízení na snímání kreditních karet apod.

Leasovaný majetek ve složení: velkokuchyňské zařízení, chladicí technologie, klimatizované podhledy, vzduchotechnické a klimatizační jednotky.

Ukončený leasing – prádelní zařízení.

Na podrozvahových účtech je zaevidována znalcem stanovená hodnota vkladu základního kapitálu společnosti Olympik Garni, a. s. ve výši 56 000 tis. Kč.

Podílové cenné papíry v podnicích s rozhodujícím vlivem

(v tis. Kč)

	Název majetku, charakteristika	Hodnota vkladu
1.	Podílové CP – vklad nemovitosti a pozemku 100% účast ve společnosti Olympik Garni, a. s.	56 000

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.

6.3. Rezervy

Přehled rezerv v roce 2003

(v tis. Kč)

Druh rezervy	Zákonné rezervy				Ostatní rezervy			
	Stav 1.1.2003	Tvorba	Zúčtování	Stav 31.12.2003	Stav 1.1.2003	Tvorba	Zúčtování	Stav 31.12.2003
Na opravu dlouhodobého hmotného majetku	12 097	28 806	0	40 903				
Na kurzové rozdíly aktivní					20	0	20	0

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 opravu dlouhodobého hmotného majetku	40 903	18 945	24 195	35 653				
Na daň z příjmu						545		545

V souladu se zákonem o rezervách č. 593/1992 Sb. bylo pokračováno v tvorbě rezerv na opravu dlouhodobého hmotného majetku a současně byla zahájena tvorba rezerv ve výši 2.237 tis. Kč.

7. Pohledávky a závazky

7.1 Pohledávky

Společnost má krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů (v rozvaze v aktivech pol. C.III.1.) k 31.12.2004 v celkové výši 10 945 tis. Kč, z toho pohledávky k podnikům ve skupině jsou ve výši 1 144 tis. Kč. Pohledávek po lhůtě splatnosti je za 7 312 tis. Kč ve struktuře níže uvedené. Pohledávky se lhůtou splatnosti delší než 5 let společnost nemá.

Krátkodobé pohledávky po lhůtě splatnosti k 31.12.

(v tis. Kč)

Počet dnů	2003		2004	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
Do 30 dnů	2 799		2 158	
30 – 60 dnů	2 703		5 154	
Celkem	5 502		7 312	

Stav opravných položek k pohledávkám k 31.12.2004

(v Kč)

Po lhůtě splatnosti	Zákonné opravné položky v Kč	Procento z hodnoty pohledávky	Účetní opravné položky	Procento z hodnoty pohledávky
6 – 12 měsíců	73 078,28	20%	221 782,40	50%
12 a více měsíců	47 835,15	20%	191 340,58	80%
právně vymáhané	16 532,50	100%	0	
celkem	137 445,93		413 122,98	

Společnost tvořila opravné položky 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.

Pohledávky k podnikům ve skupině

Přehled dlouhodobých pohledávek (v rozvaze v aktivech pol. B.III.4.) z poskytnutých půjček k 31. 12. podnikům ve skupině

(v tis. Kč)

Společnost	2003	2004
Olympik Garni, a. s.	26 287	30 287
Olympik Holding, a. s.	7 133	7 133
Celkem	33 420	37 420

Půjčky jsou poskytnuty za úrok ve výši 140% diskontní sazby ČNB ke dni poskytnutí půjčky.

Zůstatek půjček je uveden v rozvaze v aktivech v položce B.III.4.

Přehled krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů (v rozvaze v aktivech pol. C.III.1.) k podnikům ve skupině k 31.12.

(v tis.Kč)

Společnost	2003	2004
Olympik Garni, a.s.	625	777
Olympik Holding, a.s.	1 225	367
ABR, a.s.	1	0
Celkem	1 851	1 144

7.2.Závazky

Společnost má krátkodobé závazky z obchodních vztahů (v rozvaze v pasivech pol. B.III.1.) k 31.12.2004 ve výši 4 058 tis. Kč. Z toho závazky k podnikům ve skupině jsou ve výši 1 012 tis. Kč.

Společnost nemá závazky po lhůtě splatnosti.

Společnost nemá splatných závazků pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na sociální politiku zaměstnanosti, splatných závazků veřejného zdravotního pojištění a dále neviduje daňové nedoplatky u místně příslušného finančního úřadu.

Stav závazků z obchodních vztahů k podnikům ve skupině k 31.12.

(v tis.Kč)

Společnost	2003	2004
Olympik Garni, a.s.	81	97
Olympik Holding, a.s.	3 729	843
ABR, a.s.	59	72
Celkem	3 869	1 012

Obchodní vztahy v rámci skupiny mezi společnostmi se realizují na základě smluv. K datu závěrky neevidují společnosti vzájemné pohledávky ani závazky po lhůtě splatnosti. Společnost nevyužívá zápočtu pohledávek a závazků, ale likviduje účetní případy jednotlivě. V období po rozvahovém dni do sestavení účetní závěrky jsou závazky a pohledávky z obchodního vztahu v rámci skupiny Olympik Holding uhrazené.

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 2003, 2004

(v tis. Kč)

	2003			2004		
	Počáteční stav	Přírůstky(+) úbytky(-)	Konečný stav	Počáteční stav	Přírůstky(+) úbytky(-)	Konečný stav
Základní kapitál	260 125	0	260 125	260 125	0	260 125
Zákonný rezervní fond	39 080	+1 502	40 582	40 582	0	40 582
Statutární a ostatní fondy	0	+47	47	47	+24	71
Nerozdělený zisk minulých let	1 031	-595	436	436	-436	0
Neuhrazená ztráta minulých let	-58 688	+28 526	-30 162	-30 162	-15 960	-46 122
Výsledek hospodaření běžného účetního období	30 027	-45 986	-15 959	-15 959	+21 418	5 459
Nerealizované zisky a ztráty (+ - 414)						
Vlastní kapitál celkem	271 575	-16 509	255 069	255 069	+5 046	260 115

Zúčtování výsledku hospodaření za rok 2003

Rozhodnutím valné hromady ze dne 7.5.2004 byla ztráta za rok 2003 ve výši 15 959328,05 Kč převedena na účet 429 – Neuhrazená ztráta minulých let.

Společnost nevyplácela dividendy ani tantiemy.

Fondy tvořené ze zisku v roce 2003

(v tis. Kč)

	Rezervní fond	Zaměstnanecký fond
Zůstatek fondu k 1.1.2003	39 080	0
Tvorba ze zisku roku 2002	1 501	
Tvorba ze zisku roku 1993		750
Použití 2003 (-)		-703
Zůstatek fondu k 31.12.2003	40 581	47

Fondy tvořené ze zisku v roce 2004

(v tis. Kč)

	Rezervní fond	Zaměstnanecký fond
Zůstatek fondu k 1.1.2004	40 582	47
Tvorba ze zisku roku 2003	0	436
Použití 2004 (-)	0	-412
Zůstatek fondu k 31.12.2004	40 582	71

9.2. Základní kapitál

Stav základního kapitálu k 31.12.

2003			
Výše základního kapitálu	Počet akcií v kusech	Nominální výše	Druh akcií
260 125 000,- Kč	260125	1 000,- Kč	na majitele zaknihované

2004			
Výše základního kapitálu	Počet akcií v kusech	Jmenovitá hodnota akcie	Druh akcií
260 125 000,- Kč	260125	1 000,- Kč	na majitele zaknihované

10. Výnosy z běžné činnosti

Přehled tržeb z hlavní činnosti společnosti

(tis. Kč)

	2003			2004		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí
Tržby z prodeje zboží -hostinská činnost	37 641	37 641	0	41 654	41 654	0
Tržby z prodeje zboží - nákup a prodej	2 340	2 340	0	3 677	3 677	0
Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb - ubytovací služby	69 174	69 174	0	82 802	82 802	0
Tržby z prodeje služeb – ostatní, např. nájmy	3 263	3 263	0	3 310	3 310	0
Změna stavu NV a HV			0			0
Aktivace			0			0
Celkem	112 418	112 418	0	131 443	131 443	0

11. Výkaz cash flow

Viz příloha.

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

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly významné události.

Sestaveno dne: 2.3.2005	Sestavil: Martina Vargová člen představenstva	Podpis statutárního zástupce: Vlastislav Šos předseda představenstva
--------------------------------	---	--

Razítko organizace: