

**Příloha k účetní závěrce  
společnosti Olympik Garni, 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. Doplnující 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. Složky vlastního kapitálu

9.2. Základní kapitál

**10. Výnosy z běžné činnosti**

**11. Přehled o peněžních tocích**

## 1. Obecné údaje

### 1.1. Popis účetní jednotky

Název: **Olympik Garni, a. s.**  
Sídlo: Ke Studni 366, Horní Jirčany, 252 42 Jesenice  
Právní forma: akciová společnost  
IČ: 25096532  
Datum vzniku společnosti: 20. prosince 1996  
Zapsáno: obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze oddíl B, vložka 4467

Předmět činnosti v plném rozsahu:

- koupě zboží za účelem dalšího prodeje a prodej v rozsahu živnosti volné
- ubytovací služby
- reklamní činnost
- realitní kancelář
- hostinská činnost
- směnářská činnost
- poskytování telekomunikačních služeb (v rozsahu platného osvědčení o registraci vydaného Českým telekomunikačním úřadem)
- řeznictví a uzenářství
- pekařství, cukrářství
- technické činnosti v dopravě
- pronájem a půjčování věcí movitých
- opravy a údržba potřeb pro domácnost a sportovních potřeb a výrobků jemné mechaniky
- správa a údržba nemovitostí
- zprostředkování obchodu a služeb

Rozvahový den: 31. 12. 2005

### **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
Interhotel Olympik, a. s. Sokolovská 138, Praha 8, IČO 45272271	100%	100%

**Změna a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:**

Na řádné valné hromadě konané dne 4.4.2005 byla schválená změna stanov společnosti související s rozšířením předmětu podnikání o tyto činnosti:

- řeznictví a uzenářství
- pekařství, cukrářství
- technické činnosti v dopravě
- pronájem a půjčování věcí movitých
- opravy a údržba potřeb pro domácnost a sportovních potřeb a výrobků jemné mechaniky
- správa a údržba nemovitostí
- zprostředkování obchodu a služeb

Dále byla schválená změna sídla společnosti:

původní sídlo: U Sluncové 14/71, 186 00 Praha 8

nové sídlo: Ke Studni 366, Horní Jirčany, 252 42 Jesenice

Všechny změny byly k rozvahovému dni zapsané v obchodním rejstříku.

**Organizační struktura účetní jednotky a změny v průběhu roku 2005**

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

- středisko ubytování
- středisko odbyt
- středisko výroba

V průběhu roku 2005 došlo ke změnám v organizační struktuře společnosti. Bylo zrušeno středisko úklid a činnosti, které toto středisko vykonávalo, přešly od 1.1.2006 v plné míře na systém outsourcingu.

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

Titul, jméno, příjmení	Funkce	Titul, jméno, příjmení	Funkce
Vlastislav Šos	předseda představenstva	Prof. Ing. Stanislav Adamec, DrSc.	předseda dozorčí rady
Zora Adamcová	člen představenstva	Doc. Ing. Vlasta Svata	člen dozorčí rady
Josef Hruška	člen představenstva	Čestmír Braniš	člen dozorčí rady

**2. Majetková účast účetní jednotky v jiných společnostech****2.1. Majetková účast účetní jednotky v jiných společnostech větší než 20%**

Společnost Olympik Garni, a. s. nemá majetkovou ani smluvní spoluúčasť v jiných společnostech.

**2.2. Struktura podniků ve skupině**

Společnost Olympik Garni, a. s. je členem skupiny Olympik. 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.	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

**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 Garni, 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	49	45,46	0	0
2.	Osobní náklady (bez představenstva a dozorčí rady)	15 217	12 976	0	0
3.a	Odměny členů představenstva	624	624	0	0
3.b	Odměny členů dozorčí rady	840	840	0	0
4.	Osobní náklady celkem (součet ř.2+3.a+3.b)	16 681	14 440	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 připojištění.

**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**

Společnost nevlastní cenné papíry ani nemá majetkové účasti.

**5.2. 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 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 2005 nedošlo v účetní jednotce oproti předchozímu účetnímu období ke změnám způsobu oceňování.

Metoda odepisování majetku se nezměnila.

V roce 2005 se upřesnily účtování o nakoupených potravinách (surovinách) k dalšímu zpracování. Konečná zásoba potravin na účtu 132 – Zboží na skladě k 31.12.2004 byla při otevírání účetních knih k 1.1.2005 zaúčtována jako počátek účtu 112 – Materiál na skladě. Při vyskladnění jsou suroviny zaúčtovány na účet 501 – Spotřeba materiálu. To je zřetelné zejména ve Výkazu zisku a ztráty sestaveném k 31.12.2005 při porovnávání s výkazem sestaveným k 31.12.2004 ve sledovaném a minulém účetním období v položce I.-Tržby za prodej zboží a A.-Náklady vynaložené na prodané zboží. Skutečnost v uváděných položkách v roce 2005 zobrazuje pouze tržby a náklady vztahující se k prodeji zboží v nezměněném stavu.

Tržby za stravování zvýšily ve Výkazu zisku a ztráty sestaveném k 31.12.2005 ve sledovaném účetním období položku II.1-Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb a také náklady na materiál v položce B.1. Spotřeba materiálu a energie proti minulému účetnímu období.

Hodnoty rozdílu mezi jednotlivými položkami jsou porovnatelné (viz tabulka).

**Přepočítání položek Výkazu zisku a ztráty k 31.12.2004 podle metodiky roku 2005**

(v tis. Kč)

Označení	Text	2004		Rozdíl
		Metodika 2004	Metodika 2005	
I.	Tržby za prodej zboží	28 314	861	-27 453
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	8 132	655	-7 477
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	71 351	98 804	+27 453
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	9 923	17 400	+7 477
	Celkem změna			0

Ve Výkazu zisku a ztráty sestaveném k 31.12.2005 jsou údaje ve sloupci minulost přepočítány podle metodiky roku 2005.

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**

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

## 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	45 let
Ostatní stavby	30 let
Pracovní stroje pořízené	6 – 8 let
Přístroje a zvláštní technická zařízení	4 roky
Předměty po ukončení finančního leasingu	24 měsíců
Trezory	15 let

Při inventarizaci majetku je porovnávána zůstatková účetní cena se skutečným stavem opotřebování 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	9 098	9 098			9 098	9 098
Budovy, haly, stavby	90 000	90 021	-13 854	-15 855	76 146	74 166
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	1 534	2 030	-493	-778	1 041	1 252
Umělecká díla	576	696			576	696
Poskytnuté zálohy na DHM		6 978				6 978
Nedokončený DHM	7 421	55 505			7 421	55 505
Celkem	108 629	164 328	-14 347	-16 633	94 282	147 695

Za rok 2005 bylo celkem pořízeno majetku za 48 721 tis. Kč, z toho bylo zařazeno do používání majetku za 637 tis.Kč.

Stroje a přístroje byly pořízeny v celkové výši 496 tis. Kč, umělecká díla – obrazy v částce 120 tis. Kč, stavby v částce 48 105 tis. Kč – přístavba hotelu.

Stav účtu 042 - Pořízení dlouhodobého hmotného majetku k 31.12.2005 je 55 505 tis. Kč. Jedná se o výdaje na přístavbu (technické zhodnocení) budovy hotelu Tristar č.p.71,ulice U Sluncové, která je v majetku společnosti.

V roce 2005 nedošlo k úbytku dlouhodobého hmotného majetku.



**5.5.2. Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku**

Společnost vlastní dlouhodobý nehmotný majetek – software. Odepisuje jej účetně 4 roky.

(v tis. Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávkky k 31.12.		Zůstatková cena	
	2004	2005	2004	2005	2004	2005
Software	72	72	-36	-54	36	18
Zřizovací výdaje					0	0
Výsledky vědecké činnosti						
Jiný DNM						
<b>Celkem</b>	<b>72</b>	<b>72</b>	<b>-36</b>	<b>-54</b>	<b>36</b>	<b>18</b>

Dlouhodobým nehmotným majetkem se stává nehmotný majetek se vstupní cenou vyšší než 60 000,- Kč. V roce 2005 nebyl pořízen 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 31.12.2005**

(v Kč bez 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
27.4.2001 EFIS	72 měsíců	motorgenerátor (záložní zdroj)	1 810 430,50 36 splátek	151 656,-	1 658 774,50	0	0

Veškeré závazky z leasingových splátek jsou k 31.12.2005 zaplacené. V roce 2007 bude leasing motorgenerátoru ukončen a bude odkoupen za cenu 1 000,- Kč.

Na účtu 381 – Náklady příštích období je zaúčtován předpis časového rozlišení leasingu, který v letech 2006 – 2007 vstoupí do nákladů v této výši:

Motorgenerátor

402 317,78 Kč

Časové rozlišení ve výši 402tis. Kč je v rozvaze uvedeno v aktivech v součtu položky 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
Zahraněční služební cesty	záloha - dnem poskytnutí zálohy aktuálním kurzem ČNB vyúčtování - posledním dnem služební cesty 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 společnostmi Olympik Garni, 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**

Aktiva společnosti ve srovnání s rokem 2004 stoupla o 55 645 tis.Kč. Na tomto zvýšení se podílí zejména náklady na přístavbu hotelu evidované v rozvaze v položce B.II.7.- Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek, nárůst krátkodobých pohledávek (zejména státní daňové pohledávky – nadměrný odpočet DPH) a zaplacené provozní zálohy.

Stav finančních prostředků k 31.12.2005 je 3 844 tis. Kč.

Vlastní kapitál společnosti klesl o 166 tis. Kč, což je o 0,34% v porovnání s rokem 2004. Významně stouply cizí zdroje díky čerpanému kontokorentnímu úvěru a poskytnuté půjčce od společnosti Interhotel Olympik, a. s.

Rok 2005 nebyl pro společnost po stránce tržeb z hlavní činnosti tak příznivý jako rok 2004. Pokles tržeb za ubytování a stravování proti roku 2004 činil 13 841 tis. Kč. To je způsobeno jak vysoce konkurenčním prostředím v cestovním ruchu, tak výpadkem tržeb z důvodu realizované přístavby hotelu, zejména útlumem kongresových a společenských akcí a školení.

K 31.12.2005 má společnost vytvořené zákonné rezervy na opravy ve výši 20 600 tis. Kč. V roce 2005 bude čerpaná rezerva na opravy ve výši 6 100 tis. Kč. Na tyto opravy má společnost zaplacené zálohy ve výši 2 017 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 62 tis. Kč. Z velké části se jedná o nezaplacené účty hostem za zkonsumované zboží v pokojových minibarech.

## 6.2. Odložená daň

Účetní jednotka eviduje na účtu 481 – Odložený daňový závazek a pohledávka odložený daňový závazek k 31.12.2005 ve výši 2 987 422,32 Kč vypočtený z rozdílu mezi účetní zůstatkovou cenou a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého hmotného majetku.

Při výpočtu odložené daně se vycházelo z rozdílu účetní a daňové zůstatkové ceny jak u samostatných movitých věcí, tak také z rozdílu zůstatkové ceny budovy.

Při výpočtu odložené daně z budovy byl vyloučen rozdíl mezi účetní pořizovací cenou budovy a pořizovací cenou budovy použitou pro účely daňových odpisů (rozdíl vznikl z důvodu nabytí budovy vkladem).

## 6.3. Majetek uvedený na podrozvahových účtech

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

### Stav majetku evidovaný na podrozvahových účtech

(v tis. Kč)

Druh majetku	2004	2005
Drobný hmotný majetek	25 149	24 948
Drobný nehmotný majetek	55	55
Zapůjčený majetek	554	554
Pořizovací cena leas.majetku	1517	1517
Pořizovací cena majetku nabytého formou leasingu	9 375	9 341
Přísně zúčtovatelné tiskopisy –stravenky a finanční bony	9883	11 324

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

Zapůjčený majetek je od dodavatelů zboží nebo přípravků, např. stáček zařízení na pivo, dávkovač saponátů, kuchyňské zařízení apod.

Na účtu leasovaného majetku je zaúčtovaná pořizovací cena motorgenerátoru.

Ukončený leasovaný majetek je bowlingová dráha v pořizovací ceně 3 042 tis. Kč, vybavení kuchyně v částce 1 050 tis. Kč a vybavení hotelu pořízené při založení společnosti v částce 5 249 tis. Kč.

**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.

**6.4. Rezervy**

Společnost má k 31. 12. 2005 vytvořené rezervy na opravu hmotného majetku ve výši 20 600 tis. Kč.

**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 opravu budovy	21 682	14 500	15 582	20 600				
Na daň z příjmu					223	0	223	0

V roce 2005 byly zúčtovány rezervy na opravy dlouhodobého hmotného majetku na základě realizovaných oprav ve výši 15 582 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 31.12.2005 v celkové výši 9 663 tis. Kč, z toho pohledávky k podnikům ve skupině jsou ve výši 2 029 tis. Kč. Pohledávek po lhůtě splatnosti je za 5 051 tis. Kč ve struktuře níže uvedené. Pohledávky se lhůtou splatnosti delší než 5 let společnost nemá.

**Pohledávky po lhůtě splatnosti k 31.12.**

(v tis. Kč)

Počet dnů	2004	2005
	Z obchodního styku	Z obchodního styku
Do 30 dnů	1 976	1 990
30 – 60 dnů	1 439	1 499
60 – 90 dnů	700	258
90 – 180 dnů	307	287
180 a více dnů	2 164	1 017
Celkem	6 586	5 051

**Stav opravných položek k pohledávkám k 31.12.2005**

(v Kč)

Po lhůtě splatnosti	Zákonné opravné položky	Účetní opravné položky
6 – 12 měsíců	37 266,01	93 164,86
12 a více měsíců	72 459,38	311 420,63
Právně vymáhané	1 607 075,86	19 423,44
Celkem	1 716 801,25	424 008,93

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.

**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	2004	2005
Interhotel Olympik, a. s.	97	49
Olympik Holding, a. s.	240	1 903
ABR, a. s.	80	77
Celkem	417	2 029

**7.2.Závazky**

Společnost má krátkodobé závazky z obchodních vztahů (v rozvaze v pasivech pol. B.III.1.) k 31.12.2005 ve výši 4 051 tis. Kč. Z toho závazky k podnikům ve skupině jsou ve výši 2 359 tis. Kč.

Společnost nemá závazky po lhůtě splatnosti.

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

(v tis.Kč)

Společnost	2004	2005
Interhotel Olympik, a. s.	534	668
Olympik Holding, a. s.	815	1 630
ABR, a. s.	62	61
Celkem	1 411	2 359

Společnost Olympik Garni, a. s. má závazek vůči společnosti Interhotel Olympik, a. s. z poskytnutých půjček.

### Přehled závazku z poskytnutých půjček k 31. 12. k podniku ve skupině

(v tis. Kč)

Společnost	2004	2005
Interhotel Olympik, a. s.	30 287	82 287

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

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.

#### 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

Poskytnutý kontokorentní úvěr je zajištěný blankosměnkou a bonitními pohledávkami do výše 4 000 000,- Kč.

### 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. Složky vlastního kapitálu****Pohyb vlastního kapitálu**

(v tis. Kč)

	2004			2005		
	Počáteční stav	Přírůstky(+) úbytky(-)	Konečný stav	Počáteční stav	Přírůstky(+) úbytky(-)	Konečný stav
Základní kapitál	56 000	0	56 000	56 000		56 000
Zákonný rezervní fond	706		706	706	+255	961
Statutární a ostatní fondy	26	-9	17	17	-17	0
Nerozdělený zisk minulých let						
Neuhrazená ztráta minulých let	-540	-12 230	-12 770	-12 770	+4 841	-7 929
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-8 659	13 754	5 095	5 095	-5 245	-150
Nerealizované zisky a ztráty (+ - 414)						
<b>Vlastní kapitál celkem</b>	<b>47 533</b>	<b>1 515</b>	<b>49 048</b>	<b>49 048</b>	<b>-166</b>	<b>48 882</b>

**Rozdělení výsledku hospodaření za rok 2004**

Rozhodnutím valné hromady ze dne 4.4.2005 byl zisk za rok 2004 ve výši 5 095 496,58 Kč rozdělen takto:

zákonný příděl do rezervního fondu (5% zisku) ve výši	254 774,83 Kč
úhrada ztráty z minulých let ve výši	4 840 721,75 Kč

Společnost nevyplácela dividendy ani tantiemy.

**Fondy tvořené ze zisku v roce 2005**

(v tis. Kč)

	Rezervní fond	Zaměstnanecský fond
Zůstatek fondu k 1.1.2005	706	17
Tvorba ze zisku		0
Použití 2004 (-)	+ 255	-17
Zůstatek fondu k 31.12.2005	961	0

**9.2. Základní kapitál****Stav základního kapitálu k 31.12.**

<b>2004</b>			
Výše základního kapitálu	Počet akcií v kusech	Nominální výše	Druh akcií
56 000 000,-	560	100 000,- Kč	na majitele

<b>2005</b>			
Výše základního kapitálu	Počet akcií v kusech	Jmenovitá hodnota akcie	Druh akcií
56 000 000,-	560	100 000,- Kč	na majitele

**10. Výnosy z běžné činnosti****Přehled tržeb za hlavní činnosti společnosti***(v tis. Kč)*

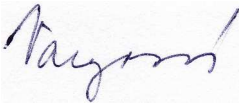


	<b>2004</b>			<b>2005</b>		
	<b>Celkem</b>	<b>Tuzemsko</b>	<b>Zahraničí</b>	<b>Celkem</b>	<b>Tuzemsko</b>	<b>Zahraničí</b>
Tržby za prodej zboží -hostinská činnost	28 185	28 185	0	182	182	0
Tržby za prodej zboží - nákup a prodej	129	129	0	389	389	0
Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb - ubytovací služby	69 067	69 067	0	82 021	82 021	0
Tržby z prodeje služeb - - ostatní	2 284	2 284	0	3 232	3 232	0
Změna stavu NV a HV			0			0
Aktivace			0			0
<b>Celkem</b>	<b>99 665</b>	<b>99 665</b>		<b>85 824</b>	<b>85 824</b>	



**11. Přehled o peněžních tocích**

Viz příloha.

Sestaveno dne: 4.3.2006

Sestavil:  Martina Vargová	Podpis statutárního zástupce:  Vlastislav Šos předseda představenstva  Josef Hruška místopředseda představenstva
---	---

Razítko organizace