

**Příloha k účetní závěrce
společnosti Olympik Garni, 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. 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. Výkaz cash flow

1. Obecné údaje

1.1. Popis účetní jednotky

Název: **Olympik Garni, a. s.**
Sídlo: **U Sluncové 14, Praha 8**
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)

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

Změna a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:

V průběhu účetního období 2004 nedošlo ke změnám v obchodním rejstříku.

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

Společnost Olympik Garni, a.s. je plně řízena společností Olympik Holding, a.s. Organizační struktura společnosti Olympik Garni, a. s. je členěna do čtyř 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
Zora Adamcová	člen představenstva	Doc. Ing. Vlasta Svatá	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 spoluúcast v jiných společnostech.

2.2. Struktura podniků ve skupině

Společnost Olympik Garni, a. s. je členem skupiny Olympik Holding. 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	49,83	49	0	0
2.	Osobní náklady (bez představenstva a dozorčí rady)	12 183	15 217	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)	13 647	16 681	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.

	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 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 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.

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 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	6 937	9 098			6 937	9 098
Budovy, haly, stavby	89 317	90 000	-11 875	-13 854	77 442	76 146
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	1 051	1 534	-345	-493	706	1 041
Umělecká díla	576	576			576	576
Poskytnuté zálohy na DHM		7 421				7 421
Celkem	97 881	108 629	-12 220	-14 347	85 661	94 282

Za rok 2004 bylo celkem pořízeno majetku za 10 749 tis. Kč, z toho bylo zařazeno do používání majetku za 3 328 tis.Kč. Stroje a přístroje byly pořízeny v celkové výši 483 tis. Kč, stavby v částce 683 tis. Kč – parkoviště, pozemky byly pořízené v částce 2 162 tis. Kč.

Stav účtu 042 - Pořízení dlouhodobého hmotného majetku k 31.12.2004 je 7 421 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 2004 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		Oprávký k 31.12.		Zůstatková cena	
	2003	2004	2003	2004	2003	2004
Software	72	72	18	36	54	36
Zřizovací výdaje	49		49		0	0
Výsledky vědecké činnosti						
Jiný NIM						
Celkem	121	72	67	36	54	36

Společnost vlastní software, který se odepisuje 4 roky.

Dlouhodobým nehmotným majetkem se stává od roku 2004 nehmotný majetek se vstupní cenou vyšší než 60 000,- Kč. V roce 2004 nebyl pořízen dlouhodobý nehmotný majetek.

V roce 2004 byly vyřazené odepsané zřizovací výdaje v částce 49 000,- Kč.

5.6. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

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

V červenci 2004 byl ukončen leasing vybavení kuchyně a majetek byl odkoupen od společnosti Efis za 1 000,- Kč. Tento majetek je zachycen v majetku společnosti na účtu 022 – Dlouhodobý hmotný majetek a je odepisován v souladu s odpisovým plánem 24 měsíců.

Stav k 31.12.2004

(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
29.6.2001 EFIS	36 měsíců	vybavení kuchyně	1 312 418,80 37 splátek	105 022,-	1 207 396,80	0	0

Předpisy splátek leasingu byly zaúčtovány v účetnictví jako závazek z obchodního vztahu na účtu 325 - Ostatní závazky v cenách bez DPH. Veškeré závazky z leasingových splátek jsou k 31.12.2004 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 2005 – 2007 vstoupí do nákladů v této výši:

EFIS – motorgenerátor

704 056,22 Kč

Časové rozlišení ve výši 704 056,22 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	den 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 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

Majetková podstata společnosti ve srovnání s rokem 2003 klesla, celková aktiva se snížila o 6 308 tis. Kč. Na poklesu se podílí zejména snížení krátkodobého finančního majetku o 9 739 tis. Kč (v roce 2004 byly realizovány opravy, na které byly tvořeny rezervy ve výši 24 365 tis. Kč, pořídilo se majetku za 10 749 tis. Kč).

Společnost hospodařila v roce 2004 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 8 661 tis. Kč. Na navýšení dosažených tržeb se zejména podílela vyšší vytíženost ubytovací kapacity.

K 31.12.2004 má společnost vytvořené zákonné rezervy ve výši 21 682 tis. Kč a stav finančních prostředků je 7 872 tis. Kč. V roce 2005 má společnost v plánu čerpat rezervy ve výši 21 682 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 76 tis. Kč.

6.2. Odložená daň

Účetní jednotka eviduje na účtu 481 – Odložený daňový závazek a pohledávka odložený daňový závazek k 31.12.2004 ve výši 3 538 932,02 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 poprvé také z rozdílu zůstatkové ceny u 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). Odložená daň z budovy vypočtená k 1.1.2004 byla účtována na vrub účtu 429 – Neuhrazená ztráta minulých let v částce 3 570 973,28 Kč.

Rozdíl zůstatkové ceny budovy účetní a daňové

(v Kč)

	Pořizovací cena	Oprávký	Zůstatková cena
Účetní cena	87 255 567	11 908 208	75 347 359
Daňová cena	72 904 065	25 178 242	47 725 823
rozdíl	14 351 502		

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	2003	2004
Drobný hmotný majetek	22 153	25 149
Drobný nehmotný majetek	55	55
Zapůjčený majetek	554	554
Požizovací cena leas.majetku	2 567	1517
Požizovací cena majetku nabytého formou leasingu	8 456	9 375
Přísně zúčtovatelné tiskopisy –stravenky a finanční bony	12530	9883

K drobnému hmotnému majetku patří zejména vybavení kuchyní, pokojů, obytných 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 5 283 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. 2004 vytvořené rezervy na opravu hmotného majetku ve výši 21682 tis. Kč.

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 budovy	37 960	8 086	24 364	21 682				
Na daň z příjmu						223		223

V roce 2004 byly zúčtovány rezervy na opravy dlouhodobého hmotného majetku na základě realizovaných oprav ve výši 24 365 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 8 270 tis. Kč, z toho pohledávky k podnikům ve skupině jsou ve výši 417 tis. Kč. Pohledávek po lhůtě splatnosti je za 6 586 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	2003	2004
	Z obchodního styku	Z obchodního styku
Do 30 dnů	1 945	1 976
30 – 60 dnů	497	1 439
60 – 90 dnů	220	700
90 – 180 dnů	1 062	307
180 a více dnů	1 645	2 164
Celkem	5 369	6 586

Opravné položky k pohledávkám k 31.12.2004

(v tis. Kč)

Po lhůtě splatnosti	Zákonné opravné položky	Procento z hodnoty pohledávky	Účetní opravné položky	Procento z hodnoty pohledávky
6 – 12 měsíců	63	20%	215	30%
12 – 18 měsíců	35	20%	142	67%
více jak 18 měsíců	2	20%	8	80%
více jak 18 měsíců	1 602	100%		
Celkem	1 702		365	

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	2003	2004
Interhotel Olympik, a. s.	-83	97
Olympik Holding, a. s.	322	240
ABR, a. s.	68	80
Celkem	307	417

7.2. Závazky

Společnost má krátkodobé závazky z obchodních vztahů (v rozvaze v pasivech pol. B.III.1.) k 31.12.2004 ve výši 5 264 tis. Kč. Z toho závazky k podnikům ve skupině jsou ve výši 1 411 tis. Kč.

Společnost nemá závazky po lhůtě splatnosti.

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

(v tis. Kč)

Společnost	2003	2004
Interhotel Olympik, a. s.	454	534
Olympik Holding, a. s.	2 471	815
ABR, a. s.	51	62
Celkem	2 976	1 411

Společnost Olympik Garni, a. s. má dlouhodobý závazek vůči společnosti Interhotel Olympik, a. s. z poskytnuté půjčky.

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

(v tis. Kč)

Společnost	2003	2004
Interhotel Olympik, a. s.	26 286	30 287

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 nevidují 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

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

(v tis. Kč)

	2003			2004		
	Počáteční stav	Přírůstky(+) úbytky(-)	Konečný stav	Počáteční stav	Přírůstky(+) úbytky(-)	Konečný stav
Základní kapitál	56 000	0	56 000	56 000	0	56 000
Zákonný rezervní fond	647	59	706	706		706
Statutární a ostatní fondy	255	-229	26	26	-9	17
Nerozdělený zisk minulých let						
Neuhrazená ztráta minulých let	-1 665	1 125	-540	-540	-12 230	-12 770
Výsledek hospodaření běžného účetního období	1 184	-9 843	-8 659	-8 659	13 754	5 095
Nerealizované zisky a ztráty (+ - 414)						
Vlastní kapitál celkem	56 421	-8 888	47 533	47 533	1 515	49 048

Rozdělení výsledku hospodaření za rok 2003

Rozhodnutím valné hromady ze dne 7.5.2004 byla ztráta za rok 2003 ve výši 8 658 959,32 Kč převedena na účet 429 – Neuhrazená ztráta minulých let.

Společnost nevyplácela dividendy ani tantiemy.

Fondy tvořené ze zisku v roce 2004

(v tis. Kč)

	Rezervní fond	Zaměstnanecký fond
Zůstatek fondu k 1.1.2004	706	26
Tvorba ze zisku		0
Použití 2004 (-)		-9
Zůstatek fondu k 31.12.2004	706	17

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

2003			
Výše základního kapitálu	Počet akcií v kusech	Nominální výše	Druh akcií
56 000 000,-	560	100 000,- Kč	na majitele

2004			
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**

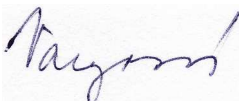


(v tis. Kč)

	2003			2004		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí
Tržby za prodej zboží -hostinská činnost	24 112	24 112	0	28 185	28 185	0
Tržby za prodej zboží - nákup a prodej	558	558	0	129	129	0
Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb - ubytovací služby	63 798	63 798	0	69 067	69 067	0
Tržby z prodeje služeb - ostatní	2 536	2 536	0	2 284	2 284	0
Změna stavu NV a HV			0			0
Aktivace			0			0
Celkem	91 004	91 004		99 665	99 665	

11. Výkaz cash flow

Viz příloha.

Sestaveno dne: 3.3.2005

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

Razítko organizace