

**Příloha k účetní závěrce
společnosti Interhotel Olympik, a.s.
k 31. 12. 2006**

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. 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: **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
- 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

Rozvahový den: 31. 12. 2006

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 2005	Podíl na základním kapitálu v roce 2006
1	Olympik Holding, a.s., Sokolovská 138, Praha 8, IČO 63998807	51,28%	51,28%
2	Prof. Ing. Stanislav Adamec, DrSc.	32,19%	32,24%

Změna a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:

Člen představenstva Alena Adamcová změnila příjmení na Kadlecová. Tato změna je zapsaná v obchodním rejstříku k 31.12.2006.

Členové představenstva a dozorčí rady ke dni 31.12.2006

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 Kadlecová	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 Ke Studni 366, Horní Jirčany, 252 42 Jesenice	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 %		
2005	41 080	100	56 000	48 882
2006	41 080	100	56 000	48 874

Účetní výsledek hospodaření společnosti Olympik Garni, a.s. za rok 2006 je ztráta –8 213 tis. 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.	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	
	2005	2006	2005	2006
Interhotel Olympik, a. s.	259 004	256 484	-1 039	-2 520
Olympik Garni, a. s.	48 882	48 874	-150	-8
Olympik Holding, a. s.	39 455	37 779	-2 033	-1 019
ABR, a. s.	4 394	4 245	53	51

3. Osobní náklady

3.1. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

Stav zaměstnanců a řídicích pracovníků k 31.12.

		Zaměstnanci celkem		Z toho řídicí pracovníci	
		2005	2006	2005	2006
1.	Průměrný počet zaměstnanců	58,25	40,72	0	0
2.	Osobní náklady (bez představenstva a dozorčí rady)	16 081	14 111	0	0
3.a	Odměny členů představenstva	2 100	2140	0	0
3.b	Odměny členů dozorčí rady	1 260	1 320	0	0
4.	Osobní náklady celkem (součet ř.2+3.a+3.b)	19 441	17 571	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 2006 vlastnila účetní jednotka akcie k obchodování. Akcie nejsou obchodovatelné na RM Systému, jsou oceněny pořizovací cenou.

V průběhu roku 2006 nebyl pohyb cenných papírů k obchodování. Akcie nebyly přeceněny na reálnou hodnotu.

Majetková účast ve společnosti Olympik Garni, a. s. zůstala k datu závěrky ve stejné výši jako v roce 2005, 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. klesl v roce 2006 o 10tis. Kč oproti roku 2005. Tento pokles činí 0,02% a z hlediska významnosti je posuzovaný jako nevýznamný. 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 přepočtení 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 2006 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%, 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% a 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% - zákonná opravná položka 100% splňuje-li podmínky § 8c z.593/1992 Sb.	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	
	2005	2006	2005	2006	2005	2006
Pozemky	29 007	29 007			29 007	29 007
Budovy, haly, stavby	163 326	163 624	39 074	41 206	124 252	122 418
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	45 425	43 504	36 415	36 796	9 010	6 708
Umělecká díla	665	665			665	665
Poskytnuté zálohy na DHM					0	0
Nedokončený DHM	1 726	0			1 726	0
Celkem	240 149	236 800	75 489	78 002	164 660	158 798

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

Společnost nemá majetek zatížený zástavním právem.

Za rok 2006 bylo pořízeno majetku celkem za 298 tis. Kč, které představovalo pouze technické zhodnocení budovy.

Majetku zařazeného do používání bylo celkem 298 tis. Kč.

Celkový úbytek dlouhodobého majetku byl 1 921 tis. Kč, z toho inventář ve výši 186 tis. Kč, dopravní prostředky za 1 138 tis. Kč a pracovní stroje za 597 tis. Kč.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku za rok 2006 byly ve výši 4 305 tis.Kč.

5.5.2. Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku

(v tis. Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký k 31.12.		Zůstatková cena	
	2005	2006	2005	2006	2005	2006
Software	223	223	173	216	50	7
Ocenitelná práva						
Výsledky vědecké činnosti						
Jiný DNM						
Celkem	223	223	173	216	50	7

Společnost vlastní dlouhodobý nehmotný majetek.

Dlouhodobým nehmotným majetkem je nehmotný majetek se vstupní cenou vyšší než 60 000,- Kč.

5.6. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

V běžném účetní období byl zahájen finanční leasing na kávovar a motogenerátor.

Stav k 31.12.2006

(v Kč vč. DPH)

Datum zahájení Leas.spol	Doba trvání	Název majetku	Splátky celkem počet splátek	První splátka	Uhrazené splátky celkem	Neuhrazené splátky splatné	
						do 1 roku	po 1 roce
21.1.01 EFIS	72 měsíců do 1/2007	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 do 12/2007	vzduchotechnické a klimatizační jednotky	8 477 966,- 36 splátek	1 826 966,- záloha	6 651 000,-	0	0
30.11.2006 Releas, a.s.	36 měsíců od 11/2006	Kávovar WMF s příslušenstvím	637 461,40	89 164,-	23 839,-	286 068,-	238 390,4
19.9.2006 Releas, a.s.	36 měsíců od 9/2006	Motogenerátor C150 – D5	1 346 589,80	188 357,-	151 074,-	604 296,-	402 862,80

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:

ČS Leasing - vzduchotechnika po dobu 2 let	1 102 146,56 Kč
Releas – Kávovar WMF	65 200,38 Kč
Releas – Motorgenerátor	159 504,12 Kč
celkem	1 326 851,06 Kč

Časové rozlišení ve výši 1 327 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	záloha dnem poskytnutí zálohy – aktuálním kurzem ČNB vyúčtování – posledním dnem služební cesty

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 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 majtkové a finanční situace společnosti

Majtková podstata společnosti ve srovnání s rokem 2005 vzrostla o 27 352 tis. Kč. Nárůst aktiv způsobilo zejména navýšení dlouhodobého finančního majetku – konkrétně stavu půjček společnosti Olympik Garni, a.s. o 36 mil. Kč. Současně klesl stav krátkodobého finančního majetku o 358 tis. Kč.

Hodnota dlouhodobého hmotného majetku se snížila o 5 862 tis. Kč, z toho v důsledku odpisů o 4 305 tis. Kč.

Stav krátkodobých pohledávek se zvýšil v porovnání s rokem 2005 o 3 980 tis. Kč.

Hodnota časového rozlišení klesla v porovnání s předchozím rokem o 3 449 tis. Kč.

Došlo k poklesu vlastního kapitálu o 2 520 tis. Kč, tj. o 0,97%, který je způsoben výsledkem hospodaření - účetní ztrátou za rok 2006 ve výši -2 520 tis. Kč.

V roce 2006 klesly tržby z hlavní činnosti v porovnání s rokem 2005 o 10,5 %, což představuje 12 756 tis. Kč. Zároveň s poklesem tržeb došlo také k poklesu přímých nákladů o 6 224 tis. Kč a snížila se přidaná hodnota o 18 023 tis. Kč.

Společnost v účetním období 2006 tvořila rezervy na opravy majetku ve výši 20 725 tis. Kč. K 31.12.2006 je stav vytvořených zákonných rezervy ve výši 45 500 tis. Kč. V roce 2006 čerpala společnost rezervy na opravu majetku ve výši 21 079 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 78 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 odložený daňový závazek k 31.12.2006 ve výši 4 618 tis. 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, majetek nabytý formou leasingu a přísně zúčtovatelné tiskopisy v tomto složení:

Stav majetku evidovaný na podrozvahových účtech

(v tis. Kč)

Druh majetku	2005	2006
Drobný hmotný majetek	22 759	17 984
Drobný nehmotný majetek	14	14
Zapůjčený majetek	199	199
Požizovací cena leas.majetku	18 115	19 668
Požizovací cena ukončeného leasingu	393	393
Předpis splátek leasingu		1 532
Blanko směnka (zajištění KTK úvěru)	10 000	25 000
Přísně zúčtovatelné tiskopisy (stravenky a finanční bony)	13 631	236
Investiční cenné papíry spol. Olympik Garni, a.s	56 000	56 000
Odepsané pohledávky	121	288

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

Zapůjčený majetek od dodavatelů zboží nebo přípravků, např. stáčecí 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, kávovar a generátor.

Ukončený leasing – prádelní zařízení.

Na podrozvahových účtech je zaevidována znalcem stanovená hodnota vkladu do základního kapitálu společnosti Olympik Garni, a. s. ve výši 56 000 tis. Kč. Jedná se o 560 ks akcií po 100 000,- 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 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 dlouhodobého hmotného majetku	35 653	20 545	10 344	45 854				
Na daň z příjmu					545	25	545	25

Přehled rezerv v roce 2006

(v tis. Kč)

Druh rezervy	Zákonné rezervy				Ostatní rezervy			
	Stav 31.12.2005	Tvorba	Zúčtování	Stav 31.12.2006	Stav 31.12.2005	Tvorba	Zúčtování	Stav 31.12.2006
Na opravu dlouhodobého hmotného majetku	45 854	20 725	21 079	45 500				
Na daň z příjmu					25	0	25	0

V souladu se zákonem o rezervách č. 593/1992 Sb. bylo pokračováno v tvorbě rezerv na opravu dlouhodobého hmotného majetku.

Byla zrušena rezerva na daň z příjmů právnických osob za rok 2005 ve výši 25 000,- Kč. Daňová povinnost na daň z příjmů právnických osob za rok 2006 nevznikla.

7. Pohledávky a závazky

7.1 Pohledávky

Společnost má krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů (v rozvaze v aktivech pol. C.III.1.) k 31.12.2006 v celkové výši 17 065 tis. Kč, z toho pohledávky z obchodních vztahů k podnikům ve skupině jsou ve výši 9 040 tis. Kč. Pohledávek po lhůtě splatnosti je za 5 594 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	2005		2006	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
Do 30 dnů	2 703		1 852	
nad 30 dnů	4 553		3 742	
Celkem	7 256		5 594	

Stav opravných položek k pohledávkám k 31.12.2006

(v Kč)

Po lhůtě splatnosti	Zákonné opravné položky v Kč	Účetní opravné položky
6 – 12 měsíců	4 783,80	11 959,50
12 a více měsíců	142 428,18	540 192,71
Právně vymáhané		
Celkem	147 211,98	552 152,21

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	2005	2006
Olympik Garni, a. s.	82 287	118 287
Olympik Holding, a. s.	7 000	7 000
Celkem	89 287	125 287

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	2005	2006
Olympik Garni, a.s.	638	2 667
Olympik Holding, a.s.	3 122	6 373
ABR, a.s.	0	0
Celkem	3 760	9 040

7.2.Závazky

Společnost má krátkodobé závazky z obchodních vztahů (v rozvaze v pasivech pol. B.III.1.) k 31.12.2006 ve výši 7 500 tis. Kč. Z toho závazky k podnikům ve skupině jsou ve výši 3 413 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 neevduje daňové nedoplatky u místně příslušného finančního úřadu.

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

(v tis. Kč)

Společnost	2005	2006
Olympik Garni, a.s.	97	87
Olympik Holding, a.s.	843	3 261
ABR, a.s.	72	65
Celkem	1 012	3 413

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 splatné 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

Poskytnutý kontokorentní úvěr je zajištěný zástavním právem k pohledávkám.

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 2005, 2006

(v tis. Kč)

	2005			2006		
	Počáteční stav	Přírůstky(+) úbytky(-)	Konečný stav	Počáteční stav	Přírůstky(+) Úbytky(-)	Konečný stav
Základní kapitál	260 125		260 125	260 125		260 125
Zákonný rezervní fond	40 854	272	40 854	40 854		40 854
Statutární a ostatní fondy		-71				
Nerozdělený zisk minulých let						
Neuhrazená ztráta minulých let	-40 936	5 186	-40 936	-40 936	-1 039	-41 975
Výsledek hospodaření běžného účetního období	5 459	-6 498	-1 039	-1 039	-1 481	-2 520
Nerealizované zisky a ztráty (+ - 414)						
Vlastní kapitál celkem	260 115	-1 111	259 004	259 004	-2 520	256 484

Zúčtování výsledku hospodaření za rok 2005

Rozhodnutím valné hromady ze dne 10.4.2006 byla ztráta zisk za rok 2005 ve výši 1 039 405,96 Kč převedena na účet 429-Neuhrazená ztráta minulých let.

Společnost nevyplácela dividendy ani tantiemy.

Fondy tvořené ze zisku v roce 2005

(v tis. Kč)

	Rezervní fond	Zaměstnanecký fond
Zůstatek fondu k 1.1.2005	40 582	71
Tvorba ze zisku roku 2004	0	0
Použití 2005 (-)	0	-71
Zůstatek fondu k 31.12.2005	40 582	0

Fondy tvořené ze zisku v roce 2006

(v tis. Kč)

	Rezervní fond	Zaměstnanecký fond
Zůstatek fondu k 1.1.2006	40 582	0
Tvorba v roce 2006	0	0
Použití 2006 (-)	0	0
Zůstatek fondu k 31.12.2006	40 582	0

9.2. Základní kapitál

Stav základního kapitálu k 31.12.

2005			
Výše základního kapitálu	Počet akcií v kusech	Jmenovitá hodnota akcie	Druh akcií
260 125 000,- Kč	260125	1 000,- Kč	listinné znějící na majitele

2006			
Výše základního kapitálu	Počet akcií v kusech	Nominální výše	Druh akcií
260 125 000,- Kč	260125	1 000,- Kč	listinné znějící na majitele

10. Výnosy z běžné činnosti

Přehled tržeb z hlavní činnosti společnosti

(tis. Kč)


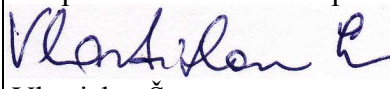
	2005			2006		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraníčí	Celkem	Tuzemsko	Zahraníčí
Tržby z prodeje zboží -hostinská činnost	1 740	1 740	0	1 743	1 743	0
Tržby z prodeje zboží - nákup a prodej	1 199	1 199	0	3 094	3 094	0
Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb - ubytovací služby	116 313	116 313	0	106 086	106 086	0
Tržby z prodeje služeb – ostatní, např. nájmy	4 861	4 861	0	2 332	2 332	0
Změna stavu NV a HV			0			0
Aktivace	23	23	0			0
Celkem	124 136	124 136	0	113 255	113 255	0

11. Přehled o peněžních tocích

Viz příloha.

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

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

Sestaveno dne: 25.3.2007	Sestavil:  Martina Vargová člen představenstva	Podpis statutárního zástupce:  Vlastislav Šos předseda představenstva
---------------------------------	--	--