

## **Příloha k účetní závěrce společnosti Olympik Holding, 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, v nichž má účetní jednotka podstatný 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

#### **7. Sestavení zisku a ztráty**

#### **7. Vlastní kapitál**

7.0. Přehled o změnách vlastního kapitálu

7.0. Základní kapitál

#### **7. Výnosy z běžné činnosti**

#### **11. Výkaz cash flow**

## 1. Obecné údaje

### 1.1. Popis účetní jednotky

Název: **Olympik Holding, a.s.**  
Sídlo: **Sokolovská 138, Praha 8**  
Právní forma: akciová společnost  
IČ: 63998807  
Datum vzniku společnosti: 17. října 1995  
Zapsáno: v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem  
v Praze oddíl B, vložka 3467

Rozvahový den: 31.12.2004

#### **Předmět činnosti v plném rozsahu:**

- koupě zboží za účelem dalšího prodeje a prodej
- služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy u fyzických a právnických osob
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví
- poskytování software a poradenství v oblasti hardware a software
- reklamní činnost a marketing
- výuka jazyků
- pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně lektorské činnosti
- provozování cestovní agentury
- průvodcovská činnost v oblasti cestovního ruchu
- překladatelská a tlumočnická činnost
- výroba čalounických výrobků
- dokončovací stavební práce
- inženýrská činnost v investiční výstavbě
- opravy a údržba potřeb pro domácnost a sportovních potřeb
- správa a údržba nemovitostí
- zpracování dat, služby databank, správa sítí
- činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců
- zprostředkování obchodu
- zprostředkování služeb

#### **Změny v obchodním rejstříku v roce 2004**

V průběhu roku 2004 ani v období od rozvahového dne ke dni sestavení účetní závěrky nedošlo ke změnám zápisu v obchodním rejstříku.

### Osoby (právnícké nebo fyzické), které mají podstatný vliv nebo rozhodující vliv na základním kapitálu účetní jednotky

	Název a sídlo právnické nebo fyzické osoby	Podíl na základním kapitálu v roce 2003	Podíl na základním kapitálu v roce 2004
1	ABR, a.s., U Sluncové 14, Praha 8 IČ 25605607	68,34%	68,34%
2	Prof. Ing. Stanislav Adamec, DrSc. r.č. 380916/020	30,70%	30,70%

### Organizační struktura účetní jednotky

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

divize ITA  
divize servis  
ekonomický úsek  
obchodní úsek  
gastro úsek  
rezervace ubytování

### Členové představenstva a dozorčí rady ke dni 31. 12. 2004

Představenstvo		Dozorčí rada	
Titul, příjmení, jméno	Funkce	Titul, příjmení, jméno	Funkce
Vlastislav Šos	předseda představenstva	Prof. Ing. Stanislav Adamec, DrSc.	předseda dozorčí rady
Alena Adamcová	člen představenstva	Doc. Ing. Jiří Bouška	místopředseda dozorčí rady
Ing. Helena Rokytová	člen představenstva	Ing. Naděžda Adamcová	člen dozorčí rady

## 2. Majetková účast účetní jednotky v jiných společnostech

### 2.1. Majetková účast účetní jednotky v jiných společnostech, v nichž má účetní jednotka podstatný nebo rozhodující vliv

Název společnosti: <b>Interhotel Olympik, a. s.</b> IČ 45272271 Sokolovská 138, Praha 8	Majetková účast		Výše základního kapitálu společnosti Interhotel Olympik, a.s. v tis. Kč	Výše vlastního kapitálu společnosti Interhotel Olympik, a.s. v tis. Kč
	v tis. Kč	v %		
<b>2003</b>	47 096	51,28	265 125	255 069
<b>2004</b>	47 096	51,28	265 125	260 115

Účetní výsledek hospodaření společnosti Interhotel Olympik, a.s. za rok 2004 je zisk ve výši 5 459 tis. Kč.

### 2.2. Struktura podniků ve skupině

Společnost je členem skupiny Olympik Holding a je majoritním vlastníkem společnosti Interhotel Olympik, a. s. Mezi společnostmi ve skupině nebyly uzavřeny ovládací smlouvy ani smlouvy o převodu zisku.

Ve skupině nemají účast zahraniční osoby.

### Majetkové podíly ve společnostech na základním kapitálu v procentech

Člen skupiny Olympik Holding	Podíl ve společnosti
ABR, a.s.	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 Garní, 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	23,34	25,51	8	7
2.	Osobní náklady (bez představenstva a dozorčí rady)	9 838	10 874	5 410	5 012
3.a	Odměny členů představenstva	420	420	300	300
3.b	Odměny členů dozorčí rady	1 320	1 320	480	480
4.	Osobní náklady celkem (součet ř.2+3.a+3.b)	11 578	12 614	6 190	5 792

**4. Ostatní poskytnutá plnění členům statutárních orgánů**

Členům představenstva, dozorčí rady a řídicím pracovníkům včetně bývalých osob a členů představenstva a dozorčí rady nebyly poskytnuty půjčky ani jiná zajištění. Rovněž nebyly sjednány platby důchodového připojištění.

Společnost vlastní osobní automobily, které jsou k dispozici řídicím pracovníkům a členům představenstva pouze pro služební účely.

Zaměstnanci společnosti a členové představenstva se podílejí na úhradě nákladů za používání mobilních telefonů.

## 5. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

### 5.1. Způsob ocenění majetku

#### 5.1.1. Zásoby

O zásobách se účtuje způsobem A.

Nákup zásob je účtován na sklad v pořizovacích cenách. Vedlejší náklady zahrnované do pořizovacích cen nakupovaných zásob jsou zejména dopravné, provize, slevy, pojistné, clo.

Do nákladů je zboží nebo materiál účtován až při spotřebě v průměrných cenách. U materiálu v souladu se směrnicí je přípustné účtovat jednorázový nákup materiálu určený k okamžité spotřebě a v malém množství do nákladů. Nákup materiálu i zboží projde skladovým hospodařením tak, aby bylo možné sledovat hospodaření jednotlivých úseků a středisek.

O drobném hmotném majetku se účtuje jako o zásobách vyjma pořízení majetku po ukončení finančního leasingu.

#### 5.1.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku nakoupeného

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek nakoupený je oceňován pořizovací cenou.

#### 5.1.3. Ocenění cenných papírů a majetkových účastí

Účetní jednotka v roce 2004 nevlastnila akcie k obchodování.

Majetková účast ve společnosti Interhotel Olympik, a. s. ve výši 51,28 % zůstala k datu závěrky ve stejné výši jako v roce 2003. Společnost Olympik Holding, a. s. má podíl na vlastním kapitálu společnosti Interhotel Olympik, a. s. ve výši 133 387 tis. Kč. Akcie společnosti Interhotel Olympik, a. s. jsou veřejně obchodovatelné prostřednictvím RM – Systému.

Vlastní kapitál společnosti Interhotel Olympik, a. s. stoupl o 5 046 tis. Kč, tj. na 102 % skutečnosti roku 2003. Na vzrůstu vlastního kapitálu se podílí dosažený zisk za rok 2004 ve výši 5 459 tis. Kč

Společnost Olympik Holding, a. s. shledala, že nenastaly takové skutečnosti, aby byl důvod pro přepočtení hodnoty podílových cenných papírů s rozhodujícím 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 hmotný 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.

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
Osobní automobily	4 roky
Přístroje a zvláštní technická zařízení	4 roky
Předměty po ukončení finančního leasingu	24 měsíců

Při inventarizaci majetku je porovnávána zůstatková účetní cena se skutečným stavem opotřebení majetku.

Odpisový plán dlouhodobého hmotného majetku je sestaven v interním předpisu tak, že základem pro stanovení účetních odpisů je doba předpokládané použitelnosti majetku. 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		Oprávkky k 31.12.		Zůstatková cena	
	2003	2004	2003	2004	2003	2004
Pozemky						
Budovy, haly, stavby						
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	198	799	-139	-156	59	643
Jiný dlouhod.hmot.maj.						
Celkem	198	799	-139	-156	59	643

Za rok 2004 bylo celkem pořízeno majetku 604 tis.Kč.

Majetku zařazeného do používání bylo celkem za 604 tis. Kč a jednalo se o výpočetní techniku, nový osobní automobil a odkoupení automobilu po ukončení leasingu.

Celkový úbytek dlouhodobého majetku byl za 3 tis. Kč, tento majetek byl prodán.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku za rok 2004 byly ve výši 18 tis. Kč.

### 5.5.2. Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku

(v tis. Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávkky k 31.12.		Zůstatková cena	
	2003	2004	2003	2004	2003	2004
Software	325	325	-209	-247	116	78
Ocenitelná práva						
Výsledky vědecké činnosti						
Jiný NIM						
Celkem	325	325	-209	-247	116	78



Společnost vlastní dlouhodobý nehmotný majetek – software.

Za rok 2004 nebyl pořízen dlouhodobý nehmotný majetek. Hranice pro zařazení nehmotného majetku je 60 tis. Kč. Doba odepisování je 4 roky.

Odpisy nehmotného majetku za rok 2004 byly ve výši 38 tis. Kč.

### 5.6. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

V běžném účetním období byl pořízen majetek formou finančního leasingu (viz tabulka Přehled pořízeného majetku formou finančního leasingu).

#### Přehled pořízeného majetku formou finančního leasingu k 31.12.2004

(v Kč včetně DPH)

Zahájení Leasingová společnost	Doba trvání	Název majetku	Splátky celkem Počet splátek	Uhrazené splátky	Neuhrazené splátky splatné	
					do 1 roku	po 1 roce
6/2001 Mercedes-Benz Leasing	36 měsíců	osobní automobil Mercedes-Benz	2 107 468,- 36 plátek	2 107 468,- automobil byl odkoupen 26.6.2004 a zařazen do majetku společnosti	0	0
3/2003 CAC leasing	36 měsíců	osobní automobil Peugeot 607	1 312 304,70 36 splátek	1. záloha 332 401,- poplatek 17 451,- splátky 561 435,-	320 820,-	80 197,70
3/2003 ŠkoFin	36 měsíců	osobní automobil Audi	674 318,88 36 splátek	záloha 159 900,- splátky 314 367,02	171 472,92	28 578,94
8/2003 Toyota leasing	36 měsíců	montážní speciální automobil Toyota Rav	1 127 832,- Kč 12 splátek	záloha 279 360,- splátky 424 236,-	282 824,-	141 412,-
12/2004 Mercedes Benz Leasing	36 měsíců	nákladní automobil Mercedes-Benz	2 017 988,48 36 splátek	první splátka 1 300 619,72 splátky 19 926,91	239 122,92	458 318,93

#### a) Účtování leasingu zahájeného do konce roku 2002

Předpisy splátek na celou dobu leasingu byly při zahájení leasingu zaúčtovány v účetnictví jako závazek z obchodního vztahu na účtu 325 – Ostatní závazky a na účet 381 - Náklady příštích období byl zaúčtován předpis časového rozlišení leasingu podle jednotlivých měsíců po celou dobu leasingu.

Ke dni 31.12.2004 je leasing účtovaný touto metodou již ukončen.

#### b) Účtování leasingu zahájeného v roce 2003

U leasingu zahájeného v roce 2003 byla změněna metodika účtování.

Na účtu 314 – Poskytnuté provozní zálohy je zaúčtována poskytnutá záloha leasingové společnosti. Při měsíční úhradě splátky je poměrná část zálohy spolu se splátkou

zaúčtovaná do nákladů společnosti. Při čtvrtletním splácení je zbytek splátky vč. zálohy připadající na následující období zaúčtován na účet 381 – Náklady příštích období a je měsíčně přeúčtován do nákladů.

V rozvaze je zůstatek záloh na leasingové smlouvy zachycen podle dlouhodobosti takto: krátkodobá záloha ve výši 220 tis. Kč zúčtovaná do jednoho roku v aktivech je obsahem položky C.III.7., dlouhodobá záloha v aktivech je obsahem položky C.II.1. v částce 120 tis. Kč.

Na účtu 381 – Náklady příštích období je stav časového rozlišení leasingu ze zaplacených splátek v této výši:

Peugeot 607	6 463,33 Kč
Toyota Rav	26 404,10 Kč
Mercedes Benz nákl.	1 079 457,71 Kč
celkem	1 112 325,14 Kč

## 5.7. Přepoččet cizích měn na českou měnu

### Způsob přepočtu cizí měny

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

K 31. 12. 2004 měla společnost finanční majetek v cizí měně, který byl přepočítaný kurzem ČNB k 31.12.2004 výsledkově.

## 5.8. Účtování nákladů a výnosů v podnicích ve skupině

Vzniklé pohledávky a závazky mezi podniky ve skupině se realizují na základě uzavřené smlouvy o spolupráci mezi společnostmi Interhotel Olympik, a.s. a Olympik Holding, a.s. a společnostmi Olympik Garni, a.s. a Olympik Holding, a.s. Platby probíhají na základě vystavených faktur.

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

### 6.1. Položky významné pro hodnocení majtkové a finanční situace společnosti

V roce 2004 společnost pokračovala ve všech činnostech, o které rozšířila spektrum smluvně poskytovaných služeb pro společnosti ve skupině v roce 2003. Jednalo se zejména o nákup a prodej zboží a došlo k navýšení objemu poskytovaných služeb. V porovnání s rokem 2003 objem tržeb stoupl o 10%, provozní náklady společnosti se zvýšily téměř o 19%. Na rozdíl od výsledku hospodaření za rok 2003 (zisk ve výši 1 986 tis. Kč) společnost v roce 2004 vytvořila ztrátu 911 tis. Kč po zaúčtování rezervy na daň z příjmu ve výši 399 tis. Kč.

Majetková podstata společnosti se snížila o 2 606 tis. Kč ve srovnání s rokem 2003. Současně se snížil vlastní kapitál o 911 tis. Kč.

### Oceňovací rozdíl k nabytému majetku

Při fúzi společnosti POAS, a. s. a Olympik Holding, a. s. k 1.1.2001 vznikl oceňovací rozdíl k nabytému majetku ve výši 2 969 tis. Kč, který společnost odepisuje po dobu 15 let na vrub nákladů s ročním odpisem 198 tis. Kč.

### Stav oceňovacího rozdílu k nabytému majetku k 31.12.2003

(v tis.Kč)

Oceňovací rozdíl celkem	Oprávký k oceňovacímu rozdílu	Zůstatková cena
2 969	-792	2 177

### 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.

#### 6.2. Odložená daň

Účetní jednotka eviduje na účtu 481 – Odložený daňový závazek odložený daňový závazek k 31.12.2004 ve výši 23 802,48 Kč vypočtený z rozdílu mezi účetní zůstatkovou cenou a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku.

6.3. jednotka eviduje na podrozvahových účtech drobný hmotný majetek, drobný nehmotný majetek, zapůjčený majetek, ceniny a majetek nabytý formou leasingu v tomto složení:

### Stav majetku evidovaný na podrozvahových účtech

(v tis. Kč)

Druh majetku	2003	2004
Drobný hmotný majetek	2 660	5 681
Drobný nehmotný majetek	105	63
Ochranná známka Hotel Olympik	7,5	7,5
Ochranná známka Hotel Tristar	7,5	7,5
Ochranná známka Olympik Holding	7,5	7,5
Ceniny (stravenky, karty CCS)	89	56
Pořizovací cena leas.majetku	5 108	4 030
Pořizovací cena ukončeného leasingu	0	1 785

K drobnému hmotnému majetku patří zejména vybavení kanceláří, výpočetní technika, nářadí, textil, na účtu drobného nehmotného majetku je zachycen software.

## 6.4. 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 daň z příjmu právnických osob						1 800		1 800

### 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 daň z příjmu právnických osob					1 800	399	1 800	399

Společnost vytvořila rezervu na daň z příjmu právnických osob ve výši předpokládané daňové povinnosti za rok 2004.

## 7. Pohledávky a závazky

### 7.1 Pohledávky

Celkový stav pohledávek k 31.12.2004 dosáhl výše 4 621 tis. Kč, z toho dlouhodobé pohledávky zejména z titulu zaplacených záloh na leasingové splátky jsou ve výši 153 tis. Kč.

Společnost nemá dlouhodobé pohledávky k podnikům ve skupině.

Pohledávky z obchodních vztahů jsou v celkové výši 2 649 tis. Kč, z toho pohledávek ve skupině je v objemu 1 659 tis. Kč.

Pohledávky po lhůtě splatnosti jsou ve výši 39 tis. Kč. Společnost nemá pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let.

### 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	43			
30 – 60 dnů	137		24	
60 – 90 dnů				

90 – 180 dnů	15		15	
180 a více dnů				
Celkem	195		39	

### Stav pohledávek společnosti Olympik Holding, a. s. k podnikům ve skupině k 31. 12.

(v tis.Kč)

<b>Společnost</b>	<b>2003</b>	<b>2004</b>
Olympik Garni, a. s.	2 471	815
Interhotel Olympik, a. s.	3 605	844
Celkem	6 076	1 659

### Opravné položky k pohledávkám k 31.12.2004

(v tis. Kč)

Výše pohledávky	Splatnost	Zákonná opravná položka 33 %	Účetní opravná položka 67 %	Celkem opravné položky
15	30.4.2002	5	10	15

Společnost tvořila opravnou položku 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.

### 7.2.Závazky

Celkový stav závazků k 31.12.2004 dosáhl výše 16 584 tis. Kč, z toho krátkodobé závazky k podnikům ve skupině jsou ve výši 7 953 tis. Kč. Společnost má dlouhodobý závazek z titulu zaúčtovaného odloženého daňového závazku v částce 24 tis. Kč. Závazky z obchodních vztahů jsou v celkové výši 2 190 tis. Kč, z toho závazků ve skupině je v objemu 618 tis. Kč. Kromě závazků z obchodních vztahů ve skupině eviduje účetní jednotka přijaté zálohy od společností ve skupině ve výši 2 300 tis. Kč. Společnost nemá závazky po lhůtě splatnosti. Společnost nemá závazky s dobou splatnosti delší než 5 let.

### Stav krátkodobých závazků společnosti Olympik Holding, a. s. k podnikům ve skupině k 31. 12.

(v tis.Kč)

<b>Společnost</b>	<b>2003</b>	<b>2004</b>
Olympik Garni, a. s.	181	240
Interhotel Olympik, a. s.	355	7 702
ABR, a.s.	8	11
celkem	544	7 953

### 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

	2003			2004		
	Počáteční stav	Přírůstky(+) úbytky(-)	Konečný stav	Počáteční stav	Přírůstky(+) úbytky(-)	Konečný stav
Základní kapitál	29 967		29 967	29 967		29 967
Emisní ážio	2 200		2 200	2 200		2 200
Kapitálové fondy	9 053		9 053	9 053		9 053
Zákonný rezervní fond	362		362	362	100	462
Nerozdělený zisk minulých let					718	718
Neuhrazená ztráta minulých let	-689	-479	-1 168	-1 168	1 168	0
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-479	2 465	1 986	1 986	-2 897	-911
Nerealizované zisky a ztráty (+ - 414)						
<b>Vlastní kapitál celkem</b>	<b>40 414</b>	<b>1 986</b>	<b>42 400</b>	<b>42 400</b>	<b>-911</b>	<b>41 489</b>

### Zúčtování výsledku hospodaření za rok 2003

Valnou hromadou ze dne 7.5.2004 bylo schváleno rozdělení zisku za rok 2003 ve výši 1 985 709,12 Kč takto:

zákonný příděl do rezervního fondu	99 285,- Kč
úhrada ztráty z minulých let	1 168 156,07 Kč
zaúčtování nerozděleného zisku	718 268,05 Kč

Společnost nevyplácela v průběhu let 2003 a 2004 dividendy ani tantiemy.

## 9.2. Základní kapitál

### Stav základního kapitálu k 31.12.2004

Výše základního kapitálu	Počet akcií	Jmenovitá hodnota	Druh akcií
29 966 700 Kč	299 667	100,- Kč	listinné na majitele

Akcie společnosti Olympik Holding, a. s. byly dne 22.12.2001 vyloučeny z obchodování na veřejných trzích. Mimořádnou valnou hromadou dne 18.6.2004 byla schválena přeměna podoby akcií z akcií zaknihovaných na jméno na akcie listinné.

Ke změně základního kapitálu v roce 2003 a 2004 nedošlo.

## 10. Výnosy z běžné činnosti

### Přehled tržeb za hlavní činnosti


(v tis.Kč)

	2003		2004	
	Celkem	Tuzemsko	Celkem	Tuzemsko
<b>Tržby za prodej zboží celkem</b>	<b>18 997</b>	<b>18 997</b>	<b>25 035</b>	<b>25 035</b>
z toho: materiál	2 955	2 955	5 618	5 618
potraviny	14 752	14 752	17 129	17 129
drobný hmotný majetek	1 290	1 290	2 288	2 288
<b>Tržby za služby celkem</b>	<b>36 049</b>	<b>36 049</b>	<b>35 929</b>	<b>35 929</b>
z toho: marketing	7 782	7 782	10 000	10 000
správa majetku	8 238	8 238	8 989	8 989
zprostředkování	9 274	9 274	6 524	6 524
ekonomické a právní služby	8 034	8 034	7 735	7 735
služby ITA	2 721	2 721	2 681	2 681
Změna stavu NV a HV				
Aktivace				
<b>Celkem</b>	<b>55 046</b>	<b>55 046</b>	<b>60 964</b>	<b>60 964</b>

**11. Výkaz cash flow**

Viz příloha

Sestaveno dne: 3.3.2005

Sestavil:	Podpis statutárního zástupce:
Martina Vargová	 Vlastislav Šos předseda představenstva generální ředitel
	Ing. Helena Rokytová člen představenstva