

## **Příloha k účetní závěrce společnosti Olympik Holding, 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

5.5.3. Hlavní skupiny dlouhodobého finančního 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. Doplňující 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**

#### **7. Přehled o peněžních tocích**

## 7. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

### 1. Obecné údaje

#### 1.1. Popis účetní jednotky

Název:	<b>Olympik Holding, a.s.</b>
Sídlo:	<b>Ke Studni 366, 252 42 Jesenice</b>
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: 31.12.2006

#### **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
- praní, žehlení, oprava a údržba oděvů, bytového textilu a osobního zboží
- pronájem a půjčování věcí movitých
- přípravné práce pro stavby
- poskytování služeb pro zemědělství a zahradnictví
- zámečnictví
- truhlářství
- vodoinstalatérství, topenářství
- výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů

**Změny v obchodním rejstříku v roce 2006**

V roce 2006 došlo k těmto změnám ve složení představenstva.

Členka představenstva Ing. Helena Rokytová ukončila členství v představenstvu společnosti na vlastní žádost ke dni 1.1.2006. Počínaje dnem 2.1.2006 byla nahrazena členem představenstva panem Janem Vlkem.

Došlo ke změně příjmení u člena představenstva z Adamcová na Kadlecová.

Na valné hromadě dne 10.4.2006 byla schválená změna sídla společnosti.

Ke dni sestavení účetní závěrky byly výše uvedené změny zapsané 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 2005	Podíl na základním kapitálu v roce 2006
1	ABR, a.s., U Sluncové 14, Praha 8 IČ 25605607	64,65%	64,65%
2	Prof. Ing. Stanislav Adamec, DrSc. r.č. 380916/020	30,57%	30,57%

**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  
gastro úsek  
rezervace ubytování

V rámci reorganizace společnosti byl v roce 2006 obchodní úsek zrušen a jeho činnost byla rozdělena mezi ekonomický úsek a gastro úsek.

**Členové představenstva a dozorčí rady ke dni 31. 12. 2006**

Představenstvo		Dozorčí rada	
Titul, příjmení, jméno	Funkce	Titul, příjmení, jméno	Funkce
Vlastislav Šos	předseda představenstva	Prof. Ing. Stanislav Adamec, DrSc.	předseda dozorčí rady
Alena Kadlecová	člen představenstva	Doc. Ing. Jiří Bouška	místopředseda dozorčí rady
Jan Vlk	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 vliv 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>2005</b>	47 096	51,28	265 125	260 115
<b>2006</b>	47 096	51,28	265 125	256 484

Účetní výsledek hospodaření společnosti Interhotel Olympik, a.s. za rok 2006 je ztráta ve výši 2 520 tis. Kč.

**2.2. Struktura podniků ve skupině**

Společnost je členem skupiny OLYMPIK 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**

<b>Člen skupiny Olympik Holding</b>	<b>Podíl ve společnosti</b>
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

Společnosti ve skupině jsou osvobozeny od povinnosti sestavovat konsolidovanou účetní závěrku. Bylo naplněno pouze kritérium dané par. 22, odst.3, písm.1 Zákona č.563/1991 Sb. o účetnictví, kdy společnosti ve skupině podle stavu k 31.12.2006 vykazují 752 463 tis. Kč brutto aktiv.

<b>Kritérium</b>	<b>ABR, a.s.</b>	<b>Olympik Holding,a.s.</b>	<b>Interhotel Olympik,a.s</b>	<b>Olympik Garni,a.s.</b>	<b>Celkem</b>
úhrn rozvah	4 486	66 229	429 357	252 391	752 463
čistý obrat	2 225	58 440	118 904	89 703	269 272
průměrný přepočtený stav zaměstnanců	3	28,89	40,72	34,29	106,90

**Výše vlastního kapitálu a výsledek hospodaření k 31.12.**

(v tis. Kč)

<b>Společnost</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>Výsledek hospodaření</b>	
	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	27,97	28,89	7	5,7
2.	Osobní náklady (bez představenstva a dozorčí rady)	10 879	10 716	3 812	2 461
3.a	Odměny členů představenstva	420	420	300	300
3.b	Odměny členů dozorčí rady	1 320	1 640	480	120
4.	Osobní náklady celkem (součet ř.2+3.a+3.b)	12 619	12 776	4 592	2 881

**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 a dozorčí rady pouze pro služební účely.

Zaměstnanci společnosti a členové statutárních orgánů 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.

V roce 2006 společnost jednorázově nakoupila drobný majetek za 6 536 tis. Kč a časově rozlišila náklady v roce 2006 ve výši 20 % pořizovací ceny (v roce 2007 a 2008 po 40% pořizovací ceny).

### 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 2006 nevlastnila akcie k obchodování.

Podíl na základním kapitálu ve společnosti Interhotel Olympik, a. s. ve výši 51,28 % zůstal k datu závěrky ve stejné výši jako v roce 2005. Společnost Olympik Holding, a. s. vlastní akcie společnosti Interhotel Olympik, a. s. v počtu 133 389 ks v podobě listinné znějící na majitele, o jmenovité hodnotě každé jednotlivé akcie 1 000,- Kč.

Vlastní kapitál společnosti Interhotel Olympik, a. s. se snížil v roce 2006 o 2 520 tis. Kč, tj. o 0,97% proti skutečnosti roku 2005. Na snížení vlastního kapitálu se podílí vzniklá ztráta za rok 2006 ve výši 2 520 tis. Kč.

Společnost Olympik Holding, a. s. majetkovou účast přepočítala metodou ekvivalence a došlo ke snížení hodnoty finanční investice.

### 1.1. 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 2006 nedošlo v účetní jednotce oproti předchozímu účetnímu období ke změnám způsobu oceňování, kromě ocenění finanční investice. V roce 2006 byla přepočítána hodnota majetkové účasti s rozhodujícím vlivem metodou ekvivalence.

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%	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

Účetní jednotka v roce 2006 netvořila opravné položky.

#### 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.



**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						
Budovy, haly, stavby						
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	1 153	1 634	-344	-621	809	1 013
Jiný dlouhod.hmot.maj.						
<b>Celkem</b>	<b>1 153</b>	<b>1 634</b>	<b>-344</b>	<b>-621</b>	<b>809</b>	<b>1 013</b>

Za rok 2006 bylo celkem pořízeno majetku za 744 tis.Kč.

Majetku zařazeného do používání bylo celkem za 744 tis. Kč a jednalo se o pokladny, osobní a nákladní automobil.

V roce 2006 byla společnost zařazená do spotřebitelské soutěže a vyhrála osobní automobil Toyota Aygo, který byl prodán s dopadem do zisku společnosti.

Žádné další úbytky dlouhodobého hmotného majetku v roce 2006 nebyly.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku vč. předmětů odkoupených po ukončení finančního leasingu za rok 2006 byly ve výši 277 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	325	450	-284	-321	41	129
Ocenitelná práva						
Výsledky vědecké činnosti						
Jiný DNM						
<b>Celkem</b>	<b>325</b>	<b>450</b>	<b>-284</b>	<b>-321</b>	<b>41</b>	<b>129</b>

Společnost vlastní dlouhodobý nehmotný majetek – software.

Za rok 2006 byl pořízen dlouhodobý nehmotný majetek za 125 tis. Kč. Hranice pro zařazení dlouhodobého nehmotného majetku je 60 tis. Kč. Doba odepisování je 4 roky.

Odpisy nehmotného majetku za rok 2006 byly ve výši 37 tis. Kč.

**5.5.3. Hlavní skupiny finančního majetku**

(v tis. Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Přecenění ekvivalencí		Přeceněná hodnota	
	2005	2006	2005	2006	2005	2006
Podíl na ZK společnosti Interhotel Olympik, a.s.	47 096	17 096	0	-657	47 096	46 439
<b>Celkem</b>	<b>47 096</b>	<b>17 096</b>	<b>0</b>	<b>-657</b>	<b>47 096</b>	<b>46 439</b>

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

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

**Přehled pořízeného majetku formou finančního leasingu k 31.12.2006**

(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
12/2004 Mercedes Benz Leasing	36 měsíců	nákladní automobil Mercedes Benz	2 017 988,48Kč 36 splátek	první splátka 1 300 619,72 splátky 498 172,75	219 196,01	
3/2005 Škofin	36 měsíců	užitkový automobil Škoda Octavia	736 288,20 Kč 36 splátek	první splátka 449 542,80 splátky 175 233,30	95 581,80	15 930,30

**Účtování leasingu**

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

Mercedes Benz nákl.	339 258,35 Kč
Škoda Octavia	146 909,34 Kč
celkem	486 167,69 Kč

**5.7. Přepočítání 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	záloha dnem poskytnutí zálohy – aktuálním kurzem ČNB vyúčtování – posledním dnem služební cesty

K 31. 12. 2006 měla společnost finanční majetek v cizí měně, který byl přepočítaný kurzem ČNB k 31.12.2006 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 2006 společnost pokračovala ve všech činnostech, ke kterým je smluvně zavázaná a vykonává je pro společnosti ve skupině na základě smluv o spolupráci. V porovnání s rokem 2005 se objem tržeb mírně zvýšil, a to o 2 931 tis. Kč (8,48%) za poskytované služby a o 1 346 tis. Kč (6,6%) klesly tržby za prodané zboží. Tento pokles vznikl v souvislosti s hospodařením řízených společností, u kterých došlo proti roku 2005 k nižším výkonům a odměna za služby pro společnost Olympik Holding, a. s. je vázaná na výkony řízených společností.

Společnost Olympik Holding, a.s. v roce 2006 vytvořila ztrátu ve výši 1 019 tis. Kč po zdanění, což je o 1 014 tis. Kč nižší ztráta než v předchozím roce.

V roce 2006 společnost odkoupila od společností ve skupině drobný majetek (restaurační zařízení, restaurační prádlo, příbory) v hodnotě 5 485 tis. Kč, který se smluvně zavázala pronajímat společností ve skupině k jejich běžné činnosti. V lednu 2007 pořídila společnost další části vybavení pro gastronomický provoz (sklo, porcelán) a rozšířila předmět nájmu o toto vybavení. Zároveň na sebe společnost přebrala povinnost se o tento majetek starat (tzn. praní, žehlení, opravy majetku, sledování stavu majetku, inventarizace, vyřazování opotřebeného majetku a jeho likvidace, nákup nového majetku a jeho výměna atd.). Tyto činnosti povedou ke změně ve struktuře a výši nákladů a výnosů v roce 2007 v porovnání s rokem 2006.

Majetková podstata společnosti stoupla o 4 183 tis. Kč ve srovnání s rokem 2005.

Snížil se vlastní kapitál o 1 679 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 31.12.2006

(v tis.Kč)

Oceňovací rozdíl celkem	Oprávkky k oceňovacímu rozdílu	Zůstatková cena
2 969	-1 188	1 781

**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 k 31.12.2006 odložený daňový závazek ve výši 95 150,64 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, ceniny a majetek nabytý formou leasingu v tomto složení:

**Stav majetku evidovaný na podrozvahových účtech**

(v tis. Kč)

<b>Druh majetku</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>
Drobný hmotný majetek	7 795	13 212
Drobný nehmotný majetek	63	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	42	0
CCS karty	33	33
Požizovací cena leas.majetku	4 671	2 099
Požizovací cena ukončeného leasingu a přímý nákup	1 785	4 861

K drobnému hmotnému majetku patří zejména vybavení kanceláří, výpočetní technika, restaurační vybavení, ložní a froté prádlo, nářadí. Na účtu drobného nehmotného majetku je zachycen software.

**6.4. Rezervy****Přehled tvorby a zúčtování rezerv v roce 2005, 2006**

(v tis. Kč)

Druh rezervy	2005			2006		
	Počáteční stav	Přírůstky(+) úbytky(-)	Konečný stav	Počáteční stav	Přírůstky(+) úbytky(-)	Konečný stav
Na daň z příjmu právnických osob	399	-399	0	0	512	512
Zákonné rezervy						
Ostatní rezervy						

Společnost v roce 2006 vytvořila rezervu na daň z příjmů právnických osob ve výši 512 tis. Kč.

**7. Pohledávky a závazky****7.1 Pohledávky**

Celkový stav krátkodobých pohledávek k 31.12.2006 dosáhl výše 6 790 tis. Kč, dlouhodobé pohledávky společnost nemá.

Pohledávky z obchodních vztahů jsou v celkové výši 6 223 tis. Kč, z toho pohledávek ve skupině je v objemu 5 911 tis. Kč.

Společnost nemá pohledávky po lhůtě splatnosti.

Společnost nemá pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let.

**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			170	
30 – 60 dnů				
60 – 90 dnů				
90 – 180 dnů				
180 a více dnů	15			
Celkem	15		170	

**Stav pohledávek společnosti Olympik Holding, a. s. k podnikům ve skupině k 31. 12.***(v tis.Kč)*

<b>Společnost</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>
Olympik Garni, a. s.	1 630	2 650
Interhotel Olympik, a. s.	2 123	3 261
Celkem	3 753	5 911

Společnost nemá dlouhodobé pohledávky k podnikům ve skupině.

Společnost rozpustila opravnou položku k pohledávkám. Stav opravných položek je nulový.

**7.2.Závazky**

Celkový stav závazků k 31.12.2006 dosáhl výše 24 650 tis. Kč, z toho krátkodobé závazky jsou 15 855 tis. Kč. Společnost má dlouhodobé závazky ve výši 8 795 tis. Kč, které jsou tvořeny přijatou půjčkou ve skupině na částku 7 000 tis. Kč, dlouhodobou přijatou zálohou ve výši 1 700 tis. Kč a zaúčtovaného závazku z titulu odloženého daňového závazku ve výši 95 tis. Kč.

Závazky z obchodních vztahů jsou v celkové výši 14 271 tis. Kč, z toho závazků ve skupině je v objemu 11 294 Kč.

V položce B.III.2 Závazky-ovládající a řídicí osoba je zobrazen úrok z půjčky ve skupině v částce 62 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>2005</b>	<b>2006</b>
Olympik Garni, a. s.	1 903	5 058
Interhotel Olympik, a. s.	3 102	6 224
ABR, a.s.	12	12
celkem	5 017	11 294

### 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

Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze jsou ve výši 331 tis. Kč plynoucí z uzavřených leasingových smluv.

## 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

	2005			2006		
	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	462		462	462		462
Oceňovací rozdíl z finančního majetku					-658	-658
Nerozdělený zisk minulých let	718		718	718	-718	0
Neuhrazená ztráta minulých let	0	-911	-911	-911	-1315	-2 226
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-911	-1 122	-2 033	-2 033	1 014	-1 019
Nerealizované zisky a ztráty (+ - 414)						
<b>Vlastní kapitál celkem</b>	<b>41 489</b>	<b>-2 033</b>	<b>39 456</b>	<b>39 456</b>	<b>-1 677</b>	<b>37 779</b>

### Zúčtování výsledku hospodaření za rok 2005

Valnou hromadou ze dne 10.4.2006 byla schválena úhrada ztráty za rok 2005 ve výši 2 033 149,55 Kč takto:  
převedení na účet 429 – Neuhrazená ztráta minulých let      2 033 149,55 Kč

Dále schválila valná hromada převedení nerozděleného zisku z minulých let ve výši 718 268,05 Kč na částečnou úhradu ztráty ve prospěch účtu 429 – Neuhrazená ztráta minulých let.

Společnost nevyplácela v průběhu let 2005 a 2006 dividendy ani tantiemy.

## 9.2. Základní kapitál

### Stav základního kapitálu k 31.12.2006

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 2005 a 2006 nedošlo.

## 10. Výnosy z běžné činnosti

### Přehled tržeb za hlavní činnosti

(v tis.Kč)

	2005		2006	
	Celkem	Z toho tuzemsko	Celkem	Z toho tuzemsko
<b>Tržby za prodej zboží celkem</b>	<b>20 306</b>	<b>20 306</b>	<b>18 960</b>	<b>18 960</b>
z toho: materiál	3 564	3 564	1 389	1 389
potraviny	16 426	16 426	17 088	17 088
drobný hmotný majetek	316	316	483	483
<b>Tržby za služby celkem</b>	<b>34 542</b>	<b>34 542</b>	<b>37 473</b>	<b>37 473</b>
z toho: marketing	8 450	8 450	10 250	10 250
správa majetku	6 900	6 900	6 840	6 840
zprostředkování	9 719	9 719	8 824	8 824
ekonomické a právní služby	8 401	8 401	8 962	8 962
služby ITA	1 072	1 072	2 597	2 597
Změna stavu NV a HV				
Aktivace				
<b>Celkem</b>	<b>54 848</b>	<b>54 848</b>	<b>56 433</b>	<b>56 433</b>



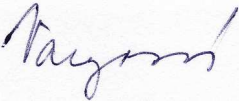


## 11. Přehled o peněžních tocích

Viz příloha

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

V období mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo k významným událostem.

Sestaveno dne: 25.3.2007

Sestavil:  Martina Vargová	Podpis statutárního zástupce:  Vlastislav Šos předseda představenstva generální ředitel	 Jan Vlk člen představenstva
---	--	--