

**Konsolidovaná
účetní závěrka**

skupiny Olympik Hotels

za rok 2017

Zpracoval: ABR, a.s., konsolidující jednotka

V Praze dne 30.dubna 2018

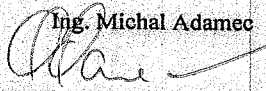
Konsolidovaná rozvaha k 31.12.2017

konsolidačního celku ABR, a.s.

v tis. Kč

	Běžné období k 31.12.2017	Minulé období k 31.12.2016
AKTIVA	333 557	344 420
A. Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	0	0
B. Dlouhodobý majetek	291 907	297 247
I. Dlouhodobý nehmotný majetek	0	
2. 1. Software	0	
2. 2. Ostatní ocenitelná práva	0	
II. Dlouhodobý hmotný majetek	291 907	297 247
1. 1. Pozemky	38 042	38 042
1. 2. Stavby	249 470	256 337
2. Hmotné movité věci a jejich soubory	3 046	1 519
4. 3. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	1 349	1 349
III. Dlouhodobý finanční majetek	0	
1. Podíly v ovládaných a řízených osobách	0	
2. Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	0	
3. Podíly – podstatný vliv	0	
4. Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	0	
6. Zápůjčky a úvěry - ostatní	0	
IV. Kladný konsolidační rozdíl	0	
V. Cenné papíry a podíly v ekvivalenci	0	
C. Oběžná aktiva	40 767	46 628
I. Zásoby	3 418	2 028
1. Materiál	3 418	2 028
2. Nedokončená výroba a polotovary	0	
3. 2. Zboží	0	
II. Pohledávky	19 052	22 648
1. Dlouhodobé pohledávky	30	36
1. Pohledávky z obchodních vztahů	0	
2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	0	
4. Odložená daňová pohledávka	30	36
5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	0	
5.3. Dohadné účty aktivní	0	
5.4. Jiné pohledávky	0	
2. Krátkodobé pohledávky	19 022	22 612
1. Pohledávky z obchodních vztahů	13 973	16 793
2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	1 319	1 883
4.3. Stát - daňové pohledávky	1 854	1 761
4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	260	471
4.5. Dohadné účty aktivní	0	
4.6. Jiné pohledávky	1 616	1 704
III. Krátkodobý finanční majetek	8	8
IV. Peněžní prostředky	18 289	21 944
1. Peněžní prostředky v pokladně	2 439	1 666
2. Peněžní prostředky na účtech	15 850	20 278
D. Časové rozlišení aktiv	883	545
1. Náklady příštích období	459	382
3. Příjmy příštích období	424	163

		Běžné období k 31.12.2017	Minulé období k 31.12.2016
PASIVA		333 557	344 420
A.	Vlastní kapitál	139 703	133 467
I.	Základní kapitál	3 000	3 000
II.	Kapitálové fondy	0	
2. 1.	Ostatní kapitálové fondy	0	
2. 2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	0	
2. 4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	0	
2. 5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obch. korporací (+/-)	0	
III.	Fondy ze zisku	0	
IV.	Výsledek hospodaření minulých let	20 908	8 527
1.	Nerozdělený zisk minulých let	22 990	18 279
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	-1 975	-9 660
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	-107	-92
V. 1.	VH běžného účetního období	12 332	12 391
2.	Podíl na výsledku hospodaření v ekvivalenci	0	
	Záporný konsolidační rozdíl	103 463	109 549
B.+C.	Cizí zdroje	63 617	84 574
B.	Rezervy	1 129	301
2.	Rezerva na daň z příjmů	929	301
4.	Ostatní rezervy	200	
C.	Závazky	62 488	84 273
I.	Dlouhodobé závazky	33 101	40 587
2.	Závazky k úvěrovým institucím	14 684	24 840
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	0	
4.	Závazky z obchodních vztahů	0	
6.	Závazky - ovládající nebo ovládaná osoba	0	
8.	Odložený daňový závazek	17 775	15 511
9. 1.	Závazky ke společníkům	0	
9. 2.	Dohadné účty pasivní	0	
9. 3.	Jiné závazky	642	236
II.	Krátkodobé závazky	29 387	43 686
2.	Závazky k úvěrovým institucím	3 038	7 363
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	6 926	17 034
4.	Závazky z obchodních vztahů	13 171	11 133
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	33	2 518
8. 1.	Závazky ke společníkům	0	
8. 2.	Krátkodobé finanční výpomoci	423	444
8. 3.	Závazky k zaměstnancům	1 733	1 054
8. 4.	Závazky ze soc. zabezpečení a zdrav. pojištění	1 034	1 006
8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	1 151	1 068
8. 6.	Dohadné účty pasivní	215	312
8. 7.	Jiné závazky	1 663	1 754
D.	Časové rozlišení pasiv	192	177
1.	Výdaje příštích období	192	177
2.	Výnosy příštích období	0	
E.	Menšinový vlastní kapitál	130 045	126 202
I.	Menšinový základní kapitál	137 326	137 326
II.	Menšinové kapitálové fondy	3 978	3 978
III.	Menš.ziskové fondy včetně nerozd. zisku min.let	-15 104	-18 100
IV.	Menš.hosp.výsledek běžného účetního období	3 845	2 998

Datum: 30.4.2018	Vypracoval: Martina Plzánková	Schválil: Ing. Michal Adamec 
---------------------	----------------------------------	--

Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

v tis. Kč

konsolidačního celku ABR, a.s.

		1	2
		Běžné období k 31.12.2017	Minulé období k 31.12.2016
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	172 699	151 133
II.	Tržby za prodej zboží	754	913
A	Výkonová spotřeba (součet A.1 až A.3)	112 504	105 206
A.1	Náklady vynaložené na prodané zboží	62	353
A.2	Spotřeba materiálu a energie	49 539	48 428
A.3	Služby	62 903	56 425
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	0	
C	Aktivace (-)	0	
D.	Osobní náklady (součet D.1 až D.2)	35 649	26 966
D.1.	Mzdové náklady	26 190	19 655
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	9 459	7 311
2.1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	9 207	7 024
2.2	Ostatní náklady	252	287
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1 až E.3)	8 278	7 758
E.1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	7 909	8 051
1.1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	7 909	8 051
	Odpis kladného konsolidačního rozdílu	0	
1.2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	0	
E.2	Úpravy hodnot zásob	0	
E.3	Úpravy hodnot pohledávek	369	-293
III.	Ostatní provozní výnosy (součet III.1. až III.3)	7 731	8 419
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	120	315
2.	Tržby z prodaného materiálu	29	14
3.	Jiné provozní výnosy	1 496	2 004
4.	Odpis záporného konsolidačního rozdílu	6 086	6 086
F.	Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)	3 311	
F.1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	208	6
F.2	Zůstatková cena prodaného materiálu	21	50
F.3	Dané a poplatky	1 786	1 617
F.4	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	200	
F.5	Jiné provozní náklady	1 096	1 155
*	Konsolidovaný provozní výsledek hospodaření (+/-)	21 442	17 707
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (součet IV.1 + IV.2)	0	
1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	0	
2.	Ostatní výnosy z podílů	0	
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	0	
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (součet V.1 + V.2)	0	
1.	Výnosy z ostatního dlouh. finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	0	
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	0	
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	0	
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (součet VI. 1 + VI. 2)	0	
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	0	
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	0	1
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	0	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1 + J.2)	759	
J.1	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	0	
J.2	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	759	1 630
VII.	Ostatní finanční výnosy	2 265	352
K.	Ostatní finanční náklady	3 273	925
*	Konsolidovaný finanční výsledek hospodaření (+/-)	-1 767	-2 202
**	Konsolidovaný výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	19 675	15 505
L.	Daň z příjmů	3 498	116
L.1	Daň z příjmů splatná	1 229	360
L.2	Daň z příjmů odložená (+/-)	2 269	-244
**	Konsolidovaný výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	16 177	15 389
M.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	0	
***	Konsolidovaný výsledek hospodaření za účetní období bez menšinových podílů	16 177	15 389
****	Menšinový podíl na výsledku hospodaření	3 845	2 998
****	Podíl na výsledku hospodaření v ekvivalenci	0	
*****	Konsolidovaný výsledek hospodaření za účetní období	12 332	12 391
	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	183 449	160 818

Datum:	Schválil:	Schválil:
30.4.2018	Ing. Michal Adam	Ing. Michal Adamec

Příloha v konsolidované účetní závěrce skupiny Olympik Hotels k 31.12.2017

1. Vymezení konsolidačního celku

1.1. Mateřská společnost (konsolidující účetní jednotka):

ABR, a.s.
U Sluncové 14/71, 180 00 Praha 8,
IČ 256 05 607

a) název a sídlo dceřiných podniků zahrnutých do konsolidačního celku:

Olympik Holding, a.s.
Ke Studni 366, 252 42 Jesenice u Prahy
IČ 639 98 807

stupeň závislosti: rozhodující vliv
podíl (účast) mateřského podniku na základním kapitálu: 64,65 %

Interhotel Olympik, a.s.
Sokolovská 138, 186 00 Praha 8
IČ 256 05 607

stupeň závislosti: podstatný vliv
podíl (účast) dceřiného podniku na základním kapitálu: 51,28 %

Společnost Olympik Holding, a.s. má dva významné akcionáře – a to společnost ABR, a.s. a Prof. Ing. Stanislava Adamce, DrSc., kteří (s ohledem na strukturu akcionářů společnosti ABR, a.s.) jednájí ve shodě a ovládají tedy více než 95% hlasovacích práv na valné hromadě společnosti Olympik Holding, a.s.

b) datum účetních závěrek podniků zahrnutých do konsolidačního celku

ABR, a.s.	31. 12. 2017
Olympik Holding, a.s.	31. 12. 2017
Interhotel Olympik, a.s.	31. 12. 2017

c) název a sídlo podniků vyloučených z povinnosti konsolidace:

Nejsou

d) název a sídlo podniků vyloučených z povinnosti konsolidace z důvodu nevýznamnosti:

Nejsou

e) systém konsolidace: přímá konsolidace najednou

f) metoda konsolidace: plná

- 1.2. Kritéria k povinnému sestavení konsolidované účetní závěrky dle ustanovení § 22a zákona č. 563/1991 Sb. a porovnání skutečností dle účetních závěrek ke dni 31.12.2017 v součtu za společnost ABR, a.s. a dvou dceřiných podniků zahrnutých do konsolidačního celku:

Ukazatel	2017	2016
1. Objem netto aktiv více než 100 000 tis. Kč	389 944	397 280
2. Roční úhrn čistého obratu více než 200 000 tis. Kč	185 369	165 044
3. Průměrný přepočtený stav zaměstnanců více než 50	66,2	53,5

Povinnost sestavit konsolidovanou účetní závěrku vyplývá z naplnění dvou zákonných kritérií, čímž je splněn minimální požadavek k povinnosti sestavit konsolidovanou účetní závěrku.

2. Obecné údaje

- 2.1. Průměrný počet zaměstnanců konsolidačního celku:

rok 2017: 66,2

rok 2016: 53,5

z toho řídicích zaměstnanců:

rok 2017: 4

rok 2016: 4

Osobní náklady vynaložené na zaměstnance (tis. Kč):

rok 2017: 30 723

rok 2016: 20 544

- 2.2. Výše odměn vyplacených za účetní období jak v peněžní, tak i v nepeněžní formě osobám, které jsou statutárním orgánem, členům statutárních nebo jiných řídicích a dozorčích orgánů, jakož i výši vzniklých nebo sjednaných penzijních závazků bývalých členů vyjmenovaných orgánů, s uvedením úhrnu za každou kategorii:

Odměny vyplacené orgánům společností

rok 2017: 4 934

rok 2016: 6 429

Výše záloh, půjček a ostatních pohledávek poskytnutých osobám, které jsou statutárním orgánem, členům statutárních nebo jiných řídicích a dozorčích orgánů s uvedením úrokové sazby, hlavních podmínek a jakýchkoliv splatných částek, výši poskytnutých záruk, s uvedením úhrnu za každou kategorii:

Členům orgánů společností nebyly poskytnuté půjčky ani zajištění, ani jiná plnění v peněžité či nepeněžité formě. Rovněž nebyly sjednány platby důchodového připojištění.

- 2.3. Konsolidační pravidla: viz příloha 1

Účetní závěrky podniků zařazených do konsolidačního celku: viz příloha 2 konsolidované účetní závěrky

2.4. Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách

- a) změny způsobů oceňování, způsobů účtování, uspořádání položek konsolidované účetní závěrky a obsahové vymezení těchto položek oproti předcházejícímu účetnímu období:

Nebyly.

- b) zisky a ztráty z titulu prodeje zásob, dlouhodobého majetku, materiálu a poskytnutých služeb mezi podniky konsolidačního celku (v tis. Kč):

rok 2017:

Dodání zboží a služeb společnosti Olympik Holding, a.s. a společnosti Interhotel Olympik, a.s. mateřskou společností (konsolidující účetní jednotkou):

Zboží nebylo dodáno.

Prodávající	Kupující	Výnosy	Náklady	Náklady příštích období	Druh služby
ABR, a.s.	Olympik Holding, a.s.	84	84	0	Vedení účetnictví
ABR, a.s.	Interhotel Olympik, a.s.	4 279	4 279	0	Administrativní služby

Jiné služby nebyly poskytnuty.

Dodání zboží a služeb společnosti ABR, a.s. dceřinou společností Olympik Holding, a.s. a Interhotel Olympik, a.s. (konsolidovanými účetními jednotkami):

Ostatní služby

Prodávající	Kupující	Výnosy	Náklady	Druh služby
Olympik Holding, a.s.	ABR, a.s.	0	0	
Interhotel Olympik, a.s.	ABR, a.s.	145	145	Nájem kanceláří
Interhotel Olympik, a.s.	ABR, a.s.	5	3	Stravenky

Dodání zboží a služeb společnosti mezi dceřinými společnostmi té Olympik Holding, a.s. a Interhotel Olympik, a.s. (konsolidovanými účetními jednotkami):

Prodávající	Kupující	Výnosy	Náklady	Druh služby
Olympik Holding, a.s.	Interhotel Olympik, a.s..	2514	2514	Poskytnutí ochranné známky
Olympik Holding, a.s.	Interhotel Olympik, a.s..	686	686	Pronájem aut
Olympik Holding, a.s.	Interhotel Olympik, a.s..	285	12	Prodej osobního auta

3. Doplňující informace k rozvaze a výsledku zisku a ztráty

3.1. Komentář a zdůvodnění ke změně vlastního kapitálu konsolidovaného celku mezi dvěma konsolidacemi:

Přehled o změnách vlastního kapitálu konsolidovaného celku
(v tis. Kč)

	2017		
	Počáteční stav	Přírůstky(+) úbytky(-)	Konečný stav
Základní kapitál	3 000		3 000
Nerozdělený zisk minulých let	18 279	4 711	22 990
Neuhrazená ztráta minulých let	-9 660	7 685	-1 975
Jiný výsledek hospodaření minulých let	-92	-15	-107
Výsledek hospodaření běžného účetního období	12 391	-59	12 332
Záporný konsolidační rozdíl	109 549	-6 086	103 463
Menšinový vlastní kapitál	126 202	3 843	130 045
Vlastní kapitál celkem	259 669	10 079	269 748

Jiný výsledek hospodaření minulých let zahrnuje opravy účetních záznamů minulých let u společnosti Interhotel Olympik, a.s.

K rozvahovému dni konsolidace byly záporné konsolidační rozdíly sníženy o výši ročního odpisu.

Navýšení nerozděleného zisku minulých let je způsobeno „rozdělením“ konsolidovaného výsledku hospodaření po zohlednění vyloučení menšinového podílu vlastního kapitálu společnosti **Olympik Holding, a.s. a Interhotel Olympik, a.s. jako dceřiných společností** v prvním roce konsolidace (rok 2015).

Současně je nerozdělený zisk minulých let navýšen o běžné odpisy konsolidačních rozdílů.

3.2. Komentář k údajům o:

- Vylučované pohledávky a závazky mezi konsolidačními účetními jednotkami bez vlivu na zisk (vyjma kurzových rozdílů):

TEXT	Rok 2017			
	ABR, a.s.	Olympik Holding, a.s.	Interhotel Olympik, a.s.	Celkem
Závazky obchodní	4	1 309	3 804	5 117
Závazky z rozděleného zisku				
Pohledávky obchodní	1 284	2 549	1 284	5 117
Pohledávky z rozděleného zisku				
CELKEM	1 288	3 858	5 088	

b) pohledávkách a závazcích k podnikům konsolidačního celku s dobou splatnosti delší než 5 let

Nevyskytují se.

c) Závazky neuvedené v rozvaze

Nejsou.

3.3. Komentář k informacím o pohledávkách a závazcích po lhůtě splatnosti, pohledávkách a závazcích k účetním jednotkám konsolidačního celku s dobou splatnosti delší než pět let, pohledávkách a závazcích krytých podle zástavního práva nebo věcného břemene s uvedením povahy a formy tohoto zajištění pro případ nesplacení:

	Pohledávky po splatnosti (tis. Kč)	Závazky po splatnosti (tis. Kč)
ABR, a.s.	0	0
Olympik Holding, a.s.	0	0
Interhotel Olympik, a.s.	0	0

Pohledávky a závazky k účetním jednotkám konsolidačního celku s dobou splatnosti delší než pět let nejsou.

Interhotel Olympik, a.s.:

Druh pohledávky kryté podle zástavního práva	Povaha, forma a hodnota zajištění pro případ nesplacení
Raiffeisen bank Kontokorentní úvěr	Zástavní právo v hodnotě 30 000 tis. Kč na základě Zástavní smlouvy ze dne 21.9.2010 k nemovitostem

Raiffeisen bank Úvěr 20 000 tis. Kč	Zástavní smlouva ze dne 19.8.2016 k poskytnutému úvěru na přeřinancování půjčky od ovládající osoby ve výši 20 000 tis. Kč na nemovitosti
--	--

Olympik Holding, a.s. má dlouhodobý movitý majetek (auto) zastaven u automobilu pořízeného prostřednictvím Raiffeisen Leasing, as.

Způsob stanovení reálné hodnoty příslušného majetku a závazků:

Žádná ze společností zúčastněných na konsolidaci nepoužívá ocenění reálnou hodnotou. Souhrnná výše dalších závazků, které nejsou uvedeny v konsolidované rozvaze:

Nejsou.

4. Konsolidační rozdíl

4.1. Záporný konsolidační rozdíl ve vztahu ke společnosti Interhotel Olympik vznikl v roce 2015 jakožto v prvním roce konsolidace pro účely stanovení srovnatelných údajů pro konsolidovanou účetní závěrku roku 2016 se zohledněním náležitých menšinových podílů ve vztahu ke konsolidující účetní jednotce. V návaznosti na návrh Interpretace Národní účetní rady č. PNI-60 „Variantní zjednodušený způsob výpočtu konsolidačního rozdílu“ je konsolidační rozdíl vypočten z účetních hodnot vlastního kapitálu Interhotel Olympik k 1. 1. 2015, neboť reálné údaje z roku akvizice jsou nedosažitelné. Konsolidační rozdíl po vyloučení vlastního kapitálu dceřiné společnosti k datu 1. 1. 2015 je odepisován v souladu s výše uvedenými předpisy rovnoměrně po dobu 20 let.

Záporný konsolidační rozdíl ve vztahu k Olympik Holding vznikl v roce 2015 jakožto v prvním roce konsolidace pro účely stanovení srovnatelných údajů pro konsolidovanou účetní závěrku roku 2016 se zohledněním náležitých menšinových podílů ve vztahu ke konsolidující účetní jednotce. V návaznosti na návrh Interpretace Národní účetní rady č. PNI-60 „Variantní zjednodušený způsob výpočtu konsolidačního rozdílu“ je konsolidační rozdíl vypočten z účetních hodnot vlastního kapitálu Olympik Holding k 1. 1. 2015, neboť reálné údaje z roku akvizice jsou nedosažitelné. Konsolidační rozdíl po vyloučení vlastního kapitálu dceřiné společnosti k datu 1. 1. 2015 je odepisován v souladu s výše uvedenými předpisy rovnoměrně po dobu 20 let.

5. Výkaz cash flow

Nebyl sestaven.

V Praze 30.4.2018

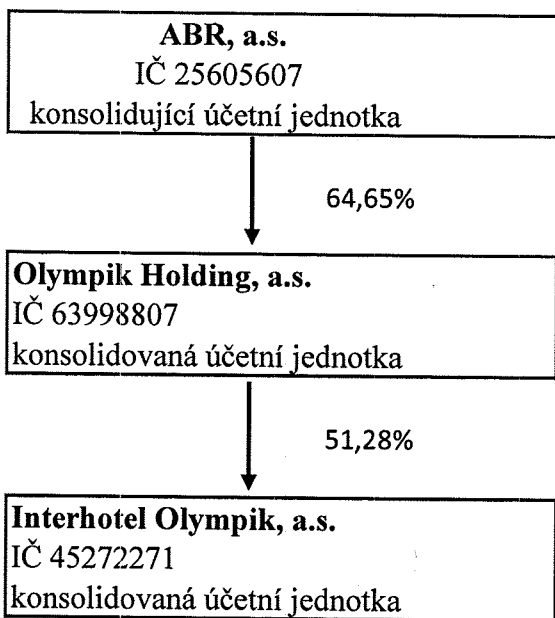


.....
Ing. Michal Adamec
předseda představenstva
společnosti ABR, a.s.

Konsolidační pravidla
skupiny Olympik Hotels k 31. 12. 2017

Vymezení konsolidačního celku:

Konsolidované složky:



Nekonsolidované složky s důvodu nevýznamnosti:

Nejsou.

Konsolidační pravidla

1. Právní rámec:
 - a) Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví §§ 4, 22 a 23,
 - b) ustanovení § 62 až 67 vyhlášky č. 500/2002 Sb.,
 - c) Český účetní standard č. 020 pro podnikatele.
2. Systém konsolidace: přímá konsolidace najednou.
3. Metoda konsolidace: plná.

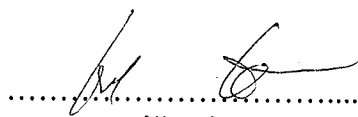
4. Způsob oceňování majetku a závazků: pořizovací cenou.
5. Požadavky na údaje určené pro konsolidaci, které předkládají konsolidované podniky:
Konsolidované účetní jednotky předloží účetní výkazy v rozsahu rozvaha a výkaz zisku a ztráty, přílohu v účetní závěrce a dále položkový přehled vzájemných transakcí mezi účetními jednotkami v konsolidačním celku.
6. Termíny:
- | | <i>Do data:</i> |
|---|-----------------|
| a) Předložení účetních závěrek dceřiných společností | 31. 3. 2018 |
| b) Předložení položkového přehledu vzájemných transakcí | 31. 3. 2018 |
| c) Předpokládané sestavení konsolidované účetní závěrky | 30. 4. 2018 |
7. Pro účely konsolidace byl použit jednotný konsolidační kurs 25,54 / 1 EUR, který odpovídá kurzu ČNB české koruny vůči euru platnému k 31.12.2017.
8. Záporný konsolidační rozdíl ve vztahu ks společnosti Interhotel Olympik vznikl v roce 2015 jakožto prvním roce konsolidace pro účely stanovení srovnatelných údajů pro konsolidovanou účetní závěrku roku 2016 se zohledněním náležitých menšinových podílů ve vztahu ke konsolidující účetní jednotce. V návaznosti na návrh Interpretace Národní účetní rady č. PNI-60 „*Variantní zjednodušený způsob výpočtu konsolidačního rozdílu*“ je konsolidační rozdíl vypočten z účetních hodnot vlastního kapitálu Interhotel Olympik k 1. 1. 2015, neboť reálné údaje z roku akvizice jsou nedosažitelné. Konsolidační rozdíl po vyloučení vlastního kapitálu dceřiné společnosti k datu 1. 1. 2015 je odepisován v souladu s výše uvedenými předpisy rovnoměrně po dobu 20 let.
- Záporný konsolidační rozdíl ve vztahu k Olympik Holding vznikl v roce 2015 jakožto prvním roce konsolidace pro účely stanovení srovnatelných údajů pro konsolidovanou účetní závěrku roku 2016 se zohledněním náležitých menšinových podílů ve vztahu ke konsolidující účetní jednotce. V návaznosti na návrh Interpretace Národní účetní rady č. PNI-60 „*Variantní zjednodušený způsob výpočtu konsolidačního rozdílu*“ je konsolidační rozdíl vypočten z účetních hodnot vlastního kapitálu Olympik Holding k 1. 1. 2015, neboť reálné údaje z roku akvizice jsou nedosažitelné. Konsolidační rozdíl po vyloučení vlastního kapitálu dceřiné společnosti k datu 1. 1. 2015 je odepisován v souladu s výše uvedenými předpisy rovnoměrně po dobu 20 let.
9. Odložená daň ze vzájemného prodeje majetku ve skupině za roky 2014, 2015, 2016 a 2017 je v jednotkách tis. Kč. Vzhledem k její nevýznamnosti není promítnuta do konsolidované účetní závěrky.
- Odložená daň ze vzájemně prodaného majetku v minulých letech je v roce 2017 promítnuta s plným dopadem.
10. Vzájemné pohledávky a závazky jsou pro účely konsolidace vyloučeny, a to v ocenění kurzem platným k 31.12.2017 (viz výše bod 7).
Rovněž jsou vyloučeny náklady a výnosy související se vzájemnou fakturací.


11. Opravné položky k pohledávkám jsou tvořeny dle povahy platební morálky.

U mateřské i dceřiných společností jsou k veškerým pohledávkám:

- po splatnosti více než 6 měsíců vytvořena opravná položka ve výši 50% s tím, že se netvoří opravné položky u pohledávek, které byly uhrazeny ke dni sestavení účetní závěrky,
- po splatnosti nad 1 rok vytvořena opravná položka ve výši 100%
- za dlužníky v insolvenčním řízení (konkurz, vyrovnání atd.) nebo v exekuci, u kterých je téměř jisté, že pohledávka nebude vůbec uhrazena, vytvořena opravná položka až do výše 100%, a to v návaznosti na zákonnou úpravu daňově uznatelných opravných položek.

V Praze dne 5. února 2018


.....
účetní


.....
předseda představenstva

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2017

(v celých tisících Kč)

IČO
2 5 6 0 5 6 0 7

Název a sídlo účetní jednotky

ABR, a.s.

U Sluncové 14/71

Praha 8

18000

Sestaveno dne: 15.3.2018

Právní forma účetní jednotky: AKCIOVÁ SPOLEČNOST

Předmět podnikání účetní jednotky: vedení účetnictví

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	5 604	176	5 428	5 983
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	02				
B.	Dlouhodobý majetek (B.I. + B.II. + B.III.)	03	4 060	176	3 884	3 971
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I. 1. až B.I.5.2.)	04				
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	05				
2.	Ocenitelná práva	06				
2.1.	Software	07				
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	08				
3.	Goodwill	09				
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11				
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)	14	352	176	176	263
1.	Pozemky a stavby	15				
1.1.	Pozemky	16				
1.2.	Stavby	17				
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	352	176	176	263
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19				
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20				
4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	21				
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22				
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24				
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25				
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26				

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.2.)	27	3 708		3 708	3 708
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	28	3 708		3 708	3 708
2.	Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	29				
3.	Podíly – podstatný vliv	30				
4.	Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	31				
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32				
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33				
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	34				
7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35				
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36				
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	37	1 503		1 503	1 983
C.I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.5.)	38				
1.	Materiál	39				
2.	Nedokončená výroba a polotovary	40				
3.	Výrobky a zboží	41				
3.1.	Výrobky	42				
3.2.	Zboží	43				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44				
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45				
C.II	Pohledávky (C.II.1 + C.II.2)	46	1 333		1 333	1 812
1.	Dlouhodobé pohledávky	47				
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48				
1.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	49				
1.3.	Pohledávky – podstatný vliv	50				
1.4.	Odložená daňová pohledávka	51				
1.5.	Pohledávky - ostatní	52				
5.1.	Pohledávky za společnosti	53				
5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54				
5.3.	Dohadné účty aktivní	55				
5.4.	Jiné pohledávky	56				

Označení A	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
2.	Krátkodobé pohledávky	57	1 333		1 333	1 812
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58				
2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	59	1 284		1 284	1 806
2.3.	Pohledávky – podstatný vliv	60				
2.4	Pohledávky - ostatní	61	49		49	6
4.1.	Pohledávky za společníky	62				
4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63				
4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	46		46	2
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	3		3	4
4.5.	Dohadné účty aktivní	66				
4.6.	Jiné pohledávky	67				
C.III.	Krátkodobý finanční majetek (C.III.1. + C.III.2.)	68	8		8	8
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	69	8		8	8
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	70				
C.IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	71	162		162	163
1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	117		117	84
2.	Peněžní prostředky na účtech	73	45		45	79
D.	Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2.+ D.3.)	74	41		41	29
1.	Náklady příštích období	75	41		41	29
2.	Komplexní náklady příštích období	76				
3.	Příjmy příštích období	77				

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	5 428	5 983
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)	02	4 686	4 759
A.I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	03	3 000	3 000
1.	Základní kapitál	04	3 000	3 000
2.	Vlastní podíly (-)	05		
3.	Změny základního kapitálu	06		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy (součet A.II.1. + A.II.2.)	07		
1.	Ážio	08		
2.	Kapitálové fondy	09		
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	10		
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	11		
2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	12		
2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	13		
2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	14		
A.III.	Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	15		
1.	Ostatní rezervní fondy	16		
2.	Statutární a ostatní fondy	17		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2. + A.IV.3.)	18	1 759	1 534
1.	Nerozdělený zisk minulých let	19	1 766	1 541
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	20		
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	21	-7	-7
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	22	-73	225
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	23		
B. + C.	Cizí zdroje (součet B. + C.)	24	742	1 224
B.	Rezervy (součet B.1. až B.4.)	25		
1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	26		
2.	Rezerva na daň z příjmů	27		
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	28		
4.	Ostatní rezervy	29		

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
C.	Závazky (C.I. + C.II.)	30	742	1 224
C.I.	Dlouhodobé závazky (součet C. I.1. až C.I.9.)	31	4	5
1.	Vydané dluhopisy	32		
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	33		
1.2.	Ostatní dluhopisy	34		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	35		
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	36		
4.	Závazky z obchodních vztahů	37		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	38		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	39		
7.	Závazky - podstatný vliv	40		
8.	Odložený daňový závazek	41	4	5
9.	Závazky - ostatní	42		
9.1.	Závazky ke společníkům	43		
9.2.	Dohadné účty pasivní	44		
9.3.	Jiné závazky	45		
C.II.	Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.)	46	738	1 219
1.	Vydané dluhopisy	47		
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	48		
1.2.	Ostatní dluhopisy	49		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	50		
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	51		
4.	Závazky z obchodních vztahů	52	209	690
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	53		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	54	4	21
7.	Závazky - podstatný vliv	55		
8.	Závazky ostatní	56	525	508
8.1.	Závazky ke společníkům	57		
8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	58		
8.3.	Závazky k zaměstnancům	59	147	141
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	60	96	107
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	61	277	255
8.6.	Dohadné účty pasivní	62		
8.7.	Jiné závazky	63	5	5
D.	Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.1.)	64		
1.	Výdaje příštích období	65		
2.	Výnosy příštích období	66		

Podpisový záznam:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2017

(v celých tisících Kč)

IČO
2 5 6 0 5 6 0 7

Název a sídlo účetní jednotky

ABR, a.s.

U Sluncové 14/71

Praha 8

18000

Sestaveno dne: 18.4.2018

Právní forma účetní jednotky: AKCIOVÁ SPOLEČNOST

Předmět podnikání účetní jednotky: účetní služby

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	4 369	4 495
II.	Tržby za prodej zboží	02		
A.	Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)	03	576	1 148
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04		
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	133	163
3.	Služby	06	443	985
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07		
C.	Aktivace (-)	08		
D.	Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)	09	3 781	2 977
D. 1.	Mzdové náklady	10	2 804	2 214
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	977	763
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	974	719
2.2.	Ostatní náklady	13	3	44
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)	14	88	88
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	88	88
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	88	88
1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
2.	Úpravy hodnot zásob	18		
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		
III.	Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)	20		
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21		
2.	Tržby z prodaného materiálu	22		
3.	Jiné provozní výnosy	23		
F.	Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)	24	50	46
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26		
3.	Daně a poplatky	27	7	8
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
5.	Jiné provozní náklady	29	43	38
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	-126	236

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly (součet IV. 1 + IV.2.)	31		
1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	32		
2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (souč. V. 1 + V.2.)	35		
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládající nebo ovládaná osoba	36		
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (součet VI. 1 + VI.2.)	39		
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40		
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1 + J.2.)	43		
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
2.	Ostatní nákladové úroky podobné náklady	45		
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	62	48
K.	Ostatní finanční náklady	47	11	7
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	51	41
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	-75	277
L.	Daň z příjmů (součet L. 1 + L.2.)	50	-2	52
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51		54
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-2	-2
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	-73	225
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	-73	225
	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.:	56	4 431	4 543

Podpisový záznam:

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2017

(v celých tisících Kč)

IČO
6 3 9 9 8 8 0 7

Název a sídlo účetní jednotky
Olympik Holding, a.s.

Ke Studni 366
Jesenice u Prahy
25242

Sestaveno dne: 20.4.2018

Právní forma účetní jednotky: akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: správa podniků

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	52 415	1 414	51 001	48 774
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	02				
B.	Dlouhodobý majetek (B.I. + B.II. + B.III.)	03	48 466	1 334	47 132	47 403
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I. 1. až B.I.5.2.)	04				
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	05				
2.	Ocenitelná práva	06				
2.1.	Software	07				
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	08				
3.	Goodwill	09				
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11				
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)	14	1 370	1 334	36	307
1.	Pozemky a stavby	15				
1.1.	Pozemky	16				
1.2.	Stavby	17				
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	1 370	1 334	36	307
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19				
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20				
4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	21				
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22				
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24				
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25				
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26				

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.2.)	27	47 096		47 096	47 096
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	28	47 096		47 096	47 096
2.	Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	29				
3.	Podíly – podstatný vliv	30				
4.	Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	31				
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32				
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33				
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	34				
7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35				
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36				
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	37	3 914	80	3 834	1 302
C.I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.5.)	38				
1.	Materiál	39				
2.	Nedokončená výroba a polotovary	40				
3.	Výrobky a zboží	41				
3.1.	Výrobky	42				
3.2.	Zboží	43				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44				
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45				
C.II	Pohledávky (C.II.1 + C.II.2)	46	2 870	80	2 790	437
1.	Dlouhodobé pohledávky	47	30		30	36
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48				
1.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	49				
1.3.	Pohledávky – podstatný vliv	50				
1.4.	Odložená daňová pohledávka	51	30		30	36
1.5.	Pohledávky - ostatní	52				
5.1.	Pohledávky za společnosti	53				
5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54				
5.3.	Dohadné účty aktivní	55				
5.4.	Jiné pohledávky	56				

Označení A	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
2.	Krátkodobé pohledávky	57	2 840	80	2 760	401
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58				
2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	59	35		35	77
2.3.	Pohledávky – podstatný vliv	60				
2.4	Pohledávky - ostatní	61	2 805	80	2 725	324
4.1.	Pohledávky za společníky	62				
4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63				
4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	191		191	296
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	20		20	27
4.5.	Dohadné účty aktivní	66	2 514		2 514	
4.6.	Jiné pohledávky	67	80	80		1
C.III.	Krátkodobý finanční majetek (C.III.1. + C.III.2.)	68				
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	69				
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	70				
C.IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	71	1 044		1 044	865
1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	179		179	190
2.	Peněžní prostředky na účtech	73	865		865	675
D.	Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2.+ D.3.)	74	35		35	69
1.	Náklady příštích období	75	35		35	69
2.	Komplexní náklady příštích období	76				
3.	Příjmy příštích období	77				

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	51 001	48 774
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)	02	49 320	47 906
A.I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	03	29 967	29 967
1.	Základní kapitál	04	29 967	29 967
2.	Vlastní podíly (-)	05		
3.	Změny základního kapitálu	06		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy (součet A.II.1. + A.II.2.)	07	11 253	11 253
1.	Ážio	08	2 200	2 200
2.	Kapitálové fondy	09	9 053	9 053
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	10	9 053	9 053
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	11		
2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	12		
2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	13		
2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	14		
A.III.	Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	15		
1.	Ostatní rezervní fondy	16		
2.	Statutární a ostatní fondy	17		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2. + A.IV.3.)	18	6 685	5 409
1.	Nerozdělený zisk minulých let	19	6 685	5 409
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	20		
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	21		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	22	1 415	1 277
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	23		
B. + C.	Cizí zdroje (součet B. + C.)	24	1 681	868
B.	Rezervy (součet B.1. až B.4.)	25		
1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	26		
2.	Rezerva na daň z příjmů	27		
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	28		
4.	Ostatní rezervy	29		

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
C.	Závazky (C.I. + C.II.)	30	1 681	868
C.I.	Dlouhodobé závazky (součet C. I.1. až C.I.9.)	31	35	236
1.	Vydané dluhopisy	32		
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	33		
1.2.	Ostatní dluhopisy	34		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	35		
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	36		
4.	Závazky z obchodních vztahů	37		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	38		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	39		
7.	Závazky - podstatný vliv	40		
8.	Odložený daňový závazek	41		
9.	Závazky - ostatní	42	35	236
9.1.	Závazky ke společníkům	43		
9.2.	Dohadné účty pasivní	44		
9.3.	Jiné závazky	45	35	236
C.II.	Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.)	46	1 646	632
1.	Vydané dluhopisy	47		
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	48		
1.2.	Ostatní dluhopisy	49		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	50		
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	51	1 280	
4.	Závazky z obchodních vztahů	52	39	102
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	53		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	54	29	7
7.	Závazky - podstatný vliv	55		
8.	Závazky ostatní	56	298	523
8.1.	Závazky ke společníkům	57		
8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	58	200	444
8.3.	Závazky k zaměstnancům	59	39	39
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	60	25	25
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	61	34	11
8.6.	Dohadné účty pasivní	62		4
8.7.	Jiné závazky	63		
D.	Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.1.)	64		
1.	Výdaje příštích období	65		
2.	Výnosy příštích období	66		

Podpisový záznam:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2017

(v celých tisících Kč)

IČO
6 3 9 9 8 8 0 7

Název a sídlo účetní jednotky

Olympik Holding, a.s.

Ke Studni 366
Jesenice u Prahy
25242

Sestaveno dne: 20.4.2018

Právní forma účetní jednotky: akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: správa podniků

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	686	5 779
II.	Tržby za prodej zboží	02		
A.	Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)	03	406	1 337
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04		
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	68	150
3.	Služby	06	338	1 187
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07		
C.	Aktivace (-)	08		
D.	Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)	09	901	2 658
D. 1.	Mzdové náklady	10	672	1 949
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	229	709
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	229	706
2.2.	Ostatní náklady	13		3
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)	14	270	373
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	270	373
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	270	373
1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
2.	Úpravy hodnot zásob	18		
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		
III.	Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)	20	2 799	396
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	285	315
2.	Tržby z prodaného materiálu	22		
3.	Jiné provozní výnosy	23	2 514	81
F.	Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)	24	98	133
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		6
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26		
3.	Daně a poplatky	27	9	38
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
5.	Jiné provozní náklady	29	89	89
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	1 810	1 674

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly (součet IV. 1 + IV.2.)	31		
1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	32		
2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (souč. V. 1 + V.2.)	35		
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládající nebo ovládaná osoba	36		
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (součet VI. 1 + VI.2.)	39		
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40		
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1 + J.2.)	43	27	66
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
2.	Ostatní nákladové úroky podobné náklady	45	27	66
VII.	Ostatní finanční výnosy	46		1
K.	Ostatní finanční náklady	47	37	33
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-64	-98
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	1 746	1 576
L.	Daň z příjmů (součet L. 1 + L.2.)	50	331	299
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	325	301
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	6	-2
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	1 415	1 277
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	1 415	1 277
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.:	56	3 485	6 176

Podpisový záznam:

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2017

(v celých tisících Kč)

IČO
4 5 2 7 2 2 7 1

Název a sídlo účetní jednotky
Interhotel Olympik, a.s.

Sokolovská 138
Praha 8
18600

Sestaveno dne: 27.4.2018

Právní forma účetní jednotky: akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: ubytování v hotelích a podobných ubytovacích zařízeních

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	509 187	175 672	333 515	342 523
A.	Pohledávky za upsany základní kapitál	02				
B.	Dlouhodobý majetek (B.I. + B.II. + B.III.)	03	466 804	174 643	292 161	297 033
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I. 1. až B.I.5.2.)	04	295	295		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	05				
2.	Ocenitelná práva	06	295	295		
2.1.	Software	07	295	295		
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	08				
3.	Goodwill	09				
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11				
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)	14	466 509	174 348	292 161	297 033
1.	Pozemky a stavby	15	425 056	137 544	287 512	294 379
1.1.	Pozemky	16	38 042		38 042	38 042
1.2.	Stavby	17	387 014	137 544	249 470	256 337
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	40 104	36 804	3 300	1 305
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19				
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20	1 349		1 349	1 349
4.1.	Pěstíteleské celky trvalých porostů	21				
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22				
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23	1 349		1 349	1 349
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24				
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25				
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26				

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.2.)	27				
1.	Podíly -- ovládaná nebo ovládající osoba	28				
2.	Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	29				
3.	Podíly -- podstatný vliv	30				
4.	Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	31				
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32				
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33				
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	34				
7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35				
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36				
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	37	41 576	1 029	40 547	45 043
C.I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.5.)	38	3 418		3 418	2 028
1.	Materiál	39	3 418		3 418	2 028
2.	Nedokončená výroba a polotovary	40				
3.	Výrobky a zboží	41				
3.1.	Výrobky	42				
3.2.	Zboží	43				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44				
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45				
C.II	Pohledávky (C.II.1 + C.II.2)	46	21 075	1 029	20 046	22 099
1.	Dlouhodobé pohledávky	47				
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48				
1.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	49				
1.3.	Pohledávky – podstatný vliv	50				
1.4.	Odložená daňová pohledávka	51				
1.5.	Pohledávky - ostatní	52				
5.1.	Pohledávky za společníky	53				
5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54				
5.3.	Dohadné účty aktivní	55				
5.4.	Jiné pohledávky	56				

Označení A	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
2.	Krátkodobé pohledávky	57	21 075	1 029	20 046	22 099
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	16 325	1 029	15 296	18 794
2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	59				
2.3.	Pohledávky – podstatný vliv	60				
2.4	Pohledávky - ostatní	61	4 750		4 750	3 305
4.1.	Pohledávky za společníky	62				
4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63				
4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	1 617		1 617	1 162
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	1 517		1 517	440
4.5.	Dohadné účty aktivní	66				
4.6.	Jiné pohledávky	67	1 616		1 616	1 703
C.III.	Krátkodobý finanční majetek (C.III.1. + C.III.2.)	68				
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	69				
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	70				
C.IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	71	17 083		17 083	20 916
1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	2 143		2 143	1 392
2.	Peněžní prostředky na účtech	73	14 940		14 940	19 524
D.	Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2.+ D.3.)	74	807		807	447
1.	Náklady příštích období	75	383		383	284
2.	Komplexní náklady příštích období	76				
3.	Příjmy příštích období	77	424		424	163

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	333 515	342 523
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.V.I.)	02	266 885	258 057
A.I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	03	260 125	260 125
1.	Základní kapitál	04	260 125	260 125
2.	Vlastní podíly (-)	05		
3.	Změny základního kapitálu	06		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy (součet A.II.1. + A.II.2.)	07		
1.	Ážio	08		
2.	Kapitálové fondy	09		
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	10		
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	11		
2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	12		
2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	13		
2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	14		
A.III.	Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	15		
1.	Ostatní rezervní fondy	16		
2.	Statutární a ostatní fondy	17		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2. + A.IV.3.)	18	-2 079	-9 752
1.	Nerozdělený zisk minulých let	19		
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	20	-1 975	-9 660
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	21	-104	-92
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	22	8 839	7 684
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	23		
B. + C.	Cizí zdroje (součet B. + C.)	24	66 438	84 289
B.	Rezervy (součet B.1. až B.4.)	25	1 129	
1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	26		
2.	Rezerva na daň z příjmů	27	929	
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	28		
4.	Ostatní rezervy	29	200	

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
C.	Závazky (C.I. + C.II.)	30	65 309	84 289
C.I.	Dlouhodobé závazky (součet C. I.1. až C.I.9.)	31	33 062	40 346
1.	Vydané dluhopisy	32		
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	33		
1.2.	Ostatní dluhopisy	34		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	35	14 684	24 840
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	36		
4.	Závazky z obchodních vztahů	37		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	38		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	39		
7.	Závazky - podstatný vliv	40		
8.	Odložený daňový závazek	41	17 771	15 506
9.	Závazky - ostatní	42	607	
9.1.	Závazky ke společníkům	43		
9.2.	Dohadné účty pasivní	44		
9.3.	Jiné závazky	45	607	
C.II.	Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.)	46	32 247	43 943
1.	Vydané dluhopisy	47		
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	48		
1.2.	Ostatní dluhopisy	49		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	50	3 038	7 363
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	51	6 926	17 034
4.	Závazky z obchodních vztahů	52	14 246	12 442
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	53		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	54		2 497
7.	Závazky - podstatný vliv	55		
8.	Závazky ostatní	56	8 037	4 607
8.1.	Závazky ke společníkům	57		
8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	58	223	
8.3.	Závazky k zaměstnancům	59	1 542	874
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	60	913	874
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	61	972	802
8.6.	Dohadné účty pasivní	62	2 729	308
8.7.	Jiné závazky	63	1 658	1 749
D.	Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.1.)	64	192	177
1.	Výdaje příštích období	65	192	177
2.	Výnosy příštích období	66		

Podpisový záznam:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2017

(v celých tisících Kč)

IČO
4 5 2 7 2 2 7 1

Název a sídlo účetní jednotky

Interhotel Olympik, a.s.

Sokolovská 138

Praha 8

18600

Sestaveno dne: 27.4.2018

Právní forma účetní jednotky: akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: ubytování v hotelích a podobných ubytovacích zařízeních

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	172 851	151 121
II.	Tržby za prodej zboží	02	754	913
A.	Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)	03	116 716	113 025
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	62	352
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	49 338	48 165
3.	Služby	06	67 316	64 508
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07		
C.	Aktivace (-)	08		
D.	Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)	09	30 975	21 339
D. 1.	Mzdové náklady	10	22 714	15 492
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	8 261	5 847
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	8 012	5 599
2.2.	Ostatní náklady	13	249	248
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)	14	8 095	7 420
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	7 726	7 712
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	7 726	7 712
1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
2.	Úpravy hodnot zásob	18		
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	369	-292
III.	Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)	20	1 645	1 987
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	120	
2.	Tržby z prodaného materiálu	22	29	64
3.	Jiné provozní výnosy	23	1 496	1 923
F.	Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)	24	5 677	2 649
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	208	
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	21	50
3.	Daně a poplatky	27	1 770	1 579
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	200	
5.	Jiné provozní náklady	29	3 478	1 020
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	13 787	9 588

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly (součet IV. 1 + IV.2.)	31		
1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	32		
2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (souč. V. 1 + V.2.)	35		
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládající nebo ovládaná osoba	36		
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (součet VI. 1 + VI.2.)	39		1
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40		
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		1
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1 + J.2.)	43	732	1 563
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		1 012
2.	Ostatní nákladové úroky podobné náklady	45	732	551
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	2 203	303
K.	Ostatní finanční náklady	47	3 225	885
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-1 754	-2 144
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	12 033	7 444
L.	Daň z příjmů (součet L. 1 + L.2.)	50	3 194	-240
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	929	
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	2 265	-240
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	8 839	7 684
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	8 839	7 684
	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII:	56	177 453	154 325

Podpisový záznam: