

III. Účetní závěrka v nezkráceném rozsahu

ROZVAHA
v plném rozsahu
k 30. září 2005
(v tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2005	12	49614371

Obchodní firma a sídlo
Austria Österreichische Hotelbetriebs s.r.o.
Královská 4
110 00 Praha 1
Česká republika

Označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Min.účetní období Netto
			Brutto	Korekce	Netto	
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63)	001	205 849	- 41 882	163 967	186 651
	A. Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
	B. Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23)	003	129 477	- 41 539	87 938	89 292
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	996	- 932	64	4
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005				
	2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
	3. Software	007	996	- 932	64	4
	4. Ocenitelná práva	008				
	5. Goodwill	009				
	6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	128 481	- 40 607	87 874	89 288
B.II.1.	Pozemky	014	3 589		3 589	3 589
	2. Stavby	015	102 479	- 23 155	79 324	81 563
	3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	16 973	- 15 317	1 656	1 947
	4. Pěstiteleské celky trvalých porostů	017				
	5. Základní stádo a tažná zvířata	018				
	6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	868		868	868
	7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	935		935	182
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	567		567	
	9. Osaňovací rozdíl k nabytému majetku	022	3 070	- 2 135	935	1 139
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30)	023				
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024				
	2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
	3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
	4. Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027				
	5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
	6. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

Austria Oesterreichische Hotelbetriebs s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

K 30. září 2005

Označ.	A K T I V A	řád.	Běžné účetní období			Min.účetní období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
a	b	c				
C.	Oběžná aktiva (ř.32+39+48+58)	031	75 322	- 343	74 979	96 662
C.I	Zásoby (ř.33 až 38)	032	1 457		1 457	1 568
C.I.1	Material	033	428		428	572
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034				
3.	Výrobky	035				
4.	Zvířata	036				
5.	Zboží	037	1 029		1 029	996
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C.II	Dlouhodobé pohledávky (ř.40 až 47)	039				
C.II.1	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	041				
3.	Pohledávky - podstatný vív	042				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
6.	Dohadné účty aktivní	045				
7.	Jiné pohledávky	046				
8.	Odloužená daňová pohledávka	047				
C.III	Krátkodobé pohledávky (ř.49 až 57)	048	16 121	- 343	15 778	13 304
C.III.1	Pohledávky z obchodních vztahů	049	9 467	- 343	9 124	12 937
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050				
3.	Pohledávky - podstatný vív	051				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
6.	Stát - daňové pohledávky	054	6 195		6 195	
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	459		459	367
8.	Dohadné účty aktivní	056				
9.	Jiné pohledávky	057				
C.IV	Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62)	058	57 744		57 744	81 790
C.IV.1	Peníze	059	381		381	229
2.	Účty v bankách	060	57 363		57 363	81 561
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D.I	Časové rozlišení (ř.64+65+66)	063	1 050		1 050	697
D.I.1	Náklady příštích období	064	1 043		1 043	697
2.	Komplexní náklady příštích období	065				
3.	Příjmy příštích období	066	7		7	

Austria Oesterreichische Hotelbetriebs s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

K 30. září 2005

Označ.	P A S I V A	řad.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř.68+85+118)	067	163 967	186 651
A.	Vlastní kapitál (ř.69+73+78+81+84)	068	149 934	164 409
A.I.	Základní kapitál (ř.70+71+72)	069	12 485	12 485
A.I.1.	Základní kapitál	070	12 485	12 485
	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
	3. Změny základního kapitálu	072		
A.II.	Kapitálové fondy (ř.74 až 77)	073	116 103	116 103
A.II.1.	Emisní ážio	074		
	2. Ostatní kapitálové fondy	075	116 103	116 103
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
	4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř.79+80)	078	1 250	1 250
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	079	1 250	1 250
	2. Statutární a ostatní fondy	080		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř.82+83)	081	4 571	23
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	4 571	23
	2. Neuhrazená ztráta minulých let	083		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	15 525	34 548
B.	Cizí zdroje (ř.86+91+102+114)	085	14 033	22 242
B.I.	Rezervy (ř.87 až 90)	086	1 898	4 321
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087	1 630	
	2. Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
	3. Rezerva na daň z příjmů	089		3 965
	4. Ostatní rezervy	090	268	356
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř.92 až 101)	091	744	529
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
	2. Závazky - ovládající a řídicí osoba	093		
	3. Závazky - podstatný vliv	094		
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
	5. Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
	6. Vydání dluhopisy	097		
	7. Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
	8. Dohadné účty pasivní	099		
	9. Jiné závazky	100		
	10. Odložený daňový závazek	101	744	529

Austria Oesterreichische Hotelbetriebs s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

K 30. září 2005

Označ.	P A S I V A	říd.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
B.III.	Krátkodobé závazky (ř.103 až 113)	102	11 391	17 392
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	3 932	9 017
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	104		
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
5.	Závazky k zaměstnancům	107	1 401	1 275
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	787	621
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	565	1 083
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	2 315	2 779
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112	2 360	2 617
11.	Jiné závazky	113	31	
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř.115+116+117)	114		
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C.I.	Časové rozlišení (ř.119+120)	118		
C.I.1.	Výdaje příštích období	119		
2.	Výnosy příštích období	120		

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu: nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
11. listopadu 2005	 
	Johann Fichler Jiří Smolka

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

druhové členění

k 30. září 2005

(v tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2005	12	49614371

Obchodní firma a sídlo

Austria Österreichische Hotelbetriebs s.r.o.

Královská 4

110 00 Praha 1

Česká republika

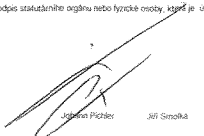
Označ.	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účet. období	
			sledovaném	minulém
a	b	c	1	2
I.	Tržby za prodej zboží	01	23 335	24 768
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	6 748	7 317
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03	16 587	17 451
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	108 754	114 090
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	108 754	114 090
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
II.3.	Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	67 669	55 363
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	10 550	9 745
B.2.	Služby	10	57 119	45 618
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	57 672	76 178
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	27 980	28 146
C.1.	Mzdové náklady	13	20 898	20 959
C.2.	Odměny členům orgánů společností a družstva	14		
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	7 082	7 187
C.4.	Sociální náklady	16		
D.	Daně a poplatky	17	351	340
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	3 085	3 282
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	19		
III.1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		
III.2	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř.23+24)	22		
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		
F.2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	1 496	-4 064
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	734	301
H.	Ostatní provozní náklady	27	1 493	787
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+28-29)	30	24 001	47 988

Austria Oesterreichische Hotelbetriebs s.r.o.

Výkaz zisku a ztráty - druhové členění (neconsolidovaný)

K 30. září 2005

Označ.	TEXT	číslo řádku	Skutečnost v účet. období	
			sledovaném	minulém
a	b	c	1	2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34+35+36)	33		
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		- 113
X.	Výnosové úroky	42	1 352	1 231
N.	Nákladové úroky	43		
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	296	499
O.	Ostatní finanční náklady	45	4 271	1 574
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+46-47)	48	- 2 623	269
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51)	49	5 853	13 709
Q.1.	-splatná	50	5 638	13 518
Q.2.	-odložená	51	215	191
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	52	15 525	34 548
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55		
S.1.	-splatná	56		
S.2.	-odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř.53-54-55)	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	15 525	34 548
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+53-54)	61	21 378	48 257

Seřazeno dle: 11. listopadu 2006	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou   Jiří Pichler Jiří Smolka
---	--

Austria Oesterreichische Hotelbetriebs s.r.o.

Přehled o peněžních tocích (nekonsolidovaný)

K 30. září 2005

(v tisících Kč)

	Bež. úč. období	Min. úč. období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	81 790	66 498
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z. Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	21 378	48 257
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	3 229	- 2 126
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	3 085	3 282
A.1.2. Změna stavu:	1 496	- 4 177
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku	204	205
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	1 292	- 4 382
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv		
A.1.4. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje cenných papírů		
A.1.5. Výnosy z dividend a podílu na zisku		
A.1.6. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	- 1 352	- 1 231
A.1.7. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	24 607	46 131
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	- 2 904	4 619
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení	2 986	1 181
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů časového rozlišení	- 6 001	3 668
A.2.3. Změna stavu zásob	111	- 230
A.2.4. Změna stavu finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků		
A*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami	21 703	60 750
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků		
A.4. Přijaté úroky	1 352	1 231
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	- 15 166	- 10 540
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy		
A.7. Přijaté dividendy a podíly na zisku		
A**** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	7 889	41 441
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 1 935	- 549
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 1 871	- 549
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	- 64	
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku		
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv		
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku		
B.2.2. Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku		
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B**** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	- 1 935	- 549
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti		
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	- 30 000	- 25 600
C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, emisního ážia event. rezervního fondu		
C.2.2. Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C.2.4. Útrata ztráty společníky		
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku		
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně	- 30 000	- 25 600
C**** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	- 30 000	- 25 600
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	- 24 046	15 292
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	57 744	81 790

IV. Příloha k účetní závěrce

Austria Oesterreichische Hotelbetriebs s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 30. září 2005
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

Společnost Austria Oesterreichische Hotelbetriebs s.r.o. (dále jen společnost), byla založena na základě zakladatelské listiny notářsky zapsané dne 10.3.1993. Dne 9.6.1993 byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze.

Předmět podnikání uvedený v obchodním rejstříku zahrnuje:

- ubytovací služby,
- hostinská činnost,
- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej vyjma zboží uvedeného v příl. zák. č. 455/91 Sb., o živnostenském podnikání a zboží tímto zákonem vyloučeného,
- směnárenské služby.

Vlastníci společnosti

Jediným společníkem v průběhu účetního období byla společnost Austria Hotels Liegenschaftsbesitz ~ Aktiengesellschaft, Hessgasse 7, 1010 Vídeň, Rakouská republika. V předchozím roce byla jedním společníkem společnost Austria Österreichische Hotelbetriebs-Aktiengesellschaft. Změna jediného společníka byla v Obchodním rejstříku zapsána dne 9. srpna 2005.

Sídlo společnosti

Název: Austria Oesterreichische Hotelbetriebs s.r.o.

Sídlo: Královská 4, Praha 1

PSČ: 110 00

IČ: 49614371

Zápis v obchodním rejstříku: Městský soud v Praze, oddíl C, vložka č. 21045

Statutární orgán - jednatelé

Klaus Pilz

Johann Pichler

Společnost je zastupována dvěma jednatelemi společně, a to tak, že k předtištěnému nebo vypsánému názvu společnosti budou připojeny jejich vlastnoruční podpisy s uvedením funkce, ve které jednají.

Změny v obchodním rejstříku

Dne 30. 9. 2005 byla ukončena funkce jednatele ve společnosti panu Klausem Pilzovi, vymazáno z Obchodního rejstříku 12. 10. 2005, dne 1.10.2005 byl ustanoven do funkce jednatele společnosti p. Jiří Smolka.

Austria Oesterreichische Hotelbetriebs s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 30. září 2005
(v tisících Kč)

Organizační struktura

Společnost má vlastní útvar prodeje, ubytování a úklidu, technické správy. Správu finančních zdrojů (nákup, strategické plánování), marketingu a správu informačních technologií zajišťuje spřízněná společnost Hotel International Praha a.s.

2. Zásadní účetní postupy používané společností

(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč a nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Stavby	Lineární	45 let
Stroje a přístroje	Lineární	6 let
Automobily	Lineární	5 let
Software	Lineární	4 roky
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	Lineární	15 let

(b) Zásoby

Materiál a zboží je účtováno v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky a dopravné za dodání do hotelu. Materiál je oceňován metodou váženého průměru.

(c) Stanovení opravných položek a rezerv

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků.

Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než současná tržní hodnota příslušných zásob.

Zákonné rezervy

Společnost tvoří zákonnou rezervu na opravu koupelen v Grandhotelu Brno.

Ostatní rezervy

Společnost kalkuluje rezervu na nevybranou dovolenou zaměstnanců následujícím způsobem: Celkový nárok dnů dovolené za kalendářní rok 2005 je u jednotlivých zaměstnanců vydělen počtem odpracovaných měsíců v roce, poté jsou přičteny dny nevybrané dovolené za kalendářní rok 2004 a odečteny dny dovolené vybrané zaměstnanci v kalendářním roce 2005. Výsledek je vynásoben průměrnou denní mzdou zaměstnanců zahrnující náklady sociálního a zdravotního pojištění.

Austria Oesterreichische Hotelbetriebs s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 30. září 2005
(v tisících Kč)

Rezervu na daň z příjmů vytváří společnost vzhledem k tomu, že okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku stanovení výše daňové povinnosti. V následujícím účetním období společnost rezervu rozpustí a zaúčtuje zjištěnou daňovou povinnost.

V rozvaze je rezerva na daň z příjmů snížena o pohledávku z placených záloh na daň z příjmů.

(d) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet cizích měn denní kurs ČNB. V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kursových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle oficiálního kursu ČNB. Nerealizované kursově zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

Do fiskálního roku 2002/2003 byly nerealizované kursově zisky a ztráty účtovány prostřednictvím přechodných účtů aktiv a pasiv. Na nerealizované kursově ztráty byla tvořena rezerva.

(e) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v běžném roce a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

Austria Oesterreichische Hotelbetriebs s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 30. září 2005
(v tisících Kč)

3. Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

	Software
Pořizovací cena	
Zůstatek k 1.10.2004	932
Přírůstky	64
Úbytky	--
Přeúčtování	--
Zůstatek k 30.09.2005	996
Oprávký	
Zůstatek k 1.10.2004	928
Odpisy	4
Oprávký k úbytkům	--
Přeúčtování	--
Zůstatek k 30.09.2005	932
Zůstatková hodnota 1.10.2004	4
Zůstatková hodnota 30.09.2005	64

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Pozemky	Stavby	Stroje a zařiz.	Drobný majetek	Dopravní prostr.	Umělec ká díla	Nedok. hmotný majetek a zálohy	Oceňov. rozdíly k nabyt. majetku	Celkem
Pořizovací cena									
Zůstatek k 1.10.2004	3 589	102 414	12 528	3 109	1 661	868	182	3 070	127 421
Přírůstky	--	65	486	--	--	--	1 320	--	1 871
Úbytky	--	--	- 688	- 123	--	--	--	--	- 811
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 30.09.2005	3 589	102 479	12 326	2 986	1 661	868	1 502	3 070	128 481
Oprávký									
Zůstatek k 1.10.2004	--	20 851	10 962	3 109	1 280	--	--	1 931	38 133
Odpisy	--	2 304	445	--	332	--	--	204	3 285
Oprávký k úbytkům	--	--	- 688	- 123	--	--	--	--	- 811
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 30.09.2005	--	23 155	10 719	2 986	1 612	--	--	2 135	40 607
Zůst. hodn. 1.10.2004	3 589	81 563	1 566	--	381	868	182	1 139	89 288
Zůst. hodn. 30.09.2005	3 589	79 324	1 607	--	49	868	1 502	935	87 874

Austria Oesterreichische Hotelbetriebs s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 30. září 2005
(v tisících Kč)

4. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek nevykázaný v rozvaze

V souladu s účetními postupy, popsanými v bodě 2(a), účtovala společnost dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek do nákladů v roce jeho pořízení. Celková kumulovaná pořizovací hodnota tohoto dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, který je ještě v používání, následující:

	Zůstatek k 30.09.	
	2005	2004
Dlouhodobý drobný hmotný majetek	1 018	203
Dlouhodobý drobný nehmotný majetek (software)	104	56
Celkem	1 122	259

5. Zásoby

Na základě provedené inventury k 30. září 2005 byla identifikována zásoba materiálu a zboží ve výši 1 457 tis. Kč (2004 – 1 568 tis. Kč). Společnost netvořila opravné položky k zásobám.

6. Pohledávky a závazky z obchodního styku

Krátkodobé obchodní pohledávky činí 9 467 tis. Kč (30.9.2004 – 13 530 tis. Kč), ze kterých 3 545 tis. Kč (30.9.2004 – 9 344 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám k 30.9.2005 činila 343 tis. Kč (30.9.2004 – 593 tis. Kč).

Krátkodobé obchodní závazky činí 3 932 tis. Kč (30.9.2004 – 9 017 tis. Kč), ze kterých 156 tis. Kč (30.9.2004 – 138 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti.

7. Opravné položky

	Oprávký k opravné položce k nabytému majetku	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1.10.2004	1 931	593	2 524
Tvorba	204	--	204
Zúčtování	--	- 250	-250
Zůstatek 30.09.2005	2 135	343	2 478

Austria Oesterreichische Hotelbetriebs s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 30. září 2005
(v tisících Kč)

8. Přehled o změnách vlastního kapitálu

(a) Přehled pohybů vlastního kapitálu

	Základní kapitál	Ostatní fondy	Zákonný rezervní fond	Nerozdělený zisk	Zisk běžného období	Celkem
Zůstatek k 1.10.2004	12 485	116 103	1 250	23	34 548	164 409
Čerpání fondů	--	-	--	34 548	- 34 548	--
Dividendy	--	--	--	- 30 000	--	- 30 000
Výsledek hospodaření k 30.09.2005	--	--	--	--	15 525	15 525
Zůstatek k 30.9.2005	12 485	116 103	1 250	4 571	15 525	149 934

(b) Plánované rozdělení zisku vytvořeného v běžném období

Společnost zatím nerozhodla o způsobu rozdělení zisku.

9. Rezervy

	Rezerva na dovolenou	Rezerva na daň z příjmů	Zákonná rezerva na opravy	Celkem
Zůstatek k 1.10.2004	356	13 518	--	13 874
Změna stavu	- 88	- 7 956	1 630	- 6 414
Zůstatek k 30.9.2005	268	5 562	1 630	7 460

V souladu s postupy uvedenými v bodě 2 (c) byla rezerva na daň z příjmů snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů ve výši 11 757 tis. Kč (2004: 9 553 tis. Kč). Výsledná pohledávka ve výši 6 195 tis. Kč je vykázána v položce Stát – daňové pohledávky.

10. Informace o sortimentu služeb

Společnost poskytuje hotelové služby, zejména pak ubytování, stravování a doplňkové služby. Všechny tržby byly realizovány na území České republiky. Tržby z těchto typů služeb byly následující:

	Období	Tržby tuzemských subjektů
Ubytování	2005	98 051
	2004	104 139
Stravování	2005	23 093
	2004	24 768
Ostatní	2005	10 945
	2004	9 951
Celkem	2005	132 089
	2004	138 858

Austria Oesterreichische Hotelbetriebs s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 30. září 2005
(v tisících Kč)

11. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za rok 2005 a 2004:

2004/2005	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení
Zaměstnanci	93	18 119	6 296
Vedoucí pracovníci	3	2 779	786
Celkem	96	20 898	7 082

2003/2004	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení
Zaměstnanci	91	15 887	5 608
Vedoucí pracovníci	20	5 072	1 579
Celkem	111	20 959	7 187

Vedoucí pracovníci mají k dispozici mobilní telefony.

12. Informace o spřízněných osobách

(a) Pohledávky a závazky z obchodního styku

V obchodních pohledávkách a závazcích, popsaných v bodě 6, jsou obsaženy i následující zůstatky účtů, týkající se vztahů k podnikům ve skupině.

	Pohledávky k 30.09.		Závazky k 30.09.	
	2005	2004	2005	2004
Austria Hotels Betriebs GmbH	95	505	40	5 703
Seminarhotel Baden Betriebs GmbH	10	20	--	--
Hotel Burgenland in Eisenstadt Betriebs GmbH	10	19	--	--
Hotel International Praha a.s.	81	74	813	126
Škola hotelnictví a gastronomie	6	--	14	--
Grand Hotel Bohemia	--	--	32	--
Celkem	202	618	899	5 829

Austria Oesterreichische Hotelbetriebs s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 30. září 2005
(v tisících Kč)

(b) Tržby a nákupy mezi spřízněnými osobami

	Tržby za rok		Nákupy za rok	
	2005	2004	2005	2004
Austria Hotels Betriebs GmbH	570	1 863	9 262	10 143
Seminarhotel Baden Betriebs GmbH	39	42	--	--
Hotel Burgenland in Eisenstadt Betriebs GmbH	39	56	--	--
Hotel International Praha a.s.	755	31	10 280	36
Grand Hotel Bohemia s.r.o.	--	--	15 777	15 000
Škola hotelnictví a gastronomie	60	--	171	--
Celkem	1 463	1 992	35 490	25 179

13. Významné smluvní závazky

- a) Nájemní smlouva se společností Grandhotel Bohemia s.r.o. ze dne 4.4.1992.

Na základě této smlouvy má společnost pronajatu budovu, ve které provozuje hotel. V období 1.10.2004 – 30.9.2005 zaplatila společnost nájemné na základě dodatku smlouvy o valorizaci nájemného ze dne 1.10.2004 ve výši 15 750 tis. Kč (2003/2004: 15 000 tis. Kč).

- b) Licenční smlouva se společností Austria Hotels Liegenschaftsbesitz AG (Austria Österreichische Hotelbetriebs AG) ze dne 9.6.1993

Na základě této smlouvy je společnost oprávněna při provozování hotelu Grand Hotel Bohemia a Grandhotel Brno vystupovat pod logem Austria Hotels, získává právo užívat know-how poskytovatele a právo na nadregionální podporu prodeje ze strany poskytovatele. Za tyto služby hradí společnost ročně fixní poplatky ve výši 218 tis. EUR a variabilní poplatky ve výši 4% obrátu za ubytování a stravování Grand Hotelu Bohemia.

- c) Smlouva se společností Hotel International Praha a.s. o poskytování spolupráce za účelem efektivního výkonu hotelové činnosti.

Předmětem smlouvy jsou služby související s vedením účetnictví, vedení personální, mzdové a daňové agendy, zastupování v souvislosti s vykonávanou činností před příslušnými orgány, poskytování spolupráce mezi společnostmi v koncernu na základě dlouhodobé zkušenosti v oblasti řízení podniku, personálního výběru zaměstnanců, strukturální organizace společnosti, vytváření plánu dlouhodobého ekonomického a finančního vývoje společnosti. Za tyto služby hradí společnost roční fixní poplatek ve výši 7 650 tis. Kč ročně. Předmětem smlouvy je rovněž poskytování služeb v oblasti marketingu, za které společnost hradí variabilní poplatek ve výši skutečně vynaložených nákladů na marketingové služby.

- d) Smlouva se společností Hotel International Praha a.s. o pronájmu automobilu

Společnost Austria Oesterreichische Hotelbetriebs s.r.o. pronajímá od 1.1.2005 osobní automobil společnosti Hotel International Praha a.s. za částku 28 tis. Kč měsíčně bez DPH.

Austria Oesterreichische Hotelbetriebs s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 30. září 2005
(v tisících Kč)

14. Daň z příjmů

(a) Splatná

Splatná daň z příjmů zahrnuje odhad daně za zdaňovací období končící 30.9.2005 ve výši 5 562 tis. Kč (30.9.2004 – 13 518 tis. Kč).

V souladu s účetními postupy popsányými v bodě 2(c) společnost účtovala o rezervě na daň z příjmu.

(b) Odložená daň

Vykázané odložené daňové pohledávky a závazky

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2005	2004	2005	2004	2005	2004
Dlouhodobý hmotný majetek	--	--	--	-1	--	-1
Dlouhodobý nehmotný majetek	--	--	-907	-725	-907	-725
Pohledávky	54	105	--	--	54	105
Rezervy	109	92	--	--	109	92
Odložená daňová (pohledávka)/závazek	163	197	-907	-726	-744	-529

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2 (c) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 24 % (2003/2004 – 26%).

15. Závazky nevykázané v rozvaze

18. září 2005 poškodil požár zařízení Grandhotelu Brno. Převážná část oprav byla provedena v říjnu 2005. Na základě předběžného jednání s pojišťovnou společnost očekává, že veškeré náklady na odstranění škod a ztráty způsobené přerušením provozu budou uhrazeny. Vzhledem k tomu, že k datu sestavení účetní závěrky nebyla známa výše celkové škody, neúčtovala společnost o nákladech souvisejících s jejím odstraněním ani o očekávaném pojistném plnění. Dle předběžné kalkulace budou činit náklady na opravy a sanaci Francouzského sálu zhruba 1 750 tis. Kč. Všechny opravy budou provedeny v hospodářském roce 2005/2006.

Společnosti nejsou známy žádné další závazky, které nejsou zohledněny v účetní závěrce.

16. Složky peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů (pro účely cash flow)

Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech a další finanční aktiva, jejichž ocenění může být spolehlivě určeno a které mohou být snadno přeměněny v peněžní prostředky. Zůstatek peněžních prostředků je ke konci účetního období následující:

	Zůstatek k 30.9.	
	2005	2004
Pokladní hotovost	381	229
Zůstatky na bankovních účtech	56 918	81 561
Peníze na cestě	445	--
	57 744	81 790

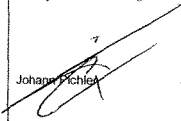
Austria Oesterreichische Hotelbetriebs s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 30. září 2005
(v tisících Kč)

17. Významná následná událost

Do data sestavení účetní závěrky nebyla vedení společnosti známa žádná významná událost, která by ovlivnila tuto účetní závěrku.

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
11. listopadu 2005	  Johann Fichler Jiří Smolka