

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Obchodné meno: GLOBTOUR GROUP a.s.

Sídlo: Panská 12

Bratislava 81101

IČO: 35 894 172

Spoločnosť GLOBTOUR GROUP a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená zakladateľskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice spísanej dňa 29.6.2004 v zmysle ust. §§ 154-220a Obchodného zákonníka (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa., vložka č. 3377/B).

2. Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri

kúpa tovaru za účelom ďalšieho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod)
 kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod)
 reklamná a propagačná činnosť
 prevádzkovanie cestovnej kancelárie
 automatizované spracovanie dát
 prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných ako základných služieb spojených s prenájomom
 vydávanie periodických a neperiodických publikácií
 sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností (realitná činnosť)
 organizovanie kurzov, školení a seminárov
 organizovanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí a výstav
 nakladanie s výsledkami tvorivej duševnej činnosti so súhlasom autora
 poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autormi, alebo vyhotovovanie programov na zákazku
 ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4

3. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	43	35
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho;	32	32
počet vedúcich zamestnancov	2	2

4. Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 21. marca 2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 bola uložená do registra účtovných závierok ministerstva financií dňa 21. marca 2017.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 21. marca 2017 schválilo spoločnosť EKOBILANZ s. r. o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Neuvádzajú sa

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovaného celku.

D. ŠTATUTÁRNE ORGÁNY SPOLOČNOSTI

Predstavenstvo: Ing. Pavel Gašparík – podpredseda predstavenstva
Mgr. Tomáš Gašparík – predseda predstavenstva
Ing. Alexandra Mikulec – člen predstavenstva

Dozorná rada: Róbert Kolenčíak
JUDr. Katarína Bystrická
JUDr. Juraj Bystrický, PhD

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov. Menou pre vykazovanie je EURO.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované náklady a výnosy za vykazované obdobie.

Budúce udalosti a ich vplyv sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov. V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv,
- zistenie a vykázanie podmienených záväzkov a majetku.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom období roku 2017 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých období.

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené, bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien. Položky, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote (realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie), účtovná jednotka nevlastní. Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t.j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý nehmotný majetok uvedený do používania a doba odpisovania je stanovená na 25 mesiacov. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov na účet 518704 – Krátkodobý nehmotný majetok a jeho údržba.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý hmotný majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov na účet 501508 – Spotreba krátkodobého majetku. Spoločnosť nevlastní žiadne pozemky. Pri stavbách používa metódu zrýchleného odpisovania, pri ostatnom hmotnom majetku metódu rovnomerného odpisovania.

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 Eur, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

b) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nevlastní ani cenné papiere ani podiely.

c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo priamymi nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou).

Obstarávajúca cena predstavuje nákupnú cenu zásob. Náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, balné, poistné, provízie skonto a pod.) spoločnosť rozpúšťa mesačne do nákladov podľa vzorca:

$$k = \frac{(PS + MD) VNO}{(PS + MD)M + (PS + MD)T} \quad N = k \cdot (D)M + k (D)T$$

k – koeficient vyjadrujúci koľko Eur VNO pripadá na 1 Euro obstarania zásob M a T

VNO – účty vedľajších nákladov obstarania

PS – počiatočný stav účtu

MD – obrat na strane Má dať účtu

D – obrat na strane Dal účtu

M – účty 112 – Materiál na sklade

T – účty 132 – Tovar na sklade a predajniach

N – mesačné VNO zodpovedajúce spotrebe materiálu a tovaru

Zásoby vlastnej výroby t.j. nedokončená výroba a hotové výrobky sú ocenené priamymi nákladmi (priamy materiál, cena práce a zušľachtenie).

Pri spotrebe materiálu a tovaru používa spoločnosť metódu FIFO.

d) Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

e) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti.

f) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky (tvorbu opravnej položky).

g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

j) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

k) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

m) Prenájom (lízing)

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o finančnom ani o operatívnom prenájme.

n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť dosiaľ nežiadala o dotácie zo štátneho rozpočtu a preto o nich ani neúčtovala.

o) Deriváty

Spoločnosť nevlastní deriváty.

p) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

q) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

r) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 9 až 12.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť v roku 2017 nevlastnila žiadny dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Spoločnosť v roku 2017 netvorila ani inak nezúčtovala opravnú položku k zásobám.

Položky zásob sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

ZÁSoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)			
	Stav 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Stav 31.12.2017
a	b	c	d	e
Materiál	510	493	510	493
Nedokončená výroba				
Výrobky				
Tovar				
Spolu	510	493	510	493

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	917 693	0	917 693
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0

Daňové pohľadávky a dotácie	43 588	0	43 588
Iné pohľadávky	57 492	0	57 492
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 018 773	0	1 018 773

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	941 013	0	941 013
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	186 348	0	186 348
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 110	0	2 110
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	56 436	0	56 436
Iné pohľadávky	56 636	0	56 636
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 054 085	0	1 054 085

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2017	31.12.2016
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 018 773	1 054 085
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 018 773	1 054 085
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	37 943	36 509
Bežné bankové účty	180 562	138 886
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	218 505	175 395

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť v roku 2017 nevlastnila žiadny krátkodobý finančný majetok.

7. Časové rozlíšenie

Ide o nasledujúce položky:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	98 972	148 670
poistenie majetku	9 342	10 395
poistenie proti úpadku CK	89 630	138 275
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
úroky cash pooling	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	98 972	148 670

Globtour group a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2017

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok			
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	27 012	651 542	0	52 955	0	0	731 509	
Prírastky	0	0	0	0	4 717	0	0	4 717	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	27 012	651 542	0	57 672	0	0	736 226	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	25 949	651 542	0	0	0	0	677 491	
Prírastky	0	752	0	0	0	0	0	752	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 701	651 542	0	0	0	0	678 243	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 063	0	0	52 955	0	0	54 018	
Stav na konci účtovného obdobia	0	311	0	0	57 672	0	0	57 983	

Globtour group a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2017

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	116 182	1 056 427	1 821 394	0	0	958	0	0	2 994 961
Prírastky	0	0	277 627	0	0	0	8 772	0	286 399
Úbytky	0	0	198 531	0	0	0	0	0	198 531
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	116 182	1 056 427	1 900 490	0	0	958	8 772	0	3 082 829
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	323 129	953 171	0	0	0	0	0	1 276 300
Prírastky	0	34 431	157 146	0	0	0	0	0	191 577
Úbytky	0	0	194 452	0	0	0	0	0	194 452
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	357 560	915 865	0	0	0	0	0	1 273 425
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	116 182	733 298	868 223	0	0	958	0	0	1 718 661
Stav na konci účtovného obdobia	116 182	698 867	984 625	0	0	958	8 772	0	1 809 404

Globtour group a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2017

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 780	0	0	0	0	0	0	0	9 780
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	9 780	0	0	0	0	0	0	0	9 780
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 780	0	0	0	0	0	0	0	9 780
Stav na konci účtovného obdobia	9 780	0	0	0	0	0	0	0	9 780

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				Stav
	k 31. 12. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2017
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	35 487	37 072	35 487	0	37 072
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	7 791	9 145	7 791	0	9 145
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	7 791	9 145	7 791	0	9 145
Ostatné rezervy krátkodobé	27 696	27 927	27 696		27 927
	27 696	27 927	27 696	0	27 927
Nevyfakturované dodávky majetku	16 603	1 744	16 603	0	1 744
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	44 299	29 671	44 299	0	29 671

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 836	9 420
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	10 836	9 420
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 520 666	850 245
Krátkodobé záväzky spolu	1 520 666	850 245

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	-17 919	-20 763
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	<u>3 763</u>	<u>3 945</u>
Uplatnený daňový záväzok	<u>-228</u>	<u>-3 561</u>
Zaučtovaný do nákladov	-228	-3 561
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	<u>3 763</u>	<u>3 945</u>
Zmena odloženého daňového záväzku	182	

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 475
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 643
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 643
Čerpanie sociálneho fondu	2 045
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 073

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	b	c	d	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017 e	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016 f
Dlhodobé bankové úvery				0	0
Dlhodobé úvery spolu				<u>0</u>	<u>0</u>
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver kontokorentný	EUR			211 042	480 227
Krátkodobé úvery spolu				<u>211 042</u>	<u>480 227</u>
Spolu				<u>211 042</u>	<u>480 227</u>

Zabezpečenie kontokorentného úveru poskytnutého UNICREDIT BANK, je nasledovné:

- Uvedený úver je poskytnutý s bankovými zárukami.

7. Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Výdavky budúcich období dlhodobé	<u>0</u>	<u>0</u>
Výdavky budúcich období krátkodobé:	<u>0</u>	<u>0</u>
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	<u>141 727</u>	<u>44 156</u>
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	<u>0</u>	<u>0</u>
Spolu	<u>141 727</u>	<u>44 156</u>

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony, služby a tovar podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Výrobky		Služby a tovar		Spolu	
	2017 b	2016 c	2017 f	2016 g	2017	2016
Chorvátsko			13 201 931	12 257 963	13 201 931	12 257 963
ČR			2 458 990	1 305 401	2 458 990	1 305 401
Slovinsko			368 547	257 990	368 547	257 990
Bulharsko			1 147 960	1 042 369	1 147 960	1 042 369
ostatné zahraničie			307 474	287 694	307 474	287 694
SR			153 035	121 068	153 035	121 068
Spolu			17 637 937	15 272 485	17 637 937	15 272 485

Finančné výnosy, z toho:

	122 591	2 938
Úroky	4	28
Ostatné finančné výnosy	122 587	2 910

Mimoriadne výnosy:

0 **0**

2. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	17 637 937	15 272 485
Tržby za tovar	0	0
Výnosové úroky	0	0
Čistý obrat spolu	17 637 937	15 272 485

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**J. NÁKLADY NA POSKYTNUTÉ SLUŽBY, OSTATNÉ NÁKLADY NA HOSPODÁRSKU ČINNOSŤ, FINANČNÉ A MIMORIADNE NÁKLADY**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	16 574 974	14 616 733
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	6 370	6 370
Opravy a udržiavanie	108 335	90 501
Cestovný ruch	15 919 143	13 365 214
Náklady na reprezentáciu	12 112	10 654
Doprava	0	0
Nájomné	135 053	141 080
Výrobné služby (povrchová úprava)	0	0
Personálny prenájom a živnostníci	0	0
Ostatné služby	393 961	1 002 914
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	41 834	38 054
Poistné	41 834	38 054
Dary	0	0
Iné	0	0
Finančné náklady, z toho:	155 371	30 577
Kurzové straty	131 232	3 149
Nákladové úroky	3 754	8 942
Bankové poplatky	20 385	18 486
Iné	0	0
Mimoriadne náklady:	0	0

K. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

2017		
a	Základ dane b	Daň c
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	353 857	
teoretická daň		74 311
Daňovo neuznané náklady	80 929	16 995
Výnosy nepodliehajúce dani	-50 280	-10 559
Umorenie daňovej straty		0
Spolu	384 506	80 747
Splatná daň z príjmov		80 747
Odložená daň z príjmov		-228
Celková daň z príjmov		80 518

L. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neeviduje žiadne údaje na podsúvahových účtoch.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť nevyplácala štatutárnym a dozorným orgánom v sledovanom období žiadne odmeny a členovia nepoberali žiadne výhody.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu 2017
a	b	c
Transakcie so spriaznenými osobami		
Nákup materiálu a tovaru	01	0
Nákup služieb	01	0
Nákup majetku	01	0
Predaj výrobkov, materiálu a tovaru	02	0
Predaj služieb	02	810 029

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa

02 – predaj

11 – iný obchod

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Nenastali žiadne významné udalosti.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2016 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2017 f
Základné imanie	199 200	0			199 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	6 602	0	0	0	6 602
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	244	0	0	0	244
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 517 022	0	0	703 840	813 182
Neuhradená strata minulých rokov	-	0	0	0	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	21 038	252 301	0	0	273 339
Vyplatenie podielov na zisku	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	1 744 106	252 301	0	703 840	1 292 567

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2016 f
Základné imanie	199 200	0			199 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	6 602	0	0	0	6 602
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	244	0	0	0	244
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 497 354	19 668	0	0	15 170 022
Neuhradená strata minulých rokov	-	0	0	0	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	18 080	2 958	0	0	21 038
Vyplatenie podielov na zisku	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	1 721 480	22 626	0	0	1 744 106

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený takto:

	2016
Účtovný zisk	21 038
Rozdelenie účtovného zisku	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	21 038
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	21 038

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

GLOBTOUR GROUP a.s.

CASH FLOW	Cash Flow	2017
PREVÁDZKOVÝ CASH FLOW	Operating cash flows	
PRIJMY	Inflows	
Tržby za predaj tovaru	Revenues from goods sales	0
Výroba	Production	17637937
Ostatné prevádzkové výnosy	Other operating revenues	379228
Mimoriadny Hospod. výsledok	Extraordinary profit	0
Hospod.výsledok z predaja IM	Profit on sale of assets	57500
Nárast krátkodobých záväzkov	Increase in short-term liabilities	670421
Nárast dlhodobých záväzkov	Increase in long-term liabilities	1416
Nárast rezerv	Increase in Reserves	1585
Nárast časového rozlíšenia pasív	Increase in Other payables	97571
SPOLU	TOTAL INFLOWS	18845658
VÝDAVKY	Outflows	
Náklady na predaný tovar	Costs spent for purchase of sold goods	0
Spotreba materiálu a energie	Material costs	354254
Služby	Services costs	16574974
Osobné náklady	Personal costs	532080
Dane a poplatky	Taxes and fees	7584
Ostatné prevádzkové náklady	Other operating costs	41834
Dan z príjmov za bežnú činnosť	Income tax	80519
Nárast pohľadávok	Increase in Accounts Receivable	-35 312
Nárast zásob	Increase in Inventory	-17
Nárast HIM a NIM	Increase in Fixed Assets	275456
Nárast finančných investícií	Increase in Financial investments	0
Nárast časového rozlíšenia aktív	Increase in Other assets	-52232
SPOLU	TOTAL OUTFLOWS	17779140
Čistý prevádzkový Cash Flow	Net operating cash flow	1066518
FINANČNÝ CASH FLOW	Financial cash flows	
PRIJMY	Inflows	
Finančné výnosy	Financial revenues	126026
Nárast bežných úverov a výpomocí	Increase in Short-term bank loans and financial aid	-269185
Nárast dlhodobých úverov	Increase in Long-term bank loans	0
Nárast vlastného imania	Increase in Equity	-724878
SPOLU	TOTAL INFLOWS	-868037
VÝDAVKY	Outflows	
Prevod podielu na hospod. výsledku	Dividends	0
Nákladové úroky	Interest costs	3754
Ostatné finančné náklady	Other financial costs	151617
SPOLU	TOTAL OUTFLOWS	155371
Čistý finančný Cash Flow	Net financing cash flow	-1023408
ČISTÝ CASH FLOW	Net Cash Flow	43110
Finančný majetok - počiatočný stav	Cash and equivalents start	175395
Finančný majetok - konečný stav	Cash and equivalents end	218505
control finančný majetok súvaha = CF		0