

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	30	36
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	29	29
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 2019 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 2019 do 31. decembra 2019.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 27. marca 2019.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2019 bola uložená do registra účtovných závierok ministerstva financií dňa 27. marca 2019.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 27. marca 2019 schválilo spoločnosť EKOBILANZ s. r. o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

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 2019 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 rozpušťa 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 nehnuteľností.

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 2019 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 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľkách na stranách č. 9 a 10.

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

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť vlastní dlhodobý finančný majetok v hodnote 9.780,- EUR. Prehľad je uvedený v tabuľke na strane č. 11.

3. Zásoby

Spoločnosť v roku 2019 netvorila ani inak nezúčtovala opravnú položku k zásobám.

Položky zásob sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

ZÁSoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)			
	Stav k 31.12.2018	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e
Materiál	615	389	615	389
Nedokončená výroba				
Výrobky				
Tovar				
Spolu	615	389	615	389

4. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2019)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2018	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2019
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	0

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

Pohľadávky k 31.12.2019	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	1 490 789	0	1 490 789
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	67 129	0	67 129
Iné pohľadávky	104 057	0	104 057
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 661 975	0	1 661 975

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

Pohľadávky k 31.12.2018	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	1 242 319	0	1 242 319
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	1 543 849	0	1 543 849

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2018	31.12.2019
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 543 849	1 661 975
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 543 849	1 661 975
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. 2019	31. 12. 2018
Pokladnica, ceniny	38 324	45 089
Bežné bankové účty	114 882	133 437
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	153 206	178 526

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť v roku 2019 nevlastnila žiadny krátkodobý finančný majetok.

7. Časové rozlíšenie

Ide o nasledujúce položky:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	142 910	92 175
poistenie majetku	29 247	24 497
poistenie CK, katalóg, predplatné	113 663	67 678
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	142 910	92 175

Globtour group a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2019

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na 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	0	173 753	0	852 307
Prírastky	0	0	0	0	0	87 664	0	87 664
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	0	261 417	0	939 971
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	27 012	651 542	0	0	0	0	678 554
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	27 012	651 542	0	0	0	0	678 554
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	0	0	0	0	173 753	0	173 753
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	261 417	0	261 417

Globtour group a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2019

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	1 056 428	1 937 480	0	0	956	29 316	0	3 140 362
Prírastky	0	0	53 289	0	0	3	178 414	0	231 706
Úbytky	0	0	23 544	0	0	0	52 548	0	76 092
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	116 182	1 056 428	1 967 225	0	0	959	155 182	0	3 295 976
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	386 494	1 106 188	0	0	0	0	0	1 492 682
Prírastky	0	26 676	200 997	0	0	0	0	0	227 673
Úbytky	0	0	23 544	0	0	0	0	0	23 544
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	413 170	1 283 641	0	0	0	0	0	1 696 811
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	669 935	831 292	0	0	956	29 316	0	1 647 681
Stav na konci účtovného obdobia	116 182	643 258	683 584	0	0	959	155 182	0	1 599 165

Globtour group a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2019

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 2019)				Stav
	k 31. 12. 2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2019
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	40 432	32 337	29 355	0	43 414
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	11 330	1 894	253	0	12 971
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	11 330	1 894	253	0	12 971
Ostatné rezervy krátkodobé	29 102	30 443	29 102	0	30 443
	29 102	30 443	29 102	0	30 443
Nevyfakturované dodávky majetku	3 530	26 724	3 530	0	26 724

3. Záväzky

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

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	11 889	11 185
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	11 889	11 185
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 595 340	1 306 547
Krátkodobé záväzky spolu	1 595 340	1 306 547

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2018	31.12.2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	16 181	17 233
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	3 398	3 619
Uplatnený daňový záväzok	3 398	3 619
Zaúčtovaný do nákladov	3 398	3 619
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	3 398	3 619

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 787
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 710
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 710
Čerpanie sociálneho fondu	2 228
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 269

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 31.12.2018 e	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019 f
Dlhodobé bankové úvery				0	0
Dlhodobé úvery spolu				0	0
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver kontokorentný	EUR			672 756	664 847
Krátkodobé úvery spolu				672 756	664 847
Spolu				672 756	664 847

Zabezpečenie kontokorentného úveru poskytnutého UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky, je nasledovné:

- Uvedený úver je poskytnutý s bankovými zárukami.

7. Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018	31. 12. 2019
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	140 307	36 499
Spolu	140 307	36 499

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	
	2018 b	2019 c	2018 f	2019 g	2018	2019
Chorvátsko			14 316 818	11 460 586	14 316 818	11 460 586
Turecko			1 168 590	1 947 321	1 168 590	1 947 321
Taliansko			350 610	196 251	350 610	196 251
Bulharsko			2 039 900	2 096 285	2 039 900	2 096 285
ostatné zahraničie			352 630	287 694	352 630	287 694
SR			8 669	100 996	8 669	100 996
Spolu			18 237 217	16 089 133	18 237 217	16 089 133

	31.12.2018	31.12.2019
Finančné výnosy, z toho:	22 578	38 735
Úroky	6	3
Ostatné finančné výnosy	709	219
Kurzové zisky	21 863	38 513
Mimoriadne výnosy:	0	0

2. Čistý obrat

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

	2018	2019
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	18 237 217	16 089 133
Tržby za tovar	0	0
Výnosové úroky	6	3
Čistý obrat spolu	18 237 223	16 089 136

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:

	2018	2019
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	17 507 809	15 567 810
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	6 370	6 370
Opravy a udržiavanie	36 911	37 892
Cestovný ruch	16 878 320	15 013 716
Náklady na reprezentáciu	12 994	9 778
Doprava	0	0
Nájomné	138 211	136 571
Výrobné služby (povrchová úprava)	0	0
Personálny prenájom a živnostníci	0	0
Ostatné služby	435 003	363 483
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	28 533	29 247
Poistné	28 533	29 247
Dary	0	0
Iné	0	0
Finančné náklady, z toho:	53 718	100 175
Kurzové straty	21 996	71 923
Nákladové úroky	5 960	10 459
Bankové poplatky	25 762	17 793
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:

a	2019	
	Základ dane b	Daň c
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	9 796	
teoretická daň		2 057
Daňovo neuznané náklady	79 615	16 719
Výnosy nepodliehajúce dani	-51 853	-10 889
Umorenie daňovej straty	0	0
Spolu	37 558	7 887
Splatná daň z príjmov		7 887
Odložená daň z príjmov		208
Celková daň z príjmov		8 095

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 2019
a	b	c
Transakcie so spriaznenými osobami		
Nákup materiálu a tovaru	01	0
Nákup služieb	01	771 654
Nákup majetku	01	0
Predaj výrobkov, materiálu a tovaru	02	0
Predaj služieb	02	812 267

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

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky manažment účtovnej jednotky podniká všetky možné kroky na zmiernenie negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov. Počas zatvorenia všetkých prevádzok spoločnosť využila štátom poskytované dotácie a v súčasnej dobe požaduje vo svojej financujúcej banke úver na preklopenie nepriaznivej finančnej situácie, pretože zákonom stanovenej skupine klientov musí vrátiť zálohy. Zostávajúcej časti klientov umožnila predĺženie lehoty na pobyty formou voucherov do augusta 2021. Táto celosvetová objektívna situácia s pandémiou Covid19 síce ovplyvnila finančnú stabilitu spoločnosti, ale manažment vyvíja všetko úsilie, aby spoločnosť pokračovala vo svojej činnosti.

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 31.12.2018 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2019 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	1 086 035	0	0	183 072	1 269 107
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	183 072	1 701	183 072	0	1 701
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	1 475 153	1 701	183 072	183 072	1 476 854

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

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2017 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2018 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, 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	812 912	273 122	0	0	1 086 034
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	273 339	183 072	273 339	0	183 072
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	1 292 567	456 194	273 339	0	1 475 152

Účtovný zisk za rok 2018 bol rozdelený takto:

	2018
Účtovný zisk	183 072
Rozdelenie účtovného zisku	2018
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	183 072
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	183 072

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2019

CASH FLOW	2019
PREVÁDZKOVÝ CASH FLOW	
PRÍJMY	
Tržby za predaj tovaru	0
Výroba	16 089 133
Ostatné prevádzkové výnosy	397 582
Mimoriadny Hospod. výsledok	0
Hospod.výsledok z predaja IM	5 083
Nárast krátkodobých záväzkov	288 793
Nárast dlhodobých záväzkov	704
Nárast rezerv	2 982
Nárast časového rozlíšenia pasív	-103 808
SPOLU	16 680 469
VÝDAVKY	
Náklady na predaný tovar	0
Spotreba materiálu a energie	167 049
Služby	15 567 810
Osobné náklady	419 357
Dane a poplatky	7 612
Ostatné prevádzkové náklady	32 432
Daň z príjmov za bežnú činnosť	7 918
Nárast pohľadávok	118 303
Nárast zásob	-226
Nárast HIM a NIM	266 289
Nárast finančných investícií	0
Nárast časového rozlíšenia aktív	50 735
SPOLU	16 637 279
Čistý prevádzkový Cash Flow	43 190
FINANČNÝ CASH FLOW	
PRÍJMY	
Finančné výnosy	38 735
Nárast bežných úverov a výpomocí	-7 909
Nárast dlhodobých úverov	0
Nárast vlastného imania	839
SPOLU	31 665
VÝDAVKY	
Prevod podielu na hospod. výsledku	0
Nákladové úroky	10 459
Ostatné finančné náklady	89 716
SPOLU	100 175
Čistý finančný Cash Flow	-68 510
ČISTÝ CASH FLOW	-25 320
Finančný majetok - počiatočný stav	178 526
Finančný majetok - konečný stav	153 206

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.