

T.S. Apartman-Club Zrt.
8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.

Kiegészítő melléklet
a 2018. évi beszámolóhoz

I. Általános rész

1. A cég elnevezése: T.S. Apartman-Club Zrt.

2. Általános adatok:

Alakulás időpontja: 1992. december 12.

Székhelye: 8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.

Telephelye: 8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 23.

Alapítói vagyon: 106.820.000,- Ft

Honlap: www.ts-apartman-club.hu

3. A cég rövid története, tevékenységének rövid bemutatása:

A T. S. Apartman Club Zrt. 1992. december 12-én alakult 106.820.000,- Ft jegyzett tőkével.

A társaság 1994., 1995., 1996., 1997., 1998., 1999., 2000. és 2001. évben alaptőke-emelést hajtott végre, amelynek eredményeképpen jelenleg a jegyzett tőke nagysága 3.368.620.000,- Ft, amely 336.862 db, egyenként 10.000,- Ft-os névértékű névre szóló törzsrészcévből áll.

Az alaptőke emelések a következőképpen történtek:

1992. 12. 12.	106.820.000,- Ft	106.820.000,- Ft
1994. 01. 29.	528.180.000,- Ft	635.000.000,- Ft
1995. 05. 06.	215.140.000,- Ft	850.140.000,- Ft
1996. 01. 10.	318.480.000,- Ft	1.168.620.000,- Ft
1996. 06. 22.	300.000.000,- Ft	1.468.620.000,- Ft
1996. 12. 14.	500.000.000,- Ft	1.968.620.000,- Ft
1997. 08. 16.	300.000.000,- Ft	2.268.620.000,- Ft
1998. 02. 16.	300.000.000,- Ft	2.568.620.000,- Ft
1999. 03. 02.	200.000.000,- Ft	2.768.620.000,- Ft
1999. 08. 16.	200.000.000,- Ft	2.968.620.000,- Ft
2000. 10. 05.	150.000.000,- Ft	3.118.620.000,- Ft
2001. 10. 03.	250.000.000,- Ft	3.368.620.000,- Ft

A társaság létrehozásának alapvető célja az volt, hogy a tagjai részére bérleti díj ellenében üdülési lehetőséget biztosít. A társaság fő tevékenysége a tagok részére nyújtott szálláshely szolgáltatás, amelyért a tagok bérleti díjat fizetnek. A szálláshely értékesítése korlátozott, ezért jelentős árbevétel és nyereség elérésére nem lehet számítani.

A társaság más tevékenységet nem folytat.

A piaci helyzetet az üdülési jog cseréjének lehetősége minősíti, amely az alakulás óta eltelt időszakban jó volt, az elkövetkező években sem számolunk a cserejogok korlátozásával.

2018.12.31-ei állapot szerint:

Az Igazgatóság tagjai: dr. Koltai Péter elnök-igazgató
Sonja Jiricek tag
Gerencsér-Németh Krisztina tag

Képviselőre jogosultak adatai:

dr. Koltai Péter
8372 Cserszegtomaj, Hévízi út 1.
képviselő módja: önálló

Sonja Jiricek
8372 Cserszegtomaj, Hévízi út 1.
képviselő módja: együttes

Gerencsér-Németh Krisztina
8900 Zalaegerszeg, Síp u. 3.
képviselő módja: együttes

2019.03.20-ai állapot szerint:

Az Igazgatóság tagjai: dr. Rumi Kriszta Éva tag
dr. Káldiné dr. Magda Henriett tag

Képviselőre jogosultak adatai:

dr. Rumi Kriszta Éva
8912 Nagypáli, Gyöngyvirág utca 4.
képviselő módja: együttes

dr. Káldiné dr. Magda Henriett
8900 Zalaegerszeg, Rákóczi Ferenc u. 10-22.
képviselő módja: együttes

2016. február 29-én megtartott közgyűlés az alapszabály módosításával rendelkezett a Felügyelő Bizottság megszüntetéséről, mivel törvényi előírás nem teszi kötelezővé. A törlést a Zalaegerszegi Törvényszék Cégbírósága 2017. január 19-én jegyezte be.

Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozás:

Helicomplex Kft. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás:

Abbázia Apartman Kft. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)
Abbázia Apartman Zrt. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)
Abbázia Idegenforgalmi Zrt. (8360 Keszthely, Arany János utca 1.)
Abbázia Közhasnú Alapítvány (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)
Club Dobogómajor Kft. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)
Kalmainvest Kft. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)
Abbázia-Group Kft. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)
Petneházy Üdülőfaló Zrt. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)

II. A számviteli politika rövid ismertetése:

A társaság kettős könyvvizetésre kötelezett.

Az éves könyvviteli zárlat időpontja 2019. február 15.

Az éves beszámoló eredmény-kimutatása "A" típusú összköltség eljárással készül. Az értékesítés lineáris módon, a bruttó érték alapján történik.

Jelentős összegű hiba

Ha a hiba évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredmény-kimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

A vevőnként, adóként kisösszegű követelések értéke

Azt tekintjük kisösszegű követelésnek, amely nem haladja meg az 50 e Ft-ot.

Behajthatatlan követelések esetében aránytalan költség

Behajthatatlan követelések esetében maximum a végrehajtás költségeinek háromszorosában határozzuk meg azt az értéket, amikor a végrehajtással kapcsolatos költségek már nincsenek arányban a követelésből várhatóan megszerezhető összeggel.

Alkalmazott leírási módszer

Az évenként elszámolható értékesítésnek a bekerülési értékhez (**bruttó értékhez**) viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használatára, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével kell megszervezni, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételről, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni.

Maradványérték nagysága

Az eszköz maradványértékét – az egyedi értékelés elve alapján – a hasznos élettartam végére számított eszköz, üzembe helyezésének időpontjában fellelhető hasonló korú eszköz piaci értéke alapján határozzuk meg.

Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor a maradványértéket nullának tekintjük.

Értékhelyesbítés, értékelési tartalék

Amennyiben a vállalkozó tevékenységét tartósan szolgáló vagyoni értékű jog, szellemi termék, tárgyi eszköz, tulajdoni részesedést jelentő befektetés piaci értéke jelentősen meghaladja az adott eszköznek a könyv szerinti értékét, a piaci érték és a könyv szerinti érték közötti különbséget az eszközök között „Értékhelyesbítés”-ként, a saját tőkén belül „Értékelési tartalék”-ként mutatjuk ki.

2018-ban a zártkörűen működő részvénytársaság a számviteli politikában meghatározott értékelési eljárásokat alkalmazta.

III. A zártkörűen működő részvénytársaság vagyoni, jövedelmezőségi és pénzügyi helyzete

1.) A társaság vagyoni struktúrájának alakulása:

	2017.	2018.	%
Befektetett eszközök	3.554.676	3.595.610	101,15
Immateriális javak	85	85	100,00
Tárgyi eszközök	251.331	292.265	116,29
Befektetett pü. eszközök	3.303.260	3.303.260	100,00
Forgóeszközök	115.655	81.351	70,34
Követelések	7.231	9.224	127,56
Értékpapírok	0	9.167	-
Pénzeszközök	108.424	62.960	58,07
Aktív időbeli elhatárolások	843	1.106	131,20
Saját tőke	3.669.765	3.674.867	100,14
Jegyzett tőke	3.368.620	3.368.620	100,00
Jegyzett, de be nem fizetett	-	-	-
Eredménytartalék	298.761	301.145	100,80
Adózott eredmény	2.384	5.102	214,01
Céltartalék	-	-	-
Kötelezettségek	1.012	2.021	199,70
Passzív időbeli elhatárolás	397	1.179	296,98

A társaság 1995. évtől kezdődően üzletrésztársasárra fordította a jegyzett tőke nagy részét. A fel nem használt pénzeszközök a forgóeszközök között jelennek meg.

A részvénytársaság 2016.04.07-i bejegyzésű végzés alapján tevékenységét zártkörűen működő részvénytársaságként végzi. A Ptk. 3:211. § (2) pontja szerint az a részvénytársaság, amelynek részvényei nincsenek bevezetve tőzsdére, zártkörűen működő részvénytársaságnak minősül.

A mérleg alapján a vállalkozás vagyoni, pénzügyi helyzetének elemzése:

<u>Vagyoni helyzet</u>	2017.	2018.
1.) <u>befektetett eszközök aránya</u>		
<u>befektetett eszköz</u>	<u>3.554.676</u>	<u>3.595.610</u>
összes eszköz	3.671.174 = 96,83 %	3.678.067 = 97,76 %
2.) <u>forgóeszközök aránya</u>		
<u>forgóeszk. + aktív idb. elhat.</u>	<u>116.498</u>	<u>82.457</u>
összes eszköz	3.671.174 = 3,17 %	3.678.067 = 2,24 %
3.) <u>saját tőke aránya</u>		
<u>saját tőke</u>	<u>3.669.765</u>	<u>3.674.867</u>
összes forrás	3.671.174 = 99,96 %	3.678.067 = 99,91 %
4.) <u>eladósodási mutatók</u>		
<u>összes kötelezettség</u>	<u>1.012</u>	<u>2.021</u>
saját tőke	3.669.765 = 0,027 %	3.674.867 = 0,055 %

Pénzügyi helyzet

Működő tőke és a forgótőke alakulása

	2018.
Jegyzett tőke	3.368.620
Jegyzett, be nem fizetett	---
Eredménytartalék	301.145
Adózott eredmény	5.102
Működő tőke	3.674.867

2017.

2018.

Működő tőke aránya a források között

<u>működő tőke</u>	<u>3.669.765</u>	<u>3.674.867</u>
összes forrás	3.671.174 = 99,96 %	3.678.067 = 99,91 %

Befektetett eszközök fedezettsége

<u>működő tőke</u>	<u>3.669.765</u>	<u>3.674.867</u>
befektetett eszközök	3.554.676 = 103,23 %	3.595.610 = 102,20 %

	2017.	2018.
<u>Likviditási mutatók</u>		
<u>likvid pénzeszközök</u>	<u>108.424</u>	<u>62.960</u>
rövid lej. kötelezettség	1.012 = 10.713,83 %	2.021 = 3.115,29 %
<u>vevő állomány</u>	<u>7.081</u>	<u>7.152</u>
szállító állomány	633 = 1.118,64 %	0 = ---

IV. A mérleghez kapcsolódó kiegészítő információk

Eszközök

Társaság a jegyzett tőkéjét 1998. évig ingatlanvásárlásra, ettől kezdve közgyűlési felhatalmazással üzletrész vásárlásra használta fel.

1.) Ingatlanok	Bruttó érték	Tul. hányad %
Keszthely, Vörösmarty u. 2.	65.804 e Ft	59,0 %
Keszthely, Vörösmarty u. 3.	106.078 e Ft	100,0 %
Keszthely, Vörösmarty u. 5.	140.103 e Ft	60,0 %
Keszthely, Erzsébet királyné útja 23.	116.524 e Ft	30,0 %
Egyéb építmények	5.414 e Ft	

A saját ingatlanok mellett az üzletrészvásárlással érintett társaságok tulajdonában lévő, valamint a cégcsoporthoz tartozó társaságok ingatlanaiban történik vendégeink kiszolgálása:

Club Dobogómajorban (Cserszegtomaj)

- Helicomplex Kft. tulajdonában lévő 5 apartmanház,
- Club Dobogómajor Kft. tulajdonában lévő 6 bioház, a Szállás I., II., III., IV., V., VI., VII. a strand-büfé, lóistálló, lovarda, teniszcsarnok, H-0 apartmanház van.

Hévízen

- Helicomplex Kft. tulajdonában az ApartHotel,
- Kalmainvest Kft. tulajdonában a 2004. évben átadott Hotel KALMA szálloda épület és a Kalma Villa Apartmanház van.

Keszthelyen

- Helicomplex Kft. tulajdonában az Ezüst I., és Ezüst II., valamint a Zöld apartmanház,
- Abbázia Idegenforgalmi Zrt. tulajdonában a Sárga apartmanház, Fehér apartmanház 41 %-a és a Piros II. épület 40 %-a, a KÉK apartmanház 70 %-a.

Nemesnépen

- Kalmainvest Kft. tulajdonában lévő Fogadóépület és Hotelépület, konferenciaterem, valamint lovarda, lóistálló, strandmedence áll a vendégek rendelkezésére a szabadidő hasznos eltöltésére.

Részvényeseinket ugyanazon jogok illetik meg fentieknél, mint saját épületeinkben.

2018. évben a tárgyi eszközök bruttó értéke a következőképpen alakult:

Tárgyi eszköz változása e Ft bruttó értéken

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	536	104	----	640
Ingatlanok	441.422	44.310	----	485.732
Berendez., felszerelések	5.079	2.162	----	7.241
Befejezetlen beruházások	312	46.511	46.576	247
Összesen:	447.349	93.087	46.576	493.860

Értékcsökkenés változás e Ft

Tárgyi eszköz

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nettó értéke
Immateriális javak	451	104	----	555	85
Ingatlanok	191.485	4.631	----	196.116	289.616
Berendez., felszerelés	3.996	842	----	4.838	2.403
Összesen	195.932	5.577	----	201.509	292.104

2017. évben felülvizsgálásra került a számviteli törvény szerinti értékcsökkenés elszámolása társaságunknál. Az Abbázia Idegenforgalmi Zrt. tulajdonában lévő épületek kihasználtsága csökkenő tendenciát mutat. Mindez indokoltta tette az épületeknél a számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés megváltoztatását 2%-ról 1%-ra.

2.) Befektetések: 3.303.260 e Ft, melyből

a.) üzletrész vásárlás:	Bruttó érték	Tul. hányad %
Helicomplex Kft.	2.144.091 e Ft	46,71 %
Kalmainvest Kft.	392.424 e Ft	10,84 %
Club Dobogómajor Kft.	766.735 e Ft	12,96 %

b.) részvény vásárlások:	
Zala Hitel Szövetkezet	10 e Ft

3.) Forgóeszközök: 81.351 e Ft

Forgóeszköz állományunk 115.655 e Ft-ról 81.351 e Ft-ra csökkent, mely csökkenést a pénzkészleteink csökkenése okozta.

Követelések 2018. december 31-én 9.224 e Ft

2018.12.31.		T.S. Apartman-Club Zrt.					
Rövid lejáratú követelések (adatok Ft-ban)							
	Egyéb rövid lejár. köv.	Vevők	Köv. kapcsolt váll.	Köv. jelentős tul. rész.	Köv. egyéb rész. váll.	Összesen	
Vevők (311)	0	146 236				146 236	
Vevők egyéb (312)	0	0		6 985 000		6 985 000	
Vevők (313)	0	20 320				20 320	
ÁFA (46801)	2 072 000					2 072 000	
TAO túlfiz.	0					0	
Összesen	2 072 000	166 556	0	6 985 000	0	9 223 556	9 223 556

Belföldi követelésekre képzett értékvesztés

Belföldi követelésekre képzett értékvesztés: A 365 napon túli vevő követelésekre 50% értékvesztés, a 730 napon túli követelésekre 100% értékvesztés került elszámolásra. Az értékvesztés összege 2018-as évben 103 e Ft volt. Ezt az összeg egyéb ráfordításként került elszámolásra.

Pénzeszközök záró állománya 62.960 e Ft.

3.) Aktív időbeli elhatárolás 1.106 e Ft, mely az alábbiakból áll:

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	Ft-ban
bronz csomag 2019.01.01. – 2019.06.15.	12.793
lakás biztosítás 2019.01.01. – 2019.07.31.	12.007
Kulcs- Ügyvitel, - Számla 2019.01.01. – 2019.10.31.	43.976
vagyonsbiztosítás 2019.01.01. – 2019.03.31.	82.616
domain.hu 2019.01.01. – 2019.11.07.	1.278
Kiadások összesen	152.670
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Ft-ban
vízdíj	233.961
áramdíj	181.941
gázdíj	537.756
Bevételek összesen	953.658

Források értékelése

1.) Saját tőke: 3.674.867 e Ft

A zártkörűen működő részvénytársaság jegyzett tőkéje 3.368.620 e Ft.
Az előző évi 2.384 e Ft adózott eredmény az eredménytartalékba lett helyezve, melynek összege 301.145 e Ft-ra változott.

A 2018. évi adózott eredmény 5.102 e Ft.

A saját tőke és a mérleg főösszeg aránya 99,91 % mutatja, hogy a zártkörűen működő részvénytársaság majdnem teljes egészében saját forrásból gazdálkodik, az idegen forrás minimális szerepet játszik a vállalkozás gazdálkodásában.

Kötelezettségek 2018. december 31-én 2.021 e Ft

2018.12.31.	T.S. Apartman-Club Zrt.						
Rövid lejáratú kötelezettségek (adatok Ft-ban)							
	Egyéb rövid lejár. köt.	Szállítók	Köt. kapcsolt váll.	Köt. jelentős tul. rész.	Köt. egyéb rész. váll.	Összesen	
Szállítók	0	0				0	
Kapott óvadék	450 000					450 000	
Következő évi ÁFA (4794)	1 485 000					1 485 000	
SZJA	1 000					1 000	
NYJ	1 000					1 000	
SZOCHO	2 000					2 000	
EBJ	1 000					1 000	
IPA	28 498					28 498	
Idegen pénzeszközök	52 715					52 715	
Bérleti díjas túlfiz.	562					562	
Szakképzési hj.	0					0	
Összesen	2 021 775	0	0	0	0	2 021 775	2 021 775

4.) A passzív időbeli elhatárolások összege: 1.179 e Ft, melyből

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Ft-ban
könyvvizsgálat	167.000
gázdíj	537.756
áramdíj	181.941
vízdíj	233.961
hibridlevél szolgáltatás	720
postaköltség	16.980
rendszerfelügyelet-részvény	30.000
bankköltség	10.607
Kiadások összesen	1.178.965

V. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

I. Belföldi értékesítés árbevételei: 23.070 e Ft, melynek részei:

Részvényesek által befizetett bérleti díj	2.803 e Ft
Üzemi költség továbbszámlázása	7.766 e Ft
Lakás bérleti díj bevétele	827 e Ft
Lakás közüzemi átalánydíj bevétele	220 e Ft
Étterem-konyha bérleti díja	144 e Ft
Adminisztrációs díj bevétel	310 e Ft
Üzemeltetési költségek árbevétele	11.000 e Ft

A Szállodák üzemeltetését szerződés alapján a Helicomplex Kft. végzi. Az üzemeltetési díj összege 2018. évben nettó 11 millió Ft.

A magánszemélyek felé kiszámlázott bérleti díj 2.803 e Ft összegben a működési és fenntartási költségek fedezetére szolgál, mely átutalásra került a Helicomplex Kft. részére.

III. Egyéb bevételek: 263 e Ft

Késedelmi kamat	52 e Ft
Kerekítési különbözet	1 e Ft
Peres ügyek bevételei	96 e Ft
Visszaírt értékvesztés	114 e Ft

IV. Anyagjellegű ráfordítások: 17.914 e Ft

Az anyagjellegű ráfordítások az előző évi 17.685 e Ft-ról 17.914 e Ft-ra nőttek.

	2017.	2018.
1. Anyagköltség	0 e Ft	0 e Ft
2. Igénybe vett szolgáltatások	7.783 e Ft	6.414 e Ft
Hirdetés	0 e Ft	0 e Ft
Könyvvizsgálat	1.017 e Ft	1.017 e Ft
Postaköltség	1.055 e Ft	43 e Ft
Egyéb igénybevett szolgáltatás	60 e Ft	106 e Ft
Részvénykönyv vezetés	165 e Ft	0 e Ft
Informatikai szolgáltatás	397 e Ft	376 e Ft
Számviteli szolgáltatás	4.800 e Ft	4.800 e Ft
Konferenciaterem bérlet	180 e Ft	60 e Ft
Jogi szolgáltatás	65 e Ft	7 e Ft
Közjegyzői díj	7 e Ft	5 e Ft
Nyomdai munkák	37 e Ft	0 e Ft
3. Egyéb szolgáltatások értéke	711 e Ft	1.131 e Ft
Bankköltség	132 e Ft	140 e Ft
Értékpapír számlavezetési díj	0 e Ft	15 e Ft
Értékpapír letéti őrzési díj	0 e Ft	415 e Ft
Értékpapír transzfer díj	0 e Ft	147 e Ft
Hatósági díj	6 e Ft	19 e Ft
Biztosítási díjak	334 e Ft	343 e Ft
Illeték	30 e Ft	30 e Ft
Perköltség	141 e Ft	0 e Ft
Egyéb	68 e Ft	22 e Ft
4. Eladott közvetített szolgáltatások értéke	9.191 e Ft	10.369 e Ft
Bérleti díjak	2.480 e Ft	2.519 e Ft
Üzemi költség továbbszámlázása	6.711 e Ft	7.850 e Ft

V. Személyi jellegű ráfordítások	14 e Ft	296 e Ft
1. Bérköltség	11 e Ft	120 e Ft
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0 e Ft	151 e Ft
- ebből: belföldi kiküldetés	0 e Ft	151 e Ft
3. Bérjárulékok	3 e Ft	25 e Ft

VI. Értécsökkenési leírás	4.515 e Ft	5.577 e Ft
----------------------------------	-------------------	-------------------

VII. Egyéb ráfordítások	914 e Ft	949 e Ft
Kerekítési különbözet	1 e Ft	1 e Ft
Követelések értékvesztése	114 e Ft	103 e Ft
Adók, illetékek, hozzájárulások	650 e Ft	840 e Ft
Egyéb kötelezettségek	159 e Ft	0 e Ft
Adóalap növelő	090 e Ft	59 e Ft
	133 e Ft	90 e Ft

VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	4.866 e Ft	6.505 e Ft
Kapott osztalék	4.866 e Ft	6.499 e Ft
Engedményezés bevétele	0 e Ft	6 e Ft

IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0 e Ft	0 e Ft
--	---------------	---------------

	2017.	2018.
Adózás előtti eredmény	2.384 e Ft	5.102 e Ft
Adóalap növelő korrekció	4.778 e Ft	5.685 e Ft
Adóalap csökkentő korrekció	- 13.806 e Ft	- 16.501 e Ft
Adóalap	- 6.644 e Ft	- 5.714 e Ft
Adófizetési kötelezettség	0 e Ft	0 e Ft
Adózott eredmény	2.384 e Ft	5.102 e Ft

Adóalap korrekció 2018.

Adóalap növelő	5.685 e Ft
Számviteli tv. szerinti ÉCS leírás	5.577 e Ft
Értékvesztés	103 e Ft
Adóalap növelő behajthatatlan	0 e Ft
Egyéb adóalap növelő	5 e Ft

Adóalap csökkentő	- 16.501 e Ft
Társasági adó tv. szerinti ÉCS leírás	- 9.889 e Ft
Kapott osztalék	- 6.499 e Ft
Visszaírt értékvesztés	- 113 e Ft

A 2018. évi eredmény kimutatásban részesedésekből származó bevétel, valamint részesedésekből származó ráfordítás nem szerepel.

Az igazgatósági tagok részére 2018. év folyamán tiszteletdíj kifizetésére nem került sor.

A követelések nagyságrendje nem indokolja a céltartalék képzését.

A részvénytársaság alkalmazottat csak részmunkaidőben foglalkoztat, melynek átlagos statisztikai állományi létszáma 0 fő.

2018. évben a társaság a környezetre veszélyes anyagot nem használt ezzel kapcsolatos költség nem merült fel.

A zártkörűen működő részvénytársaságnak kötelező független könyvvizsgáló foglalkoztatása, mely feladatok elvégzésére a KÓGENS Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft-vel kötött megállapodást.

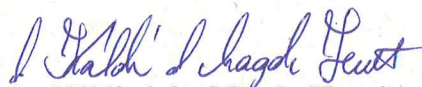
A KÓGENS Kft. – székhelye: 9022 Győr, Újvilág u. 6. 1. em. 6.
– cégjegyzékszáma: 08-09-006810
– könyvvizsgálatért személyében felelős Csémyné Virányi Éva okleveles könyvvizsgáló 9021 Győr, Árpád út 21.

A zártkörűen működő részvénytársaság számviteli, adózási és ezzel kapcsolatos feladatait a Helikon Utazási Iroda Kft. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21., adószám: 10242986-2-20) végzi, mely társaság felelős számviteli vezetője Simon Anita főkönyvelő (regisztrációs száma: 195401), aki rendelkezik a 2000. évi C. törvény 151. § (1) bekezdés rendelkezésével.

Keszthely, 2019. március 20.



dr. Rumi Kriszta Éva
Igazgatósági tag



dr. Káldiné dr. Magda Henriett
Igazgatósági tag

T.S.Apartman-Club Zrt.
11342319-5510-114-20
Statisztikai számjel

1/1. oldal

20-10-040053

Cégjegyzék száma

CASH FLOW-KIMUTATÁS

Beszámolási időszak 2018.01.01-2018.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	2017	2018
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	3 072	-5 388
2	1 Adózás előtti eredmény ±	2 384	5 012
3	2 Elszámolt amortizáció +	4 515	5 577
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	0	11
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	0
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	72	-633
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	8	1 642
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	146	782
10	9 Vevőkövetelés változása ±	1 324	71
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-16	-11 088
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-495	-263
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
15	14 Előző évekkel kapcsolatos saját tőke növekmény	0	0
16	15. Kapott osztalék, részesedés -	-4 866	-6 499
17	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	4 801	-40 076
18	16 Befektetett eszközök beszerzése -	-65	-46 575
19	17 Befektetett eszközök eladása +	0	0
20	18 Kapott osztalék, részesedés +	4 866	6 499
21	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0	0
22	19 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
23	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0	0
24	20 +	0	0
25	21 Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
26	22 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
27	Hosszú lejáratra nyújtott egyéb kötelezettségek bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
28	23	0	0
29	24 Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
30	25 Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
31	26 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
32	27 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
33	28 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
34	29 Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	0	0
34	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	7 873	-45 464

Keltezés: Keszthely, 2019. március 20.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.