

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

Kiegészítő melléklet
a 2020. 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.

Az Igazgatóság tagjai: dr. Koltai Péter elnök-igazgató
Sonja Jiricek tag
Gerencsér-Németh Krisztina tag
dr. Rumi Kriszta Éva tag
dr. Káldiné dr. Magda Henriett 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

dr. Rumi Kriszta Éva
8315 Gyenesdiás, Kökény u. 25.
képviselő módja: együttes

dr. Káldiné dr. Magda Henriett
8900 Zalaegerszeg, Nemzetőr u. 21/C 1/4
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 Közhasznú 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 Üdülőfalú Zrt. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)

II. A számviteli politika rövid ismertetése:

A társaság kettős könyvvezetésre kötelezett.

Az éves könyvviteli zárlat időpontja 2021. február 28.

Az éves beszámoló eredmény-kimutatása "A" típusú összköltség eljárással készül. Az értékcsökkenés lineáris módon, a bruttó érték alapján történik. A tárgyi eszközök közül a 200.000,- Ft egyedi beszerzési értékhatárt el nem érő eszközök használatba vételkor teljes egészében leírásra kerülnek.

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, adósként 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 értékcsökkenésnek 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 helyezésről 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.

2020-ban a zártkörűen működő részvénytársaság a számviteli politikában meghatározott értékelési eljárásokat alkalmazta.

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

A társaság vagyoni struktúrájának alakulása:

	2019. év	2020. év	%
Befektetett eszközök	3.594.347	3.588.553	99,84%
Immateriális javak	85	85	100,00%
Tárgyi eszközök	291.002	285.208	98,01%
Befektetett pénzügyi eszközök	3.303.260	3.303.260	100,00%
Forgóeszközök	87.642	97.452	111,19%
Követelések	7.644	8.233	107,71%
Értékpapírok	9.167	41.828	456,29%
Pénzeszközök	70.831	47.391	66,91%
Aktív időbeli elhatárolások	1.092	335	30,68%
Saját tőke	3.681.634	3.684.048	100,07%
Jegyzett tőke	3.368.620	3.368.620	100,00%
Eredménytartalék	306.246	313.015	102,21%
Adózott eredmény	6.768	2.413	35,65%
Céltartalék	0	0	-
Kötelezettségek	305	1.846	605,25%
Passzív időbeli elhatárolás	1.142	446	39,05%

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:

Vagyoni helyzet

	2019. év		2020. év	
	eFt	%	eFt	%
Befektetett eszközök aránya				
$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszközök}} =$	$\frac{3.594.347}{3.683.081}$	$= 97,59\%$	$\frac{3.588.553}{3.686.340}$	$= 97,35\%$

Forgóeszközök aránya

$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{Aktív időbeli elhatárolás}}{\text{Összes eszközök}} =$	$\frac{88.734}{3.683.081}$	$= 2,41\%$	$\frac{97.787}{3.686.340}$	$= 2,65\%$
--	----------------------------	------------	----------------------------	------------

Saját tőke aránya

$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}} =$	$\frac{3.681.634}{3.683.081}$	$= 99,96\%$	$\frac{3.684.048}{3.686.340}$	$= 99,94\%$
--	-------------------------------	-------------	-------------------------------	-------------

Eladósodási mutató

$\frac{\text{Összes kötelezettség}}{\text{Saját tőke}} =$	$\frac{305}{3.681.634}$	$= 0,01\%$	$\frac{1.846}{3.684.048}$	$= 0,05\%$
---	-------------------------	------------	---------------------------	------------

Pénzügyi helyzet

Működő tőke és forgótőke alakulása

	2019. év	2020. év
	eFt	eFt
Jegyzett tőke	3.368.620	3.368.620
Tőketartalék	0	0
Eredménytartalék	306.246	313.015
Adózott eredmény	6.768	2.413
Működő tőke	3.681.634	3.684.048

	2019. év		2020. év	
	eFt	%	eFt	%
Működő tőke aránya a források között				
$\frac{\text{Működő tőke}}{\text{Összes forrás}} =$	$\frac{3.681.634}{3.683.081}$	$= 99,96\%$	$\frac{3.684.048}{3.686.340}$	$= 99,94\%$

Befektetett eszközök fedezettsége

$\frac{\text{Működő tőke}}{\text{Befektetett eszköz}} =$	$\frac{3.681.634}{3.594.347}$	$= 102,43\%$	$\frac{3.684.048}{3.588.553}$	$= 102,66\%$
--	-------------------------------	--------------	-------------------------------	--------------

Likviditási mutatók

$$\frac{\text{Likvid pénzeszköz}}{\text{Rövid lejáratú köt.}} = \frac{70.831}{305} = 23.223,28\% \quad \frac{47.391}{1.846} = 2.567,23\%$$
$$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}} = \frac{87.642}{305} = 28.735,08\% \quad \frac{97.452}{1.846} = 5.279,09\%$$

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 (Cserszegetomaj)

- 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.

2020. évben a tárgyi eszközök értéke a következőképpen alakult:

Tárgyi eszköz változása eFt					
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	
Immateriális javak	640	0	0	640	
Ingatlanok	485.812	0	0	485.812	
Berendez., felszerelések	11.517	314	0	11.831	
Befejezetlen beruházások	57	314	314	57	
Összesen:	498.026	628	314	498.340	
Értékcsökkenés változása e Ft					
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nettó érték
Immateriális javak	555	0	0	555	85
Ingatlanok	200.871	4 756	0	205.627	280.185
Berendez., felszerelés	5.513	1.352	0	6.865	4.966
Befejezetlen beruházások	0	0	0	0	57
Összesen	206.939	6.108	0	213.047	285.293

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

2.) Befektetések: 3.303.260 eFt, 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: 97.452 eFt

Forgóeszköz állományunk 87.642 eFt-ról 97.452 eFt-ra emelkedett, mely a pénzeszközök készleteinek csökkenése, értékpapírok állományának növekedése és a követelések növekedése okozta.

Követelések 2020. december 31-én 8.233 eFt

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	171 620		7 846 364		8 017 984	
Vevők egyéb (312)	0	199 753		0		199 753	
IPA (4692)	15 097					15 097	
Összesen	15 097	371 373	0	7 846 364	0	8 232 834	8 232 834

Belföldi követelésekre képzett értékvesztés

Belföldi követelésekre képzett értékvesztés: A 365-730 nap közötti vevő követelésekre 50% értékvesztés, a 731 napon túli követelésekre 100% értékvesztés került elszámolásra. Az értékvesztés összege 2020. évben 201 eFt volt. Ezt az összeg egyéb ráfordításként került elszámolásra.

Pénzeszközök záró állománya 47.391 eFt.

4.) Aktív időbeli elhatárolás 335 eFt, mely az alábbiakból áll:

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	Ft-ban
Kulcs Ügyvitel support 2021.01.01. – 2021.10.31.	49.773,-
Bronz csomag 2021.01.01. – 2021.06.15.	12.871,-
Lakás biztosítás 2021.01.01. – 2021.07.31.	13.656,-
Vagyonbiztosítás 2020.01.01. – 2020.03.31.	64.617,-
domain.hu 2021.01.01. – 2021.11.07.	1.278,-
Kiadások összesen	142.195,-
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Ft-ban
Közüzemi díj bevétele	193.160,-
Bevételek összesen	193.160,-

Források értékelése

1.) Saját tőke: 3.684.048 eFt

A zártkörűen működő részvénytársaság jegyzett tőkéje 3.368.620 eFt.

Az előző évi 6.768 eFt adózott eredmény az eredménytartalékba lett helyezve, melynek összege 313.015 eFt-ra változott.

A 2020. évi adózott eredmény 2.413 eFt.

A saját tőke és a mérleg főösszeg aránya 99,94 % mutatja, hogy a zártkörűen működő részvénytársaság majdnem teljes egészében saját forrásból gazdálkodik, az idegen forrás minimális szerepet játszik a vállalkozás gazdálkodásában.

Kötelezettségek 2020. december 31-én 1.846 eFt

Rövid lejáratú kötelezettségek (adatok Ft-ban)	Egyéb rövid lejár. köt.	Szállítók	Köt. kapcsolt váll.	Köt. jelentős tul. rész.	Köt. egyéb rész. váll.	Összesen
Szállítók	1 300					1 300
Kapott óvadék	300 000					300 000
ÁFA	849 000					849 000
SZJA	273 000					273 000
Társadalombizt. járulék kieg.	5 000					5 000
Társadalombizt. járulék	3 000					3 000
NYJ	90 000					90 000
Szakképzési hj.	14 000					14 000
SZOCHO	147 000					147 000
EBJ	63 000					63 000
Idegen pénzeszközök	101 600					101 600
Összesen	1 846 900	0	0	0	0	1 846 900

2.) A passzív időbeli elhatárolások összege: 446 eFt, melyből

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Ft-ban
Könyvvizsgálat	231.000,-
Bankköltség	17.051,-
Közüzemi díj	197.863,-
Kiadások összesen	445.914,-

V. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

- I. Belföldi értékesítés árbevétele: 21.495 eFt,
- II. Aktivált saját teljesítmények értéke: 0 eFt,
- III. Egyéb bevételek: 294 eFt
- IV. Anyagjellegű ráfordítások: 17.155 eFt

Az anyagjellegű ráfordítások az előző évi 18.385 eFt-ról 17.155 eFt-ra csökkent.

	e Ft	
	2019. év	2020. év
1. Anyagköltség	0	176
2. Igénybe vett szolgáltatások	6.129	7.562
Könyvvizsgálat	1.017	1.109
Karbantartás	0	1.237
Postaköltség	30	33
Hibridlevél szolgáltatás	37	77
Informatikai szolgáltatás	128	46
Számviteli szolgáltatás	4.800	4.963

Konferenciaterem bérlet	60	30
Jogi szolgáltatás	0	0
Aláírói tanúsítvány	28	38
Lakás közös költség	27	27
Egyéb igénybevett szolgáltatás	2	2
3. Egyéb szolgáltatások értéke	1.031	1.003
Bankköltség	142	145
Értékpapír számlavezetési díj	12	12
Értékpapír letéti őrzési díj	381	373
Értékpapír transzfer díj	100	112
Hatósági díj	6	18
Biztosítási díjak	355	338
Illeték	30	0
Egyéb	5	5
4. Eladott közvetített szolgáltatások értéke	11.225	8.414
V. Személyi jellegű ráfordítások	144	2.392
VI. Értécsökkenési leírás	5.429	6.107
VII. Egyéb ráfordítások	1.007	1.167
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	7.135	7.445
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0

	2019. év	2020. év
	eFt	eFt
Adózás előtti eredmény	6.768	2.413
Adóalap növelő korrekció	5.623	6.347
Adóalap csökkentő korrekció	- 17.422	- 18.502
Adóalap	- 5.031	- 9.742
Adófizetési kötelezettség	0	0
Adózott eredmény	6.768	2.413

Adóalap korrekció 2020.12.31.

	e Ft
Adózás előtti eredmény	2.413
<u>Eredményt csökkentő tételek</u>	
Adótörvény szerint figyelembe vett értécsökkenési leírás	10.863
Kapott osztalék	7.445
Visszaírt értékvesztés	194
Összesen:	18.502
<u>Eredményt növelő tételek</u>	
Számviteli törvény szerinti terv szerinti értécsökkenési leírás	6.107
Értékvesztés	201
Egyéb adóalap növelő tétel	39
Összesen:	6.347

Adóalap

- 9.742

Adózott eredmény

2.413

A 2020. évi eredmény kimutatásban részesedésekből származó bevétel, valamint részesedésekből származó ráfordítás nem szerepel.

Az igazgatósági tagok részére 2020. év folyamán 2 millió forint megbízási díj kifizetésére került sor.

A követelések nagyságrendje nem indokolja a céltartalék képzését.

A részvénytársaság alkalmazottat csak részmunkaidőben foglalkoztat, melynek átlagos statisztikai állományi létszáma 1 fő.

2020. 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.

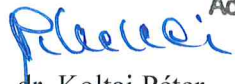
A KÓGENS Kft. – székhelye: 9022 Győr, Újvilág u. 6. 1. em. 6.
– cégjegyzékszám: 08-09-006810
– könyvvizsgálatért személyében felelős Csémyné Virányi Éva okleveles könyvvizsgáló 9021 Győr, Újvilág u. 6. 1. em. 1.

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.

A cash-flow kimutatást az 1. sz. melléklet tartalmazza.

Keszthely, 2021. május 31.

T.S. APARTMAN-CLUB ZRt.
8360 Keszthely
Erzsébet királyné u. 21.
Adószám: 11342319-2-20


dr. Koltai Péter
az igazgatóság elnöke

1. sz. melléklet

T.S. Apartman-Club Zrt.
11342319-6820-114-20
Statistikai számjel

20-10-040053
Cégjegyzék száma

CASH-FLOW KIMUTATÁS

Beszámolási időszak 2020.01.01-2020.12.31.

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2019	2020
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	4 994	-30 572
2	1a Adózás előtti eredmény +	6 768	2 413
3	ebből: működésre kapott pénzügyileg rendezett támogatás	0	
4	1b Korrekciók az adózás előtti eredményben	-7 135	-7 445
5	1 Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	-367	-5 032
6	2 Elszámolt amortizáció +	5 429	6 107
7	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	91	7
8	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0
9	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	0
10	6 Hosszú lejáratú kötelezettség változása ±	0	0
11	7 Szállítói kötelezettség változása ±	0	0
12	8 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-1 716	1 541
13	9 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-37	-696
14	10 Vevőkövetelés változása ±	-12	-192
15	11 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	1 592	-33 064
16	12 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	14	757
17	13 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
18	14 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
19	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	2 877	7 132
20	15 Befektetett eszközök beszerzése -	-4 258	-313
21	16 Befektetett eszközök eladása +	0	
22	17 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh.bankbetétek törlesztése +	0	0
23	18 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh.bankbetétek -	0	0
24	19 Kapott osztalék, részesedés +	7 135	7 445
25	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0	0
26	20 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
27	21 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
28	22 Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
29	23 Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
30	24 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
31	25 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
32	26 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
33	27 Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
34	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	7 871	-23 440
35	28 Devizás pénzeszközök ártértékelése +	0	0
36	V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+ 27. sorok) ±	7 871	-23 440

Keltezés: Keszthely, 2021. május 31.