

**ABBÁZIA Idegenforgalmi NYRt.**  
**8360 Keszthely, Arany János u. 1.**

**Kiegészítő melléklet**

a 2011. december 31-i évi beszámolóhoz

**I. Általános rész**

1. A cég elnevezése: Abbázia Idegenforgalmi NyRt.
2. Általános adatok:  
Alakulás időpontja: 1991. november 22.  
Székhelye: Keszthely, Arany János u. 1.  
Alapítói vagyon: 78.760.000,- Ft
3. A cég rövid története, tevékenységének rövid bemutatása:

A társaság az Abbázia Idegenforgalmi Kft. 70 %-os és a Pláninvest Kft. 30 %-os tulajdoni hányaddal, zártkörű alapítással jött létre.

Alapításkor 7.876 db, egyenként 10.000,- Ft-os névértékű névre szóló törzsrészvény került kibocsátásra.

Az alapítók a tulajdonukat képező részvényeiket 1991. decemberében nyilvános forgalomba hozatal révén megvételre felajánlották.

1993., 1994., 1995., 1996., 1997., 1998., 1999. és 2000. 2001. évben a társaság alaptőke-emelést hajtott végre, amelynek eredményeképpen a jegyzett tőke nagysága 3.862.220.000,- Ft, amely 386.222 db, egyenként 10.000,- Ft-os névértékű törzsrészvényből áll.

Az alaptőke emelések a következőképpen történtek:

1993. 11. 20.	341.240.000,- Ft	420.000.000,- Ft
1994. 05. 14.	230.000.000,- Ft	650.000.000,- Ft
1994. 12. 08.	262.960.000,- Ft	912.960.000,- Ft
1996. 02. 28.	449.260.000,- Ft	1.362.220.000,- Ft
1996. 04. 17.	200.000.000,- Ft	1.562.220.000,- Ft
1996. 10. 19.	400.000.000,- Ft	1.962.220.000,- Ft
1997. 01. 06.	500.000.000,- Ft	2.462.220.000,- Ft
1997. 08. 16.	300.000.000,- Ft	2.762.220.000,- Ft
1998. 02. 16.	300.000.000,- Ft	3.062.220.000,- Ft
1999. 07. 09.	200.000.000,- Ft	3.262.220.000,- Ft
1999. 12. 08.	200.000.000,- Ft	3.462.220.000,- Ft
2000. 10. 06.	150.000.000,- Ft	3.612.220.000,- Ft
2001. 10. 29.	250.000.000,- Ft	3.862.220.000,- Ft

A társaság létrehozásának alapvető célja az volt, hogy a tagjai részére üdülési jogot biztosítson. A társaság fő tevékenysége a tagok részére nyújtott szálláshely szolgáltatás, amelyért a tagok kedvezményes 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 számítunk a cserejogok korlátozásával.

**Képviselőre jogosult személy:** Dr. Koltai Péter, (an.:Görgey Márta)

8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.

**Igazgatóság:** Dr. Koltai Péter, (an.:Görgey Márta) 8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21..

Gróf Anna (an.: Petrovics Eszter) 1158 Budapest, Neptun u. 106.

Berei Katalin (an: Magyar Katalin) 8360 Keszthely, Ruszek u. 48.

**Felügyelő bizottság:** Horváth Tibor (an.:Németh Erzsébet) 8360 Keszthely, Lovassy u. 15/d.

Molnár Tibor (an.: Szabó Eszter) 1114 Budapest, Eszék u. 13-15.

Németh Krisztina (an: Vida Teréz) 8900 Zalaegerszeg, Síp u. 3.

**Kapcsolt vállalkozás** Helikoninvest Kft., 8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.

**Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás:** Abbázia Country Club Kft.,  
8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.  
Rentinvest Kft.  
8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.  
Corner System Kft.  
8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.  
T.S. Apartman Club NyRt.,  
8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.  
Abbázia Apartman NyRt.,  
8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.  
Helikon Utazási Iroda Kft.  
8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.  
HCH Invest Kft.  
8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.  
Abbázia Apartman Kft.,  
8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.  
Petneházy Nyrt.  
8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.  
Helikoninvest Kft.  
8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.  
SPRT Kft.  
8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.

## **II. A számviteli politika rövid ismertetése:**

A társaság kettős könyvvezetésre kötelezett.  
Az éves könyvviteli zárlat időpontja január 15.

Az éves beszámoló eredménykimutatás "A" típusú összköltség eljárással készül. Az értékcsökkenés lineáris módon, a bruttó érték alapján történik. A tárgyi eszközök közül a 100.000,- Ft egyedi beszerzési értékhatárt el nem érő eszközök használatba vételkor teljes egészében leírásra kerülnek.

### **Jelentős összegű hiba**

Jelentős összegű hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (elejétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forint.

A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredménykimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

### **A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba**

Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét legalább 20 százalékkal megváltoztatja (növeli vagy csökkenti), tehát a saját tőke értékét lényegesen megváltoztatja, lényeges mértékű hibának kell tekinteni, mert a már korábban közzétett – a vagyoni, pénzügyi és jövedelem helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztők voltak.

### **A vevőként, adósként kisösszegű követelések értéke**

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

### **A rendkívüli tételek jelentős eredményhatásnak küszöbértéke**

A rendkívüli tételek jelentős eredményhatásnak küszöbértékét az üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékének 20 százalékában határozzuk meg.

### **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 megszerzhető 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 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.

A 2011-ben a nyilvánosan működő részvénytársaság a számviteli törvényben meghatározott értékelési eljárásokat alkalmazza.

## **III. A nyilvánosan működő részvénytársaság vagyoni, jövedelmezőségi és pénzügyi helyzete**

### 1.) A társaság vagyoni struktúrájának alakulása:

	2010.	2011.	%
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>3 888.494</b>	<b>3.900.955</b>	<b>100,32</b>
immateriális javak	85	85	100,00
tárgyi eszköz	375.189	363.650	96,92
befektetett pü. eszk.	3 513.220	3.537.220	100,68
<b>Forgóeszközök</b>	<b>90.578</b>	<b>76.875</b>	<b>84,87</b>
követelések	10.207	41.455	406,14
pénzeszközök	80.371	35.420	44,07
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>153</b>	<b>84</b>	<b>54,90</b>
<b>Saját tőke</b>	<b>3 976.984</b>	<b>3.975.804</b>	<b>99,97</b>
jegyzett tőke	3 862 220	3.862.220	100,00
jegyzett, de be nem fiz. tőke	-	-	-
eredménytartalék	110.731	114.764	103,64
értékelési tartalék	-	-	-
mérleg szerinti eredmény	4.033	- 1.180	-
<b>Céltartalék</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Kötelezettségek</b>	<b>1.180</b>	<b>1.552</b>	<b>131,53</b>
<b>Passzív időbeli elhatárolás</b>	<b>1.061</b>	<b>558</b>	<b>52,59</b>

A mérleg alapján a társaság vagyoni pénzügyi helyzetét az alábbi mutatószámok reprezentálják:

<u>Vagyoni helyzet:</u>	2010.	2011.
1.) befektetett eszközök aránya		
<u>befektetett eszköz</u>	<u>3.888.494</u>	<u>3.900.955</u>
összes eszköz	3.979.225 = 97,72 %	3.977.914 = 98,06 %
2.) forgóeszközök aránya		
<u>forgóeszköz + aktív idb. elhat.</u>	<u>90.731</u>	<u>79.959</u>
összes eszköz	3.979.225 = 2,28 %	3.977.914 = 2,01 %
3.) saját tőke aránya		
<u>saját tőke</u>	<u>3.976.984</u>	<u>3.975.804</u>
összes forrás	3.979.225 = 99,94 %	3.977.914 = 99,95 %
4.) eladósodási mutatók		
<u>összes kötelezettség</u>	<u>1.180</u>	<u>1.552</u>
saját tőke	3.976.984 = 0,03 %	3.975.804 = 0,04 %

### Pénzügyi helyzet

	2010.	2011.
<b>Működő tőke és a forgótőke alakulása, az értékelési tartalékkal:</b>		

jegyzett tőke	3.862.220	3.862.220
jegyzett, be nem fizetett	----	----
eredménytartalék	110.731	114.764
<u>mérleg szerinti eredmény</u>	<u>4.033</u>	<u>- 1.180</u>
működő tőke	3.976.984	3.975.804

### Működő tőke aránya a források között

<u>működő tőke</u>	<u>3.976.984</u>	<u>3.975.804</u>
összes forrás	3.979.225 = 99,94 %	3.977.914 = 99,95 %

	2010.	2011.
<u>Befektetett eszközök fedezettsége:</u>		
<u>működő tőke</u>	3.976.984	3.975.804
befektetett eszköz	3.888.494 = 102,28 %	3.900.955 = 101,92 %
 <u>Likviditási mutatók:</u>		
<u>likvid pénzeszköz</u>	80.731	35.420
rövid lej. kötelezettség	1.180 = 6.841,10 %	1.552 = 2.282,22 %
 <u>összes pénzeszköz + követelések</u>	 90.578	 76.875
rövid lejáratú kötelezettség	1.180 = 7.676,10 %	1.552 = 4.953,28 %
 <u>vevő állomány</u>	 10.004	 488
szállító állomány	- = - %	- = - %

### A mérleghez kapcsolódó kiegészítő információk

A társaság jegyzett tőkéjét 1995. évig ingatlanvásárlásra, ettől kezdve közgyűlési felhatalmazással üzletrész vásárlására fordította.

1.) Ingatlanvásárlások:	bruttó érték	Tul. hányad (%)
Keszthely, Arany J. u. 1.	86.291 e Ft	100,0
Keszthely, Erzsébet kné. u. 23.	347.010 e Ft	70,0
Keszthely, Vörösmarty u. 2.	31.693 e Ft	41,0
Keszthely, Vörösmarty u. 5.	85.329 e Ft	40,0
Egyéb építmények	10.807 e Ft	
<b>Összesen:</b>	<b>561.130 e Ft</b>	

2.) Befektetések:		(%)
<u>Üzletrészvásárlások:</u>		
Helikoninvest Kft.	2.403.236 e Ft	53,29
Rentinvest Kft.	531.850 e Ft	19,23
Abbázia Country Club Kft.	135.000 e Ft	13,37
SPRT Kft.	171.500 e Ft	15,59
Corner System Kft.	62.900 e Ft	4,07
HCH Inv. KFT	210.200 e Ft	7,99
TS D. részvények	22.524 e Ft	0,61
Zalai Hitelszöv. KTA r	10 e Ft	
<b>Befektetett eszközök összesen:</b>	<b>3.537.220 e Ft</b>	

Részesedés kapcsolt vállalkozásban 2 403 235 e Ft  
Egyéb tartós részesedés 1.133.985e Ft.

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

#### Club Dobogómajorban (Cserszegtomaj)

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

#### Hévízen

- Helikoninvest Kft. tulajdonában az ApartHotel,
- HCH Invest Kft. tulajdonában a 2004. évben átadott Hotel KALMA szálloda épület, valamint a Kalma Villa Apartmanház van.

#### Keszthelyen

- Helikoninvest Kft. tulajdonában az Ezüst I., és Ezüst II., valamint a Zöld apartmanház,
- T.S. Apartman Club NyRt. tulajdonában lévő Fehér apartmanház 59 %-a a PI. épület 100 %-a, PII. épület 60 %-a, a KÉK apartmanház 30 %-a.

#### Abbázia Country Club Nemesnépen

- Abbázia Country Club Kft. tulajdonában lévő Fogadóépület és Hotelépület, Konferenciaterem, valamint lovarda, lóistálló, strandmedence áll a vendégek rendelkezésére a szabadidő hasznos eltöltésére.

Résztvényeseinket ugyanazon jogok illetik meg fentieknél, mint saját épületeinkben.

2011. évben a tárgyi eszközök értéke a következőképpen alakult:

**Tárgyi eszköz változása e Ft**

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	484	----	----	484
Ingtatlanok	561.130	----	----	561.130
Berendez. felszer.	856	----	----	856
Kis ért.t.eszk.	----	----	----	----
<b>Összesen:</b>	<b>562.470</b>	----	----	<b>562.470</b>

Megnevezés	Értékcsökkenés változás				Tárgyi eszköz nettó értéke
	nyitó	növekedés	csökkenés	záró	
Immateriális javak	399	----	----	399	85
Ingtatlanok	185.942	11.538	----	197.480	363.650
Berendez.felszer.	856	----	----	856	----
Kis ért.t.eszk	----	----	----	----	----
<b>Összesen</b>	<b>187.197</b>	<b>11.538</b>	-----	<b>198.735</b>	<b>363.735</b>

Forgóeszköz állományunk 90.578 e Ft-ról 76.875 e Ft-ra csökkent. A követelések állománya, 10.207 e Ft-ról 41.455 e Ft-ra nőtt.

Utóbbi részleteiben:

**Követelések 2011. december 31-i 41.455 e Ft**

		Vevők	Köv.kapcsolt váll.	Köv.egyéb rész.	Egyéb követelés
Vevők	10 408	488	9 920		
Rövid lejár.kölcs.	31 000		31 000		
TAO	47				47
<b>Összesen</b>	<b>41 455</b>	<b>488</b>	<b>40 920</b>	<b>0</b>	<b>47</b>

Belföldi követelésekre képzett értékvesztés : az éven túli követeléseinkre 15 % értékvesztést számoltunk el, ami 2011-es évben 71 e Ft volt. Ezt az összeget egyéb ráfordításként számoltuk el.

**Pénzeszközök záró állománya 35.420 e Ft.**

**Aktív időbeli elhatárolások 84 e Ft**



## Források értékelése

A saját tőke és a mérlegfőösszeg aránya 99,95 % mutatja, hogy a társaság majdnem teljes egészében saját forrásból gazdálkodik, az idegen forrás minimális szerepet játszik a vállalkozás gazdálkodásában.

A 2010. évi 4.033 e Ft mérleg szerinti eredmény az eredménytartalék javára lett elszámolva így ennek összege 114.764 e Ft-ra növekedett.

Az 2011. évi mérleg szerinti eredmény – 1.180 e Ft.

**Rövidlejáratú kötelezettségeink** összege 1.552 e Ft

**Kötelezettségek** 2011.december 31-én

		Szállítók	Köt.kapcsolt.váll.	Köt.egyéb rész.	Egyéb kötelezetts.
Szállítók	340		340		
SZM köt.	528				528
ÁFA	684				684
<b>Összesen</b>	<b>1 552</b>	<b>0</b>	<b>340</b>	<b>0</b>	<b>1 212</b>

A **passzív időbeli elhatárolások** összege 558 e Ft, melyből

Könyvvizsgálat	533 e Ft
Informatikai szolgáltatás	25 e Ft

## Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

**I. A belföldi értékesítés nettó árbevétele 21.888 e Ft**, melynek részei:

Részvényesek által befizetett bérleti díj	3.483 e Ft
Üzemeltetés bevétele	15.400 e Ft
Üzemeltetési költségek továbbszámlázása	2.885 e Ft
Irodahelyiség bérlet	120 e Ft

A bérleti díj a működési és fenntartási költségeket fedezi. A Szállodák üzemeltetését a Helikoninvest Kft. szerződés alapján végzi, melyért 2011. évben 15,4 millió Ft-ot fizetett.

A magánszemélyek felé kiszámlázott bérleti díj 3.483 e Ft összegben a működési és fenntartási költségek fedezetére szolgál, mely átutalásra került a Helikoninvest Kft. részére.

**II. Az egyéb bevételek 143 e Ft**, ez áll

visszaírt értékvesztés	102 e Ft
késedelmi kamatból	25 e Ft
Egyé bevételek, kerekítés	16 e Ft

**III. Anyagjellegű ráfordítások** az előző évi 13.772 e Ft-ról 14.689 e Ft-ra változtak.

	2010.	2011.
<b>1. Anyagköltség</b>	-	<b>2 e Ft</b>
<b>2. Igénybe vett szolgáltatások</b>	<b>7.541 e Ft</b>	<b>8.015 e Ft</b>
Hirdetés, reklám, propaganda	1.442 e Ft	1.678 e Ft
Számviteli szolgáltatás	3.780 e Ft	3.780 e Ft
Könyvvizsgálói díj	2.035 e Ft	2.134 e Ft
Jogi szolgáltatás	-	17 e Ft
Postadíj	83 e Ft	72 e Ft
Fénymásolás	3 e Ft	18 e Ft
Konferenciaterem bérlet	47 e Ft	38 e Ft
Szakkönyvek	-	1 e Ft
Informatikai szolgáltatás	151 e Ft	277 e Ft

	2010.	2011.
<b>3. Egyéb szolgáltatások értéke</b>	<b>844 e Ft</b>	<b>647 e Ft</b>
Bankköltség	185 e Ft	157 e Ft
Értékpapír számlavezetés	68 e Ft	68 e Ft
Hatósági díjak, illetékek	88 e Ft	64 e Ft
Biztosítási díjak	503 e Ft	358 e Ft
<b>4. Eladott közvetített szolgáltatások értéke</b>	<b>5.387 e Ft</b>	<b>6.025 e Ft</b>
Továbbszámlázott költség	2.309 e Ft	2.885 e Ft
Bérleti díjak	3.078 e Ft	3.140 e Ft
<b>IV. Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>3.295 e Ft</b>	<b>1.457 e Ft</b>
1. Bérköltség	-	-
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	2.915 e Ft	1.457 e Ft
<i>Gépkocsi költségtérítés</i>	<i>1.569 e Ft</i>	<i>1.457 e Ft</i>
<i>Tiszteletdíj</i>	<i>1.346 e Ft</i>	<i>0 e Ft</i>
<i>Tisztségviselő költségtérítése</i>	-	-
3. Bérjárulékok	380 e Ft	0 e Ft

<b>V. Értékcsökkenési leírás</b>	<b>11.638 e Ft</b>	<b>11.538 e Ft</b>
<b>VI. Egyéb ráfordítások</b>	<b>1.359 e Ft</b>	<b>1.237 e Ft</b>
Hitelezési veszteség ráfordítása	9 e Ft	- e Ft
Követelések értékvesztése	102 e Ft	71 e Ft
Önkormányzati adók	1.115 e Ft	1.115 e Ft
Innovációs járulék	48 e Ft	48 e Ft
Adóalap növelő költség	55 e Ft	- e Ft
Behajthatatlan követelés leírása	29 e Ft	- e Ft
Kerekítés	1 e Ft	3 e Ft
<b>VII. Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>12.727 e Ft</b>	<b>5.754 e Ft</b>
Kapott osztalék	7.994 e Ft	738 e Ft
Kamatok	4.733 e Ft	5.016 e Ft

## VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A nyilvánosan működő nyrt-nek állományi létszáma nincs. A igazgatósági és felügyelő bizottsági tagok részére 2011. év folyamán tiszteletdíj kifizetésére nem került sor.

	2010.	2011.
Adózás előtti eredmény	4.033 e Ft	- 1.136 e Ft
Eredményt csökkentő tételek	- 7.930 e Ft	- 12.378 e Ft
Eredményt növelő tételek		11.609 e Ft
Adóalap	-3.897 e Ft	- 1.906 e Ft
TAO nyereség minimum alap		435 e Ft
Adó fizetési köt.		44 e Ft
Adózott eredmény	4.033 e Ft	- 1.180 e Ft

### Adóalap korrekció

2011.

#### Adóalap növelő

11.609 e Ft

Számv.tv.szerinti ÉCS leírás  
Értékvesztés

11.538 e Ft  
71 e Ft

#### Adóalap csökkentő

12.378 e Ft

Terv szerinti ÉCS leírás  
Visszaírt értékvesztés  
Kapott osztalék

11.538 e Ft  
102 e Ft  
738 e Ft,

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

A Kógens Kft. – székhelye: Győr, Árpád u. 21. 2/5.


- cégjegyzékszáma: 08-09-006810

-könyvvizgálatért személyében felelős Csémyné Virányi Éva okl.  
könyvvizsgáló Győr, Árpád u. 53.

A nyilvánosan működő részvénytársaság számviteli, -adózási és ezzel kapcsolatos feladatait a Helikon Utazási Iroda Kft. (Keszthely, Erzsébet királyné u. 21., Adósz.: 10242986-2-20) végzi, mely társaság felelős számviteli vezetője Berei Katalin főkönyvelő, aki rendelkezik a 2000. évi C tv. 151 § 1. bek. rendelkezéseivel.

A beszámoló elkészítéséért és annak számszaki helyességéért Joó Anna regisztrált mérlegképes könyvelő felel, REGISZTRÁCIÓS SZÁMA: 151941.

Keszthely, 2012. február 14.

  
dr. Koltai Péter  
elnök-igazgató

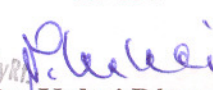
ABBÁZIA Idegenforgalmi NyRt.  
8360 Keszthely  
Arany J. u. 1.  
Adószám: 10645444-2-20

**Cash flow – kimutatás**

		Adatok ezer Ft-ban			
		2010.		2011.	
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13.sorok)	+	32 970	-	24 489
1.	Adózás előtti eredmény	-	3 961	-	1 136
2.	Elszámolt amortizáció	+	11 638	+	11 538
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	+	9	-	22
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete				
5.	Eredménytartalék változás				
6.	Szállítói kötelezettség változása				
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-	5 932	-	5 560
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	+	527	+	24
9.	Vevőkövetelés változása	+	98	+	109
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszközök nélkül) változása	+	2 851	-	29 373
11.	Aktív időbeli elhatárolás változása	+	17	-	69
12.	Fizetett adó (nyereség után)				
13.	Fizetett osztalék, részesedés				
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (14-16.sorok)	-	22 106	-	20 462
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-	30 100	-	21 200
15.	Befektetett eszközök eladása				
16.	Kapott osztalék, részesedés	+	7 994	+	738
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (17-27. sorok)				
17.	Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)				
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele				
19.	Hitel és kölcsönfelvétel				
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása				
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz				
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeszállítás)				
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése				
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése				
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek				
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz				
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása				
IV.	Pénzeszközök változása (+I.+II.+III. sorok)	-	16 859	-	44 951

Keszthely, 2012.február.14.

ABBÁZIA Idegenforgalmi NyRT  
 8360 Keszthely  
 Arany J. u. 1.  
 Adószám: 10645444-2

  
**Dr. Koltai Péter**  
 elnök- igazgató