

ABBÁZIA Idegenforgalmi Zrt.
8360 Keszthely, Arany János u. 1.

Kiegészítő melléklet
a 2018. évi beszámolóhoz

I. Általános rész

1. A cég elnevezése: Abbázia Idegenforgalmi Zrt.

2. Általános adatok:

Alakulás időpontja: 1991. november 22.

Székhelye: 8360 Keszthely, Arany János u. 1.

Alapítói vagyon: 78.760.000,- Ft

Honlap: www.abbazia-idegenforgalmi.hu

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 részvénytársaság, a Ptk. rendelkezésével összhangban – 2016. február 29. napján történt módosítással - zártkörűen működik.

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 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.

2018.12.31-ei állapot szerint:

Az Igazgatóság tagjai: dr. Koltai Péter elnök-igazgató
dr. Káldiné dr. Magda Henriett tag
Hospely Antalné tag

Képviselőre jogosultak adatai:

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

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

Hospely Antalné
8900-Zalaegerszeg, Csácsi hegy 020174 hrsz.
képviselő módja: együttes

2019.03.20-ai állapot szerint:

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

Képviselőre jogosultak adatai:

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
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.

Kapcsolt vállalkozás:

Helicomplex Kft. 8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.

A részvénytársaság a Helicomplex Kft-ben 53,29 %-os részesedéssel rendelkezik.

A Helicomplex Kft. 2018. december 31-ei saját tőke összetétele:

D. Saját tőke	4 593 949
I. JEGYZETT TŐKE	1 533 000
ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0
III. TŐKETARTALÉK	2 278 256
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	516 495
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	264 383
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0
Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0
Valós értékelés értékelési tartaléka	0
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 815

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás:

Kalmainvest Kft. 8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.
Club Dobogómajor Kft. 8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.
T.S. Apartman-Club Zrt. 8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.
Abbázia-Group Kft. 8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.
Abbázia Apartman Zrt. 8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.
Abbázia Közhasznú Alapítvány 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 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

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, adósonként kisösszegű követelések értéke

Kisösszegű követelésnek kell tekinteni azokat az egy vevővel, adóssal szemben összesítetten a fordulónapon fennálló követeléseket, melyek összege a számviteli szabályzat szerint jelentősnek (utolsó lezárt év beszámoló mérleg főösszegének 1%-át) minősülő összeg értékhatárát nem éri el.

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 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 2018-ban zártkörűen működő részvénytársaság a számviteli törvényben meghatározott értékelési eljárásokat alkalmazza.

Részesedésekből származó bevételek és ráfordítások

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

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

1.) A társaság vagyoni struktúrájának alakulása:

	2017.	2018.	%
Befektetett eszközök	4.055.620	4.094.101	100,95
Immateriális javak	85	85	100,00
Tárgyi eszközök	309.996	342.477	110,48
Befektetett pénzügyi eszközök	3.751.539	3.751.539	100,00
Forgóeszközök	167.926	136.298	81,17
Követelések	9.893	11.886	120,15
Pénzeszközök	158.033	114.081	72,19
Aktív időbeli elhatárolások	336	396	117,86
Saját tőke	4.221.993	4.226.986	100,12
Jegyzett tőke	3.862.220	3.862.220	100,00
Eredménytartalék	352.813	359.773	101,97
Adózott eredmény	6.960	4.993	71,74
Céltartalék	-	-	-
Kötelezettségek	1.421	3.353	235,96
Passzív időbeli elhatárolás	468	456	97,44

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

<u>Vagyoni helyzet</u>	2017.	2018.
1.) <u>befektetett eszközök aránya</u>		
<u>befektetett eszköz</u>	<u>4.055.620</u>	<u>4.094.101</u>
összes eszköz	4.223.882 = 96,01 %	4.230.795 = 96,77 %
2.) <u>forgóeszközök aránya</u>		
<u>forgóeszköz + aktív időb. elhat.</u>	<u>168.262</u>	<u>136.694</u>
összes eszköz	4.223.882 = 3,99 %	4.230.795 = 3,23 %

3.) <u>saját tőke aránya</u>			
<u>saját tőke</u>	<u>4.221.993</u>		<u>4.226.986</u>
összes forrás	4.223.882 = 99,95 %		4.230.795 = 99,91 %
4.) <u>eladósodási mutatók</u>			
<u>összes kötelezettség</u>	<u>1.421</u>		<u>3.353</u>
saját tőke	4.221.993 = 0,034 %		4.226.986 = 0,079 %

Pénzügyi helyzet

2017.

2018.

Működő tőke és a forgótőke alakulása, az értékelési tartalékkal

jegyzett tőke	3.862.220	3.862.220
jegyzett, be nem fizetett	----	----
eredménytartalék	352.813	359.773
adózott eredmény	6.960	4.993
működő tőke	4.221.993	4.226.986

Működő tőke aránya a források között

<u>működő tőke</u>	<u>4.221.993</u>	<u>4.226.986</u>
összes forrás	4.223.882 = 99,95 %	4.230.795 = 99,91 %

Befektetett eszközök fedezettsége

<u>működő tőke</u>	<u>4.221.993</u>	<u>4.226.986</u>
befektetett eszköz	4.055.620 = 104,10 %	4.094.101 = 103,25 %

Likviditási mutatók

<u>likvid pénzeszköz</u>	<u>158.033</u>	<u>114.081</u>
rövid lej. kötelezettség	893 = 17.696,86 %	2.825 = 4.038,26 %

<u>forgóeszközök</u>	<u>167.926</u>	<u>136.298</u>
rövid lej. kötelezettség	893 = 18.804,70 %	2.825 = 4.824,71 %

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 János u. 1.	86.291 e Ft	100,0
Keszthely, Erzsébet királyné útja 23.	347.651 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	
Összesen:	561.771 e Ft	

2.) Befektetések:	Bruttó érték	(%)
Üzletrésztársaságok:		
Helicomplex Kft.	2.446.219 e Ft	53,29
Kalmainvest Kft.	370.025 e Ft	10,22
TS D. részvények	22.525 e Ft	0,61
Zalai Hitelszövetkezet	10 e Ft	
Club Dobogómajor Kft.	912.760 e Ft	15,43
Befektetett eszközök összesen:	3.751.539 e Ft	

Részesedés kapcsolt vállalkozásban 2.446.219 e Ft
Egyéb tartós részesedés 1.305.320 e Ft.

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

Club Dobogómajorban (Cserszegtomaj)

- Helicomplex Kft. tulajdonában lévő 5 apartman ház,
- Club Dobogómajor Kft. tulajdonában lévő 6 bio ház, a Szállás I., II., III., IV., V., VI., VII. a strand-büfé, lóistálló, lovarda, teniszcsarnok, H0 apartman ház van.

Hévízen

- Helicomplex Kft. tulajdonában az Apart Hotel,
- Kalmainvest Kft. tulajdonában a 2004. évben átadott Hotel Kalma szálloda épület, valamint Kalma Villa Apartman ház van.

Keszthelyen

- Helicomplex Kft. tulajdonában az Ezüst I., és Ezüst II., valamint a Zöld apartman ház,
- T.S. Apartman Club Zrt. tulajdonában lévő Fehér apartman ház 59 %-a a Piros I. épület 100 %-a, Piros II. épület 60 %-a, a KÉK apartman ház 30 %-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 értéke a következőképpen alakult:

Tárgyi eszköz változása e Ft bruttó értéken

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	484	108	----	592
Ingatlanok	561.771	43.318	----	605.089
Berendez., felszerelések	2.336	1.921	----	4.257
Befejezetlen beruházások	198	45.281	45.346	133
Összesen:	564.789	90.628	45.346	610.071

Megnevezés	Értécsökkenés változás e Ft				Tárgyi eszköz
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nettó értéke
Immateriális javak	399	108	----	507	85
Ingatlanok	259.097	5.849	----	264.946	340.143
Berendez., felszerelés	1.212	844	----	2.056	2.201
Összesen	260.708	6.801	----	267.509	342.429

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

Forgóeszköz állományunk 167.926 e Ft-ról 136.298 e Ft-ra csökkent. A követelések állománya, 9.893 e Ft-ról 11.886 e Ft-ra nőtt.

Utóbbi részleteiben:

Követelések 2018. december 31-én **11.886.179 Ft**

2018.12.31.	Abbázia Idegenforgalmi 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)		267 972				267 972	
Vevők egyéb (312)		0	9 779 000			9 779 000	
Engedményezés-Pláninvest Zrt. (36806)	16 600					16 600	
ÁFA (46801)	1 693 000					1 693 000	
Idegen pénzeszköz	129 607					129 607	
Összesen	1 839 207	267 972	9 779 000	0	0	11 886 179	11 886 179

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 61 e Ft volt. Ezt az összeget egyéb ráfordításként került elszámolásra.

Pénzeszközök záró állománya 114.081 e Ft.

Aktív időbeli elhatárolások 396 e Ft, melyből

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.	12.279
Kulcs- Ügyvitel, - Számla 2019.01.01. – 2019.10.31.	43.976
vagyonbiztosítás 2019.01.01. – 2019.03.31.	102.053

domain.hu	1.278
Kiadások összesen	172.379
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Ft-ban
vízdíj	48.004
áramdíj	20.070
gázdíj	155.436
Bevételek összesen	223.510

Források értékelése

A saját tőke és a mérlegfőösszeg aránya 99,91 % mutatja, hogy a társaság majdnem teljes egészében saját forrásból gazdálkodik, az idegen forrás minimális szerepet játszik a vállalkozás gazdálkodásában.

A 2017. évi 6.960 e Ft eredmény az eredménytartalék javára lett elszámolva a közgyűlés döntése alapján, így ennek összege 359.773 e Ft-ra nőtt.

A 2018. évi adózott eredmény 4.993 e Ft.

Rövid lejáratú kötelezettségek 2018. december 31-én **2.825.160 Ft**

2018.12.31.	Abbázia Idegenforgalmi Zrt.							
<i>Rövid lejáratú kötelezettségek (adatok Ft-ban)</i>								
	Egyéb rövid kejár. köt.	Szállítók	Köt. kapcsolt váll.	Köt. jelentős tul. rész.	Köt. egyéb rész. váll.	Összesen		
Szállítók		0				0		
EQUILOR pénzeszköz	29 059					29 059		
Kapott óvadék	650 000					650 000		
Következő évi ÁFA (4794)	2 079 000					2 079 000		
SZJA	1 000					1 000		
NYJ	1 000					1 000		
SZOCHO	2 000					2 000		
EBJ	1 000					1 000		
IPA	36 052					36 052		
Bérelti díjas túlfiz.	26 049					26 049		
Szakképzési hj.	0					0		
Összesen	2 825 160	0	0	0	0	2 825 160	2 825 160	

Hosszú lejáratú kötelezettségek: 528 e Ft

A passzív időbeli elhatárolások összege 456 e Ft, melyből

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Ft-ban
könyvvizsgálat	167.000
gázdíj	155.436
áramdíj	20.070

vízdíj	48.004
hibridlevél szolgáltatás	2.160
postaköltség	21.140
rendszerfelügyelet-részvény	30.000
bankköltség	11.971
Kiadások összesen	455.781

Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

I. A belföldi értékesítés nettó árbevétele 22.491 e Ft, melynek részei:

Részvényeseknek kiszámlázott bérleti díj	3.395 e Ft
Üzemi költség továbbszámlázása	1.767 e Ft
Lakás bérleti díj bevétele	1.050 e Ft
Lakás közüzemi átalánydíj bevétele	280 e Ft
Étterem-konyha bérleti díja	336 e Ft
Adminisztrációs díj bevétel	263 e Ft
Üzemeltetési költségek árbevétele	15.400 e Ft

A Szállodák üzemeltetését szerződés alapján a Helicomplex Kft. végzi. Az üzemeltetési díj összege 2018. évben nettó 15,4 millió Ft.

A magánszemélyek felé kiszámlázott bérleti díj 3.395 e Ft összegben a működési és fenntartási költségek fedezetére szolgál, mely átutalásra került a Helicomplex Kft. részére.

III. Az egyéb bevételek 577 e Ft, melyből

Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	313 e Ft
Kártalanítás árbevétele	113 e Ft
Késedelmi kamat	38 e Ft
Kerekítési különbözet	5 e Ft
Peres ügyek bevételei	38 e Ft
Visszaírt értékvesztés	70 e Ft

IV. Anyagjellegű ráfordítások az előző évi 11.988 e Ft-ról 12.615 e Ft-ra változtak.

	2017.	2018.
1. Anyagköltség	0 e Ft	0 e Ft
2. Igénybe vett szolgáltatások	6.705 e Ft	6.439 e Ft
Hirdetés	0 e Ft	0 e Ft
Számviteli szolgáltatás	4.800 e Ft	4.800 e Ft
Könyvvizsgálói díj	1.017 e Ft	1.017 e Ft
Jogi szolgáltatás	65 e Ft	0 e Ft
Postaköltség	46 e Ft	53 e Ft
Nyomdai munkák	7 e Ft	0 e Ft
Közjegyzői díj	6 e Ft	5 e Ft

Konferenciaterem bérlet	165 e Ft	60 e Ft
Informatikai szolgáltatás	399 e Ft	385 e Ft
Egyéb	200 e Ft	119 e Ft
	2017.	2018.
3. Egyéb szolgáltatások értéke	690 e Ft	1.247 e Ft
Bankköltség	91 e Ft	140 e Ft
Értékpapír számlavezetés	80 e Ft	15 e Ft
Értékpapír letéti őrzési díj	0 e Ft	491 e Ft
Értékpapír transzfer díj	0 e Ft	123 e Ft
Hatósági díjak, illetékek	102 e Ft	51 e Ft
Biztosítási díjak	412 e Ft	422 e Ft
Egyéb	5 e Ft	5 e Ft
4. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4.593 e Ft	4.929 e Ft
Továbbszámlázott költség	1.542 e Ft	1.852 e Ft
Bérleti díjak	3.051 e Ft	3.077 e Ft
V. Személyi jellegű ráfordítások	14 e Ft	562 e Ft
1. Bérköltség	11 e Ft	120 e Ft
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0 e Ft	417 e Ft
- ebből: belföldi kiküldetés	0 e Ft	417 e Ft
3. Bérjárulékok	3 e Ft	25 e Ft
VI. Értékcsökkenési leírás	5.753 e Ft	6.801 e Ft
VII. Egyéb ráfordítások	1.488 e Ft	1.212 e Ft
Követelések értékvesztése	70 e Ft	61 e Ft
Adók, illetékek, hozzájárulások	1.117 e Ft	1.150 e Ft
Adóalap növelő költség	296 e Ft	0 e Ft
Kerekítési különbözet	2 e Ft	1 e Ft
Egyéb adóalap növelő	3 e Ft	0 e Ft
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	5.392 e Ft	3.115 e Ft
Kapott osztalék	5.392 e Ft	3.115 e Ft
Kamatok	0 e Ft	0 e Ft
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0 e Ft	0 e Ft

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

	2017.	2018.
Adózás előtti eredmény	6.960 e Ft	4.993 e Ft
Adóalap növelő tételek	6.122 e Ft	6.862 e Ft
Adóalap csökkentő tételek	- 16.919 e Ft	- 15.524 e Ft
Adóalap	- 3.837 e Ft	- 3.669 e Ft

Adófizetési kötelezettség	0 e Ft	0 e Ft
Adózott eredmény	6.960 e Ft	4.993 e Ft

Adóalap korrekció **2018.**

Adóalap növelő	6.862 e Ft
Számviteli tv. szerinti ÉCS leírás	6.801 e Ft
Értékvesztés	61 e Ft
Adóalap növelő behajthatatlan	0 e Ft
Egyéb adóalap növelő	0 e Ft

Adóalap csökkentő	- 15.524 e Ft
Társasági adó tv. szerinti ÉCS leírás	- 12.339 e Ft
Kapott osztalék	- 3.115 e Ft
Visszaírt értékvesztés	- 70 e Ft

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.

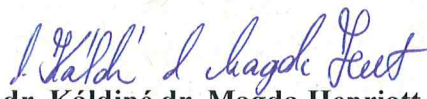
A zártkörűen működő részvénytársaságnak kötelező független könyvvizsgáló foglalkoztatása, mely feladatok elvégzésére a KÓGENS Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft-vel kötött megállapodást.

A KÓGENS Kft. – székhelye: 9022 Győr, Újvilág u. 6. 1. em. 6.
– cégjegyzékszám: 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 útja 21., adószám: 10242986-2-20) végzi, mely társaság felelős számviteli vezetője Simon Anita (regisztrációs száma: 195401) főkönyvelő, aki rendelkezik a 2000. évi C. törvény 151. § (1) bekezdésében előírt képesítéssel.

Keszthely, 2019. március 20.


dr. Rumi Kriszta Éva
Igazgatósági tag


dr. Káldiné dr. Magda Henriett
Igazgatósági tag

Abbázia Idegenforgalmi Zrt.
10645444-5510-114-20
Statistikai számjel

1/1. oldal

20-10-040029

Cégjegyzék száma

CASH FLOW-KIMUTATÁS

Beszámolási időszak 2018.01.01-2018.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2017	2018
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)		
		7 587	-1 794
2	1 Adózás előtti eredmény ±	6 960	4 993
3	2 Elszámolt amortizáció +	5 753	6 801
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	-165	-9
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	0
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	-120	-8
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	111	1 940
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	272	-12
10	9 Vevőkövetelés változása ±	191	-159
	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	81	-12 165
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-104	-60
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 -	-5 392	-3 115
17	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	5 327	-42 158
18	16 Befektetett eszközök beszerzése -	-65	-45 273
19	17 Befektetett eszközök eladása +	0	0
20	18 Kapott osztalék, részesedés +	5 392	3 115
21	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0	0
22	19 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának		
23	20 bevétele +	0	0
24	21 Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
25	22 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
26	Hosszú lejáratra nyújtott egyéb kötelezettségek bankbetétek		
23	törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
27	24 Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
28	25 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
29	26	0	0
30	27 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
31	28	0	0
32	29 Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú		
33	30 kötelezettségek változása ±	0	0
34	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	12 914	-43 952

Keltezés: Keszthely, 2019. március 20.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.