

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

Kiegészítő melléklet
a 2021. 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.

Az Igazgatóság tagjai: dr. Koltai Péter elnök - tag
 Jiricek Sonja 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

Jiricek Sonja
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 utca 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.

Kapcsolt vállalkozás:

Helicomplex Kft. 8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.

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

A Helicomplex Kft. 2021. december 31-ei saját tőke összetétele:

D.	Saját tőke	4.718.712
I.	JEGYZETT TŐKE	1.533.000
	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0
III.	TŐKETARTALÉK	2.286.442
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	526.783
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	256.197
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0
	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0
	Valós értékelés értékelési tartaléka	0
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	116.290

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 könyvvezetésre kötelezett.
Az éves könyvviteli zárlat időpontja 2022. február 28.

Az éves beszámoló eredménykimutatás "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, 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 2021-ben zártkörűen működő részvénytársaság a számviteli törvényben meghatározott értékelési eljárásokat alkalmazza.

Részesedésekből származó bevételek és ráfordítások

A 2021. 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:

	2020. évi e Ft	2021. évi e Ft	Eltérés %
Befektetett eszközök	4.089.094	4.081.326	99,81%
Immateriális javak	85	85	100,00%
Tárgyi eszközök	337.470	329.702	97,70%
Befektetett pénzügyi eszközök	3.751.539	3.751.539	100,00%
Forgóeszközök	147.647	159.965	108,34%
Követelések	10.748	12.903	120,05%
Értékpapírok	84.893	84.893	100,00%
Pénzeszközök	52.006	62.169	119,54%
Aktív időbeli elhatárolások	936	1.627	173,82%
Saját tőke	4.234.152	4.239.825	100,13%
Jegyzett tőke	3.862.220	3.862.220	100,00%
Eredménytartalék	370.478	371.932	100,39%
Adózott eredmény	1.454	5.673	390,17%
Céltartalék	0	0	-
Kötelezettségek	2.510	1.396	55,62%
Passzív időbeli elhatárolások	1.015	1.697	167,19%

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

Vagyoni helyzet

2020. évi		2021. évi	
e Ft	%	e Ft	%

Befektetett eszközök aránya

$$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszközök}} = \frac{4.089.094}{4.237.677} = 96,49\% \quad \frac{4.081.326}{4.242.918} = 96,19\%$$

Forgóeszközök aránya

$$\frac{\text{Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolás}}{\text{Összes eszközök}} = \frac{148.583}{4.237.677} = 3,51\% \quad \frac{161.592}{4.242.918} = 3,81\%$$

Saját tőke aránya

$$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}} = \frac{4.234.152}{4.237.677} = 99,92\% \quad \frac{4.239.825}{4.242.918} = 99,93\%$$

Eladósodottsági mutató

$$\frac{\text{Összes kötelezettség}}{\text{Saját tőke}} = \frac{2.510}{4.234.152} = 0,06\% \quad \frac{1.396}{4.239.825} = 0,03\%$$

Pénzügyi helyzet

Működő tőke és forgótőke alakulása

	2020. év e Ft	2021. év e Ft
Jegyzett tőke	3.862.220	3.862.220
Tőketartalék	-	-
Eredménytartalék	370.478	371.932
Lekötött tartalék	-	-
Adózott eredmény	1.454	5.673
Működő tőke	4.234.152	4.239.825

	2020. évi		2021. évi	
	e Ft	%	e Ft	%
Működő tőke aránya a források között				
$\frac{\text{Működő tőke}}{\text{Összes forrás}}$	$\frac{4.234.152}{4.237.677}$	$= 99,92\%$	$\frac{4.239.825}{4.242.918}$	$= 99,93\%$

Befektetett eszközök fedezettsége

$$\frac{\text{Működő tőke}}{\text{Befektetett eszköz}} = \frac{4.234.152}{4.089.094} = 103,55\% \quad \frac{4.239.825}{4.081.316} = 103,88\%$$

Likviditási mutatók

$$\frac{\text{Likvid pénzeszköz}}{\text{Rövid lejáratú köt.}} = \frac{52.006}{2.510} = 2.071,95\% \quad \frac{62.169}{1.396} = 4.453,37\%$$

$$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}} = \frac{147.647}{2.510} = 5.882,35\% \quad \frac{159.965}{1.396} = 11.458,81\%$$

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.	85.330 e Ft	40,0
Hévíz, Martinovics u. 9/C 2/6	43.069 e Ft	100,00
Egyéb építmények	11.055 e Ft	
Összesen:	605.089 e Ft	

2.)		
Befektetések	Bruttó érték	(%)
Üzletrésztársaságok:		
Helicomplex Kft.	2.446.219 e Ft	53,29
Kalmainvest Kft.	370.025 e Ft	10,22
T.S. Apartman-Club Zrt.	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.

2021. évben a tárgyi eszközök értéke a következőképpen alakult:

Tárgyi eszköz változása e Ft bruttó értéken

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	592	0	0	592
Ingatlanok	605.089	0	0	605.089
Berendezések, felszerelések	14.394	0	0	14.394
Befejezetlen beruházások	0	0	0	0
Összesen:	620.075	0	0	620.075

Értécsökkenés változása e Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nettó érték
Immateriális javak	507	0	0	507	85
Ingatlanok	276.890	5.972	0	282.862	322.227
Berendezések, felszerelések	5.123	1.796	0	6.919	7.475
Összesen:	282.520	7.768	0	290.288	329.787

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 147.647 e Ft-ról, 159.965 e Ft-ra nőtt.
A követelések állománya, 10.748 e Ft-ról, 12.903 e Ft-ra nőtt.

Utóbbi részleteiben:

Követelések 2021. december 31-én 12.902.623,-Ft

Rövid lejáratú követelések (adatok Ft-ban)	Egyéb rövid lejár. köv.	Vevők	Köv. kapcsolt váll.	Köv. jelentős tul. rész.	Köv. egyéb rész. váll.	Összesen
Vevők		1 031 985				1 031 985
Vevők egyéb		0	11 573 018			11 573 018
Vevők adminisztrációs díj		0				0
Engedményezés	16 600					16 600
IPA	160 402					160 402
Szállítók	32 691					32 691
Idegen pénzeszközök	87 927					87 927
Összesen	297 620	1 031 985	11 573 018	0	0	12 902 623

Belföldi követelésekre elszámolt értékvesztés: A 366-730 nap közötti vevő követelésekre 50% értékvesztés, a 731 napon túli követelésekre 100% értékvesztés került elszámolásra. Az értékvesztés összege 2021. évben 310 e Ft volt. Ez az összege egyéb ráfordításként került elszámolásra.

Pénzeszközök záró állománya 62.169 e Ft.

Aktív időbeli elhatárolások 1.627 e Ft, melyből:

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	Ft-ban
Informatikai szolgáltatás	67.892,-
Biztosítás	101.892,-
Gázdíj	45.719,-
Kiadások aktív időbeli elhatárolása összesen:	215.503,-

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Ft-ban
Továbbszámlázott közüzemi díjak	1.412.086,-
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen:	1.412.086,-

Források értékelése

A saját tőke és a mérlegfőösszeg aránya 99,93 % mutatja, hogy a társaság majdnem teljes egészében saját forrásból gazdálkodik, az idegen forrás minimális szerepet játszik a vállalkozás gazdálkodásában.

A 2020. évi 1.454 e Ft eredmény az eredménytartalék javára lett elszámolva a közgyűlés döntése alapján, így ennek összege 371.932 e Ft-ra nőtt.

A 2021. évi adózott eredmény 5.673 e Ft.

Rövid lejáratú kötelezettségek **2021. december 31-én** **1.396.049,-Ft**

Rövid lejáratú kötelezettségek (adatok Ft-ban)	Egyéb rövid lejár. köt.	Szállítók	Köt. kapcsolt váll.	Köt. jelentős tul. rész	Köt. egyéb rész. váll.	Összesen
Bérleti díjas túlfizetés	26 049	0				26 049
Kapott óvadék	440 000					440 000
ÁFA	607 000					607 000
SZJA	304 000					304 000
SZOCHO	8 000					8 000
Társadalombiztosítási járulék	5 000					5 000
Társadalombiztosítási járulék kiegészítés	5 000					5 000
Szakképzési hozzájárulás	1 000					1 000
Összesen	1 396 049	0	0	0	0	1 396 049

A passzív időbeli elhatárolások összege 1.697 e Ft, melyből

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Ft-ban
Könyvvizsgálat	266.700,-
Közüzemi díjak	1.412.095,-
Bankköltség	18.339,-
Kiadások összesen	1.697.134,-

Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

I. A belföldi értékesítés nettó árbevétele 29.482 e Ft.

A Szállodák üzemeltetését szerződés alapján a Helicomplex Kft. végzi. Az üzemeltetési díj összege 2021. évben nettó 15,4 millió Ft.

A magánszemélyek felé kiszámlázott bérleti díj 6.415 e Ft összegben a működési és fenntartási költségek fedezetére szolgál, mely átutalásra került a Helicomplex Kft. részére.

II. Aktivált saját teljesítmény értéke 0 e Ft.

III. Az egyéb bevételek 559 e Ft, melyből

- késedelmi kamat	203 e Ft
- kerekítési különbözet	0 e Ft
- egyéb bevétel	27 e Ft
- visszaírt értékvesztés	329 e Ft

IV. Anyagjellegű ráfordítások összege 16.408 e Ft-ról 19.648 e Ft-ra nőtt előző évhez képest.

	adatok e Ft	
	2020. évi	2021. évi
1. Anyagköltség	535	0
2. Igénybe vett szolgáltatások	6.647	6.598
Számviteli szolgáltatás	4.963	5.127
Könyvvizsgálói díj	1.109	1.117
Postaköltség	50	83
Hibridlevél szolgáltatás	124	88
Közjegyzői díj	0	0
Konferenciaterem bérlet	30	37
Informatikai szolgáltatás	57	62
Karbantartási díj	187	28
Egyéb	127	56
3. Egyéb szolgáltatások értéke	1.161	1.135
Bankköltség	151	155
Értékpapír számlavezetés	12	12
Értékpapír letéti őrzési díj	474	478
Értékpapír transzfer díj	85	108
Hatósági díjak, illetékek	18	18
Biztosítási díjak	416	364
Egyéb	5	0
4. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	8.065	11.915
Továbbszámlázott költség	3.095	5.505
Bérleti díjak	4.970	6.410
V. Személyi jellegű ráfordítások	2.392	2.429
1. Bérköltség	2.170	2.265
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0
- ebből: belföldi kiküldetés	0	0

3. Bérjárulékok	222	164
VI. Értécsökkenési leírás	8.079	7.768
VII. Egyéb ráfordítások	1.690	1.342
Követelések értékvesztése	329	310
Adók, illetékek, hozzájárulások	1.342	941
Egyéb	19	91
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	3.894	6.819
Kapott osztalék	3.894	6.819
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0

Adóalap korrekció	2021. évi
Adóalap növelő	8.165 e Ft
Számviteli tv. szerinti ÉCS leírás	7.768 e Ft
Értékvesztés	310 e Ft
Egyéb adóalap növelő	87 e Ft
Adóalap csökkentő	- 20.888 e Ft
Társasági adó tv. szerinti ÉCS leírás	- 13.740 e Ft
Kapott osztalék	- 6.819 e Ft
Visszaírt értékvesztés	- 329 e Ft

A követelések nagyságrendje nem indokolja a céltartalék képzését.

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

Az igazgatósági tagok részére 2021. év folyamán 2 millió forint megbízási díj kifizetésére került sor.

2021. 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: 9011 Győr, Kisvasúti út 2.
– cégjegyzékszám: 08-09-006810
– könyvvizsgálatért személyében felelős Csémyné Virányi Éva okleveles könyvvizsgáló 9011 Győr, Kisvasúti út 2.

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) gazdasági vezető, aki rendelkezik a 2000. évi C. törvény 151. § (1) bekezdésében előírt képesítéssel.

Az Abbázia Zrt. 2021. évi Cash Flow kimutatását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

Keszthely, 2022. május 4.


dr. Koltai Péter
az igazgatóság elnöke

I. sz. melléklet

Abbázia Idegenforgalmi Zrt.

10645444-5510-114-20

Statisztikai számjel

20-10-040029

Cégjegyzék száma

CASH FLOW-KIMUTATÁS

Beszámolási időszak 2021.01.01-2021.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2020	2021
a	b	c	d
1	I. Működési cash flow (1-13. sorok)	-22 817	3 344
2	1a Adózás előtti eredmény +	1 454	5 673
3	ebből: működésre kapott pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
4	1b Korrekciók az adózás előtti eredményben	-4 056	-6 819
5	1 Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	-2 602	-1 146
6	2 Elszámolt amortizáció +	8 079	7 768
7	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	161	-19
8	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0
9	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	0
10	6 Szállítói kötelezettség változása ±	-528	0
11	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	2 179	-1 114
12	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	216	682
13	9 Vevőkövetelés változása ±	251	-651
14	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-30 095	-1 485
15	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-478	-691
16	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
17	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
18	II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)	3 424	6 819
19	14 Befektetett eszközök beszerzése -	-470	0
20	15 Befektetett eszközök eladása +	0	0
21	16 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh.bankbetétek törlesztése +	0	0
22	17 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh.bankbetétek -	0	0
23	18 Kapott osztalék, részesedés +	3 894	6 819
24	III. Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	0	0
25	19 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
26	20 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
27	21 Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
28	22 Végrelegesen kapott pénzeszköz +	0	0
29	23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
30	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
31	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
32	26 Végrelegesen átadott pénzeszköz -	0	0
33	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-19 393	10 163
34	27 Devizás pénzeszközök átvértékelése +	0	
35	V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+ 27. sorok) ±	-19 393	10 163

Keszthely, 2022. május 4.