

Kiegészítő melléklet

az 2011. évi éves beszámolóhoz

I. Általános rész

1. A cég elnevezése: T.S. Apartman Club NYRt.
2. Általános adatok:
 - Alakulás időpontja: 1992. december 12.
 - Székhelye: Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.
 - Alapítói vagyon: 106.820.000,- Ft
3. A cég rövid története, tevékenységének rövid bemutatása:

A T. S. Apartman Club NyRt. 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 311.862 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 kedvezményes bérleti díj ellenében üdülési lehetőséget biztosít. 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 számolunk 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.
Dr. Hámori Péter (an.:Ferencz Mária) 8900 Zalaegerszeg, Tüttössy u. 8.
Németh Krisztina (an: Vida Teréz) 8900 Zalaegerszeg, Síp u. 3.

Felügyelő bizottság: Horváth Tibor (an.:Németh Erzsébet) 8360 Keszthely, Lovassy u. 15/d.
Molnár Tibor (an.: Szabó Eszter) 1114 Budapest, Eszék u. 13-15.
Berei Katalin (an: Magyar Katalin) 8360 Keszthely, Ruszek u. 48.

Kapcsolt és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás:

Abbázia Idegénforgalmi NyRt.
8360 Keszthely, Arany J. u. 1.
Abbázia Apartman Club NyRt.
8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.
Helikon Utazási Iroda Kft.
8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 23.
SPRT Kft.
8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.
Abbázia Apartman Kft.
8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.
Helikoninvest Kft.
8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.
Rentinvest Kft.
8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.
Abbázia Country Club Kft.
8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.
HCH Invest Kft.
8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.
Corner System Kft.
8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.
Petneházy Nyrt.
8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.

II. A számviteli politika rövid ismertetése:

A társaság kettős könyvvizetésre kötelezett.

Az éves könyvviteli zárlat időpontja január 10.

Az éves beszámoló eredménykimutatása "A" típusú összköltség eljárással készül. Az értékcsökkenés lineáris módon, a bruttó érték alapján történik.

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 mérlegfőösszegének 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 megtévesztőek 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 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.

2011-ben a nyilvánosan működő részvénytársaság a számviteli politikában meghatározott értékelési eljárásokat alkalmazta.

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

1.) A társaság vagyoni struktúrájának alakulása:

	2010.	2011.	%
Befektetett eszközök	3.384.850	3.397.060	100,36
immateriális javak	85	85	100,00
tárgyi eszközök	306.593	297.803	97,13
befektetett pü. eszközök	3.078.172	3.099.172	100,68
Forgóeszközök	69.203	58.147	84,02
követelések	17.366	11.893	68,48
értékpapírok	4.280	0	-
pénzeszközök	47.557	46.254	97,26
Aktív időbeli elhatárolások	95	63	66,32
Saját tőke	3.453.630	3.453.547	99,99
jegyzett tőke	3.368.620	3.368.620	100,00
jegyzett, de be nem fizetett	-	-	-
eredménytartalék	83.232	85.009	102,13
mérleg szerinti eredmény	1.778	- 82	-
Céltartalék	-	-	-
Kötelezettségek	179	1.342	749,72
Passzív időbeli elhatárolás	339	381	112,39

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

A mérleg alapján a vállalkozás vagyoni, pénzügyi helyzetének elemzése:

Vagyoni helyzet:

	2010.	2011.
1.) <u>befektetett eszközök aránya</u>		
<u>befektetett eszköz</u>	<u>3.384.850</u>	<u>3.397.060</u>
összes eszköz	3.454.148 = 97,99 %	3.455.270 = 98,32 %
2.) <u>forgóeszközök aránya</u>		
<u>forgóeszk. + aktív idb. elhat.</u>	<u>69.298</u>	<u>58.210</u>
összes eszköz	3.454.148 = 2,01 %	3.455.270 = 1,68 %
3.) <u>saját tőke aránya</u>		
<u>saját tőke</u>	<u>3.453.630</u>	<u>3.453.547</u>
összes forrás	3.454.148 = 99,99 %	3.455.270 = 99,95 %
4.) <u>eladósodási mutatók</u>		
<u>összes kötelezettség</u>	<u>179</u>	<u>1.342</u>
saját tőke	3.453.630 = 0,01 %	3.453.547 = 0,04 %

Pénzügyi helyzet

Működő tőke és a forgótőke alakulása:

jegyzett tőke	3.368.620
jegyzett, be nem fizetett	-
eredménytartalék	85.009
mérl. szer. eredm.	-82
működő tőke	3.453.547

2010.

2011.

Működő tőke aránya a források között

<u>működő tőke</u>	<u>3.453.630</u>	<u>3.453.547</u>
összes forrás	3.454.148 = 99,99 %	3.455.270 = 102,41 %

Befektetett eszközök fedezettsége:

<u>működő tőke</u>	<u>3.453.630</u>	<u>3.453.547</u>
befektetett eszközök	3.384.850 = 102,03 %	3.397.060 = 104,16 %

	2010.	2011.
<u>Likviditási mutatók:</u>		
<u>likvid pénzeszközök</u>	<u>47.557</u>	<u>46.254</u>
rövid lej. kötelez.	179 = 26568,16 %	1.342 = 3446,65 %
<u>vevő állomány</u>	<u>7.288</u>	<u>295</u>
szállító állomány	---- = ---- %	--- = --- %

IV. A mérleghez kapcsolódó kiegészítő információk

Eszközök

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

1.) Ingtatlanok	Bruttó érték	Tul.hányad %
Keszthely, Vörösmarty u. 2.	65.804 e Ft	59,0 %
Keszthely, Vörösmarty u. 3.	113.577 e Ft	100,0 %
Keszthely, Vörösmarty u. 5.	140.103 e Ft	60,0 %
Keszthely, Erzsébet királyné u. 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)

- 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 és a Kalma Villa Apartmanház van.

Keszthelyen

- Helikoninvest Kft. tulajdonában az Ezüst I., és Ezüst II., valamint a Zöld apartmanház,
- Abbázia NyRt. tulajdonában a Sárga apartmanház, Fehér apartmanház 41 %-a és a PII. épület 40 %-a, a KÉK apartmanház 70 %-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.

Részvényeseinket ugyanazon jogok illetik meg fentieknél, mint saját épületeinkben.

2011. évben a tárgyi eszközök bruttó értéke a következőképpen alakult:

Megnevezés	nyitó	Tárgyi eszköz változás e Ft		záró
		növekedés	csökkenés	
Immateriális javak	536	-	-	536
Ingatlanok	441.422	-	-	441.422
Berendez.felszer.	3.690	-	-	3.690
Kis ért. eszk.	-	-	-	-
Összesen	445.668	-	-	445.668

Megnevezés	nyitó	Értékcsökkenés változás e Ft			nettó érték
		növekedés	csökkenés	záró	
Immateriális javak	451	-	-	451	85
Ingatlanok	134.868	8.788	-	143.656	297.766
Berendez.felszer.	3.651	2	-	3.653	37
Kis ért. eszk.	-	-	-	-	-
Összesen	138.970	8.790	-	147.760	297.888

2.) Befektetések: 3.099.172 e Ft, melyből

a.) üzletrész vásárlás:

Helikoninvest Kft.	2.070.912 e Ft	46,71 %
Abbázia Country Club Kft.	210.000 e Ft	20,70 %
Rentinvest Kft.	608.750 e Ft	20,64 %
SPRT Kft.	48.500 e Ft	12,62 %
HCH Inv.KFT	161.000 e Ft	13,61 %

b.) részvény vásárlások:

Zala Hitel Szövetkezet	10 e Ft
------------------------	---------

3.) Forgóeszközök: 58.147 e Ft

Forgóeszköz állományunk 69.203 e Ft-ról 58.147 e Ft-ra csökkent, mely csökkenés egy részét követeléseink, másik részét pedig pénz készleteink csökkenése okozott.

Követelések 2011. december 31-én 11.893 e Ft

		Vevők	Köv.kapcsolt váll.	Köv.egyéb rész.	Egyéb követelés
Vevők	7 357	295	7 062		
Rövid lejár.kölcs.	4 500		4 500		
TAO	33				33
Egyéb adók	2				2
Helyi adók	1				1
Összesen	11 893	295	11 562	0	36

Belföldi követelésekre képzett értékvesztés

2011. évben belföldi követelésekre 15 % értékvesztést számoltunk el éven túli kintlévőségeinkre. Ez 53 e Ft-os értéken szerepel eredmény kimutatásunkban az egyéb ráfordítások között.

Pénzeszközök záró állománya 46.254 e Ft.

3.) Aktív időbeli elhatárolás 63 e Ft, melyet vagyonbiztosítás díj elhatárolása képez.

Források értékelése

1.) Saját tőke: 3.453.547 e Ft

A nyilvánosan működő részvénytársaság jegyzett tőkéje 3.368.620 e Ft.

Az előző évi 1.778 e Ft mérleg szerinti eredmény az eredménytartálékkal szemben került elszámolásra, melynek összege 85.009 e Ft-ra változott.

A 2011. évi mérleg szerinti eredmény - 82 e Ft.

A saját tőke és a mérleg főösszeg aránya 99,95 % mutatja, hogy a nyilvánosan működő részvénytársaság majd nem teljes egészében saját forrásból gazdálkodik, az idegen forrás minimális szerepet játszik a vállalkozás gazdálkodásában.

Kötelezettségek 2011. december 31-én rövid lejáratú kötelezettségek, 1.342 e Ft, az alábbiak szerint:

		Szállítók	Köt.kapcsolt.váll.	Köt.egyéb rész.	Egyéb kötelezetts.
Szállítók	267		267		
ÁFA	1 075				1 075
Összesen	1 342	0	267	0	1 075

4.) A passzív időbeli elhatárolások összege: 381 e Ft, melyből

Könyvvizsgálói díj	356 e Ft
Rendszer karbantartási díj	25 e Ft

V.) Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

I.) Belföldi értékesítés árbevételei: 22.937 e Ft, melynek részei:

Résztvényesek által befizetett bérleti díj	2.729 e Ft
Üzemi költségek tovább számlázás	9.208 e Ft
Üzemeltetés bevétele	11.000 e Ft

A Szállodák üzemeltetését szerződés alapján a Helikoninvest Kft. végzi. Az üzemeltetési díj összege 2011. évben 11 millió Ft.

A magánszemélyek felé kiszámlázott bérleti díj 2.729 e Ft összegben a működési és fenntartási költségek fedezetére szolgál, mely átutalásra került a Helikoninvest Kft. részére.

II.) Egyéb bevételek: 145 e Ft

Értékvesztés visszaírása	84 e Ft
Magánszemélyektől kés.kamat	61 e Ft

III.) Anyagijellegű ráfordítások: 19.655 e Ft

Az anyagijellegű ráfordítások az előző évi 19.655 e Ft-ról 20.249 e Ft-ra nőttek.

	2010.	2011.
1. Anyagköltség	e Ft	2 e Ft
2. Igénybe vett szolgáltatások	7.473 e Ft	7.973 e Ft
Hirdetés, reklám	1.409 e Ft	1.678 e Ft
Könyvvizsgálat	2.035 e Ft	2.134 e Ft
Postadíj	55 e Ft	53 e Ft
Fénymásolat, nyomdaköltség	2 e Ft	2 e Ft
Jogi szolgáltatás	- e Ft	13 e Ft
Informatikai szolgáltatás	145 e Ft	267 e Ft
Számviteli szolgáltatás	3.780 e Ft	3.780 e Ft
Konferenciaterem bérlet	47 e Ft	30 e Ft
Egyéb szolgáltatások	-	16 e Ft

Üdülőhasználati díj	-	-
3. Egyéb szolgáltatások értéke	659 e Ft	584 e Ft
Bankköltség	164 e Ft	129 e Ft
Hatósági díj	41 e Ft	5 e Ft
Biztosítási díjak	436 e Ft	315 e Ft
Illeték	5 e Ft	55 e Ft
Értékpapírszámla vezetés	13 e Ft	80 e Ft
4. Eladott közvetített szolgáltatások értéke	11.523 e Ft	11.690 e Ft
Bérleti díjak	2.403 e Ft	2.483 e Ft
Üzemi költség továbbszámlázása	9.120 e Ft	9.207 e Ft
IV. személyi jellegű ráfordítások	2.583 e Ft	1.413 e Ft
1. Tiszteletdíj	-	-
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	2.180 e Ft	1.413 e Ft
<i>Gépkocsi költségtérítés</i>	<i>755 e Ft</i>	<i>1.413 e Ft</i>
<i>Tiszteletdíj</i>	<i>1.425 e Ft</i>	-
3. Bérjárulékok	403 e Ft	-
V. Értécsökkenési leírás	8.890 e Ft	8.790 e Ft
VI. Egyéb ráfordítások	809 e Ft	1.051 e Ft
Követelések értékvesztése	84 e Ft	53 e Ft
Önkormányzati adók	651 e Ft	649 e Ft
Adóalap növelő	31 e Ft	-
Egyéb ráfordítás	2 e Ft	315 e Ft
Innovációs járulék	41 e Ft	34 e Ft
	2010.	2011.
VII. Pénzügyi műveletek bevételei	10.722 e Ft	8.379 e Ft
VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai		
Fizetett kamat	-	-

	2010.	2011.
Adózás előtti eredmény	1.778 e Ft	- 42 e Ft
Adóalap növelő korrekció	9.005 e Ft	8.843 e Ft
Adóalap csökkentő korrekció	-15.987 e Ft	-10.016 e Ft
Adóalap	-5.204 e Ft	- 1.215 e Ft
Nyereség minimum	-	395 e Ft
Adófizetési kötelezettség	-	40 e Ft
Adózott eredmény	1.778 e Ft	- 82 e Ft

	2011.
Adóalap korrekció	
Adóalap növelő	8.843 e Ft
Számv. Tv. szerinti ÉCS leírás	8.790 e Ft
Elszámolt értékvesztés	53 e Ft
Adóalap növelő tétel	0 e Ft

Adóalap csökkentő	10.016 e Ft
Adótörvény szerint figyelembe vett ÉCS leírás	8.790 e Ft
Kapott osztalék	1.142 e Ft
Elszámolt értékvesztés előző évben	84 e Ft

A követelés nagyságrendje nem indokolja a céltartalék képzését.

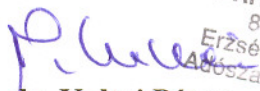
A nyilvánosan működő részvénytársaságnak kötelező független könyvvizsgáló foglalkoztatása, mely feladatok elvégzésére a Kógens Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.-vel kötött megállapodást.

A Kógens Kft. – székhelye: Győr, Árpád u. 21. 2/5.
 - cégjegyzékszám: 08-09-006810
 - könyvvizsgálatért 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. rendelkezésével.

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

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

Cash flow – kimutatás

		Adatok ezer Ft-ban	
		2010.	2011.
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13.sorok)	- 1 648 +	14 275
1.	Adózás előtti eredmény	- 5 229 -	42
2.	Elszámolt amortizáció	+ 8 890 +	8 790
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	- 6 -	31
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		
5.	Eredménytartalék változás		
6.	Szállítói kötelezettség változása		
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	- 3 337 -	3 983
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	- 432 -	42
9.	Vevőkövetelés változása(értékvesztés+)	+ 39 -	69
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszközök nélkül) változása	- 1 854 +	9 684
11.	Aktív időbeli elhatárolás változása	+ 281 -	32
12.	Fizetett adó (nyereség után)		
13.	Fizetett osztalék, részesedés		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (14-16.sorok)	- 23 093 -	15 578
14.	Befektetett eszközök beszerzése	- 30 100 -	21 000
15.	Befektetett eszközök eladása		+ 4 280
16.	Kapott osztalék, részesedés	+ 7 007 +	1 142
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, tőkekivonás (tőkeszállítás)		
23.	Részvényértékesítésből származó nyereség		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz		
27.	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		
IV.	Pénzeszközök változása (+-I.-+II.+III. sorok)	- 24 741 -	1 303

Keszthely, 2012. február 14.

T.S. APARTMAN-CLUB NYrt.
8360 Keszthely ④
Erzsébet királyné u. 21.
Adószám: 11342313-20


Dr. Koltai Péter
elnök- igazgató