

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

Kiegészítő melléklet

a 2017. 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
Elektronikus elérés: helikon.keszthely@t-online.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 törzsrészesvényből 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.

Képviselőre jogosult személy:

- Dr. Koltai Péter, (an: Görgey Márta)
8372 Cserszegtomaj, Hévízi út 1.
képviselő módja: önálló
- Sonja Jiricek
8372 Cserszegtomaj, Hévízi út 1.
képviselő módja: együttes
- Németh Krisztina
8900 Zalaegerszeg, Síp út 3.
képviselő módja: együttes
- Molnár Tibor
1114 Budapest, Eszék utca 13-15. 5.em. 1.
képviselő módja: együttes

Igazgatóság: Dr. Koltai Péter, 8373, Cserszegtomaj, Hévízi út 1.
Sonja Jiricek, 8372 Cserszegtomaj, Hévízi út 1.
Németh Krisztina, 8900 Zalaegerszeg, Síp u. 3.
Molnár Tibor, 1114 Budapest, Eszék utca 13-15. 5.em. 1.

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:

Club Dobogómajor Kft. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)
Abbázia Idegenforgalmi Zrt. (8360 Keszthely, Arany János utca 1.)
Kalmainvest Kft. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)
Abbázia-Group Kft. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)
Petneházy Üdülőfalu Zrt. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)

II. A számviteli politika rövid ismertetése:

A társaság kettős könyvvizetésre kötelezett.

Az éves könyvviteli zárlat időpontja 2018. január 31.

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

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 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

különbözet az eszközök között „Értékhelyesbítés”-ként, a saját tőkén belül „Értékelési tartalék”-ként mutatjuk ki.

2017-ben a zárt körűen működő részvénytársaság a számviteli politikában meghatározott értékelési eljárásokat alkalmazta.

III. A zárt körűen működő részvénytársaság vagyoni, jövedelmezőségi és pénzügyi helyzete

1.) A társaság vagyoni struktúrájának alakulása:

	2016.	2017.	%
Befektetett eszközök	3.559.126	3.554.676	99,87
immateriális javak	85	85	100,00
tárgyi eszközök	255.781	251.331	98,26
befektetett pü. eszközök	3.303.260	3.303.260	100,00
Forgóeszközök	109.090	115.655	106,01
követelések	8.539	7.231	84,68
értékpapírok	0	0	-
pénzeszközök	100.551	108.424	107,82
Aktív időbeli elhatárolások	348	843	242,24
Saját tőke	3.667.381	3.669.765	100,06
jegyzett tőke	3.368.620	3.368.620	100,00
jegyzett, de be nem fizetett	-	-	-
eredménytartalék	204.295	298.761	146,23
adózott eredmény	94.466	2.384	2,52
Céltartalék	-	-	-
Kötelezettségek	932	1.012	108,58
Passzív időbeli elhatárolás	251	397	158,16

A társaság 1995. évtől kezdődően üzletrésztársárlásra 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:

<u>Vagyoni helyzet:</u>	2016.	2017.
1.) <u>befektetett eszközök aránya</u>		
<u>befektetett eszköz</u>	<u>3.559.126</u>	<u>3.554.676</u>
összes eszköz	3.668.564 = 97,02 %	3.671.174 = 96,82 %
2.) <u>forgóeszközök aránya</u>		
<u>forgóeszk. + aktív idb. elhat.</u>	<u>109.438</u>	<u>116.498</u>
összes eszköz	3.668.564 = 2,98 %	3.671.174 = 3,18 %
3.) <u>saját tőke aránya</u>		
<u>saját tőke</u>	<u>3.667.381</u>	<u>3.669.765</u>
összes forrás	3.668.564 = 99,97 %	3.671.174 = 99,96 %
4.) <u>eladósodási mutatók</u>		
<u>összes kötelezettség</u>	<u>932</u>	<u>1.012</u>
saját tőke	3.667.381 = 0,025 %	3.669.765 = 0,027 %

Pénzügyi helyzet

Működő tőke és a forgótőke alakulása:

jegyzett tőke	3.368.620
jegyzett, be nem fizetett	-
eredménytartalék	298.761
<u>adózott eredmény</u>	<u>2.384</u>
működő tőke	3.669.765

	2016.	2017.
<u>Működő tőke aránya a források között</u>		
<u>működő tőke</u>	<u>3.667.381</u>	<u>3.669.765</u>
összes forrás	3.668.564 = 99,97 %	3.671.174 = 99,96 %

Befektetett eszközök fedezettsége:

<u>működő tőke</u>	<u>3.667.381</u>	<u>3.669.765</u>
befektetett eszközök	3.559.126 = 103,04 %	3.554.676 = 103,23 %

	2016.	2017.
<u>Likviditási mutatók:</u>		
<u>likvid pénzeszközök</u>	<u>100.551</u>	<u>108.424</u>
rövid lej. kötelez.	932 = 10.788,73 %	1.012 = 10.713,83 %
<u>vevő állomány</u>	<u>1.420</u>	<u>96</u>
szállító állomány	561 = 253,12 %	633 = 15,16 %

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 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)

- 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 PII. 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.

2017. évben a tárgyi eszközök bruttó értéke a következőképpen alakult:

Megnevezés	Tárgyi eszköz változás e Ft			
	nyitó	növekedés	csökkenés	záró
Immateriális javak	536	-	-	536
Ingatlanok	441.422	-	-	441.422
Berendez.felszer.	5.078	-	-	5.078
Kis ért. eszk.	-	-	-	-
Összesen	447.036	-	-	447.036

Megnevezés	Értékcsökkenés változás e Ft				nettó érték
	nyitó	növekedés	csökkenés	záró	
Immateriális javak	451	-	-	451	85
Ingatlanok	187.173	4.312	-	191.485	249.937
Berendez.felszer.	3.793	203	-	3.996	1.082
Kis ért. eszk.	-	-	-	-	-
Összesen	191.417	4.515	-	195.932	251.104

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 e Ft, melyből

a.) üzletrész vásárlás:

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 115.655 e Ft

Forgóeszköz állományunk 109.090 e Ft-ról 115.655 e Ft-ra nőtt, mely növekedést a pénzkészleteink növekedése okozta.

Követelések 2017. december 31-én 7.231 e Ft

Rövid lejáratú követelések						
	<i>Egyéb rövid lejár. Köv.</i>	<i>Vevők</i>	<i>Köv. Kapcsolt váll.</i>	<i>Köv. jelentős tul.rész. visz. váll.</i>	<i>Köv. Egyéb rész.váll.</i>	<i>összesen</i>
<i>Vevők (311)</i>		96 312				96 312
<i>Vevők (312)</i>		6 985 000				6 985 000
<i>Köv.évi ÁFA (3681)</i>	145 409	0				145 409
<i>Rövid lejáratú kötelezettség (459)</i>	5 000					5 000
Összesen	150 409	7 081 312	0	0	0	7 231 721

Belföldi követelésekre képzett értékvesztés

Belföldi követelésekre képzett értékvesztés: A 365 napon túli vevő követelésekre 50% értékvesztés, a 730 napon túli követelésekre 100% értékvesztés került elszámolásra. Az értékvesztés összege 2017-es évben 114 e Ft volt. Ezt az összeg egyéb ráfordításként került elszámolásra.

Pénzeszközök záró állománya 108.424 e Ft.

3.) Aktív időbeli elhatárolás 843 e Ft, mely az alábbiakból áll:

Kiadás aktív időbeli elhatárolás

vagyonbiztosítás	82.151
domain	1.278
	83.429

Bevétel aktív időbeli elhatárolás

víz- és szennyvíz díja	153.316
áramdíj	193.643
gázdíj	398.921
egyéb – min. bronz csomag	12.734
	758.614

Források értékelése

1.) Saját tőke: 3.669.765 e Ft

A zárt körűen működő részvénytársaság jegyzett tőkéje 3.368.620 e Ft.

Az előző évi 94.466 e Ft adózott eredmény az eredménytartálékba lett helyezve, melynek összege 298.761 e Ft-ra változott.

A 2017. évi adózott eredmény 2.384 e Ft.

A saját tőke és a mérleg főösszeg aránya 99,96 % mutatja, hogy a zárt körűen működő részvénytársaság majdnem teljes egészében saját forrásból gazdálkodik, az idegen forrás minimális szerepet játszik a vállalkozás gazdálkodásában.

Kötelezettségek 2017. december 31-én rövid lejáratú kötelezettségek, 1.012 e Ft, az alábbiak szerint:

Rövid lejáratú kötelezettségek					
	<i>Egyéb rövid lejár. Köt.</i>	<i>Szállítók</i>	<i>Köt. Kapcsolt váll.</i>	<i>Köt.jel entős tul.rész .visz.</i>	<i>összesen</i>
<i>Szállítók (4541)</i>		633 197			633 197
<i>Szja (4621)</i>	2 000				2 000
<i>Szociális hozzájárulási adó (46301)</i>	2 000				2 000
<i>ÁFA (46801)</i>	319 000				319 000
<i>Iparűzési adó (4692)</i>	800				800
<i>Nyugdíjjárulék (473101)</i>	1 000				1 000
<i>Eg.bizt. Járulék (4732)</i>	1 000				1 000
<i>Idegen pénzek (4791)</i>	52 715				52 715
<i>Visszajött bérleti díjas túlfizetések (4793)</i>	562				562
Összesen	379 077	633 197	0	0	1 012 274

4.) A passzív időbeli elhatárolások összege: 397 e Ft, melyből

2017.évi könyvvizsgálat díja	167.000
víz- és szennyvíz díja	153.316
számlavezetési díj	4.648
áramdíj	72.083
	397.047

V. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

I.) Belföldi értékesítés árbevételei: 20.467 e Ft, melynek részei:

Részvényesek által befizetett bérleti díj	2.756 e Ft
Üzemi költségek tovább számlázás	6.711 e Ft
Üzemeltetés bevétele	11.000 e Ft

A Szállodák üzemeltetését szerződés alapján a Helicomplex Kft. végzi. Az üzemeltetési díj összege 2017. évben nettó 11 millió Ft.

A magánszemélyek felé kiszámlázott bérleti díj 2.756 e Ft összegben a működési és fenntartási költségek fedezetére szolgál, mely átutalásra került a Helicomplex Kft. részére.

III.) Egyéb bevételek: 179 e Ft

Kerekítési különbözetek	1 e Ft
Magánszemélyektől késedelmi .kamat	14 e Ft
Peres ügyek bevétele	25 e Ft
Értékvesztés visszaírása	114 e Ft
Kártalanítás árbevétele	25 e Ft

IV.) Anyagjellegű ráfordítások: 17.685 e Ft

Az anyagjellegű ráfordítások az előző évi 18.596 e Ft-ról 17.685 e Ft-ra csökkentek.

	2016.	2017.
1. Anyagköltség	39 e Ft	0 e Ft
2. Igénybe vett szolgáltatások	7.109 e Ft	7.783 e Ft
Hirdetés	684 e Ft	0 e Ft
Könyvvizsgálat	1.017 e Ft	1.017 e Ft
Postadíj	70 e Ft	1.055 e Ft
Egyéb igénybevett szolgáltatás	14 e Ft	60 e Ft
Részvénykönyv vezetés	0 e Ft	165 e Ft
Informatikai szolgáltatás	397 e Ft	397 e Ft
Számviteli szolgáltatás	4.800 e Ft	4.800 e Ft
Konferenciaterem bérlet	64 e Ft	180 e Ft
Jogi szolgáltatás	43 e Ft	65 e Ft
Közjegyzői díj	19 e Ft	7 e Ft
Nyomdai munkák	1 e Ft	37 e Ft
3. Egyéb szolgáltatások értéke	658 e Ft	711 e Ft
Bankköltség	141 e Ft	132 e Ft
Hatósági díj	58 e Ft	6 e Ft
Biztosítási díjak	336 e Ft	334 e Ft
Illeték	60 e Ft	30 e Ft
Perköltség	0 e Ft	141 e Ft
Egyéb költség /eljárási, kamara, MOKK/	63 e Ft	68 e Ft
4. Eladott közvetített szolgáltatások értéke	10.790 e Ft	9.191 e Ft
Bérleti díjak	2.579 e Ft	2.480 e Ft
Üzemi költség továbbszámlázása	8.211 e Ft	6.711 e Ft

V.) Személyi jellegű ráfordítások **0 e Ft** **14 e Ft**

1. Bérköltség	0 e Ft	11 e Ft
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0 e Ft	0 e Ft
3. Bérjárulékok, SZOCHO	0 e Ft	3 e Ft

VI.) Értécsökkenési leírás **8.757 e Ft** **4.515 e Ft**

<u>VII.) Egyéb ráfordítások</u>	821 e Ft	914 e Ft
Kerekítési különbözet	0 e Ft	1 e Ft
Követelések értékvesztése	38 e Ft	114 e Ft
Önkormányzati adók	650 e Ft	650 e Ft
Késedelmi kamat vállalatoknak	1 e Ft	0 e Ft
Egyéb kötelezettségek	0 e Ft	59 e Ft
Adóalap növelő	133 e Ft	90 e Ft

VIII.) Pénzügyi műveletek bevételei **2.544.655 e Ft** **4.866 e Ft**

IX.) Pénzügyi műveletek ráfordításai **2.444.262 e Ft** **0 e Ft**

	2016.	2017.
Adózás előtti eredmény	94.466 e Ft	2.384 e Ft
Adóalap növelő korrekció	2.453.190 e Ft	4.778 e Ft
Adóalap csökkentő korrekció	-2.552.951 e Ft	-13.806 e Ft
Adóalap	-5.295 e Ft	-6.644 e Ft
Adófizetési kötelezettség	0 e Ft	0 e Ft
Adózott eredmény	94.466 e Ft	2.384 e Ft

Adóalap korrekció **2017.**

Adóalap növelő	4.778 e Ft
Számviteli Tv. szerinti ÉCS leírás	4.515 e Ft
Elszámolt értékvesztés	114 e Ft
Behajthatatlan követelések	59 e Ft
Adóalap növelő ráfordítások	90 e Ft
Adóalap csökkentő	13.806 e Ft
Adótörvény szerint figyelembe vett ÉCS leírás	8.826 e Ft
Kapott osztalék	4.866 e Ft
Visszaírt értékvesztés	114 e Ft

A 2017. évi eredmény kimutatásban részesedésekből származó bevétel valamint részesedésekből származó ráfordítás nem szerepel.

Az igazgatósági és felügyelő bizottsági tagok részére 2017. év folyamán tiszteletdíj kifizetésére nem került sor.

A követelések nagyságrendje nem indokolja a céltartalék képzését.

A részvénytársaság alkalmazottat csak részmunkaidőben foglalkoztat, melynek átlagos statisztikai állományi létszáma 0 fő.

2017. évben a társaság a környezetre veszélyes anyagot nem használt ezzel kapcsolatos költség nem merült fel.

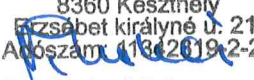
A nyilvánosan működő részvénytársaságnak kötelező független könyvvizsgáló foglalkoztatása, mely feladatok elvégzésére a KÓGENS Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft. -vel kötött megállapodást.

A KÓGENS Kft. – székhelye: Győr, Újvilág u.6. I/6
– cégjegyzékszám: 08-09-006810
– könyvvizsgálatért személyében felelős Csémyné Virányi Éva okl. könyvvizsgáló 9021 Győr, Újvilág u. 6. I/6.

A zárt körűen 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 Hospely Antalné főkönyvelő, aki rendelkezik a 2000. évi C tv. 151 § 1. bek. rendelkezésével.

Az T.S. Apartman-Club Zrt. 2017. évi Cash Flow kimutatását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

Keszthely, 2018. március 13.

T.S. APARTMAN-CLUB ZRT.
8360 Keszthely
Erzsébet királyné u. 21.
Adószám: 11842619-2-20

dr. Koltai Péter
Igazgatóság elnöke

1.sz.melléklet:

T.S.Apartman Club Zrt.

11342319-5510-114-20

Statisztikai számjel

1/1. oldal

20-10-040053

Cégjegyzék száma

CASH FLOW-KIMUTATÁS

Beszámolási időszak 2017.01.01-2017.12.31

adatok E Ft-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	2016	2017
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	88 424	3 072
2	1 Adózás előtti eredmény ±	94 466	2 384
3	2 Elszámolt amortizáció +	8 757	4 515
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	0	0
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	0
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	561	72
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	149	8
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-848	146
10	9 Vevőkövetelés változása ±	-1 182	1 324
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-6 148	-16
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	294	-495
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 -	-7 625	-4 866
17	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-86 264	4 801
18	16 Befektetett eszközök beszerzése -	-93 889	-65
19	17 Befektetett eszközök eladása +	0	0
20	18 Kapott osztalék, részesedés +	7 625	4 866
21	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0	0
22	19 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
23	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának 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 törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
27	24 Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
28	25 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
29	26 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
30	27 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
31	28 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
32	29 Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
33	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	0	0
34	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	2 160	7 873

Keltezés: Keszthely, 2018. március 13.

