

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

Kiegészítő melléklet
a 2019. 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

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 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 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.

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

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.

Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozás:

Helicomplex Kft. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás:

Abbázia Apartman Kft. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)
Abbázia Apartman Zrt. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)
Abbázia Idegenforgalmi Zrt. (8360 Keszthely, Arany János utca 1.)
Abbázia Közhasznú Alapítvány (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)
Club Dobogómajor Kft. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)
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 2020. február 15.

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

2019-ben a zártkörűen működő részvénytársaság a számviteli politikában meghatározott értékelési eljárásokat alkalmazta.

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

A társaság vagyoni struktúrájának alakulása:

	2018	2019	%
Befektetett eszközök	3 595 610	3 594 347	99,96%
Immateriális javak	85	85	100,00%
Tárgyi eszközök	292 265	291 002	99,57%
Befektetett pénzügyi eszközök	3 303 260	3 303 260	100,00%
Forgóeszközök	81 351	87 642	107,73%
Követelések	9 224	7 644	82,87%
Értékpapírok	9 167	9 167	100,00%
Pénzeszközök	62 960	70 831	112,50%
Aktív időbeli elhatárolások	1 106	1 092	98,73%
Saját tőke	3 674 867	3 681 634	100,18%
Jegyzett tőke	3 368 620	3 368 620	100,00%
Eredménytartalék	301 145	306 246	101,69%
Adózott eredmény	5 102	6 768	132,65%
Céltartalék	0	0	
Kötelezettségek	2 021	305	15,09%
Passzív időbeli elhatárolás	1 179	1 142	96,86%

A társaság 1995. évtől kezdődően üzletrésztársasárra 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:

Befektetett eszközök aránya

$$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszközök}} = \frac{2018}{3\,595\,610}{3\,678\,067} = 97,76\% \quad \frac{2019}{3\,594\,347}{3\,683\,081} = 97,59\%$$

Forgóeszközök aránya

$$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszközök}} = \frac{2018}{82\,457}{3\,678\,067} = 2,24\% \quad \frac{2019}{88\,734}{3\,683\,081} = 2,41\%$$

Saját tőke aránya

$$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}} = \frac{2018}{3\,674\,867}{3\,678\,067} = 99,91\% \quad \frac{2019}{3\,681\,634}{3\,683\,081} = 99,96\%$$

Eladósodási mutató

$$\frac{\text{Összes kötelezettség}}{\text{Saját tőke}} = \frac{2018}{2\,021}{3\,674\,867} = 0,05\% \quad \frac{2019}{305}{3\,681\,634} = 0,01\%$$

Pénzügyi helyzet

Működő tőke és forgótőke alakulás

	2018	2019
Jegyzett tőke	3 368 620	3 368 620
Tőketartalék	0	0
Eredménytartalék	301 145	306 246
Adózott eredmény	5 102	6 768
Működő tőke	3 674 867	3 681 634

Működő tőke aránya a források között

	2018	2019
$\frac{\text{működő tőke}}{\text{Összes forrás}} = \frac{3\,674\,867}{3\,678\,067} = 99,91\%$		$\frac{3\,681\,634}{3\,683\,081} = 99,96\%$

Befektetett eszközök fedezettsége

	2018	2019
$\frac{\text{működő tőke}}{\text{befektetett eszköz}} = \frac{3\,674\,867}{3\,595\,610} = 102,20\%$		$\frac{3\,681\,634}{3\,594\,347} = 102,43\%$

Likviditási mutatók

	2018	2019
$\frac{\text{likvid pénzeszköz}}{\text{rövid lej.kötelezettség}} = \frac{62\,960}{2\,021} = 3115,29\%$		$\frac{70\,831}{305} = 23223,28\%$

	2018	2019
$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lej.kötelezettség}} = \frac{81\,351}{2\,021} = 4025,28\%$		$\frac{87\,642}{305} = 28735,08\%$

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 útja 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 cégsoporthoz 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 Piros II. 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.

Résztvényeseinket ugyanazon jogok illetik meg fentieknél, mint saját épületeinkben.

2019. évben a tárgyi eszközök értéke a következőképpen alakult:

Tárgyi eszköz változása eFt

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	640	0	0	640
Ingatlanok	485 732	80	0	485 812
Berendez., felszerelések	7 241	4 276	0	11 517
Befejezetlen beruházások	247	4 166	4 356	57
Összesen:	493 860	8 522	4 356	498 026

Értékcsökkenés változás e Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	555	0	0	555
Ingatlanok	196 116	4 755	0	200 871
Berendez., felszerelés	4 838	675	0	5 513
Összesen	201 509	5 430	0	206 939

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:	Bruttó érték	Tul. hányad %
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: 87 642 e Ft

Forgóeszköz állományunk 81 351 e Ft-ról 87 642 e Ft-ra emelkedett, mely a pénzeszközök készleteinek növekedése és a követelések csökkenése okozta.

Követelések 2019. december 31-én 7 644 e Ft

2019.12.31.	T.S. Apartman-Club 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)	0	178 909				178 909
Vevők egyéb (312)	0	0		6 985 000		6 985 000
Vevők (313)	0	0				0
ÁFA	445 000					445 000
IPA	35 919					35 919
Összesen	480 919	178 909	0	6 985 000	0	7 644 828

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 2019-as évben 194 e Ft volt. Ezt az összeg egyéb ráfordításként került elszámolásra.

Pénzeszközök záró állománya 70 831 e Ft.

3.) Aktív időbeli elhatárolás 1 092 e Ft, mely az alábbiakból áll:

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	Ft-ban
Kulcs Ügyvitel support 2020.01.01-10.31.	46 000
bronz csomag 2020.01.01. – 2020.06.15.	12 871
lakás biztosítás 2020.01.01. – 2020.07.31.	12 697
vagyonbiztosítás 2020.01.01. – 2020.03.31.	83 077
domain.hu 2020.01.01. – 2020.11.07.	1 283
Kiadások összesen	155 928
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Ft-ban
vízdíj	297 204
áramdíj	255 439
gázdíj	383 158
Bevételek összesen	935 801

Források értékelése

1.) Saját tőke: 3 681 634 e Ft

A zártkörűen működő részvénytársaság jegyzett tőkéje 3 368 620 e Ft.

Az előző évi 5 102 e Ft adózott eredmény az eredménytartalékba lett helyezve, melynek összege 306 246 e Ft-ra változott.

A 2019. évi adózott eredmény 6 768 e Ft.

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

Kötelezettségek 2019. december 31-én 305 e Ft

2019.12.31.	T.S. Apartman-Club Zrt.					
Rövid lejáratú kötelezettségek (adatok Ft-ban)						
	Egyéb rövid lejár. köt.	Szállítók	Köt. kapcsolt váll.	Köt. jelentős tul. rész.	Köt. egyéb rész. váll.	Összesen
Szállítók	0	0				0
Kapott óvadék	300 000					300 000
Következő évi ÁFA	0					0
SZJA	1 000					1 000
NYJ	1 000					1 000
SZOCHO	2 000					2 000
EBJ	1 000					1 000
Összesen	305 000	0	0	0	0	305 000

4.) A passzív időbeli elhatárolások összege: 1 142 e Ft, melyből

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Ft-ban
könyvvizsgálat	167 000
gázdíj	512 207
áramdíj	212 130
vízdíj	235 298
postaköltség	8 165
bankköltség	6 751
Kiadások összesen	1 141 551

V. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

I. Belföldi értékesítés árbevételei: 24 429 e Ft,

III. Egyéb bevételek: 169 e Ft

IV. Anyagjellegű ráfordítások: 18 385 e Ft

Az anyagjellegű ráfordítások az előző évi 17 914 e Ft-ról 18 385 e Ft-ra nőttek.

	e Ft	
	2018	2019
1. Anyagköltség	-	-
2. Igénybe vett szolgáltatások	6 414	6 129
Könyvvizsgálat	1 017	1 017
Postaköltség	43	30
Hibrdlevél szolgáltatás	25	37
Informatikai szolgáltatás	376	128
Számviteli szolgáltatás	4 800	4 800
Konferenciaterem bérlet	60	60
Jogi szolgáltatás	7	-
Aláírói tanúsítvány	28	28
Lakás közös költség	51	27
Egyéb igénybevett szolgáltatás	7	2
3. Egyéb szolgáltatások értéke	1 131	1 031
Bankköltség	140	142
Értékpapír számlavezetési díj	15	12
Értékpapír letéti őrzési díj	415	381
Értékpapír transzfer díj	147	100
Hatósági díj	19	6
Biztosítási díjak	343	355
Illeték	30	30
Egyéb	22	5
4. Eladott közvetített szolgáltatások értéke	10 369	11 225
V. Személyi jellegű ráfordítások	296	144
VI. Értékcsökkenési leírás	5 577	5 429
VII. Egyéb ráfordítások	949	1 007
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	6 505	7 135
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-
	2018	2019
Adózás előtti eredmény	5 102	6 768
Adóalap növelő korrekció	5 685	5 623
Adóalap csökkentő korrekció	- 16 501	- 17 422
Adóalap	- 5 714	- 5 031
Adófizetési kötelezettség	-	-
Adózott eredmény	5 102	6 768

Adóalap korrekció 2019.12.31.

	e Ft
Adózás előtti eredmény	6 768
Eredményt csökkentő tételek	
Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás	10 184
Kapott osztalék	7 135
Visszaírt értékvesztés (9662)	103
Összesen:	17 422
Eredményt növelő tételek	
Számviteli törvény szerinti terv szerinti értékcsökkenési leírás	5 429
Értékvesztés (321+3662)	194
Összesen:	5 623
Adóalap	-5 031
Adózott eredmény	6 768

A 2019. évi eredmény kimutatásban részesedésekből származó bevétel, valamint részesedésekből származó ráfordítás nem szerepel.

Az igazgatósági tagok részére 2019. 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 1 fő.

2019. évben a társaság a környezetre veszélyes anyagot nem használt ezzel kapcsolatos költség nem merült fel.

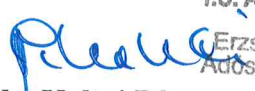
A zártkörűen működő részvénytársaságnak kötelező független könyvvizsgáló foglalkoztatása, mely feladatok elvégzésére a KÓGENS Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft-vel kötött megállapodást.

A KÓGENS Kft. – székhelye: 9022 Győr, Újvilág u. 6. 1. em. 6.
– cégjegyzékszáma: 08-09-006810
– könyvvizsgálatért személyében felelős Csémyné Virányi Éva okleveles
könyvvizsgáló 9021 Győr, Újvilág u.6.

A zártkörűen működő részvénytársaság számviteli, adózási és ezzel kapcsolatos feladatait a Helikon Utazási Iroda Kft. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21., adószám: 10242986-2-20) végzi, mely társaság felelős számviteli vezetője Simon Anita főkönyvelő (regisztrációs száma: 195401), aki rendelkezik a 2000. évi C. törvény 151. § (1) bekezdés rendelkezésével.

A cash flow kimutatást az 1.sz. melléklet tartalmazza.

Keszthely, 2020. június 30.


T.S. APARTMAN-CLUB Zrt.
8360 Keszthely
Erzsébet királyné u. 21.
Adószám: 11342319-2-20
dr. Koltai Péter
az Igazgatóság elnöke

T.S. Apartman-Club Zrt.
11342319-6820-114-20
 Statisztikai számjel

20-10-040053
 Cégjegyzék száma

CASH FLOW-KIMUTATÁS

Beszámolási időszak 2019.01.01-2019.12.31

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2018	2019
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	-5 388	4 994
2	1a Adózás előtti eredmény +	5 012	6 768
3	ebből: működésre kapott pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
4	1b Korrekciók az adózás előtti eredményben	-6 499	-7 135
5	1 Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	-1 487	-367
6	2 Elszámolt amortizáció +	5 577	5 429
7	3 Elszámolt értékvesztés és visszafizetés ±	11	91
8	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0
9	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	0
10	6 Hosszú lejáratú kötelezettség változása ±	0	0
11	7 Szállítói kötelezettség változása ±	-633	0
12	8 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	1 642	-1 716
13	9 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	782	-37
14	10 Vevőkövetelés változása ±	71	-12
15	11 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-11 088	1 592
16	12 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-263	14
17	13 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
18	14 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
19	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-40 076	2 877
20	15 Befektetett eszközök beszerzése -	-46 575	-4 258
21	16 Befektetett eszközök eladása +	0	0
22	17 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh.bankbetétek törlesztése +	0	0
23	18 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh.bankbetétek -	0	0
24	19 Kapott osztalék, részesedés +	6 499	7 135
25	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0	0
26	20 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
27	21 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
28	22 Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
29	23 Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
30	24 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
31	25 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
32	26 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
33	27 Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
34	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-45 464	7 871
35	28 Devizás pénzeszközök ártértékelése +	0	0
36	V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+ 27. sorok) ±	-45 464	7 871

Keltetés: Keszthely, 2020. június 30.


 dr. Koltai Péter
 az Igazgatóság elnöke

T.S. APARTMAN-CLUB ZRT.
 8360 Keszthely
 Erzsébet királyné u. 21.
 Adószám: 11342319-2-20