

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

Kiegészítő melléklet

a 2017. december 31-i 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: 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.

Képviselőre jogosult személy:

- Dr. Koltai Péter, (an: Görgey Márta)
8372 Cserszegtomaj, Hévízi út.1.
képviselő módja: önálló

- Molnár Tibor
1114 Budapest, Eszék u. 13-15 5.em. 1.a.
képviselő módja: együttes

- Hospely Antalné
8900 Zalaegerszeg, Csácsi hegy 020714
képviselő módja: együttes

A részvénytársaság ügyvezetését az igazgatóság látja el. Az igazgatóság három természetes személy tagból áll:

- Dr. Koltai Péter, (an: Görgey Márta) 8372 Cserszegtomaj Hévízi út 1.
- Molnár Tibor, 1114 Budapest, Eszék u. 13-15 5.em. 1.a.
- Hospely Antalné, 8900 Zalaegerszeg, Csácsi hegy 020714

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. 2017. december 31-i saját tőke összetétele:

| | |
|---|-----------|
| D. Saját tőke | 4 592 134 |
| I. JEGYZETT TŐKE | 1 533 000 |
| ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken | 0 |
| II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | 0 |
| III. TŐKETARTALÉK | 2 275 530 |
| IV. EREDMÉNYTARTALÉK | 516 961 |
| V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | 267 109 |
| VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | 0 |
| Értékhelyesbítés értékelési tartaléka | 0 |
| Valós értékelés értékelési tartaléka | 0 |
| VII. ADÓZOTT EREDMÉNY | -466 |

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.

II. A számviteli politika rövid ismertetése:

A társaság kettős könyvvezetésre kötelezett.
Az éves könyvviteli zárlat időpontja 2018. január 31.

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 2017-ben zártkörűen működő részvénytársaság a számviteli törvényben meghatározott értékelési eljárásokat alkalmazza.

Részesedésekből származó bevételek és ráfordítások

A 2017. 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:

| | 2016. | 2017. | % |
|------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| Befektetett eszközök | 4.061.309 | 4.055.620 | 99,85 |
| immateriális javak | 85 | 85 | 100,00 |
| tárgyi eszköz | 309.685 | 303.996 | 98,16 |
| befektetett pü. eszk. | 3.751.539 | 3.751.539 | 100,00 |
| Forgóeszközök | 155.118 | 167.926 | 108,25 |
| követelések | 9.999 | 9.893 | 98,93 |
| pénzeszközök | 145.119 | 158.033 | 108,89 |
| Aktív időbeli elhatárolások | 232 | 336 | 144,82 |
| Saját tőke | 4.215.033 | 4.221.993 | 100,16 |
| jegyzett tőke | 3.862.220 | 3.862.220 | 100,00 |
| eredménytartalék | 282.589 | 352.813 | 124,85 |
| adózott eredmény | 70.224 | 6.960 | 9,91 |
| Céltartalék | - | - | - |
| Kötelezettségek | 1.430 | 1.421 | 99,37 |
| Passzív időbeli elhatárolás | 196 | 468 | 238,77 |

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

| <u>Vagyoni helyzet:</u> | 2016. | 2017. |
|--|---------------------|---------------------|
| 1.) befektetett eszközök aránya | | |
| <u>befektetett eszköz</u> | <u>4.061.309</u> | <u>4.055.620</u> |
| összes eszköz | 4.216.659 = 96,32% | 4.223.882 = 96,01 % |
| 2.) forgóeszközök aránya | | |
| <u>forgóeszköz + aktív idb. elhat.</u> | <u>155.350</u> | <u>168.262</u> |
| összes eszköz | 4.216.659 = 3,68 % | 4.223.882 = 3,99 % |
| 3.) saját tőke aránya | | |
| <u>saját tőke</u> | <u>4.215.033</u> | <u>4.221.993</u> |
| összes forrás | 4.216.659 = 99,96 % | 4.223.882 = 99,95 % |
| 4.) eladósodási mutatók | | |
| <u>összes kötelezettség</u> | <u>1.430</u> | <u>1.421</u> |
| saját tőke | 4.215.033 = 0,034 % | 4.221.993 = 0,033 % |

Pénzügyi helyzet

| | 2016. | 2017. |
|---|----------------------|----------------------|
| Működő tőke és a forgótőke alakulása, az értékelési tartalékkal: | | |
| jegyzett tőke | 3.862.220 | 3.862.220 |
| jegyzett, be nem fizetett | ---- | ---- |
| eredménytartalék | 282.589 | 352.813 |
| adózott eredmény | <u>70.224</u> | <u>6.960</u> |
| működő tőke | 4.215.033 | 4.221.993 |
| Működő tőke aránya a források között | | |
| <u>működő tőke</u> | <u>4.215.033</u> | <u>4.221.993</u> |
| összes forrás | 4.216.659 = 99,96 % | 4.223.882 = 99,95 % |
| Befektetett eszközök fedezettsége: | | |
| <u>működő tőke</u> | <u>4.215.033</u> | <u>4.221.993</u> |
| befektetett eszköz | 4.061.309 = 103,79 % | 4.055.620 = 104,10 % |

Likviditási mutatók:

| | | |
|--------------------------|------------------|-------------------|
| <u>likvid pénzeszköz</u> | <u>145.119</u> | <u>158.033</u> |
| rövid lej. kötelezettség | 902 = 16.088,58% | 893 = 17.696,86 % |

| | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>forgóeszközök</u> | <u>155.118</u> | <u>167.926</u> |
| rövid lejáratú kötelezettség | 902 = 17.197,12 % | 893 = 18.804,70 % |

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 J. u. 1. | 86.291 e Ft | 100,0 |
| Keszthely, Erzsébet kné. u. 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: | | (%) |
|---------------------------------------|-----------------------|-------|
| 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 Hitelszöv. KTA r | 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, H-0 apartman ház van.

Hévízen

- Helicomplex Kft. tulajdonában az Apart Hotel,
- Kalmainvest Kft. tulajdonában a 2004. évben átadott Hotel KALMA szálloda épület, valamint a 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 PI. épület 100 %-a, PII. 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.

2017. évben a tárgyi eszközök értéke a következőképpen alakult:

Tárgyi eszköz változása e Ft bruttó értéken

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|-------------------------|----------------|-------------|-------------|----------------|
| Immateriális javak | 484 | ---- | ---- | 484 |
| Ingatlanok | 561.771 | ---- | ---- | 561.771 |
| Berendez. felszerelések | 2.336 | ---- | ---- | 2.336 |
| Kis ért.t. eszközök | ---- | ---- | ---- | ---- |
| Összesen: | 564.591 | ---- | ---- | 564.591 |

Értécsökkenés változás e Ft

Tárgyi eszköz

| Megnevezés | nyitó | növekedés | csökkenés | záró | nettó értéke |
|-----------------------|----------------|--------------|-------------|----------------|----------------|
| Immateriális javak | 399 | ---- | ---- | 399 | 85 |
| Ingatlanok | 253.558 | 5.538 | ---- | 259.096 | 302.675 |
| Berendez. felszerelés | 997 | 215 | ---- | 1.212 | 1.124 |
| Kis ért.t. eszközök | ---- | ---- | ---- | ---- | ---- |
| Összesen | 254.954 | 5.753 | ---- | 260.707 | 303.884 |

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 155.118 e Ft-ról 167.926 e Ft-ra nőtt. A követelések állománya, 9.999 e Ft-ról 9.893 e Ft-ra nőtt.

Utóbbi részleteiben:

Követelések 2017. december 31-i

9.892.670 Ft

| Rövid lejáratú követelések | | | | | |
|------------------------------------|-------------------------|------------------|---------------------|-----------------------|------------------|
| | Egyéb rövid lejár. Köv. | Vevők | Köv. Kapcsolt váll. | Köv. Egyéb rész.váll. | összesen Ft |
| Vevők (311) | | 108 670 | | | 108 670 |
| Belföldi követ. egyéb vevők (312) | | 9 779 000 | | | 9 779 000 |
| Rövid lejáratú kötelezettség (459) | 5 000 | | | | 5 000 |
| köv. évi ÁFA | | | | | 0 |
| EHO %-os telj. | | | | | 0 |
| IPA | | | | | 0 |
| Összesen | 5 000 | 9 887 670 | 0 | 0 | 9 892 670 |

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

Pénzeszközök záró állománya 158.033 e Ft.

Aktív időbeli elhatárolások 336 e Ft, melyből

| Kiadások | Ft-ban |
|------------------|----------------|
| vagyonbiztosítás | 102.053 |
| domain | 1.278 |
| | 103.331 |
| Bevételek | |
| vízdíj | 81.085 |
| áramdíj | 21.885 |
| gázdíj | 117.409 |
| bronz csom.éves | 12.734 |
| | 233.113 |

Források értékelése

A saját tőke és a mérlegfőösszeg aránya 99,95 % mutatja, hogy a társaság majdnem teljes egészében saját forrásból gazdálkodik, az idegen forrás minimális szerepet játszik a vállalkozás gazdálkodásában.

A 2016. évi 70.224 e Ft eredmény az eredménytartalék javára lett elszámolva a közgyűlés döntése alapján, így ennek összege 352.813 e Ft-ra nőtt.

A 2017. évi adózott eredmény 6.960 e Ft.

Rövid lejáratú kötelezettségeink összege 893.434,- Ft

Kötelezettségek 2017.december 31-én

| Rövid lejáratú kötelezettségek (Ft) | | | | | |
|--|----------------------------|--------------|---------------------------|--------------------------|----------------|
| | Egyéb rövid lejár. Köt. | Szállítók | Köt. Kapcsolt váll. | Köt. Egyéb rész.váll. | összesen Ft |
| ÁFA (46801) | 860 000 | | | | 860 000 |
| Szállítók (4541) | | 7 620 | | | 7 620 |
| Szja (4621) | 2 000 | | | | 2 000 |
| Szociális hozzájárulási adó (46301) | 2 000 | | | | 2 000 |
| Iparüzési adó (4692) | 6 200 | | | | 6 200 |
| Nyugdíjjárulék (473101) | 1 000 | | | | 1 000 |
| Eg.bizt. Járulék (4732) | 1 000 | | | | 1 000 |
| Visszajött túlfizetések (4798) | 13 614 | | | | 13 614 |
| Összesen | 885 814 | 7 620 | 0 | 0 | 893 434 |

Hosszú lejáratú kötelezettségek: 528 eFt

A passzív időbeli elhatárolások összege 468 e Ft, melyből

| Költség, ráfordítás időbeli elhatárolása | Ft |
|---|----------------|
| informatikai szolg. | 31.000 |
| számlavezetési díj | 4.567 |
| könyvvizsgálat | 167.000 |
| terembérlet | 45.000 |
| vízdíj | 81.085 |
| áramdíj | 21.885 |
| gázdíj | 117.409 |
| | 467.946 |

Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

I. A belföldi értékesítés nettó árbevétele 20.353 e Ft, melynek részei:

| | |
|--|-------------|
| Részvényeseknek kiszámlázott bérleti díj | 3.410 e Ft |
| Üzemi ktg. továbbszámlázása | 1.543 e Ft |
| Üzemeltetési költségek árbev. | 15.400 e Ft |

A bérleti díj a működési és fenntartási költségeket fedezi. A Szállodák üzemeltetését a Helicomplex Kft.-n keresztül Abbázia-Group Kft.végzi, melyért a Helicomplex Kft. 2017. évben 15,4 millió Ft-ot fizetett.

A magánszemélyek felé kiszámlázott bérleti díj 3.410 e Ft összegben a működési és fenntartási költségek fedezetére szolgál, mely átutalásra került a Helicomplex Kft. részére.

III. Az egyéb bevételek 458 e Ft, melyből

| | |
|-------------------------|----------|
| kerekítési különbözet | 1 e Ft |
| késedelmi kamat | 25 e Ft |
| visszaírt értékvesztés | 235 e Ft |
| egyéb bevételek | 3 e Ft |
| Kártalanítás árbevétele | 194 e Ft |

IV. Anyagjellegű ráfordítások az előző évi 12.821 e Ft-ról 11.988 e Ft-ra változtak.

| | 2016. | 2017. |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Anyagköltség | 33 e Ft | 0 e Ft |
| 2. Igénybe vett szolgáltatások | 7.139 e Ft | 6.705 e Ft |
| Hirdetés | 684 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 | 36 e Ft | 65 e Ft |
| Postadíj | 106 e Ft | 46 e Ft |
| Nyomdai munkák | 1 e Ft | 7 e Ft |
| Közjegyzői díj | 13 e Ft | 6 e Ft |
| Konferenciaterem bérlet | 64 e Ft | 165 e Ft |
| Informatikai szolgáltatás | 402 e Ft | 399 e Ft |
| Egyéb | 16 e Ft | 200 e Ft |
| | 2016. | 2017. |
| 3. Egyéb szolgáltatások értéke | 786 e Ft | 690 e Ft |
| Bankköltség | 135 e Ft | 91 e Ft |
| Értékpapír számlavezetés | 80 e Ft | 80 e Ft |
| Hatósági díjak, illetékek | 158 e Ft | 102 e Ft |
| Biztosítási díjak | 413 e Ft | 412 e Ft |
| Egyéb | 0 e Ft | 5 e Ft |

| | | |
|---|-----------------------|-------------------|
| 4. Eladott közvetített szolgáltatások értéke | 4.863 e Ft | 4.593 e Ft |
| Továbbszámlázott költség | 1.672 e Ft | 1.542 e Ft |
| Bérleti díjak | 3.191 e Ft | 3.051 e Ft |
| V. Személyi jellegű ráfordítások | 507 e Ft | 14 e Ft |
| 1. Bérköltség | 0 e Ft | 11 e Ft |
| 2. Személyi jellegű egyéb kifizetések | 507 e Ft | 0 e Ft |
| Gépkocsi költségtérítés | 507 e Ft | 0 e Ft |
| 3. Bérjárulékok | 0 e Ft | 3 e Ft |
| VI. Értécsökkenési leírás | 11.217 e Ft | 5.753 e Ft |
| VII. Egyéb ráfordítások | 1.308 e Ft | 1.488 e Ft |
| Követelések értékvesztése | 55 e Ft | 70 e Ft |
| Önkormányzati adók | 1.111 e Ft | 1.117 e Ft |
| Adóalap növelő költség | 140 e Ft | 296 e Ft |
| Kerekítési különbözet | 0 e Ft | 2 e Ft |
| Egyéb adóalap növelő | 0 e Ft | 3 e Ft |
| Vállalatoknak kés. kamat | 2 e Ft | 0 e Ft |
| VIII. Pénzügyi műveletek bevételei | 2.825.944 e Ft | 5.392 e Ft |
| Kapott osztalék | 8.892 e Ft | 5.392 e Ft |
| Kamatok | 808 e Ft | 0 e Ft |
| Részesedésekből szárm.bev.,árf.nyer. | 2.816.244 e Ft | 0 e Ft |
| IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai | 2.751.085 e Ft | 0 e Ft |
| Részesedésekből szárm. ráf.,árf.veszt. | 2.751.085 e Ft | 0 e Ft |

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

| | 2016. | 2017. |
|-----------------------------|-----------------|--------------|
| Adózás előtti eredmény | 69.717 e Ft | 6.960 e Ft |
| Eredményt csökkentő tételek | -2.836.408 e Ft | -16.919 e Ft |
| Eredményt növelő tételek | 2.762.357 e Ft | 6.122 e Ft |
| Adóalap | -3.827 e Ft | - 3.837 e Ft |
| Adó fizetési köt. | 0 e Ft | 0 e Ft |
| Adózott eredmény | 70.224 e Ft | 6.960 e Ft |

Adóalap korrekció

2017.

Adóalap növelő

6.122 e Ft

| | |
|-------------------------------|------------|
| Számv.tv.szerinti ÉCS leírás | 5.753 e Ft |
| Értékvesztés | 70 e Ft |
| Adóalap növelő behajthatatlan | 296 e Ft |
| Egyéb adóalap növelő | 3 e Ft |

| | |
|---------------------------|----------------------|
| Adóalap csökkentő | - 16.919 e Ft |
| Terv szerinti ÉCS leírás | - 11.292 e Ft |
| Kapott osztalék | - 5.392 e Ft |
| TAO szerinti értékvesztés | - 235 e Ft |

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 zárt körűen 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. 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 útja 21., adósz.: 10242986-2-20) végzi, mely társaság felelős számviteli vezetője Hospely Antalné főkönyvelő, aki rendelkezik a 2000. évi C tv. 151 § 1. bek. rendelkezéseivel.

Az Abbázia Zrt. 2017. évi Cash Flow kimutatását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

Keszthely, 2018. március 13.

ABBÁZIA Idegenturizmus Zrt.
 8360 Keszthely
 Arany J. u. 1.
 Adószám: 10645440-2-20
dr. Koltai Péter
 elnök-igazgató

1.sz.melléklet:

Abbázia Idegenforgalmi Zrt.

10645444-5510-114-20

Statistikai számjel

1/1. oldal

20-10-040029

Cégjegyzék száma

CASH FLOW-KIMUTATÁS

Beszámolási időszak 2017.01.01-2017.12.31

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése | 2016 | 2017 |
|----------|--|---------|--------|
| a | b | c | d |
| 1 | I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás | 62 847 | 7 587 |
| 2 | 1 Adózás előtti eredmény ± | 70 224 | 6 960 |
| 3 | 2 Elszámolt amortizáció + | 11 217 | 5 753 |
| 4 | 3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ± | -8 | -165 |
| 5 | 4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ± | 0 | 0 |
| 6 | 5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ± | 0 | 0 |
| 7 | 6 Szállítói kötelezettség változása ± | 119 | -120 |
| 8 | 7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ± | 89 | 111 |
| 9 | 8 Passzív időbeli elhatárolások változása ± | -577 | 272 |
| 10 | 9 Vevőkövetelés változása ± | 252 | 191 |
| 11 | 10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ± | -9 693 | 81 |
| 12 | 11 Aktív időbeli elhatárolások változása ± | 116 | -104 |
| 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 - | -8 892 | -5 392 |
| 17 | II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás | -58 521 | 5 327 |
| 18 | 16 Befektetett eszközök beszerzése - | -67 413 | -65 |
| 19 | 17 Befektetett eszközök eladása + | 0 | 0 |
| 20 | 18 Kapott osztalék, részesedés + | 8 892 | 5 392 |
| 21 | III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás | 0 | 0 |
| 22 | 19 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele + | 0 | 0 |
| 23 | 20 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának | 0 | 0 |
| 24 | 21 Hitel és kölcsön felvétele + | 0 | 0 |
| 25 | 22 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek | 0 | 0 |
| 26 | 23 Hosszú lejáratra nyújtott egyéb kötelezettségek bankbetétek | 0 | 0 |
| 27 | 24 Véglegesen kapott pénzeszköz + | 0 | 0 |
| 28 | 25 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkezállítás) - | 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 | 30 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 | 0 |
| 34 | IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ± | 4 326 | 12 914 |

Keltezés: Keszthely, 2018. március 13.

ABBÁZIA Idegenforgalmi Zrt.
8360 Keszthely
Arany J. u. 1.
Adószám: 10645444-2-20

a vállalkozás vezetője (képviselője)

