

Abbázia Apartman Club Idegenforgalmi Nyrt.
8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.

Kiegészítő melléklet

a 2013. évi beszámolóhoz

I. Általános rész

A cég elnevezése: Abbázia Apartman Club Idegenforgalmi Nyrt.

Rövidített elnevezés: Abbázia Apartman Nyrt.

Székhely: 8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.

Honlapja: www.abbazia-apartman.hu

Általános adatok:

A jogelőd cég 1990. július 15-én alakult, „GRAVÍR” Gépkölcsönző Kft. néven. A Kft. tulajdonosai dr. Koltai Péter és Gróf László. 1997. december 02-án a Helikon Utazási Iroda Kft. megvásárolta Gróf László örököseinek üzletrészét. 1998. október 25-én dr. Koltai Péter megvásárolta a Helikon Utazási Iroda Kft. üzletrészét és ez által a Kft. egyszemélyes tulajdonosa lett.

1998. december 20-án az alapító okiratban rögzítésre kerül a Kft., Nyilvánosan Működő Részvénytársasággá alakulása és az alaptőke 20.000 e Ft-ra emelése. 1999. augusztus 10-én a Cégbíróság zártkörben bejegyezte a 280.000 e Ft-os alaptőke-emelést, így az Nyrt. alaptőkéje 300.000 e Ft-ra emelkedett.

1999. szeptember 08-án törölte a Cégbíróság a „GRAVÍR” Rt. cég elnevezést és hatályba helyezte az *Abbázia Apartman Club Rt.* cég elnevezést.

Az 1997. évi CXIV. évi, a gazdasági társaságokról szóló törvény 177.§ 4. bekezdése 2005. július 1-i hatállyal előírja, hogy a részvénytársaságok nevében a működési forma szerepeljen, a módosításra 2006. június 30-ig ad lehetőséget.

2006. február 23-án megtartott közgyűlés az alapszabály módosításával rendelkezett a névváltozásról, mely szerint a társaság új elnevezése Abbázia Apartman Club Idegenforgalmi Nyilvánosan Működő Részvénytársaság, rövidített neve: Abbázia Apartman Nyrt.

A módosítást a Cégbíróság 2006. június 14-i hatállyal jegyezte be.

2000. évben a Cégbíróság által zártkörben bejegyzett alaptőke-emelés 1.072.000 e Ft volt, aminek a következtében az Nyrt. alaptőkéje 1.372.000 e Ft-ra emelkedett. 2001. évben a Cégbíróság által zártkörben bejegyzett alaptőke-emelés 340.000 e Ft volt, aminek következtében az alaptőke összege 1.712.000 e Ft-ra emelkedett, 2002. évi alaptőke-emelés összege 962.000 e Ft, a jegyzett tőke összege 2.674.000 e Ft. A 2003. évi alaptőke-emelés 500.000 e Ft, így a jegyzett tőke 2003.12.31-én 3.174.000 e Ft. A 2004. évi 500.000 e Ft alaptőke-emelést követően a jegyzett tőke összege 3.674.000 e Ft, a 2005. évi 600.000 e Ft alaptőke-emelést követően a jegyzett tőke összege 4.274.000 e Ft-ra nőtt.

A 2007. évi 500.000 e Ft alaptőke-emelést követően a jegyzett tőke összege 4.774.000 e Ft-ra nőtt. A 2008. évi 600.000 e Ft zártkörű alaptőke-emelést követően a jegyzett tőke összege 5.374.000 e Ft-ra nőtt, melyet a Cégbíróság 2008. április 24-én jegyzett be.

Az Nyrt. tevékenységi körei:

A Társaság főtevékenysége a „55.10 Szállodai szolgáltatások

- 41.10 Épület építési projekt szervezése
- 46.16 Textil, ruházat, lábbeli, bőráru ügynöki nagykereskedelme
- 46.17 Élelmiszer, ital, dohányáru ügynöki nagykereskedelme
- 47.11 Élelmiszer jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
- 47.25 Ital-kiskereskedelem
- 47.26 Dohányáru-kiskereskedelem
- 49.31 Városi, elővárosi szárazföldi személyszállítás
- 49.39 M.n.s. egyéb szárazföldi személyszállítás
- 55.10 Szállodai szolgáltatás
- 56.10 Éttermi mozgó vendéglátás
- 56.29 Egyéb vendéglátás
- 56.30 Italszolgáltatás
- 68.10 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
- 68.20 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 68.32 Ingatlankezelés
- 7711 Személygépjármű kölcsönzése
- 78.10 Munkaközvetítés
- 79.90 Egyéb foglalkozás
- 81.10 Építményüzemeltetés
- 85.51 Sport, szabadidős képzés
- 93.11 Sportlétesítmények működtetése
- 93.12 Sportegyesületi tevékenység
- 93.19 Egyéb sporttevékenység
- 93.29 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- 96.02 Fodrászat, szépségápolás

Az alaptőke-emelések a következőképpen történtek:

	összesen	alkalmankénti emelés
1998. 03. 20.	20.000.000 Ft	20.000.000 Ft
1999. 06. 24.	300.000.000 Ft	280.000.000 Ft
2000. 11. 25.	700.000.000 Ft	400.000.000 Ft
2000. 06. 01.	872.000.000 Ft	172.000.000 Ft
2000. 08. 17.	1.372.000.000 Ft	500.000.000 Ft
2001. 07. 31.	1.712.000.000 Ft	340.000.000 Ft
2002. 04. 11.	2.140.000.000 Ft	428.000.000 Ft
2002. 12. 05.	2.674.000.000 Ft	534.000.000 Ft
2003. 06. 27.	3.174.000.000 Ft	500.000.000 Ft
2004. 06. 16.	3.674.000.000 Ft	500.000.000 Ft
2005. 11. 15.	4.274.000.000 Ft	600.000.000 Ft
2007. 07. 23.	4.774.000.000 Ft	500.000.000 Ft
2008. 04. 24.	5.374.000.000 Ft	600.000.000 Ft

Kibocsátott részvények 2013. 12. 31-én:

Részvény megnevezése	db	névérték Ft
ABBÁZIA Apatman Nyrt. osztalékelsőbbségi	268698	2.686.980.000,-
ABBÁZIA Apatman Nyrt. törzs	268702	2.687.020.000,-
Összesen:	537.400	5.374.000.000,-

Képviselőre jogosult személyek: Dr. Hámori Péter (an.: Ferencz Rozália Mária)
8900 Zalaegerszeg, Kossuth L. u. 61-63. III/21.

Berei Katalin (an.: Magyar Katalin)
8360 Keszthely, Ruszek u. 48.

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

Igazgatóság:

Dr. Hámori Péter (an.: Ferencz Rozália Mária) 8900 Zalaegerszeg, Kossuth L.u.
61-63. III/21.

Berei Katalin (an.: Magyar Katalin) 8360 Keszthely, Ruszek u. 48.

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

Felügyelő Bizottsági tagok:

Gróf Anna (an.: Petrovics Eszter), 1158 Budapest, Neptun u. 106.
Molnár Tibor (an.: Szabó Eszter) 1114 Budapest, Eszék u. 13-15.
Németh Krisztina (an.: Vida Teréz) 8900 Zalaegerszeg, Síp u. 3.

Kapcsolt vállalkozások:

Abbázia Country Club Kft.	(8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.)
Corner System Kft.	(8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.)
HCH Invest Kft.	(8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.)
Petneházy Üdülőfalú Nyrt.	(8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.)
Rentinvest Kft.	(8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 23.)
SPRT Kft.	(8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.)

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások:

Abbázia Idegenforgalmi Nyrt.	(8360 Keszthely, Arany J. u. 1.)
Abbázia Apartman Kft.	(8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.)
Helikoninvest Kft.	(8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)
Helikon Utazási I.KFT	(8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)
T.S. Apartman Club Nyrt.	(8360 Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.)

Társaságunk alkalmaz könyvvizsgálót, amelyet törvényi előírás nem tesz számára kötelezővé.
Könyvvizsgáló adatai: - megnevezése : Optik '97 Adótanácsadó és Könyvvizsgáló BT
- időtartama: 2012.02.28 - 2016.05.31.

Könyvvizsgáló díjazása 2013. évben:	e Ft
	Alap ÁFA
27 % - os	648 175

A könyvvizsgáló egyéb szolgáltatásért díjazásban nem részesült.

A Társaság számviteli-, adózási- és ezzel kapcsolatos feladatait a Helikon Utazási Iroda KFT (Keszthely, Erzsébet királyné útja 21. Adószám: 10242986-2-20) végzi, mely társaság felelős számviteli vezetője Berei Katalin főkönyvelő, aki rendelkezik a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 151 § 1. bekezdésében előírt képesítéssel.

Berei Katalin Keszthely, Ruszek J. u. 48.
regisztrációs száma: 118692

A Társaság képviselőjére jogosult személy: Dr. Hámori Péter
8900 Zalaegerszeg, Kossuth L. u. 61-63. III/21.

Társaságunk a valós értéken történő értékelést nem alkalmazza.

Az adózás előtti eredmény terhére, a jövőbeni költségekre céltartalék képzés 2013. évben nem történt.

Társaságunknál 2013. évben 974 e Ft értékben volt beruházás, terven felüli értékcsökkenés elszámolása nem történt.

A Társaságot a környezetvédelemmel való kitettség csak annyiban érinti, hogy a számítástechnikai eszközök kiselejtezése úgy történik, hogy az eszközöket egy arra hivatott Társaság részére átadjuk.

II. Számviteli politika rövid ismertetése:

A társaság kettős könyvvezetésre kötelezett.

Az éves könyvviteli zárlat időpontja január 31.

Az éves beszámoló eredménykimutatás "A" típusú összköltség eljárással készül. Az értékcsökkenés lineáris módon, a bruttó érték alapján történik havi rendszerességgel. A tárgyi eszközök közül a 100.000,- Ft egyedi beszerzési értékhatárt el nem érő eszközök használatba vételkor teljes egészében leírásra kerülnek.

Jelentős összegű hiba

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 (elejétől 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 eredménykimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

A vevőként, adósként kisösszegű követelések értéke

Azt tekintjük kisösszegű követelésnek, amely nem haladja meg az 50 e Ft-ot.

Társaságunknak 2013. évben rendkívüli tételei nem voltak.

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.

III. Az Nyrt. vagyoni jövedelmezőségi, pénzügyi helyzete e Ft-ban:

	2012.12.31	2013.12.31	változás	%
Befektetett eszközök	5.472.399	5.469.136	-3.263	99.94
Immateriális javak	26	0	-26	0
Tárgyi eszközök	4.899	1.662	-3.237	33.93
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	5.467.474	5.467.474	0	100.00
Forgóeszközök	88.416	92.937	4.521	105.11
követelések	1.148	11.325	10.177	986.50
értékpapírok	63.744	45.735	-18.009	71.75
pénzeszközök	23.524	35.877	12.353	152.51
Aktív időbeli elhatárolások	169	79	-90	46.75
Eszközök összesen:	5.560.984	5.562.152	1.168	100.02
Saját tőke	5.560.769	5.561.577	808	100.01
jegyzett tőke	5.374.000	5.374.000	0	100.00
eredmény tartalék	186.439	186.769	330	100.18
mérleg szerinti eredmény	330	808	478	244.85
Kötelezettségek	95	449	354	472.63
rövid lejáratú kötelezettségek	95	449	354	472.63
Passzív időbeli elhatárolások	120	126	6	105.00
Források összesen:	5.560.984	5.562.152	1.168	100.02

A befektetett eszközök állománya 3.263 e Ft-al csökkent, ezen belül az immateriális javak értéke 26 e Ft-al, a tárgyi eszközök értéke 3.237 e Ft-al csökkent az értékcsökkenés elszámolása következtében.

Tárgyi eszköz változása e Ft

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Immateriális javak	693	-	-	693
Egyéb berend., felsz., járművek	20 566	974	-	21 540
Beruházások	-	-	-	-
Összesen	21 259	563	-	22 233

Terv szerinti értékcsökkenés változása e Ft

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték	Nettó érték
Immateriális javak	667	26	-	693	0
Egyéb berend., felsz., járm.	15 667	4 211	-	19 878	1 662
Összesen	16 334	4 237	-	20 571	1 662

A terv szerinti értékcsökkenés leírása lineáris módon történik.

Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban

forintban

	2012.12.31.	Változás	2013.12.31.
ABBÁZIA CC KFT	655 234 000	0	655 234 000
Corner System KFT	1 467 100 000	0	1 467 100 000
HCH Invest KFT	1 180 720 000	0	1 180 720 000
Rentinvest KFT	1 721 600 000	0	1 721 600 000
SPRT KFT	442 820 000	0	442 820 000
Összesen	5 467 474 000	0	5 467 474 000

A tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban változatlan összegben szerepel az előző évhez képest.

A forgóeszközök állománya 4.521 e Ft-al nőtt, ezen belül a követelések értéke 10.177 e Ft-al, a pénzeszközök értéke 12.353 e Ft-al nőtt, míg az értékpapírok értéke 18.009 e Ft-al csökkent.

forintban

Rövid lejáratú követelések					
Megnevezés		vevők	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	Követelések egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben	egyéb követelések
Vevők	739 077				
Helikon Utazási Iroda KFT	739 077	0		739 077	
Egyéb követelések	10 585 749				
Abbázia Ap.KFT részv.ért.	10 000 000			10 000 000	
Társasági adó	559 000				559 000
Innovációs járulék	5 000				5 000
Generali Providencia száll.túlf.	21 749				21 749
összesen	11 324 826	0	0	10 739 077	585 749

Bevételek aktív időbeli elhatárolása**forintban****Megnevezés****Összeg**

2013.12.h. betétkamat

52 125

Kiadások aktív időbeli elhatárolása**forintban****Megnevezés****Összeg**

Felügyeleti díj 2014.01-02.h.

23.800

HU domain meghosszabbítás 2014. 01. 01 – 11. 07.

1.623

CASCO 2014. 01.01-01.02.

1.403

Összesen**26.826**

A saját tőke állománya 808 e Ft-al nőtt, ezen belül az eredménytartalék 330 e Ft-al, míg a mérleg szerinti eredmény 478 e Ft-al nőtt.

A kötelezettségek állománya rövid lejáratú kötelezettségből tevődik össze, összege 354 e Ft-al nőtt az előző évhez képest.

forintban

Rövid lejáratú kötelezettségek					
		szállítók	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben	egyéb rövid lejáratú kötelezettségek
szállítók	5 750	0			
Helikoninvest KFT	5 750			5 750	
egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	443 522				
Cégautó adó	83 250				83 250
ÁFA	223 000				223 000
Helikon Utazási Iroda KFT	130 000				130 000
1999.fel nem vett o.	7 272				7 272
Összesen	449 272	0	0	5 750	443 522

Költségek passzív időbeli elhatárolása**forintban****Megnevezés****Összeg**

12. h. bankköltség

5 882

12. h. közzététel/Világgazdaság

90 000

12. h. rendszerfelügyelet/CEPHEUS

30 000

Összesen**125 882**

Az Nyrt. vagyoni, pénzügyi helyzetét az alábbi mutatószámok reprezentálják: e Ft-ban

Vagyoni helyzete:	2012.12.31.	2013.12.31.
<u>Befektetett eszközök aránya</u>		
Befektetett eszk.	5.472.399	5.469.136
----- =	----- = 98,41 %	----- = 98,33 %
Összes eszk.	5.560.984	5.562.152
<u>Forgóeszközök aránya</u>		
Forgóeszk. + aktív időb.	88.585	93.016
----- =	----- = 1,59 %	----- = 1,67 %
össz. eszk.	5.560.984	5.562.152
<u>Saját tőke aránya</u>		
saját tőke	5.560.769	5.561.577
----- =	----- = 99,99 %	----- = 99,99 %
össz. forrás	5.560.984	5.562.152
<u>Eladósodási mutató</u>		
összes kötelezettség	95	449
----- =	----- = 0,002 %	----- = 0,008 %
saját tőke	5.560.769	5.561.577

A befektetett eszközök és a forgóeszközök aránya azt mutatja, hogy az Nyrt. rendelkezésre álló vagyona többségében befektetett eszközökből tevődik össze.

Saját tőke aránya azt mutatja, hogy a társaság működése során szinte teljes egészében saját forrásból gazdálkodott, az eladósodási mutató %-a is ezt támasztja alá.

A mérleghez kapcsolódó információk:

Pénzügyi helyzet:

Működő tőke és forgótőke alakulása e Ft-ban

	2012.12.31.	2013.12.31.
Jegyzett tőke	5.374.000	5.374.000
Eredm. tartalék	186.439	186.769
Mérleg. sz. eredm.	330	808
Működő tőke	5.560.769	5.561.577

Működő tőke aránya a forgóeszközök között e Ft

	2012.12.31.	2013.12.31.
működő tőke	5.560.769	5.561.577
----- =	----- = 99,99%	----- = 99,99 %
összes forrás	5.560.984	5.562.152

Befektetett eszközök fedezettsége:

működő tőke	5.560.769	5.561.577
----- =	----- = 101,62 %	----- = 101,69 %
befektetett eszköz	5.472.399	5.469.136

Likviditási mutatók:

likvid. pénzeszköz	23.524	35.877
----- =	----- = 24.762,11 %	----- = 7.990,42 %
rövid lej. kötelez.	95	449
össz. pénzeszk. + követelések	24.672	47.202
----- =	----- = 25.970,53%	----- = 10.512,69%
rövid lej. kötelezettség	95	449

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk(e Ft):

	2012.12.31	2013.12.31
1. Anyagköltség	-	-
2. Igénybevett szolgáltatások	8.902	8.986
- terembérlet	48	28
- hirdetés, reklám, közzététel	1.786	1.754
- számviteli szolgáltatás	6.018	6.018
- könyvvizsgálat	648	648
- szoftverszolgáltatás	239	360
- postaköltség	18	33
- telefon, fax, internet	2	2
- felügyeleti díj/vagyonvédelem	143	143
3. Egyéb szolgáltatások	402	516
- hatósági díjak	6	30
- illetékek	15	50
- bankköltség	11	70

- számlavezetési díj	80	80
- biztosítás	285	281
- kamarai tagdíj	5	5
4. Közvetített szolgáltatás	1.509	1.816
5. Személyi jellegű ráfordítások	0	0
6. Értékcsökkenés	4.023	4.237
7. Egyéb ráfordítások	1.860	2.009
- iparűzési adó	120	120
- innovációs járulék	18	18
- gépjárműadó	72	63
- cégautó adó	324	333
- vissza nem ig. ÁFA	1.326	1.474
- egyéb	-	1
8. Értékesítés nettó árbevétele	7.510	7.816
9. Egyéb bevételek	0	0
10. Pénzügyi műveletek bevételei	9.553	10.646
- kapott kamatok	1.258	985
- részvények árfolyamnyeresége	8.295	9.661

Társaságunknak nincs alkalmazottja, bérköltség nem merült fel.

	2012.12.31.	2013.12.31.
		ezer forintban
Adózás előtti eredmény	367	898
Társasági adó 10 %	37	90
Adózott eredmény	330	808

Adóalap korrekció: e Ft

- Eredményt növelő
 - Terv szerinti écs. 4.237
- Eredményt csökkentő
 - Terv szerinti écs. 4.237

Keszthely, 2014. február 24.

ABBÁZIA Apartman NyRt.
8360 Keszthely
Erzsébet köz 21. ④
Adószám: 11828673-2-20
Dr. Hámori Péter
elnök-igazgató