

Abbázia Apartman Club Idegenforgalmi Zrt.
8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.

Kiegészítő melléklet

a 2021. évi beszámolóhoz

I. Általános rész

A cég elnevezése: Abbázia Apartman Club Idegenforgalmi Zrt.

Rövidített elnevezés: Abbázia Apartman Zrt.

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 örökösének 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 CXLIV. 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.

A Polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 2016. március 15. napjától előírja a részvénytársaság működési formáját. A Ptk. 3:211. §-a értelmében az a részvénytársaság működhet nyilvánosan, akinek a részvényeit tőzsdére bevezették.

Az a részvénytársaság, amelynek részvényei nincsenek bevezetve tőzsdére, zártkörűen működő részvénytársaságnak minősül.

2016. február 29-én megtartott közgyűlés az alapszabály módosításával rendelkezett a működési forma megváltoztatásáról, mely szerint a részvénytársaság új elnevezése Abbázia Apartman Club Idegenforgalmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság. Rövidített elnevezése: Abbázia Apartman Zrt.

A változást a Zalaegerszegi Törvényszék Cégbírósága 2016. április 12-én 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.

A Zrt. 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
- 77.11 Személygépjármű kölcsönzése
- 78.10 Munkaközvetítés
- 79.90 Egyéb foglалás
- 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 2021. 12. 31-én:

Részvény megnevezése	db	névérték Ft
ABBÁZIA Apartman Zrt. osztalékelsőbbbségi	268.698	2.686.980.000,-
ABBÁZIA Apartman Zrt. törzs	268.702	2.687.020.000,-
Összesen:	537.400	5.374.000.000,-

Képviselőre jogosult személyek :

dr. Koltai Péter
képviselő módja: önálló

Jiricek Sonja
képviselő módja: együttes

Gerencsér-Németh Krisztina
képviselő módja: együttes

dr. Rumi Kriszta Éva
képviselő módja: együttes

dr. Káldiné dr. Magda Henriett.
képviselő módja: együttes

Az Igazgatóság tagjai:

dr. Koltai Péter
Jiricek Sonja
Gerencsér-Németh Krisztina
dr. Rumi Kriszta Éva
dr. Káldiné dr. Magda Henriett

2018. június 25-én tartott Közgyűlés elfogadta Molnár Tibor igazgatósági tag lemondását és ezzel az igazgatósági tagok létszámának egy fővel való csökkentését.

A törlést a Zalaegerszegi Törvényszék Cégbírósága 2018.08.14-én jegyezte be.

Kapcsolt vállalkozások:

- Club Dobogómajor Kft. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)
- Kalmainvest Kft. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások:

- Helicomplex Kft. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)
- Abbázia-Group Kft. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)
- Abbázia Idegenforgalmi Zrt. (8360 Keszthely, Arany János u. 1.)
- T.S. Apartman-Club Zrt. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)
- Abbázia Közhasznú Alapítvány (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)
- Abbázia Apartman Kft. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)
- Petneházy Zrt. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.)

Club Dobogómajor Kft. 2021.12.31-i saját tőke összetétele:

		e Ft
I.	JEGYZETT TŐKE	2.990.010
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0
III.	TŐKETARTALÉK	1.924.908
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	877.235
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	230.143
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	100.002

Kalmainvest Kft. 2021.12.31-i saját tőke összetétele:

		e Ft
I.	JEGYZETT TŐKE	2.019.740
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0
III.	TŐKETARTALÉK	1.250.092
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	295.045
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	67.873
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	41.096

Társaságunk alkalmaz könyvvizsgálót, amelyet törvényi előírás nem tesz számára kötelezővé.

Könyvvizsgáló adatai:

- megnevezése: Laconto Audit Zala Kft. (MKVK 004347)
- Könyvvizsgáló: Orbán Tamás (kamarai nyilvántartási száma: 006227)
- időtartama: 2021.12.21-2026.05.31.

A Társaság számviteli-, adózási- és ezzel kapcsolatos feladatait a Helikon Utazási Iroda Kft. (Keszthely, Erzsébet királyné útja 21. Adószám: 10242986-2-20, képviselőre jogosult: dr. Rumi Kriszta ügyvezető) végzi, mely társaság felelős számviteli vezetője Simon Anita gazdasági vezető, (regisztrációs száma: 195401) aki rendelkezik a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 151 § 1. bekezdésében előírt képesítéssel.

Társaságunk a valós értéken történő értékelést nem alkalmazza.

II. Számviteli politika rövid ismertetése:

A Társaság kettős könyvvizetésre kötelezett.

Az éves könyvviteli zárlat időpontja 2022. február 28.

Az éves beszámoló mérlege, és eredménykimutatása "A" típusú összköltség eljárással készül. Az értékcsökkenés lineáris módon, a bruttó érték alapján történik havi rendszerességgel. A tárgyi eszközök közül a 200.000,- 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 (előjelétől 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.

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. A Zrt. vagyoni jövedelmezőségi, pénzügyi helyzete e Ft-ban:

	2020. év	2021. év	változás	%
Befektetett eszközök	6 323 307	6 323 307	0	100,00%
Immateriális javak	0	0	0	-
Tárgyi eszközök	0	0	0	-
Befektetett pénzügyi eszközök	6 323 307	6 323 307	0	100,00%
ebből: Tartós részesedés kapcs. váll.	6 323 307	6 323 307	0	100,00%

	2020. év	2021. év	változás	%
Forgóeszközök	174 147	170 882	-3 265	98,13%
Követelések	723	423	-300	58,51%
Értékpapírok	126 154	126 154	0	100,00%
Pénzeszközök	47 270	44 305	-2 965	93,73%
Aktív időbeli elhatárolások	269	278	9	103,35%
<i>Eszközök összesen:</i>	<i>6 497 723</i>	<i>6 494 467</i>	<i>- 3 256</i>	<i>99,95%</i>
Saját tőke	6 485 402	6 493 218	7 816	100,12%
Jegyzett tőke	5 374 000	5 374 000	0	100,00%
Eredménytartalék	1 107 366	1 111 402	4 066	100,36%
Adózott eredmény	4 066	7 816	3 750	192,23%
Kötelezettségek	666	388	-278	58,26%
Rövid lejáratú kötelezettségek	666	388	-278	58,26%
Passzív időbeli elhatárolások	1 655	861	-794	52,02%
<i>Források összesen:</i>	<i>6 497 723</i>	<i>6 494 467</i>	<i>- 3 256</i>	<i>99,95%</i>

Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban (Ft)

	2021. 12. 31.
Club Dobogómajor Kft.	4 234 967 000
Kalmainvest Kft.	2 088 340 000
Összesen	6 323 307 000

Rövid lejáratú követelések és rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása

Rövid lejáratú követelések (adatok Ft-ban)	Egyéb rövid lejár. köv.	Vevők	Előlegek	Köv. kapcsolt váll.	Köv. egyéb rész. váll.	Összesen
Társasági adó	0					0
ÁFA elszámolás	358 000					358 000
HIPA	64 876					64 876
Összesen	422 876	0	0	0	0	422 876

Rövid lejáratú kötelezettségek (adatok Ft-ban)	Egyéb rövid lejár. köt.	Szállítók	Vevőktől kapott előlegek	Röv.lej. kölcsonök	Köt. egyéb rész. váll.	Összesen
Szállítók	0	57 882				57 882
SZJA	304 000					304 000
SZOCHO	8 000					8 000
Szakképzési hozzájárulás	1 000					1 000
TB kötelezettség	10 000					10 000
99 év fel nem vett osztaléka	7 272					7 272
Összesen	330 272	57 882	0	0	0	388 154

Költségek aktív időbeli elhatárolása (Ft-ban)

Megnevezés	összeg
KGFB 2022.01.01. – 2022.05.08.	15 338
Casco 2022.01.01. – 2022.05.08.	217 883
Minősített bronz csomag 2022.01.01. – 2022.06.15.	13 776
HU domain hosszabítás 2022.01.01. – 2022.11.07.	1 274
Kulcs-Számla Plusz 2022. év	29 520
Összesen	277 791

Költségek passzív időbeli elhatárolása (Ft-ban)

Megnevezés	összeg
2021. 12. havi bankköltség	12 281
2021. 12. havi üzemanyag költség	38 283
2021. évi számviteli és könyvvizsgálati szolg.	810 077
Összesen	860 641

A Zrt. vagyoni, pénzügyi helyzetét az alábbi mutatószámok reprezentálják (e Ft-ban):

Befektetett eszközök aránya

$$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszközök}} = \frac{6\,323\,307}{6\,497\,723} = 97,32\% \quad \frac{6\,323\,307}{6\,494\,467} = 97,36\%$$

Forgóeszközök aránya

$$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív id. elhat.}}{\text{Összes eszközök}} = \frac{174\,416}{6\,497\,723} = 2,68\% \quad \frac{171\,160}{6\,494\,467} = 2,64\%$$

Saját tőke aránya

	2020. év	2021. év
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	$= \frac{6\,485\,402}{6\,497\,723} = 99,81\%$	$= \frac{6\,493\,218}{6\,494\,467} = 99,98\%$

Eladósodottsági mutató

	2020. év	2021. év
$\frac{\text{Összes kötelezettség}}{\text{Saját tőke}}$	$= \frac{666}{6\,485\,402} = 0,01\%$	$= \frac{388}{6\,493\,218} = 0,01\%$

A befektetett eszközök és a forgóeszközök aránya azt mutatja, hogy a Zrt. 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

	2020. év	2021. év
Jegyzett tőke	5 374 000	5 374 000
Tőketartalék	0	0
Eredménytartalék	1 107 336	1 111 402
Lekötött tartalék	0	0
Adózott eredmény	4 066	7 816
Működő tőke	6 485 402	6 493 218

Működő tőke aránya a forgóeszközök között (e Ft)

Működő tőke aránya a források között

	2020. év	2021. év
$\frac{\text{Működő tőke}}{\text{Összes forrás}}$	$= \frac{6\,485\,402}{6\,497\,723} = 99,81\%$	$= \frac{6\,493\,218}{6\,494\,467} = 99,98\%$

Befektetett eszközök fedezettsége

	2020. év		2021. év	
$\frac{\text{Működő tőke}}{\text{Befektetett eszköz}} =$	$\frac{6\,485\,402}{6\,323\,307} =$	102,56%	$\frac{6\,493\,218}{6\,323\,307} =$	102,69%

Likviditási mutatók

	2020. év		2021. év	
$\frac{\text{Likvid pénzeszköz}}{\text{Rövid lej. kötelezettség}} =$	$\frac{47\,270}{666} =$	7 097,60%	$\frac{44\,305}{388} =$	11 418,81%

	2020. év		2021. év	
$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lej. kötelezettség}} =$	$\frac{174\,147}{666} =$	26 148,20%	$\frac{170\,882}{388} =$	44 041,75%

Tárgyi eszközök és az értékcsökkenés változásai (e Ft):

Tárgyi eszköz változása bekerülési értéken e Ft

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Immateriális javak	693	0	0	693
Ingatlanok	0	0	0	0
Egyéb berend., felsz., járművek	22 449	0	0	22 449
Összesen	23 142	0	0	23 142

Terv szerinti értékcsökkenés változása e Ft

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték	Nettó érték
Immateriális javak	693	0	0	693	0
Ingatlanok	0	0	0	0	0
Egyéb berend., felsz., járművek	22 449	0	0	22 449	0
Összesen	23 142	0	0	23 142	0

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk (e Ft):

	2020. év	2021. év
1. Anyagköltség	261	1 335
2. Igény bevett szolgáltatások	7 575	6 900
- terembérlet	30	37
- karbantartás	30	0
- autópályadíj	20	16
- számviteli szolgáltatás	4 963	5 127
- könyvvizsgálat, adótanácsadás	784	1 398
- szoftver szolgáltatás	26	27
- postaköltség	24	16
- telefon, fax, internet	2	2
- jármű költségei	125	248
- lakás közüzemi díjai	16	0
- aláíró tanúsítvány	28	29
- ingatlan közvetítői jutalék	1 527	0
- egyéb	0	0
3. Egyéb szolgáltatások	996	1 034
- hatósági díjak	18	36
- kamarai tagdíj	5	5
- biztosítás	656	659
- bankköltség	317	334
4. Közvetített szolgáltatás	883	75
5. Személyi jellegű ráfordítások	2 391	2 429
6. Értékesítés	923	0
7. Egyéb ráfordítások	48 983	295
- iparűzési adó	33	0
- gépjármű adó	84	84
- cégautó adó	180	180
- építményadó	41	0
- lakás értékesítés	36 931	0
- le nem vonható áfa	1 613	0
- céltartalék képzés	10 000	0
- bírság	96	0
- egyéb	5	31
8. Értékesítés nettó árbevétele	2 842	171
9. Egyéb bevételek	48 500	10 000

10. Pénzügyi műveletek bevételei	14 736	9 713
- kapott osztalék	14 736	9 713
Adózás előtti eredmény	4 066	7 816
Adófizetési kötelezettség	0	0
Adózott eredmény	4 066	7 816

Adóalap korrekció 2021.12.31.

Eredményt csökkentő tételek	
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	0 Ft
Korábbi években képzett céltartalék feloldása	10 000 000 Ft
Kapott osztalék	9 712 800 Ft
Összesen:	19 712 800 Ft
Eredményt növelő tételek	
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	0 Ft
Egyéb adóalap növelő tételek	30 920 Ft
Céltartalék képzés	0 Ft
Összesen:	30 920 Ft
Társasági adó számítás	
Adózás előtti eredmény	7 815 618 Ft
Adóalap csökkentő tételek	- 19 712 800 Ft
Adóalap növelő tételek	30 920 Ft
Adóalap	- 11 866 262 Ft
Adó 9%	0 Ft
Fizetendő adó	0 Ft

Adózott eredmény	7 815 618 Ft
Minimum adó számítás	
Összes bevétel	19 883 914 Ft
Minimum adó alapja = összes bevétel 2%-a	397 678 Ft

Az igazgatósági tagok részére 2021. év folyamán 2 millió forint megbízási díj kifizetésére került sor.

2021. évben a Társaság a környezetre veszélyes anyagot nem használt ezzel kapcsolatos költség nem merült fel.

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

A részvénytársaság alkalmazottat csak részmunkaidőben foglalkoztat, melynek átlagos statisztikai állományi létszáma 1 fő.

Az Abbázia Apartman Zrt. 2021. évi Cash Flow kimutatását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

Keszthely, 2022. május 04.



dr. Koltai Péter
az igazgatóság elnöke

1. sz. melléklet

Abbázia Apartman Zrt.
11828673-5510-114-20
Statisztikai számjel

20-10-040184

Cégjegyzék száma

CASH FLOW-KIMUTATÁS

Beszámolási időszak 2021.01.01-2021.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2020	2021
a	b	c	d
1	I. Működési cash flow (1-13. sorok)	-33 983	-12 678
2	1a Adózás előtti eredmény +	4 066	7 816
3	ebből: működésre kapott pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
4	1b Korrekciók az adózás előtti eredményben	-14 736	-9 713
5	1 Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	-10 670	-1 897
6	2 Elszámolt amortizáció +	923	0
7	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	0	0
8	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-10 000	-10 000
9	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-9 627	0
10	6 Szállítói kötelezettség változása ±	-38	39
11	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	146	-317
12	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	1 596	-794
13	9 Vevőkövetelés változása ±	57	0
14	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-6 477	300
15	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	107	-9
16	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
17	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
18	II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)	14 736	9 713
19	14 Befektetett eszközök beszerzése -	0	0
20	15 Befektetett eszközök eladása +	0	0
21	16 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh.bankbetétek törlesztése +	0	0
22	17 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh.bankbetétek -	0	0
23	18 Kapott osztalék, részesedés +	14 736	9 713
24	III. Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	0	0
25	19 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
26	20 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
27	21 Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
28	22 Végrelegesen kapott pénzeszköz +	0	0
29	23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás) -	0	0
30	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
31	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
32	26 Végrelegesen átadott pénzeszköz -	0	0
33	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-19 247	-2 965
34	27 Devizás pénzeszközök átvértékelése +	0	0
36	V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+ 27. sorok) ±	-19 247	-2 965

Keltetés: Keszthely, 2022. május 04.