

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2013.01.01. – 2013.12.31. időszakról

egyszerűsített éves beszámolóhoz

- I. ÁLTALÁNOS RÉSZ
- II. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ
- III. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK
- IV. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A vállalkozás bemutatása

A Túrkevei Gyógyfürdő Közhasznú Társaság 2001. november 29.-én alakult. A társaság 2007. december 1. napján átalakult Gyógyfürdő Nonprofit Közhasznú Kft-vé határozatlan időtartamra.

A társaság székhelye és telephelye: 5420 Túrkeve, Kuthen király u. 11. Fióktelepe nincs.

Honlap címünk: www.turkevetermal.hu, elérhetősége: termal@externet.hu.

A vállalkozás jegyzett tőkéje: 3 millió forint.

A vállalkozás egyszemélyes tulajdonosa Túrkeve Város Önkormányzata.

A vállalkozás képviselőjére Perge József Berekfürdő, Nagy László u. 1/a. sz. alatti lakos jogosult.

A társaság főbb tevékenységei:

- Közhasznúsági tevékenységei:
 - egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító-, egészségügyi rehabilitációs tevékenység
- Vállalkozási tevékenysége:
 - kereskedelmi szálláshelyadás
 - fitness-wellness
- Cél szerinti egyéb tevékenysége:
 - fürdőszolgáltatás

Fő tevékenységek árbevétele:

Termékek, tevékenységek	Előző év		Tárgyév		Index %
	ezer Ft.	arány %	ezer Ft.	arány %	
Fürdő szolgáltatás	42 157	36,59	37 125	32,32	88,06
Gyógyászat	29 995	26,03	28 812	25,08	96,06
Járóbeteg	11 954	10,37	10 879	9,47	91,01
Kemping	10 056	8,73	9 309	8,10	92,57
Apartman	11 552	10,03	11 287	9,83	97,71
Szálló	1 385	1,20	5 620	4,89	405,78
Recsk	1 329	1,15	1 730	1,51	130,17
Fitness-wellness	2 267	1,97	1 745	1,52	76,97
Bérleti díj	3 413	2,96	3 703	3,22	108,50
Egyéb árbevételek	1 114	0,97	4 666	4,06	418,85
Összesen	115 222	100	114 876	100	99,70

2. A számviteli politika főbb elemei – Szt. 88. § (3) :

A társaság kettős könyvelést vezet. Az ügyviteli feladatokat saját munkatársakkal végzi.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel. A mérlegkészítés napja: a tárgyévet követő év február utolsó napja.

A társaság egyszerűsített éves beszámolót készít. A mérleg a számviteli törvény 1. számú melléklet „A” változatának nagybetűvel és római számmal jelölt sorai szerint kerül összeállításra.

Az eredménykimutatást a társaság a számviteli törvény 2. számú melléklet „A” változata szerinti (össz költség) eljárással, a nagy betűvel és római számmal jelölt sorok szerint állítja össze.

A vállalkozás költségeit csak az 5. költségcsoportban számlaosztályban számolja el.

A társaság a mérleg és az eredménykimutatás sorainál további részletezéseket, illetve összevonásokat nem végez.

A kiegészítő melléklet formája a számviteli törvény 96. § (4) bekezdésében, és az egyéb ide vonatkozó rendelkezéseiben szabályozott egyszerűsített kiegészítő melléklet.

A társaság üzleti jelentés készítésére nem kötelezett, üzleti jelentést nem készít.

A társaság számviteli politikájában szabályozott főbb területek:

- az eszközök és források értékelése egyedileg történik
- a tervszerinti értékcsökkenési leírás lineáris módszerrel, negyedévente kerül elszámolásra. A leírás alapja a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési érték. A hasznos élettartam az eszköz várható fizikai elhasználódás, erkölcsi avulás figyelembe vételével kerül meghatározásra.
A 100 ezer forint egyedi beszerzési értéket meg nem haladó eszközök használatba vételkor egy összegben kerülnek elszámolásra.
- a vállalkozás alapítás-átstrukturálás és a kutatás, kísérleti fejlesztés költségeit nem aktiválja, üzleti vagy cégértéket nem tart nyilván,
- a készletek beszerzéskor költségként kerülnek elszámolásra év végén a tényleges készlet értékének megállapítása tényleges leltárfelvétellel és FIFO módszerrel történik.
- a vállalkozás céltartalékokat csak a törvény szerinti kötelező tételekre képez,
- a vállalkozás csak az értékpapíroknál (befektetéseknél) alkalmazza az elszámolt értékvesztést.

A beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások mérlegtételenként:

Immateriális javak:

Nettó értéken (bekerülési érték – elszámolt halmozott terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírás).

Tárgyi eszközök:

Nettó értéken (bekerülési érték – elszámolt halmozott terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírás).

Befektetett pénzügyi eszközök:

Értékvesztéssel csökkentett beszerzési (nyilvántartási) áron.

Vásárolt készletek:

Értékvesztéssel csökkentett beszerzési áron, FIFO módszerrel

Saját termelésű készletek:

Utókalkulációval megállapított közvetlen önköltségen.

Követelések:

A kiszámlázott, kiterhelt, az adósok által elfogadott, elismert, nem kifogásolt, az indokolt értékvesztéssel csökkentett összegben.

A behajthatatlan követelések hitelezési veszteségként kerülnek elszámolásra.

A külföldi követelések is a fentiek figyelembe vételével kerülnek értékelésre a december 31-ei MNB árfolyamon számított értékkel.

Értékpapírok:

Vételi áron.

Pénzeszközök:

A tényleges pénzkészlettel, illetve a banki kivonattal egyeztetett könyv szerinti értéken.

A valutapénztár és a devizaszámla a december 31-ei MNB árfolyamon.

Időbeli elhatárolások:

Bizonylatokkal, számításokkal alátámasztott könyv szerinti értéken.

Saját tőke:

Könyv szerinti értéken.

Céltartalék:

Könyv szerinti értéken.

Kötelezettségek:

Könyv szerinti értéken, az elévülési idő figyelembe vételével.

A váltó tartozások a fizetendő összegben.

A külföldi pénznemre szóló kötelezettségek a december 31-ei MNB deviza árfolyamon.

A társaság a számviteli törvény 9. § (2) bekezdésében meghatározott határértékek alapján egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az egyszerűsített éves beszámoló készítésére jogosító adatok – Szt. 9. § (2):

Ezer Ft.

M u t a t ó k	A számv. tv. szerint	A vállalkozás adatai		
		a tárgyévet megelőző		a tárgy-évben
		2. évben	1. évben	
Mérleg főösszege	500.000	36.532	41.410	81.248
Nettó árbevétel	1.000.000	111.140	115.222	114.876
Átl. foglalkoztatottak sz.(fő)	50	36,34	38,08	36,6

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet értékelése (Szt. 88. § 1-2. bek.):

3.1. A vagyoni helyzet alakulása:

Ezer Ft.

V a g y o n i a d a t o k	Előző év	Tárgyév	Index %
Pénzeszközök (M16)	12.985	27.173	209
Követelések (M11)	3.310	4 085	123
Értékpapírok (M14)	209	2.400	1.148
Forgóeszközök (M09)	17.087	34 135	200
Üzembe helyezett beruházások	14.071	7.209	51
Eszközök = források (M18 és M38)	41.410	81.248	196
Saját tőke (M19)	17.360	29.041	167
Jegyzett tőke (M20)	3.000	3.000	100
Kötelezettségek (M31)	12.096	26.127	216
Befektetett eszközök (M01)	21.102	44 271	210

A vagyoni adatok alapján számolt mutatók:

Ezer Ft.

A vagyoni adatokból számolt mutatók		Előző év	Tárgyév	Változás %-pont
Forgóeszközök mobilitási aránymutatója	(pénzeszk + köv + értékp) forgóeszközök	16.504/17.087	33.658/34.135	
		97%	99%	2
Tárgyi eszközök utánpótlása	beruházások tárgyi eszk. écs. leírása	14.071/4.355	7.209/3.055	
		323%	236%	-87
Tárgyi eszközök aránya	tárgyi eszközök nettó é. eszközök összesen	20.880/41.410	44 187/81.248	
		50%	54%	-18
Saját tőke aránya	saját tőke források összesen	17.360/41.410	29.041/81.248	
		42%	36%	-6
Saját tőke növekedésének aránya	saját tőke jegyzett tőke	17.360/3.000	29.041/3.000	
		579%	968%	389
Eladósodási fok (kötelezettségek aránya)	kötelezettségek források összesen	12.096/41.410	26.127/81.248	
		29%	32%	3

A vállalkozás mérleg főösszege – eszközállománya – 39 838 ezer forinttal, azaz 96 %-kal nőtt. A befektetett eszközök állománya 23 169 ezer forinttal növekedett.

A társaság 2013. évben 7 209 ezer forintértékben tárgyi eszközöket vásárolt, többek között vett egy darab nagy teljesítményű mosógépet, és a biztonság érdekében fejlesztette a főépület kamerarendszerét, s vásárolt kisebb értékű eszközöket 1 114 ezer forint értékben a folyamatos üzemeltetés biztosítása, illetve a szolgáltatás színvonalának növelése érdekében. A kft. a fedett fürdő csarnok létesítése végett csak a legszükségesebb beruházásokat valósította meg, s kivitelező Lisznyai Kft-nek a beruházás finanszírozásának elősegítésére 18 millió forint előleget adott. A fürdő fejlesztéssel kapcsolatosan 6 784 ezer forintot költött el a kiviteli és az engedélyes terv készítésére és a közbeszerzésre. Az éves értékcsökkenési leírás 3 055 ezer forint volt, terv szerinti (lineáris) értékcsökkenésként leíródott 1 941 ezer forint, míg használatbavételkor 1 114 ezer forint. A tárgyi eszközök utánpótlásának aránya 236 %, azaz a tárgyévi beruházások értéke 2,4-szerese az értékcsökkenési leírásnak. A vállalkozás eszközeit 36 %-ban finanszírozza a saját tőke, 32 %-ban a kötelezettségek, 5 %-ban a következő év érdekében a tárgyévben befolyt bevétel, 27 %-ban a támogatásból megvalósított beruházások időbeli elhatárolásban nyilvántartott támogatása. Az összes eszköz 32%-át a tárgyi eszközök teszik ki.

Forgóeszközök állománya 17 048 ezer forinttal több az előző évhez képest.

A pénzeszközök állománya 14,2 millió forinttal, a követelések állománya 775 ezer forinttal, az értékpapírok állománya 2,2 ezer forinttal növekedtek az előző évhez képest.

A forgóeszközök mobilitási aránymutatója 99 %, vagyis a társaság nagyon alacsony készletértékkel rendelkezik.

Az aktív időbeli elhatárolások értéke 2 842 ezer Ft, 400 ezer Ft-tal csökkent az előző évhez képest.

A társaság 26 127 ezer forint rövid lejáratú kötelezettséggel rendelkezik, ami az ÉARFŰ-től kapott előlegből, szállítói állományból, munkabér, adó- és járuléktartozásból tevődik össze. A kötelezettségek összegéből határidőn túli (lejárt) kötelezettség nincs.

A passzív időbeli elhatárolások összege 26 080 ezer forint, az előző évhez képest 14 126 ezer forintnövekedést mutat, melyet a fürdő fejlesztésre 2013. évben kapott 18 719 ezer forint támogatás eredményezett. A 2014. évre értékesített fürdő éves bérletekből a tárgyévben 3.754 ezer forint bevétel keletkezett nettó módon számítva, illetve a korábbi években fejlesztési célra kapott támogatásokból 3,3millió forint még nem került feloldásra, elszámolása értékcsökkenés arányosan történik.

3.2. A pénzügyi helyzet alakulása:

Pénzügyi adatok	Ezer Ft.		
	Előző év	Tárgyév	Index %
Pénzeszközök állománya (M16)	12.985	27.173	209
Követelések (M11)	3.310	4.085	123
Értékpapírok (M14)	209	2.400	1.148
Aktív időbeli elhatárolások (M17)	3.221	2.842	88
Forgóeszközök állománya (M09)	17.087	34.135	200
Rövid lejáratú kötelezettségek (M34)	12.096	26.127	216
Vevő állomány(főkönyvi kiv.)	1.999	2.900	145
Szállító állomány (főkönyvi kiv.)	5.930	2.644	45

A pénzügyi adatokból számolt mutatók:

Ezer Ft.

A pénzügyi adatokból számolt mutatók		Előző év	Tárgyév	Változás %-pont
Gyorsráta mutató	pénzeszk./ rövl. köt. M16 : M34	12.985/12.096	27.173/26.127	-3
		107 %	104%	
Rövid távú likviditás	forgóe. / rövl. köt. M09 : M34	17.087/12.096	34.135/26.127	-10
		141%	131%	
Likviditási gyorsráta	pénzeszk.+köv+értp rövid lej.köt.	<u>16.504/12.096</u> 136%	<u>33.658/26.127</u> 129%	-7
Likviditási ráta	forgóeszk+aktív iel rövid lej. köt	<u>20.308/12.096</u> 168%	<u>36.977/26.127</u> 142%	-26
Hitelfedezetségi mutató	köv-ek / rövl. köt. M11 : M34	3.310/12.096	4.085/26.127	-11
		27%	16%	
Rövid távú eladósodottság	rövl. köt – pénzeszk nettó árbevétel M34 - M16 : EK I.	-889/115.222	-1.046/114.876	-
		-1%	-1%	
Nettó eladósodottság	kötelez-ek-köv-ek saját tőke	<u>8.786/17.360</u> 51%	<u>22,042/29.041</u> 76%	25
Vevők – szállítók aránya	vevők / szállítók fők. kiv. / fők. kiv.	1.999/5.930	2.900/2.644	76
		34%	110%	

A forgóeszközök állományának 17 048 ezer Ft-os növekedése a pénzeszközök gyarapodásának az eredménye.

A pénzeszközök és az értékpapírok állománya együttesen 16,4 millió forinttal magasabb, mint 2012. évben. Az elmúlt évben beadott fürdőfejlesztési pályázat megvalósítása érdekében kft a pénzeszközeit tartalékolta a 2014. évi kivitelezői számlák kiegyenlítése érdekében.

A követelések állománya mindössze 775 ezer forinttal több az előző évhez képest.

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 14 millió forinttal magasabb, mint az előző évben, ami abból adódik, hogy a megkapott fejlesztési támogatási előlegeket a támogatás véglegesítéséig kötelezettségként kell kimutatni.

A társaság hosszú lejáratú kötelezettséggel nem rendelkezik.

A forgóeszközök 131%-ban nyújtanak fedezetet a rövid lejáratú kötelezettségekre, s a követelések a kötelezettségek 16 %-ára.

A pénzeszközök 104 %-ban nyújtanak fedezetet a rövid lejáratú kötelezettségekre.

A likviditási mutatók romlást mutatnak 2012. évhez viszonyítva a pénzeszközök és a rövid lejáratú kötelezettség állományának nagyarányú növekedése miatt.

A vevők-szállítók aránya 76 %- ponttal nőtt az előző évhez képest, mivel a szállítók állománya csökkent, a vevők állománya pedig nőtt.

3.3. A jövedelmezőség alakulása:

Ezer Ft.

Jövedelmi adatok	Előző év	Tárgyév	Index %
Nettó árbevétel (EK)	115.222	114.876	100
Egyéb bevételek	13.393	16.926	126
Ebből támogatások:			
- Önkormányzat	4.600	8.800	191
- Munkaügyi Központ	8.674	8.056	93
Aktívált saját teljesítmények ért.			
Költségek (ÖKEK IV+V+VI)	121.398	116.617	96
Egyéb ráfordítások	3.434	3.681	107
Ebből:			
- le nem vonható ÁFA	1.805	1.684	93
- vízkészlet járulék	1.425	1.168	82
Üzemi tevékenység eredménye (EK A.)	3.783	11.504	304
Pénzügyi műveletek eredménye (EK B.)	565	357	63
Rendkívüli eredmény (EK D.)	435	535	123
Ebből:			
- véglegesen felj. célra kapott tám.	435	409	94
Adózás előtti eredmény (EK E.)	4.783	12.396	259
Mérleg szerinti eredmény (EK G.)	4585	11.681	255

Rövidítések: EK = eredménykimutatás

ÖK = összköltség eljárással készülő.

Jövedelmi adatokból számolt mutatók:

Ezer Ft.

Jövedelmi adatokból számolt mutatók		Előző év	Tárgyév	Változás %-pont
Jövedelmezőség	nettó árbev. / költségek előző táblázatból	115.222/121.398	114.876/116.617	4
		95%	99%	
Költség hatékonyság	adózel. er./ költségek előző táblázatból	4.783/121.398	12.396/116.617	7
		4%	11%	
Eszköz hatékonyság	adózel. er./ eszközök előző tábl.: M14	4.783/41.410	12.396/81.248	3
		12%	15%	
Saját tőke hatékonysága	mérle.sz. er./ saját tőke EK G. : M15	4.585/17.360	11.681/29.041	14
		26%	40%	

A társaság 2013. évi mérleg szerinti eredménye 11 681 ezer forint nyereség.
A társaság üzemi tevékenység eredménye 11 504 ezer forint nyereség.

A tárgyévi eredményt az értékesítés nettó árbevételének szinten maradása mellett, a közvetlen költségek 4%-os csökkenése, valamint az egyéb bevételek 26%-os, és az egyéb ráfordítások 7%-os növekedése eredményezte. A kft által nyújtott szolgáltatásokból származó árbevétel tevékenységenként eltérő az előző évhez viszonyítva, a fürdő, a gyógyászati tevékenység és a kemping árbevétele csökkent, míg az ifjúsági szálló és a recski tábor szálláshelyeken növekedés figyelhető meg. Az ifjúsági szálló 2013. évben egész évben üzemelt, s nagy létszámú és az ország különböző pontjairól érkeztek iskolai osztályok kirándulni Túrkevére, melyek hozzájárultak a szálláshelyek árbevételének növekedéséhez. A fürdő, a kemping árbevétel csökkenését a tavaszi metángáz erőmű beruházás, illetve az ősszel induló fürdő fejlesztési beruházás okozta.

Az anyagjellegű ráfordításaink csak kis mértékben növekedtek, mert a negyedik negyedévtől üzemelő kiserőmű az általa előállított energiával rezszi költségeinket csökkentette.

A személyi jellegű ráfordításaink 5 millió forinttal lett kevesebb az előző évhez képest, ugyanis 3 fővel csökkent a teljes munkaidőben foglalkoztatott éves átlagos statisztikai létszám, s a cafeteria is csak a második félévre, s kisebb összegben került kifizetésre.

A tárgyévben közfoglalkoztatási jogviszony keretében átlagosan 10 fő dolgozott a társaságnál, mely 8 340 ezer forint összegben jelenik meg a közvetlen költségek soraiban. A munkaügyi központtól a közfoglalkoztatás támogatása címén 7 464 ezer forintot, a foglalkoztatást elősegítő támogatás címen 571 ezer forintot kapott a kft.

A tárgyévi költségeknek 99%-át fedezte a társaság nettó árbevétele. A társaság jövedelmezőségi mutatója a bázis évhez viszonyítva 4 %-pontos növekedést mutat. A társaságnál 132 695 ezer forint árbevétel és bevétel, valamint 120 299 ezer forint költség és ráfordítás mellett 12 396 ezer forint adózás előtti nyereség keletkezett a tárgyévben. A társaság tárgyévi társasági adófizetési kötelezettsége 715 ezer forint. Az alacsony adókötelezettség abból adódik, hogy a kft. az adózatlan eredménye 50 %-ának megfelelő, 6 198 ezer forint összegű fejlesztési tartalékot képezett, mellyel csökkenthető a társasági adó alapja.

Az eredmény 3-szoros növekedése következtében a hatékonysági mutatók javulást mutatnak.

II. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

A vállalkozás sajátos tevékenységet folytat, amelyről más jogszabályban előírt információkat is be kell mutatnia (Szt. 88. § 1.). Ezt a közhasznújelentés tartalmazza, mely a kiegészítő melléklethez csatolva van.

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valósságú összesség bemutatásához. A számviteli törvény előírásaitól való eltérés nem indokolt (Szt. 4. § 3-4.).

A tárgyévben az ellenőrzés, önellenőrzés nem állapított meg az előző évekre vonatkozó, a számviteli politikában meghatározott szabályok szerint jelentősnek minősülő hibát. (Szt. 88. § 5.).

Az egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálata a társaságnál nem kötelező, de az egyszemélyes tulajdonos könyvvizsgálót választott. A könyvvizsgáló a beszámoló ellenőrzésén kívül más szolgáltatást nem végzett a társaság részére.

A könyvelési szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy Debreczeni Ágnes (5420 Túrkeve, Turi u. 16/a), kamarai tagsági száma: 005865. (Szt.88.§ 9.)

A vállalkozást nem terhelik olyan kötelezettségek, amelyek a pénzügyi helyzet szempontjából jelentőséggel bírnak, és amelyek a mérlegben nem jelennek meg (pl. jövőbeni nyugdíjfizetés, végkielégítés – Szt. 90. § 3/b.).

A lekötött tartalék képzési kötelezettség:

A társaság a tárgyévben 6 198 ezer forint, 2012. évben 2 390 ezer forint és 2011. évben 3.412 ezer forint fejlesztési tartalékot képezett, melyet 2017. évben, 2016. évben, illetve 2015. december 31-ig lehet szankciómentesen fejlesztésre felhasználni, és ezt követően az eredménytartalékba visszahelyezni. (Szt.90.§ 3/d)

Mérlegen kívüli és biztos kötelezettségvállalás nincs (Szt. 90. § 4.).

Hátrasorolt eszköz nincs (Szt. 90. § 5.)

A tárgyév során foglalkoztatott munkavállalók adatai (Szt. 91. § a.):

Állomány csoportok	Átl. stat. áll. létszám fő		Béreköltség Eft.		Szem. jell. egyéb kifizetés Eft.	
	előző év	tárgyév	előző év	tárgyév	előző év	tárgyév
Teljes munkaidőben foglalkoztatott	27,68	24,61	44.264	40.762	5.741	3.323
ebből: közfoglalkoztatottak	-	-	-	-	-	-
Nem teljes munkaidőben foglalk.	9,94	11,58	7.212	8.879	181	40
ebből: közfoglalkoztatottak	9,04	10,01	6.348	7.300	129	40
Foglalkoztatott nyugdíjasok	0,46	0,42	465	433	26	-
Állományba nem tartozók			1.251	1.091		
Ö S Z E S E N	38,08	36,61	53.192	51.165	5.948	3.363

A veszélyes hulladékok bemutatása (Szt. 94. § 2.).

Veszélyességi osztály	A veszélyes hulladékok					
	Megnevezés	Kód-száma	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
			Mennyisége (tonna)			
I.	Betegellátási hulladék	V1801 03	0,0008	0,0006	0,001	0,0004

A veszélyes hulladékokat a vállalkozás csak mennyiségben tartja nyilván, értékben nem.

A vállalkozás nem rendelkezik kifejezetten környezetvédelmi célból létesített tárgyi eszközökkel (Szt. 94. § 1.).

Környezetvédelemmel kapcsolatos céltartalék, költségek nem kerültek elszámolásra, ilyen jellegű várható kötelezettséget a vállalkozás nem tart nyilván (Szt. 94. § 3.).

Az ügyvezetés véleménye szerint a társaság a működését a 2014. évben is tovább tudja folytatni.

III. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A mérleg tételeiben minősítések és besorolások nem változtak (Szt. 19. § 4.).

Egyéb célú részletezés, összevonás, tartós változást előidéző módosítás nem történt (Szt. 22. § 2-3., 46. § 2.).

A vállalkozásnak devizás, valutás ügyletei nem voltak (Szt. 60. § 6.).

A vállalkozásnak nincsenek hosszú lejáratú kötelezettségei (Szt. 42. § 3.):

A vállalkozás *üzleti vagy cégértéket* nem tart nyilván (Szt. 45. § 4., 52. § 4.).

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásában nem történt változás.

A vállalkozás az eszközein nem hajtott végre érték helyesbítést. (Szt. 59. § 1.):

A vállalkozást nem terheli olyan kötelezettség (pl. kötvény), ahol a kötelezettség **visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél** (Szt. 68. § 1.).

A vállalkozásnak nincs olyan kötelezettsége, amely hátralévő futamideje több mint 5 év (Szt. 90. § 3/a.):

A saját tőke üzleti éven belüli változása, okai (Szt. 90. § 6.).

A saját tőke elemei	Nyitó	Előző évi mérl.szer. eredmény átvezetése	Fejl. tartalék felhaszn.	Fejl. tartalék képzés	Mérleg szerinti eredmény	Záró
Jegyzett tőke	3 000					3 000
Tőketartalék	-					-
Eredménytartalék	1 646	4 585		-6 198		33
Eredménytartalékból lekötött pótbefizetés	2 327					2 327
Eredménytartalékból lekötött fejl. tartalék	5 802			6 198		12 000
Mérleg szerinti eredmény	4 585	-4 585			11 681	11 681
Saját tőke összesen	17 360	0	0	0	11 681	29 041

IV. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az eredménykimutatásban további részletezés, összevonás, tartós változást előidéző módosítás nem volt (Szt. 71. § 5.).

A tárgyévben kapott támogatások bemutatása (Szt. 93. § 3.):

Ezer Ft.

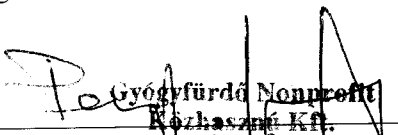
A t á m o g a t á s o k			
Jogcíme, fajtája	jóváhagyott összege	felhasznált összege	még rendelkezésre álló összege
Működési támogatás Önkormányzattól	8 800	8 800	-
OEP Járóbeteg ellátás	10 879	9 235	1 644
OEP Gyógyászat	20 820	19 792	1 028
Munkaügyi Kp. foglalk. előseg. tám.	571	571	-
Munkaügyi Központ közfoglalkozt.	7 484	7 178	306
<i>Működési támogatás összesen:</i>	<i>48 554</i>	<i>45 576</i>	<i>2 978</i>
Fürdő fejlesztés:			
- ÉARFÚ	110 547	5 187	105 360
- Önkormányzat	50 000	13 532	36 468
<i>Fejlesztési támogatás összesen:</i>	<i>160 547</i>	<i>18 719</i>	<i>141 828</i>
Összesen:	209 101	64 295	144 806

A mérleg fordulónapig be nem folyt 2 978 ezer forint működési támogatás a mérlegkészítés időszakáig a társaság bankszámlájára megérkezett.

A vállalkozás *kutatási, kísérleti – fejlesztési* tevékenységet nem folytat, ilyen elkülönített költségeket nem tart nyilván (Szt. 93. § 4.).

A vállalkozás saját termelésű készletet nem állít elő, illetve itt elszámolandó szolgáltatást (pl. építőipari szolgáltatás befejezetlen termelése) nem végez.

Túrkeve, 2014. május 16.


Gyógyfürdő Nonprofit
Közhasznú Kft.
5410 Túrkevesen kir. u. 11.
ügyvezető igazgató