

## **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a 2011.01.01. – 2011.12.31. időszakról**

**egyszerűsített éves beszámolóhoz**

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

# I. 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](http://www.turkevetermal.hu), elérhetősége: [termal@externet.hu](mailto: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	37.984	40,57	43.277	38,94	113,93
Gyógyászat	24.286	25,94	30.004	27,00	123,54
Járóbeteg	9.941	10,62	10.855	9,77	109,19
Kemping	6.208	6,63	9.839	8,85	158,49
Apartman	11.155	11,91	10.792	9,71	96,75
Fitness-wellness	2.335	2,49	2.312	2,08	99,01
Egyéb árbevételek	1.725	1,84	4.061	3,65	235,42
<b>Összesen</b>	<b>93.634</b>	<b>100,00</b>	<b>111.140</b>	<b>100,00</b>	<b>118,70</b>

## **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 tárgyévét 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 (összköltség) eljárással, a nagy betűvel és római számmal jelölt sorok szerint állítja össze.

A vállalkozás költségeit csak az 5. költségnemek 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-átszervezés 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 céltartalékot 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	24.415	24.904	36.532
Nettó árbevétel	1.000.000	98.135	93.634	111.140
Átl. foglalkoztatottak sz.( fő)	50	29,48	27,93	36,34

**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)	7.249	15.329	211,46
Követelések (M11)	3.499	4.582	130,95
Értékpapírok (M14)	1.930	2.463	127,62
Forgóeszközök (M09)	13.083	22.806	174,32
Üzembe helyezett beruházások	2.697	5.412	200,67
Eszközök = források (M18 és M38)	24.904	36.532	146,69
Saját tőke (M19)	6.323	12.775	202,04
Jegyzett tőke (M20)	3.000	3.000	100,00
Kötelezettségek (M31)	8.668	13.546	156,28
Befektetett eszközök (M01)	9.439	11.450	121,31

**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	12.678/13.083	22.374/22.806	
		96,90%	98,11 %	1,21
Tárgyi eszközök utánpótlása	beruházások / tárgyi eszk. écs. leírása	2.697/2.047	5.412/3.401	
		131,70%	159,13%	27,43
Tárgyi eszközök aránya	tárgyi eszközök nettó é. / eszközök összesen	9.253/24.904	11.276/36.532	
		37,15%	30,87%	-6,28
Saját tőke aránya	saját tőke / források összesen	6.323/24.904	12.775/36.532	
		25,39%	34,97%	9,58
Saját tőke növekedésének aránya	saját tőke / jegyzett tőke	6.323/3.000	12.775/3.000	
		210,77%	425,83%	215,06
Eladósodási fok (kötelezettségek aránya)	kötelezettségek / források összesen	8.668/24.904	13.546/36.532	
		34,81%	37,08%	2,27

A vállalkozás mérleg főösszege – eszközállománya – 11 628 ezer forinttal, azaz 47 %-kal nőtt. A befektetett eszközök állománya 2 millió forinttal növekedett.

A társaság 2011. évben 5 412 ezer forint értékben beruházott 1 db két részes árusító pavilont, a WC helyiségek és az öltözőfülkék ajtóinak és válaszfalainak korszerűbbre cserélése, mozgássérült betegek részére beteg beemelőt, illetve nagyteljesítményű fűnyíró traktort vásároltunk, s kisebb értékű eszközöket 2.041 ezer forint értékben a folyamatos üzemeltetés biztosítása, illetve a szolgáltatás színvonalának növelése érdekében. Az éves értékcsökkenési leírás 3.401 ezer forint volt, terv szerinti (lineáris) értékcsökkenésként leíródott 1.360 ezer forint, míg használatbavételkor 2.041 ezer forint. A tárgyi eszközök utánpótlásának aránya 159 %, azaz a tárgyévi beruházások értéke 1,6-szorosa az értékcsökkenési leírásnak. A vállalkozás eszközeit 35 %-ban finanszírozza a saját tőke, 37 %-ban a kötelezettségek, 17 %-ban a következő év érdekében a tárgyévben befolyt bevétel, 11 %-ban a támogatásból megvalósított beruházások időbeli elhatárolásban nyilvántartott támogatása. Az összes eszköz 31%-át a tárgyi eszközök teszik ki.

Forgóeszközök állománya 9.723 ezer forinttal növekedett az előző évhez képest.

A pénzeszközök állománya 8 millió forinttal, a követelések állománya 1 millió forinttal, az értékpapírok állománya 533 ezer forinttal növekedtek az előző évhez képest.

A forgóeszközök mobilitási aránymutatója 98 %, vagyis a társaság nagyon alacsony készletértékkel rendelkezik.

Az aktív időbeli elhatárolások értéke 2.276 ezer Ft, 106 ezer Ft-tal csökkent az előző évhez képest.

A társaság 13.546 ezer forint rövid lejáratú kötelezettséggel rendelkezik, ami szállítói állományból, munkabér, adó- és járuléktartozásból tevődik össze. A kötelezettségek összegéből határidőn túli (lejárt) kötelezettség nincs.

A passzív időbeli elhatárolások összege 10.211 ezer forint, mely csekély összegű növekedést mutat (298 ezer forintot) az előző évhez képest. A 2012. évre értékesített fürdő éves bérletekből a tárgyévben 5.801 ezer forint bevétel keletkezett nettó módon számítva, illetve a fejlesztési célra kapott támogatásokból 4,1 millió 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)	7.249	15.329	211,46
Követelések (M11)	3.499	4.582	130,95
Értékpapírok (M14)	1.930	2.463	127,62
Aktív időbeli elhatárolások (M17)	2.382	2.276	95,55
Forgóeszközök állománya (M09)	13.083	22.806	174,32
Rövid lejáratú kötelezettségek (M34)	8.668	13.546	156,28
Vevő állomány (főkönyvi kiv.)	2.346	3.394	144,67
Szállító állomány (főkönyvi kiv.)	2.392	4.338	181,35

**A pénzügyi adatokból számolt mutatók:**

Ezer Ft.

A pénzügyi adatokból számolt mutatók		Előző év	Tárgyév	Változás %-pont
Gyorsráta mutató	pénzeszk./ rövl. köt. M16 : M34	7.249/8.668	15.329/13.546	29,53
		83,63%	113,16%	
Rövid távú likviditás	forgóe. / rövl. köt. M09 : M34	13.083/8.668	22.806/13.546	17,43
		150,93%	168,36%	
Likviditási gyorsráta	<u>pénzeszk.+köv+értp</u> rövid lej.köt.	<u>12.678/8.668</u> 146,26%	<u>22.374/13.546</u> 165,17%	18,91
Likviditási ráta	<u>forgóeszk+aktív iel</u> rövid lej. köt	<u>15.465/8.668</u> 178,41	<u>25.082/13.546</u> 185,16%	6,75
Hitelfedezetségi mutató	köv-ek / rövl. köt. M11 : M34	3.499/8.668	4.582/13.546	-6,54
		40,37	33,83%	
Rövid távú eladósodottság	<u>rövl. köt – pénzeszk</u> nettó árbevétel M34 - M16 : EK I.	1.419/93.634	-1.783/111.140	-3,12
		1,52%	-1,60%	
Nettó eladósodottság	<u>kötelez-ek-köv-ek</u> saját tőke	<u>5.169/6.323</u>	<u>8.964/12.775</u>	-11,58
		81,75%	70,17%	
Vevők – szállítók aránya	vevők / szállítók fők. kiv. / fők. kiv.	2.346/2.392	3.394/4.338	-19,84
		98,08%	78,24%	

A forgóeszközök állományának 9,7 millió Ft-os növekedése döntően a pénzeszközök növekedésének eredménye.

A pénzeszközök és az értékpapírok állománya együttesen 8,6 millió forinttal több, mint 2010. évben, mely a 2011. évi eredményes gazdálkodásnak köszönhető.

A követelések állománya 1,2 millió forinttal nőtt az előző évhez képest, amit az Önkormányzat részére továbbszámlázott szolgáltatások eredményeztek.

A rövid lejáratú kötelezettségek közel 5 millió forinttal több, mint az előző évben azaz 56 %-os növekedést mutatnak, mert a társaság szállítói tartozása 1,9 millió forinttal, s az Adóhivatallal szemben fennálló kötelezettsége pedig 2,5 millió forinttal növekedett.

A társaság hosszú lejáratú kötelezettséggel nem rendelkezik.

A forgóeszközök 168 %-ban nyújtanak fedezetet a rövid lejáratú kötelezettségekre, s a követelések a kötelezettségek 34 %-ára.

A pénzeszközök 113 %-ban, míg a pénzeszközök és értékpapírok 131 %-ban nyújtanak fedezetet a rövid lejáratú kötelezettségekre. A likviditási gyorsráta mutató 19 %-pontos javulást mutat 2010. évhez viszonyítva a pénzeszközök állományának emelkedése miatt.

A vevők-szállítók aránya 20 %-ponttal csökkent az előző évhez képest, mivel a szállítók állományának növekedése meghaladta a követelések állományának növekedését.

### 3.3. A jövedelmezőség alakulása:

Ezer Ft.

Jövedelmi adatok	Előző év	Tárgyév	Index %
<b>Nettó árbevétel (EK)</b>	93.634	111.140	119
<b>Egyéb bevételek</b>	9.488	15.812	167
Ebből támogatások:			
- Önkormányzat	8.212	7.432	91
- Munkaügyi Központ	-	7.860	~
<b>Aktivált saját teljesítmények ért.</b>	-	-	-
<b>Költségek (ÖKEK IV+V+VI)</b>	99.583	117.497	118
<b>Egyéb ráfordítások</b>	3.356	3.629	108
Ebből:			
- le nem vonható ÁFA	1.667	2.012	121
- vízkészlet járulék	1.559	1560	100
<b>Üzemi tevékenység eredménye (EK A.)</b>	183	5.826	3.184
<b>Pénzügyi műveletek eredménye (EK B.)</b>	244	538	220
<b>Rendkívüli eredmény (EK D.)</b>	479	461	96
Ebből:			
- véglegesen felj. célra kapott tám.	479	461	96
<b>Adózás előtti eredmény (EK E.)</b>	906	6.825	753
<b>Mérleg szerinti eredmény (EK G.)</b>	866	6.452	745

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	93.634/99.583	111.140/117.497	0,58
		94,02%	94,60%	
Költség hatékonyság	adóz.el. er./ költségek előző táblázatból	906/99.583	6.825/117.497	4,90
		0,91%	5,81%	
Eszköz hatékonyság	adóz.el. er./ eszközök előző tábl.: M14	906/24.904	6.825/36.532	15,04
		3,64%	18,68%	
Saját tőke hatékonysága	mér.l.sz. er./ saját tőke EK G. : M15	866/6.323	6.452/12.775	36,80
		13,70%	50,50%	

A társaság 2011. évi mérleg szerinti eredménye 6 452 ezer forint nyereség.

A társaság üzemi tevékenysége 5 826 ezer forint.

A tárgyévi eredményt az értékesítés nettó árbevételének 19%-os, az egyéb bevételek 67%-os, a közvetlen költségek 18%-os és az egyéb ráfordítások 8%-os növekedése eredményezte. A



kft által nyújtott szolgáltatásokból származó árbevétel tevékenységenként is magasabb, mint az előző évben. Az árbevétel növekedéséhez nagymértékben hozzájárult a kedvező időjárás, a vendégek minél magasabb színvonalon történő kiszolgálása. A tárgyévben közfoglalkoztatási jogviszony keretében átlagosan 8,7 fő dolgozott a társaságnál, mely 7.629 ezer forint összegben jelenik meg a közvetlen költségek soraiban. A Munkaügyi központtól a közfoglalkoztatás támogatása címén 6.446 ezer forintot, a pályakezdekők alkalmazásának dotálására pedig 1.414 ezer forintot kapott a kft.

A tárgyévi költségeknek 95%-át fedezte a társaság nettó árbevétele. A társaság jövedelmezőségi mutatója a bázis évhez viszonyítva 0,6 %-pontos csökkenést mutat. A társaságnál 127.951 ezer forint árbevétel és bevétel, valamint 121.126 ezer forint költség és ráfordítás mellett 6.825 ezer forint adózás előtti nyereség keletkezett a tárgyévben. A társaság tárgyévi társasági adófizetési kötelezettsége 373 ezer forint. Az alacsony adókötelezettség abból adódik, hogy a kft. az adózatlan eredménye 50 %-ának megfelelő, 3 412 ezer forint összegű fejlesztési tartalékot képezett, mellyel csökkenthető volt a társasági adó alapja. Az eredmény jelentősmértékű növekedése következtében a hatékonysági mutatók javultak.

## **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 valós összkép 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, Túri 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 3.647 E Ft fejlesztési tartalékot képezett a tárgyévben, melyet 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
<b>Teljes munkaidőben foglalkoztatott</b>	26,50	29,14	35.409	43.098	5.348	6.452
ebből: közfoglalkoztatottak		2,30		2.510		16
<b>Nem teljes munkaidőben foglalk.</b>	1,43	7,20	2.660	4.460	183	174
ebből: közfoglalkoztatottak		6,40		3.127		37
<b>Foglalkoztatott nyugdíjasok</b>	-		-		-	
<b>Állományba nem tartozók</b>	-		1.192	2.553	-	
<b>ÖSSZESEN</b>	27,93	36,34	39.261	50.111	5.531	6.626

**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	0,001	0,0008	0,001	0,0008

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 2012. 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	-2 006	866	2 136	-3 412		-2 416
Eredménytartalékból lekötött pótbefizetés	2 327					2 327
Eredménytartalékból lekötött fejl. tartalék	2 136		-2 136	3 412		3 412
Mérleg szerinti eredmény	866	-866			6 452	6 452
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>6 323</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 898</b>	<b>12 775</b>

#### 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.

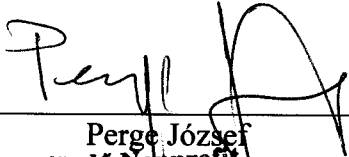
A t á m o g a t á s o k			
Jogcíme, fajtája	jóváhagyott összege	felhasznált összege	még rendelkezésre álló összege
Működési támogatás Önkormányzattól	7.433	7.433	-
MEP Járóbeteg ellátás	10.855	9.144	1.711
MEP Gyógyászat	21.268	19.506	1.762
Munkaügyi Központ pályakezdő tám.	1.414	1.263	151
Munkaügyi Központ közfoglalkozt.	6.446	6.446	-
Társaságoktól, magánszemélyektől kapott támogatás	87	87	-
<b>Összesen:</b>	<b>47.503</b>	<b>43.879</b>	<b>3.624</b>

A mérleg fordulónapig be nem folyt 3.624 ezer forint 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, 2012. május 07.

  
 Perge József  
 Gyógyvezető Igazgató  
 Közhatalmi Kft.  
 5420 Túrkeve, Kuthen kir. u. 11.  
 (2.)