

KOMTHERMÁL KFT
2900 Komárom, Táncsics M. u. 34-36

Statisztikai szám: 10375646 9311 113 11
Cégjegyzékszám: 11-09-000789

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET **ÉVES BESZÁMOLÓ 2010. ÉV**

I. Általános rész

Társaságunk korlátolt felelősségű társaság formában működik. 1990. június 01. óta folytatja tevékenységét.

Tulajdonosok és tulajdoni hányadok:

Komárom Város Önkormányzat Képviselő testület	96,5 %
Komáromi Mezőgazdasági Termelő és Szolgáltató Zrt	1,6 %
Pannonmill Gabonaforgalmi és Malomipari Zrt	0,3 %
Gasztro-Kristály Zrt	0,3 %
Vértesi Erőmű Zrt	0,3 %
Selye János Kórház	1,0 %
ÖSSZESEN:	100,0 %

Jegyzett tőkénk **328.990 E Ft.**

A gazdálkodási év során a tulajdonosi körben és tulajdonosi hányadokban nem történt változás.

Tőketartalékként 5.000 E Ft-ot tartunk nyilván, mely összeget Komárom Város Önkormányzata ezen a címen utalt át 1996. évben.

Társaságunk taggyűlési határozatok alapján, működése során osztalékot nem fizetett, így a felhalmozott eredménytartalék összege **241.432 E Ft.**

2010. évben a taggyűlés határozata alapján az eredménytartalék terhére 100 E Ft-tal felemelésre került a törzstőke, hogy a GT szerint megfeleljünk a 10 E Ft-ra végződő tulajdoni betéteknek.

Vállalkozásunk főbb tevékenységei:

- termál- és strandfürdő
- kemping, apartman szálláshelyszolgáltatás
- gyógyászat (fizio- és balneoterápiás kezelések)
- bérbeadás

2008. augusztus 1.-től a Városi Önkormányzati Testület megbízta vállalkozásunkat a Molaj városrészben lévő:

- * -Cathedra Oktatási Központ
- * -Carrier Hotel és a
- * -Tornaterem működtetésével.

A három egység működéséből származó bevételeket, kiadásokat a Bevétel-Kiadás-Eredmény c. kimutatásunk részletezi. 2010. 06. hónapig 5.778 E Ft veszteségüket az Önkormányzat megtérítette. Az év hátralévő részében keletkezett 2.589 E Ft veszteség megtérítéséhez kimutatásainkat benyújtottuk az Önkormányzatnak, s időbeli elhatárolással beállítottuk a beszámolóba.

A mérlegkételemek /források-eszközök/ részletezése során megemlítjük az őket érintő nagyobb tételeket, de az árbevételek, költségek elemzéséhez leírt növekedés, csökkenés csak a saját tevékenységeinkre vonatkozik.

Az egyes tevékenységekből elért árbevételünket, valamint ezek alakulását a tervhez, illetve az elmúlt évek során, az 1. és 2. számú táblázatainkban mutatjuk be.

Nettó árbevételünk a bázishoz és a tervhez képest is csökkenést mutat.

A bázishoz viszonyítva 5,8 %-os ,a tervhez képest 4,6 %-os csökkenést mutat a **fürdő** árbevétele. A vendégek üdülési csekkkel történő vásárlási kedve kissé csökkent. A környező szállodák fizetési fegyelme romlott (BB-Lat Kft tartozását a mérlegkészítés időszakában törlesztette, a tartozás teljes kifizetéséig beléptető óráit letiltottuk, csak készpénzes fizetéssel vehetik igénybe a fürdő szolgáltatásait.), a beléptető rendszer pontosan regisztrálja a belépő vendégek létszámát.

A **kemping** árbevétele is csökkent. A vendégéjszakák számának további csökkenése okozta, melyet az áremelés sem tudott kompenzálni. A vendégszám csökkenés a fürdő bevételeire is hatással van, mert minden vendégnek felszámoljuk a fürdőbelépőt, kivéve, ha orvosi igazolást hoz arról, hogy nem fürödhet a melegvízben. A faházak és az apartmanok árbevétele a bázist nem érte el, a tervben szereplő előirányzatot minimális összeggel meghaladta.

A **gyógyászat** bevétele a bázishoz, valamint a tervhez képest is növekedett. Az összes kezelés száma emelkedett, mert a MEP áremelést több éve nem hagyott jóvá.

A **bérleti díjak** jelentősen csökkentek. A bázishoz mérten 3,9 %-kal, a tervhez képest 4,4%-kal.

Az egyéb tevékenység a parkoló, a gondnoksági tevékenység, valamint a továbbszámlázott teljesítmények bevételeit tartalmazza. Jelentős a csökkenés: 26,1% a bázishoz képest, 24,3 %-os a tervhez viszonyítva.

A fürdőtevékenység és a gyógyászat terén a megyében egyedülálló tevékenységet végzünk, a rendelkezésünkre álló gyógyvíz miatt. **2001. év augusztusától használhatjuk a gyógyfürdő nevet.**

Társaságunknál a könyvviteli szolgáltatást Kovács Lászlóné (2900 Komárom, Csillag ltp.2/a.2/2.) munkaviszony keretében látja el. Nyilvántartási száma: 127868.

Könyvvizsgálónk: Békássy Istvánné 2900 Komárom, Mártírok u. 121. Nyilvántartási száma: ESZ:000240
2010. évi díjazása: 1.062 E Ft.

II. Értékelési eljárások

1. számla osztály

- ❖ Az immateriális javak között szellemi termékek szerepelnek, melyeket három év alatt írunk le. A 2001. előtti években itt nyilvántartott földterület tőkésített bérleti jogát átsoroltuk a tárgyi eszközök közé az új számviteli törvénynek megfelelően. Tekintettel arra, hogy földterület (telek) az értékcsökkenési leírásának az elszámolását a 2001 évtől nem folytatjuk.
- ❖ Az 100 E Ft egyedi beszerzési érték alatti un. kis értékű tárgyi eszközöket a használatbavételkor egy összegben elszámoljuk értékcsökkenési leírásként.
- ❖ A 200 E Ft alatti beszerzési értékű tárgyi eszközöket 3 év alatt számoljuk el értékcsökkenési leírásként.
- ❖ Az évenkénti értékcsökkenés kiszámítása a bruttó értékből kiindulva, lineárisan történik, az üzembe helyezést követő naptól az értékesítés, illetve selejtezés napjáig.
- ❖ A költségként történő elszámolást negyedévenként könyveljük.

2. számla osztály

Az anyagbeszerzést azonnal költségként számoljuk el. Az év végi leltározásnál a készleteket külön készletcsoportonként értékeljük és ezzel a költségeket módosítjuk. A zárókészletet az utolsó beszerzési áron mutatjuk ki. A készletszámlákra csak a nyitó és a záró készlethez viszonyított változás összegét könyveljük.

5. számla osztály

Eredménykimutatásunkat összköltséges eljárással, az „A” változat szerint készítjük el.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel, tehát december 31-re vonatkozóan készítünk éves beszámolót, az „A” változat szerint. Az üzleti évet követő február 28.-ig beérkezett adatokat szerepeltetjük könyveinkben.

III. Mérleghez, eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó számszerű részletezések és szöveges magyarázatok.

1. Értékcsökkenés elszámolása E Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Nyitó érték 01.01	Beszerezés apport	Értékesítés selejt	Bruttó érték 12.31.	ÉCS 2009.-ig	ÉCS 2010 év	Nettó érték 12.31.
Szellemi termékek	2.376			2.376	2.376	0	0
Telkek	50.419			50.419	0	0	50.419
Épületek	313.398	2.331		315.729	82.766	9405	223.558
Egyéb építmények	435.507	4.164		439.671	82.046	17947	339.678
Ing.vagyoni ért.jog.	5.820			5.820	3.492	0	2.328
Termelő gépek.ber.	199.408	722		200.130	152.143	25.267	22.720
Üzemi gépek.ber.	44.396	2.698	192	46.902	27.885	5.611	13.406
Egyéb járművek	3.377			3.377	2.347	430	600
Irodai berendezések	6.972	148		7.120	6.189	375	555
ÖSSZESEN:	1061673	10.063	192	1.071544	359.244	59.036	653.264

2010. évben aktivált jelentősebb beruházások, felújítások:

◆ Emeleti zuhanyzók felújítása	1.341 E Ft
◆ Gyógyászat villamos felújítása	990 E Ft
◆ Színpad bővítése	357 E Ft
◆ Belső út és járdarendszer építése	156 E Ft
◆ Belső víz-és csatornarendszer építése	1.442 E Ft
◆ Melegvizes kút védőidomok	500 E Ft
◆ Termálmedencék felújítása	1.709 E Ft
◆ Vegyszeradagoló szivattyú	206 E Ft
◆ Fedett uszoda vízforgató felújítása	515 E Ft
◆ 500 l-es bojler fürdőre	1.254 E Ft
◆ Takarítógép, súrológép	690 E Ft
◆ 3 db klímaberendezés gyógyászatra	563 E Ft
◆ Uszodai szőnyeg	192 E Ft
◆ Szervergép beléptető rendszerhez	148 E Ft

A gazdálkodási év során meg nem valósult beruházások régi terveinek selejtezésére került sor 961 E Ft értékben. (pl: melegvizes kút gáztalanító terve)

Az értékcsökkenési leírás 3,3%-os csökkenést mutat a bázishoz viszonyítva. Ez a kis értékű tárgyi eszközök beszerzése csökkenésének következménye. /-2.205 E Ft/

A nem aktivált beruházások állománya:**41.086 E Ft.**

Ebből: 7.939 E Ft a geotermikus energia hasznosításának terve
 31.287 E Ft élményszármű ráfordításai
 1.860 E Ft gyógymedencék felújítása a szaunavilággal.

Ehhez kapcsolódik, hogy a halasztott bevételek között a Kereskedelmi és Iparkamarától elnyert támogatást tartjuk nyilván:

➤ Geotermikus energia hasznosításának terve 2.500 E Ft

Az 100 E Ft beszerzési érték alatti tárgyi eszközök azonnali értékcsökkenési leírása: 988 E Ft.

2. Készletek állománya**1.315 E Ft**

☒ anyagkészlet 1.188 E Ft
 ☒ áruk, göngyölegek 127 E Ft

Az anyagkészlet: vízkezelési anyagok, karbantartó anyagok, tisztítószer és gyógyászati anyagok, szauna karszalag. Összességében az elmúlt évhez képest 1,6 %-os csökkenést mutat.

3. Követelések**13.937 E Ft****a., Vevőállomány****10.832 E Ft**

Követeléseink nagyobb része a mérlegkészítés időszakában megtérült.
 2.113 E Ft értékben értékvesztést számoltunk el. A felszámolás alatt álló kintlévőségünk megtérülése bizonytalan.

b., Egyéb követelések állománya**3.105 E Ft**

Ebből: Társasági adó túlfizetés 2.432 E Ft
 ÁFA levonási szabályok változása miatt 489 E Ft
 Iparüzési adó túlfizetése 105 E Ft
 Rehabilitációs hozzájárulás 79 E Ft

Az adótúlfizetéseket a befizetendő összegekkel szemben folyamatosan számoljuk el.

4. Kötelezettségek **50.217.E Ft**

a., Hosszú lejáratú kötelezettségek **20.000 E Ft**

- 1., Hosszú lejáratú kölcsönök 20.000 E Ft
 Komárom Város Önkormányzata által a fejlesztéshez
 nyújtott tagi kölcsön.
 10.000 E Ft-ot belüli kötelezettségek közé vezettünk át.

b., Rövid lejáratú kötelezettségek **30.217 E Ft**

- * szállítók 3.699 E Ft
- * egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 16.518 E Ft
- * Rövid lejáratú kölcsönök 10.000 E Ft

Szállítói és egyéb rövid lejáratú kötelezettségeinket (12. havi munkabér, adók, járulékok) határidőre kiegyenlítettük.

A rövid lejáratú kölcsön a Városi Önkormányzat tagi kölcsönöknek éven belüli összege.

5. Passzív időbeli elhatárolások **127.412 E Ft**

a./ Bevételek passzív időbeli elhatárolása **6.925.E Ft**

az előre megvásárolt 2011. évi fürdő és szauna bérletek(5.990 E Ft, valamint a Nagy István több évre befizetett területbérleti díját tartalmazza (935 E Ft).

b./ Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása **9.904 E Ft**

- ▲ folyamatos szolgáltatások számláit tartalmazza.
(Áram, víz, gáz, telefon, könyvvizsgálat)
- ▲ Vezető prémium és járulékai: 2.105 E Ft.

c./ Halasztott bevételek: a fejlesztési támogatások, melyek a későbbi évek rendkívüli árbevételeit fogják növelni, az alábbi összegekből áll: **110.583 E Ft**

- * uszodafedéshez támogatás 12.813 E Ft
- * szekrényes öltöző 2.032 E Ft
- * mozgáskorlátozott öltöző 697 E Ft
- * geotermikus energia hasznosítása 2.500 E Ft
- * fürdőfejlesztés I. ütem 88.675 E Ft
- * gyógyászat felújítása 2.979 E Ft
- * Polgármesteri keretből: kemping út aszfaltozása 887 E Ft

A támogatások árbevételként történő elszámolása a felmerült értékcsökkenési leírás arányában kerül elszámolásra, évenként.

6. Költségek, ráfordítások részletezése

Anyagköltség

67.641 E Ft

◇ Vízdíj	2.963 E Ft
◇ diatómaföld, klórgáz, algaölő	4.649 E Ft
◇ gyógyszer, fólia, szénsav	5.247 E Ft
◇ egy éven belül elhasználódó anyag	946 E Ft
◇ karbantartó anyag	3.114 E Ft
◇ tisztítószer	7.234 E Ft
◇ áramdíj	27.531 E Ft
◇ gázdíj	10.669 E Ft
◇ személygépkocsi üzemanyaga	534 E Ft
◇ benzin szivattyúhoz	8 E Ft
◇ nyomtatványok irodaszerek	1.565 E Ft
◇ egyéb anyagköltség	846 E Ft
◇ Carrier,Cathedra,Tornaterem összes anyag	2.335 E Ft

A bázishoz képest az anyagköltség 12,2 %-kal csökkent.

Az áramdíj 27,1 %-kal csökkent, gázdíj 22 %-kal növekedett.

A vízkezelési anyagok (klórgáz, diatómaföld, bio corin) felhasználása 11,1 %-kal csökkent. A nyomtatvány felhasználás 20 %-kal növekedett. A karbantartó anyagokból 17,2 %-kal fogyott több az előző évinél.

A gyógyászati anyagfelhasználás 25,8 %-os növekedést mutat.

Igénybe vett szolgáltatások értéke

70.142 E Ft

▪ szállítás, rakodás költségei	627 E Ft
▪ bérleti díjak (továbbértékesített faházak, parkoló, szénsavpalack, számítógépes programok: gyógyászat, könyvelés)	4.447 E Ft
▪ karbantartási költségek	7.807 E Ft
Ebből:	
~ Fűnyírás	1.401 E Ft
~ Épületek,medencék javítása	4.185 E Ft
~ Üzemi gk javítása	722 E Ft
~ Kémények ellenőrzése	75 E Ft

~ Lift havi ellenőrzése,javítása	152 E Ft
~ Szivattyúk javítása	575 E Ft
~ Beléptető rendszer javítása	365 E Ft
~ Napozóágyak ponyva csere	105 E Ft
~ Területrendezés, fakivágás	176 E Ft

A többi a működés során felmerülő javítás, karbantartás költségei (pl. irodagépek, egyéb gépek, eszközök jav.)

▪ hirdetés, reklám	3.739 E Ft
▪ oktatás, továbbképzés	425 E Ft
▪ posta, telefon költség	994 E Ft
▪ mosatás, vegytisztítás	754 E Ft
▪ előfizetési díjak, szakkönyvek	365 E Ft
▪ takarítás, szemétszállítás	1.198 E Ft
▪ őrzés, jegyszedés	12.855 E Ft
▪ Reuma Med Bt	1.382 E Ft
▪ üzemorvos	332 E Ft
▪ ügyvéd	220 E Ft
▪ Fürdőszövetség, Kamara	462 E Ft
▪ medencék mosatása	2.895 E Ft
▪ könyvvizsgáló	1.062 E Ft
▪ Energiagazd.műsz.szakértő	784 E Ft
▪ ISO karbantartása	110 E Ft
▪ Műsor fürdőn 2 alkalommal	540 E Ft
▪ Üdülési csekk beváltási jutaléka	1.674 E Ft
▪ Beléptető rendszer felügyelete	516 E Ft
▪ Kemping recepciók helyettesítése	273 E Ft
▪ Antennadíj	20 E Ft
▪ Meló-Diók Iskolaszövetkezetnek(diákok fogl)	1.112 E Ft
▪ Csatornadíj	5.527 E Ft
▪ Gyógyvízzé nyilvánítás szakértői díjak	1.517 E Ft
▪ Carrier,Cathedra,tornat.fűtésdíj	13.964 E Ft
▪ Carrier,Cathedra,tornaterem,egyéb szolg.	2.219 E Ft
▪ Egyéb igénybe vett szolgáltatások	2.322 E Ft

A karbantartási költségek 2,9 %-kal csökkentek a bázishoz viszonyítva. A vendégek igényeihez igazítottuk a javítási munkák elvégzését: festés, csempeburkolatok javítása, ablakok cseréje. A kemping nyári vizesblokk festése és burkolatainak javítása a beázások miatt elengedhetetlen volt.

Reklámköltségeink a bázishoz viszonyítva 24 %-kal csökkentek. Szolgáltatásainkról: gyógyfürdő, szálláshelyeink nyitva tartásáról, működéséről újságokban tettünk közzé hirdetések. Szlovákiában is hirdettünk. Az M 1-es út mellett készített óriásplakátunk is működött.

A telefonköltségek 3,5 %-os növekedést mutatnak.

Az üdülési csekkek beváltási jutaléka 5 %-kal csökkent az előző évhez képest. Az üdülési csekkes fizetés továbbra is népszerű, s számunkra kedvező, hogy valamennyi szolgáltatásunk ellenértékéért el tudjuk fogadni.

A tanulókat a Meló-Diák Iskolaszövetkezet szervezésében alkalmaztuk a nyári szezonban.

A valamennyi költségnem esetében takarékos gazdálkodásra törekedtünk, a vendégszám és árbevétel csökkenések miatt.

Egyéb szolgáltatások

5.053 E Ft

◇ hatósági igazgatási díjak	257 E Ft
◇ pénzügyi szolgáltatási díjak	902 E Ft
◇ biztosítási díjak	1.257 E Ft
◇ vízvizsgálatok költségei	2.418 E Ft
◇ Carrier Hotel TV üzemeltetési díj	219 E Ft

A hatósági igazgatási díjak a TV üzemeltetési díjat (2010. 08. 01.-től megszűnt), a hatóságoktól kért igazolások (APEH, Cégbíróság, helyi önkormányzat stb) illetékét tartalmazzák.

A vízvizsgálatok költségei az ÁNTSZ által kötelezővé tett havi víz- és szennyvízvizsgálatok kiadásai.

A bank-költség és a biztosítási díj elengedhetetlen költségek a vállalkozás szempontjából.

A bank-költség 22 %-kal csökkent.

A biztosítások díjai 11,4 %-kal növekedtek. A gyógyvízzé nyilvánítási vizsgálatokon megfigyelt személyek egyszeri biztosítási díja 104 E Ft volt.

Eladott áruk beszerzési értéke, eladott (közvetített) szolgáltatások értéke:

Itt szerepeltetjük a továbbszámlázott áram-, víz-, telefon és szemétszállítási díjakat.

A Carrier Hotelben felmerült reggeliztetés költségeit, valamint a Cathedra Oktatási Központban a Nokia Kft által igénybe vett étkeztetés ráfordításait.

Béreköltség**95.963 E Ft**

Megnevezés	Létszám fő	Bruttó béreköltség E Ft	Átlagkereset Ft/fő/hó
Teljes munkaidős fizikai	27	37.522	115.809,-
Teljes munkaidős szellemi	19	47.362	207.728,-
Nem teljes munkaidőben foglalkoztatott (nyugd. és főogl.)	4	3.268	68.083,-
Állományba nem tartozók		2.399	
ÖSSZESEN:	50	90.551	

A teljes munkaidősre átszámított átlagos statisztikai létszám 50 fő. /Csak KOMTHERMÁL/
A Carrier, Cathedra, tornaterem létszáma 4 fővel emelte meg az átlagos statisztikai létszámot.
A béreköltségük 5.412 E Ft.

A Komthermál átlagos létszáma megfelel az előző években alkalmazott létszámok átlagának.

A fürdőigazgató 2010 évi béreköltsége: 8.079 E Ft. Ebből 2.623 E Ft a 2009. év alapján kifizetett jutalom, 2009. évben prémium elszámolására nem került sor.

Választott tisztségviselői (ügyvezetői) járandósága 120 E Ft volt.(személyi jellegű kifizetések között szerepel)

Az állományba nem tartozók bére a megbízási szerződésekkel, alkalmi munkavállalóként helyettesítést ellátó személyek jövedelmeit tartalmazza.

Személyi jellegű egyéb kifizetések**19.682 E Ft**

▪ étkezési térítés	8.691 E Ft
▪ munkába járás költsége	702 E Ft
▪ betegszabadság	772 E Ft
▪ táppénztérítés MEP-nek	579 E Ft
▪ gépkocsi használat költségei	554 E Ft
▪ kifizetőt terhelő SZJA	2.448 E Ft
▪ reprezentáció	734 E Ft
▪ üzleti ajándékozás költségei	902 E Ft
▪ alkalmi munkavállalói díjak	211 E Ft
▪ FEB tiszteletdíjak	2.007 E Ft
▪ vezető tisztségviselő juttatása	120 E Ft
▪ egyéb természetbeni juttatások	1.890 E Ft
▪ kártérítés Horváth Józsefnének	72 E Ft

- ▲ A FEB elnök 567 E Ft,
- ▲ a tagok: 5 fő 1.440 E Ft tiszteletdíjban részesültek.

A gazdálkodási év során változott a FEB elnöke, a tagok összetételében és számában is változás következett be.

A fenti összegekből az üzemeltetett 3 egység összes költsége 946 E Ft.

Étkezési hozzájárulást, betegszabadságot, táppénztérítést fizettünk az ott dolgozó munkavállalóknak.

A gazdálkodási év végén étkezési utalványt kaptak a dolgozók, kihasználva a kedvezményes adózással adható keretet.

A reprezentáció és üzleti ajándékozás a KFT fennállásának 20. évfordulóján tartott rendezvény és a kiosztott emléktárgyak miatt jelentős összegű lett.

Gépkocsi használati díjat 5 főnek fizettünk ki: a műszaki vezetőnek, az anyagbeszerzőknek, a és a pénztárosnak, aki az OTP ügyeket intézi.

◇ műszaki vezető	231 E Ft
◇ anyagbeszerzők	258 E Ft
◇ a pénztáros	65 E Ft

Bérijárulékok

29.512 E Ft

> NYB járulék	23.718 E Ft
> EB és munkaerőp.árulék	2.965 E Ft
> szakképzési hozzájárulás	1.462 E Ft
> rehabilitációs hozzájárulás	1.157 E Ft
> közteherjegy	55 E Ft
> egyszerűsített fogl. közteher	99 E Ft
> egészségügyi hozzájárulás	56 E Ft

A három üzemeltetett egység költsége a fenti összegből: 1.574 E Ft.

E járulékok a járulék a mértékek változása miatt egyrészt csökkentek, másrészt a rehabilitációs hozzájárulás jelentős növekedése miatt növekedtek.

A közteherjegy az alkalmi munkavállalói könyvvel foglalkoztatottak közterheit jelenti, majd az év harmadik harmadában egyszerűsített közterhet kellett fizetni.

A bérköltségek, a személyi jellegű egyéb kifizetések, valamint a bérijárulékok elemzését a 3. sz. táblázatban mutatjuk be, a bázishoz, valamint a tervhez viszonyítva, a saját munkavállalók tekintetében.

Egyéb ráfordítások**19.341 E Ft**

€ le nem vonható ÁFA		5.769 E Ft
€ innovációs járulék		794 E Ft
€ önkormányzati adók		7.240 E Ft
o -iparűzési adó	5.293 E Ft	
o -telekadó	1.529 E Ft	
o -építményadó	398 E Ft	
o -gépjármű adó	20 E Ft	
€ elkülönített alapokkal elszámolt hozzájárulás		2.329 E Ft
o - VKHD	2.329 E Ft	
€ önellenőrzési pótlék		11 E Ft
€ Kártérítések		59 E Ft
€ Követelések elszámolt értékvesztése		2.113 E Ft
€ Beruházások terveinek terven.f. écs.		961 E Ft
€ Cégaadó		65 E Ft

A le nem vonható ÁFA összege 1.807 E Ft-tal csökkent a bázishoz viszonyítva.

A kártérítés a Horváth Józsefnének fizetendő nem vagyoni kártérítés havonként fizetendő 1.900,- Ft.

A követelések elszámolt értékvesztése a felszámolás alatt álló cégek nyitott számláit tartalmazza.

Terven felüli értékcsökkenésként a meg nem valósult beruházások terveit írtuk le.(pl.kút gáztalanító terve).

Az iparűzési adó és az innovációs járulék a nettó árbevétel változásával arányosan változik, az idén csökkent.

A vállalkozás gazdálkodásának eredményét nem befolyásolja az önkormányzat rendelete alapján beszedett és befizetett tartózkodási idegenforgalmi adó, melynek összege 2.036 E Ft volt.

A költségek és ráfordítások összességű változását a bázishoz, illetve a tervhez a 4. sz. táblázatunk mutatja be.

7. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások**1 E Ft**

Folyószámlahitel kamata.

8. Rendkívüli ráfordítások**114 E Ft**

A Magyar Máltai Szeretetszolgálatot, alapítványokat, és közhasznú szervezeteket támogattunk.

9. Egyéb bevételek**9.018 E Ft**

- | | | |
|--------------------------|--|------------|
| <input type="checkbox"/> | Polgármesteri Hivatal támogatása 20 évesévf. | 600 E Ft |
| <input type="checkbox"/> | Polgármesteri Hivatal térítése a
3 Molaji egység vesztesége miatt | 8.367 E Ft |
| <input type="checkbox"/> | Szolárium értékesítése | 48 E Ft |
| <input type="checkbox"/> | Kerekítési különbözetek | 3 E Ft |

10. Kamatbevételek**222 E Ft**

- | | | |
|--------------------------|-----------------------------|----------|
| <input type="checkbox"/> | Pénzintézettől kapott kamat | 222 E Ft |
|--------------------------|-----------------------------|----------|

Pénzintézettől kapott kamat: a folyószámla és az elkülönített betét összegének realizált hozadéka.

11. Rendkívüli bevételek**11.749 E Ft**

Ebből: a rendkívüli bevételek a fejlesztési támogatások 2010. évre jutó része

- | | | |
|--------------------------|--------------------------------------|------------|
| <input type="checkbox"/> | uszoda fedéshez | 1 038 E Ft |
| <input type="checkbox"/> | szekrényes öltözőhöz | 90 E Ft |
| <input type="checkbox"/> | mozgáskorlátozott öltözőhöz | 30 E Ft |
| <input type="checkbox"/> | gyógyászat felújítása | 120 E Ft |
| <input type="checkbox"/> | 1.sz, 2.sz. és gyermekmedence | 6.839 E Ft |
| <input type="checkbox"/> | Fedett uszoda medencéjének burkolása | 60 E Ft |
| <input type="checkbox"/> | Gyógyászat termálmedencével | 2.097 E Ft |
| <input type="checkbox"/> | Főbejárat | 1.145 E Ft |
| <input type="checkbox"/> | Termálmedence | 310 E Ft |
| <input type="checkbox"/> | Kemping út aszfaltozása | 20 E Ft |

Az adózás előtti eredmény összetétele változásának elemzésére az 5. sz. táblázat adatai adnak lehetőséget.

Az egyes bevételek, költségek és ráfordítások tervezet viszonyított alakulását a Bevétel-Kiadás-Eredmény 2010. című kimutatásunk tételesen elemzi a KOMTHERMÁL KFT vonatkozásában.

A Komthermál Kft és a három üzemeltetésre kapott egység árbevételének, költségeinek számszerű megbontását is mellékeljük.

CASH-FLOW KIMUTATÁS

2010. év

MEGNEVEZÉS	E Ft	E Ft
	2009.év	2010.év
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszközváltozás/Működési cash-flow: 1-13 sorok/	49.586	31.031
1. Adózás előtti eredmény	321	-13.779
2. Elszámolt amortizáció	58.728	59.036
3. Elszámolt értékvesztés		2.113
4. Céltartalék képzés-felhasználás különbözete		
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	4	-48
6. Szállítói kötelezettség változása	-1.100	-12.842
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	-1.828	-305
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	-12.391	-8.157
9. Vevőkövetelés változása	3.043	2.788
10 Forgóeszközök/vevő és Pe. nélk./változása	1.261	2.167
11 Aktív időbeli elhatárolások változása	3.313	794
12 Fizetett adó nyereség után	-1.765	-736
13. Fizetett osztalék		
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás /14-16 sorok/	-32.869	-10.587
14. Befektetett eszközök beszerzése	-32.869	-10.635
15. Befektetett eszközök eladása		48
16. Kapott osztalék		
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszközváltozás /17-24 sorok/	-23.000	-9.400
17. Részvénykibocsátás bevétele /tőkebevonás/		
18. Kötvénykibocsátás bevétele		
19. Hitelfelvétel		
20. Véglegesen kapott pénzeszköz		600
21. Részvénybevonás /tőkeleszállítás/		
22. Kötvényvisszafizetés		
23. Hiteltörlesztés, visszafizetés	-23.000	-10.000
24. Véglegesen átadott pénzeszköz		
IV. Pénzeszközök változása +/- I. +- II. +- III.sorok/	-6.283	11.044

Nyitó PE: 13.611 E Ft, Záró PE:24.655 E Ft

Komárom, 2011. március 21.

.....
ügyvezető

A NETTÓ ÁRBEVÉTEL ALAKULÁSA
1.sz.táblázat

2010. év

E Ft

SZOLGÁLTATÁS MEGNEVEZÉSE	BÁZIS		TERV		2010	ELTÉRÉS				BÁZIS INDEX %	TELJESÍTÉS INDEXE %	
	IDŐSZAK		IDŐSZAK			Bázishoz		Tervhez				
	2009	2010	2009	2010		"+"	"-"	"+"	"-"			
FÜRDŐ	221 523	218 700	218 700	218 700	208 592		-12 931		-10 108		94,2	95,4
KEMPING	16 846	16 800	16 800	16 800	16 040		-806		-760		95,2	95,5
FAHÁZ, APARTMAN	13 972	13 700	13 700	13 700	13 735		-237	35			98,3	100,3
GYÓGYÁSZAT	50 214	50 000	50 000	50 000	50 460	246		460			100,5	100,9
BÉRLETI DÍJ	18 402	18 500	18 500	18 500	17 681		-721		-819		96,1	95,6
EGYÉB	17 419	17 000	17 000	17 000	12 874		-4 545		-4 126		73,9	75,7
ÖSSZESEN:	338 376	334 700	334 700	334 700	319 382		-18 994		-15 318		94,4	95,4

Komárom, 2011. 03. 16.

.....
ügyvezető

A NETTÓ ÁRBEVÉTEL FEJLŐDÉSÉNEK ALAKULÁSA
2.sz.táblázat

2010. év

Szolgáltatás megnevezése	ÉVEK					2010.tény
	2006.	2007.	2008.	2009.	2009.	
FÜRDŐ	189 476	215 653	227 160	221 523	208 592	
KEMPING	33 500	32 939	31 884	30 818	29 775	
GYÓGYÁSZAT	47 241	47 376	49 851	50 214	50 460	
BÉRLETI DÍJAK	16 564	17 111	19 860	18 402	17 681	
EGYÉB BEVÉTELEK	13 681	16 226	17 716	17 419	12 874	
ÖSSZESEN:	300 462	329 305	346 471	338 376	319 382	

E FT

Komárom, 2011. 03. 16.

.....
ügyvezető

**SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ABSZOLÚT ÉS
RELATÍV VÁLTOZÁSA (NETTÓ ÁRBEVÉTELHEZ)
3. sz. táblázat
2010. év**

Sor- szám	Megnevezés	2009.		2010.				Teljesítés index %
		A	R	Terv		Tényleges		
				A	R	A	R	
1	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	64 364	19,02	73 400	21,93	68 817	21,55	93,76
2	Részmunkaidősök	4 897	1,45	3 000	0,90	839	0,26	27,97
3	Állományon kívüliek	895	0,26	1 000	0,30	2 399	0,75	239,90
4	Foglalkoztatott nyugdíjasok	11 674	3,45	15 000	4,48	18 496	5,79	123,31
5	Összesen: (1-4-ig)	81 830	24,18	92 400	27,61	90 551	28,35	98,00
6	Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 774	4,66	14 800	4,42	18 736	5,87	126,59
7	Bérijáratások	28 282	8,36	33 400	9,98	27 938	8,75	83,65
8	Személyi jellegű ráfordítások összesen: (5+6+7)	125 886	37,20	140 600	42,01	137 225	42,97	97,60
NETTÓ ÁRBEVÉTEL:		338 376		334 700		319 382		

Eft

Komárom, 2011. 03. 19.

.....
ügyvezető

A VÁLLALKOZÁS KÖLTSÉGEINEK ÉS RÁFORDÍTÁSAINAK ALAKULÁSA
"A" VÁLTOZAT
4.sz.táblázat

2010. év

Betű és számjel	A KÖLTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	E Ft				
		BÁZIS IDŐSZAK 2009.	TERV 2010.	TÉNY 2010.	ELTÉRÉS	
					B(3-1)	T(3-2)
1.	2.	3.	4.	5.		
5	Anyagköltség	73 620	65 200	65 306	- 8 314	106
6	Igénybe vett szolgáltatások	54 978	44 800	53 959	- 1 019	9 159
7	Egyéb szolgáltatások értéke	5 122	5 200	4 834	- 288	366
8	Eladott áruk beszerzési értéke	41	-	74	33	74
9	Eladott(közvetített) szolgáltatások értéke	9 157	9 200	6 135	- 3 022	3 065
IV	Anyagjellegű ráfordítások összesen (05+06+07+08+09)	142 918	124 400	130 308	- 12 610	5 908
10	Béreköltség	81 830	92 400	90 551	8 721	- 1 849
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 774	14 800	18 736	2 962	3 936
12	Bérfelrakások	28 282	33 400	27 938	- 344	- 5 462
V	Személyi jellegű ráfordítások összesen(10+11+12)	125 886	140 600	137 225	11 339	- 3 375
VI	Értékcsökkenési leírás	61 790	61 000	59 773	- 2 017	- 1 227
VII	Egyéb ráfordítások	17 686	18 000	18 922	1 236	922
	Üzemi(üzleti) tevékenység költségei és ráfordításai(IV+V+VI+VII)	348 280	344 000	346 228	- 2 052	2 228

Komárom, 2011. 03. 19.

.....
ügyvezető

BEVÉTEL-KIADÁS-EREDMÉNY 2010. év.

E FT

BEVÉTELEK	Carrier Hotel	Cathedra Okt.Közp.	Torna- terem	KOMTHERMÁL	Összesen:
BEVÉTELEK:					
Füüdöbelépők				208 592	208 592
Szállásdíj	10 699				10 699
Étkeztetés	485	7 082			7 567
Hull.szállítás		32			32
Bérbeadás		6 241	1 874		8 115
Faházak				7 227	7 227
Kemping				16 040	16 040
Apartman				6 508	6 508
Gyógyászat				50 460	50 460
Bérleti díjak:házak				4 699	4 699
Vállalkozók				12 982	12 982
Egyéb tevékenységek bevétele				12 874	12 874
NETTÓ ÁRBEVÉTEL	11 184	13 355	1 874	319 382	345 795
Egyéb bevétel	3 285	579	4 504	650	9 018
Aktívált saját teljesítmények				562	562
PÜ műveletek bevétele				222	222
Rendkívüli bevétel				11 748	11 748
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	14 469	13 934	6 378	332 564	367 345
KIADÁSOK:					
Vízdíj	125	116	20	2 963	3 224
Áramdíj	561	929	244	27 531	29 265
Gázdíj				10 669	10 669
Egyéb anyagköltség	241	99		24 143	24 483
Igénybe vett szolgáltatások					
1. karbantartási díj				7 807	7 807
2. hirdetés reklám	55			3 739	3 794
3. Postaköltség	188	60		994	1 242
4. Fűtési díj	7 140	3 231	3 593		13 964
5. Csatornadíj	183	218	39	5 527	5 967
6. egyéb igénybevett szolg.	926	514	36	35 892	37 368
Egyéb szolgáltatások	219			4 834	5 053
ELABÉ	387			74	461
Közvetített szolgáltatások		7 057		6 135	13 192
Béreköltség	2 695	917	1 800	90 551	95 963
Személyi jellegű egyéb kifizetések	563	287	96	18 736	19 682
Bérráulék	793	268	513	27 938	29 512
Értékcsökkenési leírás	154	96		59 773	60 023
Egyéb ráfordítás	239	142	37	18 922	19 340
PÜ műveletekráfordításai				1	1
Rendkívüli ráfordítások				114	114
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	14 469	13 934	6 378	346 343	381 124

Adózás előtti eredmény:	0	0	0	-13 779	- 13 779
Minimumadó				1 023	1 023
Adózás utáni eredmény				-14 802	- 14 802

Komárom, 2011. 03. 19.

.....
ügyvezető

Bevétel-Kiadás-Eredmény 2010. év.

FT

BEVÉTELEK	Carrier Hotel	Cathedra Okt.Közp.	Tornaterem	ÖSSZESEN
BEVÉTELEK:				
Carrier Hotel szállásdíj	10 698 997			10 698 997
Carrier Hotel reggeli	485 320			485 320
Cathedra épületbérlet		6 241 000		6 241 000
Cathedra: rendezvény bevétele				
Cathedra étkeztetés bevétele		7 081 524		7 081 524
Cathedra hulladék szállítás tov.		32 235		32 235
Tornaterem bérbeadása			1 874 200	1 874 200
Kerekítés	26			26
Veszteség térítés 06. hó	2 382 637	1 230 194	2 165 309	5 778 140
Bevételek összesen:	13 566 980	14 584 953	4 039 509	32 191 442
KIADÁSOK:				
Áramdíj	560 958	928 682	243 860	1 733 500
Vízdíj	124 445	116 053	20 473	260 971
Egyéb anyag	240 710	98 514		339 224
Karbantartás				
Hírdetés	54 973			54 973
Postaköltség	187 600	59 708		247 308
Mosatás	280 850			280 850
Bérleti díjak		5 628		5 628
Szemétszállítás	48 408	28 276		76 684
Csatornadíj	182 551	218 123	38 471	439 145
Fűtési díj	7 140 127	3 230 931	3 592 686	13 963 744
Egyéb igénybe vett.szolg.	599 295	481 064	36 025	1 116 384
Egyéb szolgáltatás	219 366			219 366
Személyi jellegű kifizetések	562 863	286 883	96 250	945 996
Béreköltség	2 694 832	916 957	1 800 000	5 411 789
Bérfelrakások	793 257	267 937	513 000	1 574 194
Értékcsökkenés	153 744	95 744		249 488
ELÁBÉ	386 634			386 634
Közvetített szolgáltatások		7 057 179		7 057 179
Egyéb ráfordítás	238 747	141 707	37 027	417 481
Kerekítés	24			24
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	14 469 384	13 933 386	6 377 792	34 780 562
EREDMÉNY:	-902 404	651 567	-2 338 283	-2 589 120

BEVÉTEL-KIADÁS-EREDMÉNY 2010. ÉV

E FT

BEVÉTELEK	2009.évi terv	2009. évi tény	2010.évi terv	2010.évi tény	telj. %-a
Pénztár	146 000	145 650	145 000	136 826	94,4
Egyéb átutalásos	26 000	25 194	24 000	24 741	103,1
Üdülőházak	16 000	16 241	16 000	15 685	98,0
Komturist	13 300	13 348	13 000	10 894	83,8
Kemping fürdőbelépő	8 900	9 276	9 200	7 707	83,8
TB fürdő	11 500	11 814	11 500	12 739	110,8
FÜRDŐ ÖSSZESEN:	221 700	221 523	218 700	208 592	95,4
Faházak	7 700	6 853	6 700	7 227	107,9
Kemping	16 000	16 846	16 800	16 040	95,5
Apartman	7 000	7 119	7 000	6 508	93,0
Gyógyászat	49 900	50 214	50 000	50 460	100,9
Bérleti díjak:házak	5 800	4 481	4 500	4 699	104,4
vállalkozók	15 000	13 921	14 000	12 982	92,7
Egyéb tevékenységek bevétele	15 000	17 419	17 000	12 874	75,7
NETTÓ ÁRBEVÉTEL	338 100	338 376	334 700	319 382	95,4
Egyéb bevétel	300	295	200	650	325,0
Aktivált saját teljesítmények	1 500	1 360	1 300	562	42,2
PÜ műveletek bevétele	500	302	300	222	74,0
Rendkívüli bevétel	11 700	11 748	11 700	11 748	100,4
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	352 100	352 081	348 200	332 564	95,5
KIADÁSOK:					
Vízdíj	3 400	3 211	3 400	2 963	87,2
Áramdíj	36 000	37 771	28 000	27 531	98,3
Gázdíj	8 800	8 740	9 800	10 669	108,9
Egyéb anyagköltség	24 000	23 898	24 000	24 143	100,6
Igénybe vett szolgáltatások					
1.karbantartási költségek	7 500	8 038	4 500	7 807	173,5
2.hírdetés, reklám	4 900	4 918	3 000	3 739	124,6
3.szemétszállítás költségei	1 400	1 647	1 000	1 198	119,8
4.üggyévi költségek	0	20	200	220	110,0
5.orvos költségei	1 700	1 382	1 400	1 382	98,7
6.örzés,jegyszedés költségei	14 000	13 552	12 000	12 855	107,1
7.csatornadíj	6 200	6 020	6 200	5 527	89,2
8.egyéb igénybe vett szolgáltatások	16 500	19 401	16 500	21 231	128,7
Egyéb szolgáltatások	5 000	5 122	5 200	4 834	93,0
ELABÉ	0	41	0	74	
Közvetített szolgáltatások	8 000	9 157	9 200	6 135	66,7
Béreköltség	87 000	81 830	92 400	90 551	98,0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 500	15 774	14 800	18 736	126,6
Bérfelrakások	32 000	28 282	33 400	27 938	83,7
Értécsökkenési leírás	61 000	61 790	61 000	59 773	98,0
Egyéb ráfordítás	18 000	17 686	18 000	18 922	105,1
PÜ műveletekráfordításai	1 100	963	900	1	0,1
Rendkívüli ráfordítások	100	2 517	400	114	28,5
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	352 100	351 760	345 300	346 343	100,3

Adózás előtti eredmény:	0	321	2 900	-13 779
Társasági adó	1 101	1 266	551	1 023
Adózott eredmény:	-1 101	-945	2 349	-14 802