

Statisztikai számjel: 10375646931111311  
Cégjegyzék szám: 11-09-000789  
Adószám: 10375646-2-11

A vállalkozás megnevezése: **Komáromi Thermálfürdő Szolgáltató KFT**

Vállalkozás székhelye: 2900 Komárom, Táncsics Mihály utca 34-36.

## 2011.12.31-i fordulónappal készített Kiegészítő melléklet

P.H.

Keltezés: Komárom , 2012-04-12

---

Tóth Boldizsár  
vállalkozás vezetője (képviselője)

## A vállalkozás bemutatása

### A gazdálkodó főbb adatai

Vállalkozás székhelye	2900 Komárom, Táncsics Mihály utca 34-36.
Weboldal címe	komthermal.hu
Működési forma	korlátolt felelősségű társaság
Alapítás dátuma	1990-06-01
Könyvvizsgálatra kötelezett	igen
Főtevékenység	M.n.s.egyéb szórakoztatás,szabadidős tevékenység
Beszámoló típusa	Éves beszámoló
A mérleg változata	'A' változat
Eredménykimutatás típusa	összköltséges eljárás
Az eredménykimutatás változata	'A' változat
Az üzleti év fordulónapja	2011-12-31
Számviteli szabályrendszer	2000. évi C. törvény a számvitelről
Beszámoló készítőjének neve	Kovács Lászlóné
Beszámoló készítőjének címe	2900 Komárom, Táncsics M. utca 34-36.
Regisztrációs száma	127868
Beszámoló aláírójának neve	Tóth Boldizsár
Beszámoló aláírójának címe	2900 Komárom, Táncsics M. utca 34-36.
Beszámoló aláírójának beosztása	ügyvezető
Könyvvizsgáló cég neve	Moore Stephens Wagner Kft
Könyvvizsgáló neve	Martonné Őzsi Rózsa
Könyvvizsgáló kamarai száma	006365
Könyvvizsgálat éves díja (Ft)	850000

Társaságunk korlátolt felelősségű társaság formában működik, 1990. június 01. óta folytatja tevékenységét. Alapításkor a jegyzett tőkénk 26.120 E Ft volt.

2011. 12. 31.-re a tulajdonosok száma 3-ra csökkent:

Komárom Város Önkormányzati Képviselő Testület	320.410 E Ft	97,4 %	32041 szavazat
KOMTHERMÁL KFT	5.170 E Ft	1,6 %	0 szavazat
Selye János Kórház	3.410 E Ft	1,0 %	341 szavazat

### Jegyzett tőkénk 328.990 E Ft.

Tőketartalékként 5.000 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

### 226.630 E Ft.

2011. évben ennek terhére vásároltuk meg a Komáromi Mezőgazdasági Termelő és Szolgáltató Zrt tulajdoni hányadát

9.207 E Ft-ért. A taggyűlés határozata alapján 3 évig marad a Társaság tulajdonában.

### Vállalkozásunk főbb tevékenységei:

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

2008. augusztus 01.-től a Városi Önkormányzati Testület megbízta vállalkozásunkat a Molaj városrészben lévő:

- Cathedra Oktatási Központ

- Carrier Hotel
- Tornaterem működtetésével.

2011. szeptember 02.-től csak a Carrier Hotel működtetése a feladatunk. A gazdálkodásuk során keletkező veszteséget

az Önkormányzat megtéríti vállalkozásunknak.

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

## A számviteli politika főbb elemei

---

### Értékelési eljárások, módszerek

#### Eszközök (aktívák)

##### 1. Befektetett eszközök

Bekerülési értéken értékeljük, csökkentve az elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenéssel, és növelve a terven felüli értékcsökkenés visszaírt összegével.

##### 2. Forgóeszközök

###### 2.1 Készletek

Bekerülési értéken, az elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken. Évközben folyamatos értéknnyilvántartás: *nincs.*

###### Bekerülési érték meghatározása

###### Vásárolt készleteknél

*FIFO módszer szerint kerül megállapításra.*

##### 2.2 Követelések

Az elfogadott, elismert összegben, csökkentve az elszámolt értékvesztéssel és növelve a visszaírt értékvesztés összegével.

##### 2.3 Értékpapírok

Bekerülési értéken, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken.

##### 2.4 Pénzeszközök

A forintban meglévő pénzeszközök könyv szerinti értéken, a devizában, valutában meglévő pénzeszközök XII. 31.-i MNB árfolyamra átszámított könyv szerinti értéken kerülnek meghatározásra

##### 3. Aktív időbeli elhatárolások

Könyv szerinti értéken kerülnek meghatározásra.

#### Források (passzívák)

##### 4. Saját tőke

Bekerülési értéken (könyv szerinti értéken) kerül meghatározásra.

##### 5. Céltartalékok

Vállalkozásunk a kötelező céltartalékokat könyv szerinti értéken mutatja ki.

##### 6. Kötelezettségek

A forintban teljesítendő kötelezettséget az elismert összegben, a devizában fennálló kötelezettséget a XII. 31.-i MNB árfolyamra átszámított könyv szerinti értéken mutatjuk ki.

##### 7. Passzív időbeli elhatárolások

Könyv szerinti értéken kerülnek meghatározásra.

**A vállalkozás nem él a valós értékelés lehetőségével, ezért Mérleg és az Eredménykimutatás nem tartalmazza az alábbi sorokat:**

#### Mérleg

A/III. 8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete

B/II. 6. Követelések értékelési különbözete

7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete

B/III. 5. Értékpapírok értékelési különbözete

D/VI. Értékelési tartalék

1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka

2. Valós értékelés értékelési tartaléka

F/III. 9. Kötelezettségek értékelési különbözete

10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete

#### Eredménykimutatás

17. Ebből értékelési különbözet

21. Ebből értékelési különbözet

#### Az amortizációs politika

Az értékcsökkenés elszámolása: Maradványértékkel csak személygépkocsi esetén számolunk.

Hasznos élettartam: az eszközök használatba vételkor kerül megállapításra.

Maradványérték: nem jelentős a maradványérték, ha annak értéke a bekerülési érték 20%-át, ill. 500 E Ft-ot nem éri el.

Alkalmazott leírási módszer: *lineáris*

Leírási kulcs: A hasznos élettartam figyelembe vételével kerül meghatározásra (100% hasznos élettartam)

Terven felüli értékcsökkenés: elszámolásra kerül sor, ha az immateriális jószág, tárgyi eszköz megrongálódott, megsemmisült, hiányzik, illetve selejtezésre került. Valamint akkor, ha a könyv szerinti érték tartósan és jelentősen meghaladja az eszköz piaci értékét.

Az 100 Eft egyedi beszerzési, illetve előállítási érték alatti tárgyi eszközök értékét használatba vételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámoljuk.

A kísérleti fejlesztés tárgyevi költségeit nem aktiváljuk, a felmerülésük időszakában költségként számoljuk el.

#### Az értékvesztések elszámolásának, illetve visszairásának esetei:

Immateriális javaknál, tárgyi eszközöknél jelentős az eltérés, ha a piaci ár és könyv szerinti érték különbözete meghaladja az eredeti bekerülési érték 20%-át, ill. 500 Eft-ot.

Bekerülés értéken értékelt befektetett pénzügyi eszközök esetén, ha könyv szerinti értéke jelentősen meghaladja a piaci értéket, vagy a befektett társaság jegyzett tőke, saját tőke aránya szükségessé teszi

Vásárolt készleteknél, ill. saját termelésű készleteknél, ha a piaci érték és a könyv szerinti érték különbözete meghaladja a bekerülési érték 20%-át, ill. 100 E Ft-ot 6 hónapon keresztül.

Fajlagosan kísértékű (100 E Ft-ot meg nem haladó) készletcsoportoknál elszámolt értékvesztés:nincs.

Követeléseknél a vevő (adó) minősítése alapján a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti különbségre.

#### Lényeges és jelentős tételek

A vállalkozás nem állapított meg a Szv tv. által meghatározott mértéket (2%, ill. 500 M Ft) meghaladó jelentős összegű hibát.

A vállalkozás nem állapított meg a Szv. Tv által meghatározott mértéket (saját tőke 20%-a ) meghaladó, megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibát.

Rendkívüli tételeknél jelentősnek minősítettük a hatást, ha a változás az értékesítés nettó árbevételének 20%-át meghaladta.

#### Az számviteli alapelvektől való eltérés

A számviteli alapelvektől nem térünk el.

#### Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai:

Nem tártunk fel hibát.

#### A beszámoló fontosabb időpontjai

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011-12-31

Mérlegkészítés dátuma: 2012-02-29

Beszámoló aláírás dátuma: 2012-04-12

#### Vagyoni, pénzügyi helyzet és a jövedelmezőség alakulása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Abszolút változás	%-os változás
<b>I. Vagyoni helyzet mutatóinak alakulása</b>				
Tartósan befektetett eszközök aránya	94.05%	92.6%	-1.46%	-1.54%
Forgóeszközök aránya	5.41%	6.46%	1.05%	19.41%
Saját tőke aránya	75.94%	71.87%	-4.07%	-5.36%
Saját tőke növekedése	170.41%	166.81%	-3.6%	-2.11%
Összes eszköz megtérülése		49.57%	0%	0%
A készletek forgási sebessége napban		75.74	0%	0%
Befektetett eszközök fedezettsége (Fedezet I.)	80.74%	77.62%	-3.12%	-3.86%
Befektetett eszközök fedezettsége (Fedezet II.)	87.97%	91.38%	3.41%	3.88%

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Abszolút változás	%-os változás
<b>II. Pénzügyi helyzet vizsgálata</b>				
Likviditási gyorsráta	81.59%	31.65%	-49.95%	-61.21%
Eladósodás alakulása	3.44%	3.52%	0.07%	2.33%
Likviditási mutató	132.07%	63.82%	-68.25%	-51.68%
A kintlévőségek (vevők) átlagos időtartama napban		11.25		0%
A szállítói tartozások átlagos időtartama napban		14.45		0%
<b>III. Jövedelmezőségi helyzet vizsgálata</b>				
Árbevétel arányos nyereség	-3.98%	-3.2%	0.79%	19.6%
Tőkearányos adózott eredmény	-2.64%	-2.16%	0.48%	18.18%
Alaptőke jövedelmezősége	-4.5%	-3.6%	0.9%	20%
Árbevétel arányos pénzjövdelem	13.08%	11.99%	-1.09%	-8.33%
Tőkearányos pénzjövdelem	8.07%	7.6%	-0.47%	-5.82%

## Humán erőforrások

### Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Fizikai	Szellemi	Összesen
Átlagos statisztikai létszám (fő)	31	26	57
Béreköltsége (e ft)	38931	45964	84895
Személyi jellegű egyéb kifizetései (e ft)	6139	6742	12881

### Vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelőbizottság tagjaira vonatkozó adatok (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Üzleti év utáni járandósága	Folyósított előlege / kölcsön	Kamata	Vissza fizetett összeg	Vissza fizetés feltételei	Nevükben vállalat garanciák	Nyugdíjfizetési kötelezettség
Vezető tisztségviselők	0	0	0	0			0
Igazgatóság	0	0	0	0			0
Felügyelő bizottság	4 080	0	0	0			979
<b>összesen:</b>	<b>4 080</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>979</b>

A felügyelő bizottság 1 fő elnök + 3 fő tag. A gazdálkodási év során összetétele nem változott.

## Adózott eredmény levezetése

(adatok e ft-ban)

Megnevezése	2011
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>-11 125</b>
Terv szerinti értékcsökkenési leírás és a terven felüli értékcsökkenés 8.§ (1)b):	53 550
Immateriális javak, tárgyi eszközök állományból történő kivezetésének; vagy forgóeszközök közé való átsorolásának könyv szerinti értéke (csökkentve a készletre vett hulladék anyag, haszonanyag értékével). (ÉCS=Sztv) 8.§ (1)b)	666
El nem számolható költség (3. sz. melléklet szerinti rész) 8.§ (1)d).	401
Jogerős határozatban megállapított bírság, büntetés (Art.,TB) (kivéve: ha önellenőrzéshez kapcsolódik) 8.§ (1)e).	50
Követelésekre elszámolt tárgyévi értékvesztés 8.§ (1)gy).	105

Megnevezése	2011
Egyéb adóalapnövelő tétel	1 790
<b>Adóalapot növelő tételek összesen (+)</b>	<b>56 562</b>
Adótörvény szerint elszámolható értékcsökkenési leírás 7§. (1)d):	53 550
<b>Adóalapot csökkentő tételek összesen (-)</b>	<b>53 550</b>
<b>ADÓALAP</b>	<b>-8 113</b>
<b>Számított adó (19.§)</b>	<b>721</b>
<b>Adómentességek összesen (20 §)</b>	<b>0</b>
<b>Adókedvezmények összesen (-)</b>	<b>0</b>
<b>FIZETENDŐ TÁRSASÁGI ADÓ</b>	<b>721</b>
<b>Adózott eredmény</b>	<b>-11 846</b>

A bírság az "ÁNTSZ"-nek fizetett összeg.

A rendkívüli ráfordítások között könyvelt 1.790 Ft összeg a kapott fejlesztési támogatások elmúlt években elszámolt rendkívüli árbevételeket módosító összege. Nem az adott évet érinti, ezért könyveltük az adóalap növelő tételek közé.

El nem számolható költség a reprezentáció és az üzleti ajándékozás.

A követelésekre elszámolt értékvesztésből 76 E Ft a Vértesi Erőmű Zrt csődegyezség alapján ki nem egyenlített tartozása.

## Cash-Flow Kimutatás

Sor- szám	A tétel megnevezése	(adatok e ft-ban)	
		2010	2011
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)</b>	<b>30 744</b>	<b>66 021</b>
1.	Adózás előtti eredmény	-13 779	-11 125
2.	Elszámolt amortizáció	59 036	53 550
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	2 113	0
4.	Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-48	0
6.	Szállítói kötelezettség változása	-12 842	46 496
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-305	571
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-8 157	-9 929
9.	Vevőkövetelés változása	2 788	218
10.	Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása	2 167	-9 828
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	794	-3 211
<b>12.</b>	<b>Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)</b>	<b>1 023</b>	<b>721</b>
<b>13.</b>	<b>Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-vált. (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)</b>	<b>-10 300</b>	<b>-66 218</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	10 348	66 818
15.	Befektetett eszközök eladása	48	600
16.	Kapott osztalék, részesedés	0	0
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)</b>	<b>-9 400</b>	<b>0</b>
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0

Sor-szám	A tétel megnevezése	2010	2011
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele	0	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	0	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	600	0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtest. értékpapír visszafizetése (-)	0	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	10 000	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcs. és elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	0
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	0	0
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (I+II+III.sorok)</b>	<b>11 044</b>	<b>-197</b>

## Immateriális javak, tárgyi eszközök

### Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó érték változásának bemutatása (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Bekerülési érték (bruttó érték)				
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	2 376	575	686	0	2 265
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK összesen:</b>	<b>2 376</b>	<b>575</b>	<b>686</b>	<b>0</b>	<b>2 265</b>
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	811 639	14 972	0	0	826 611
Műszaki berendezések és gépek	200 130	2 830	0	0	202 960
Egyéb berendezések és felszerelések	57 399	4 314	3 773	0	57 940
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	41 086	39 824	0	0	80 910
Beruházásra adott előlegek	0	0	0	0	0
<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK összesen:</b>	<b>1 110 254</b>	<b>61 940</b>	<b>3 773</b>	<b>0</b>	<b>1 168 421</b>

### Immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének bemutatása (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Halmozott értékcsökkenés				
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	2 376	23	686	0	1 713
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK összesen:</b>	<b>2 376</b>	<b>23</b>	<b>686</b>	<b>0</b>	<b>1 713</b>
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	195 656	27 874	0	0	223 530
Műszaki berendezések és gépek	177 409	14 844	0	0	192 253

Megnevezés	Halmozott értékcsökkenés				
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Egyéb berendezések és felszerelések	42 838	6 441	3 107	0	46 172
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK összesen:</b>	<b>415 903</b>	<b>49 159</b>	<b>3 107</b>	<b>0</b>	<b>461 955</b>

## Immateriális javak, tárgyi eszközök tárgyévi értékcsökkenési leírása és a terven felüli értékcsökkenése (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Terv szerinti értékcsökkenés			Terven felüli	Visszaírás	Értékcsökk. összesen
	Lineáris	Egyösszegű leírás	Terv szerinti összesen			
Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	23	406	429	0	0	429
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK összesen:</b>	<b>23</b>	<b>406</b>	<b>429</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>429</b>
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	27 874	0	27 874	0	0	27 874
Műszaki berendezések és gépek	14 844	50	14 894	0	0	14 894
Egyéb berendezések és felszerelések	6 441	3 912	10 353	0	0	10 353
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK összesen:</b>	<b>49 159</b>	<b>3 962</b>	<b>53 121</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53 121</b>

## Követelések

## Követelések (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Záró
<b>Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)</b>	<b>10 832</b>	<b>10 614</b>
Munkavállalókkal szembeni követelés	0	67
Halasztott levonható ÁFA	489	934
NEBET.HU Kft	0	3
IDtech s.r.o.	0	1
Invitel Technocom Kft	0	3
Társasági adó tárgyév	2 432	2 799
Egészségügyi hozzájárulások	0	33
Rehabilitációs hozzájárulás	79	0
Iparűzési adó elszámolási számla	105	0
<b>Egyéb követelések</b>	<b>3 105</b>	<b>3 840</b>
<b>Követelések összesen:</b>	<b>13 937</b>	<b>14 454</b>



## Értékpapírok

## Visszavásárolt saját részvények (üzletrészek) adatai

Megszerzés indoka	Száma (db)	Névértéke (e ft)		Aránya Névérték/ Jegyzett t. %	Bekerülési érték (ft)	Elidegenítésért kapott összeg (ft)
				e ft / db	e ft	
taggyűlés döntése alapján	1	5 170	5 170	0%	9 207	0
<b>összesen:</b>					<b>9 207</b>	<b>0</b>

## Aktív időbeli elhatárolások

## Aktív időbeli elhatárolások (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Záró
Apartman szállásdíj	13	0
Telefondíj befizetése	2	0
Fürdőbelépő	5	0
Fürdőbelépő	71	0
Épületbérleti díj SM	263	263
Lakókocsi, szállásdíj	42	123
kemping fürdőbelépő	0	47
EÜ prevenciók támogatás 2.részlet	0	30
Területbérleti díj	37	220
MÁV faházak területbérleti díja	0	1 049
Carrier Hotel vesztesége	902	1 753
Tornaterem vesztesége	1 687	2 465
Cathedra Okt.Közp.vesztesége	0	591
<b>Bevételek aktív időbeli elhatárolásai</b>	<b>3 022</b>	<b>6 541</b>
Szénsav palackok bérleti díja	54	24
Komáromi Túrisztikai Egy.: tagdíj	333	0
EON:áramdíj jóváírása	4	0
Hírdetési díjak:RYAS,telefonkönyv,domain	293	57
SM 01. hó internet	14	9
Tibold Anett oktatási ktg	0	199
Carrier Hotel hírdetési díj	24	27
Előfizetési díjak:HVG,24 Óra,Népszab.,Önadózó	248	210
MO fürdői falinaptár	0	125
Befizetett telefondíjak	0	11
<b>Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásai</b>	<b>970</b>	<b>662</b>
<b>Aktív időbeli elhatárolások összesen:</b>	<b>3 992</b>	<b>7 203</b>

## Saját tőke

## Saját tőke változása az üzlet éven belül (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
<b>D.I. JEGYZETT TŐKE</b>	<b>328 990</b>	<b>328 990</b>	<b>0</b>
Anyavállalat	0	0	0
Leányvállalat	0	0	0
Közös vezetésű vállalkozás	0	0	0
Társult vállalkozás	0	0	0
Egyéb	0	0	0
<b>D.II. JEGYZETT, DE BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D.III. TŐKETARTALÉK</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>
<b>D.IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	<b>241 432</b>	<b>226 630</b>	<b>-14 802</b>
<b>D.V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Tőketartalékból (a)	0	0	0
Eredménytartalékból leköötött (b)	0	0	0
Pótbefizetés kapott összege	0	0	0
<b>D.VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D.VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>-14 802</b>	<b>-11 846</b>	<b>2 956</b>

## Kötelezettségek

## Hosszú lejáratú kötelezettségek (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Záró
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	20 000	20 000
<b>Hosszú lejáratra kapott kölcsönök</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen:</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>

## Rövid lejáratú kötelezettségek (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Záró
Egyéb rövid lejáratú kölcsönök	10 000	10 000
<b>Rövid lejáratú kölcsönök</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
Komárom Város Önkormányzata	0	40 000
OTP:bankkártya kétszeres lehúzása	0	4
Ajándékutalvány eladása 2012-re	0	38
Beléptető órák kauciója	0	1 992
<b>Vevőktől kapott előlegek</b>	<b>0</b>	<b>42 034</b>
<b>Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)</b>	<b>3 699</b>	<b>8 161</b>
Egészségügyi hozzájárulások	4	0
Személyi jövedelemadó elszámolása	2 713	2 168
Szakképzési hozzájárulás	393	552
Innovációs járulék	184	205
Rerhabilitációs hozzájárulás	0	315

Megnevezés	Nyitó	Záró
Cégautóadó	16	0
Egysz.fogl. nem nypt tag közteher	18	0
ÁFA pénzügyi elszámolási számla	2 809	2 937
Idegenforgalmi adó elszámolási számla	18	35
Iparüzési adó elszámolási számla	0	219
Jövedelemelszámolási számla	5 605	6 022
Nyugdíjbiztosítási alap járuléka	2 781	2 948
Egészségbiztosítási és munkaerőp. járulék	821	856
Elkülönített alapokkal kapcs. fiz. köt.	817	780
Eltérő időszaki fizetendő ÁFA	275	0
Egyéb befizetési kötelezettségek	64	52
<b>Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>16 518</b>	<b>17 089</b>
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:</b>	<b>30 217</b>	<b>77 284</b>

## Passzív időbeli elhatárolások

### Passzív időbeli elhatárolások (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Záró
Fürdőbelépők	4 606	5 306
Szauna belépők	843	322
Átutalásos fürdőbelépők	541	0
Nagy István területbérleti díja2016-ig	935	751
<b>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>6 925</b>	<b>6 379</b>
Telenor:telefonköltség	28	0
MEP: táppénz hozzájárulások	18	59
On Line Sys: telefonköltség	20	0
AVE: hulladékszállítás	20	0
Carrier: tűzjelző rendszer felügyelete	7	0
Invitel: telefonköltség	18	0
NÜSZ: csekkbeváltás jutaléka	79	0
Edenred: utalvány beváltás jutaléka	3	0
Komáromi Táv hő: fűtési díj	1 712	133
EON: áramdíj	0	1 958
Vizák Kft: víz-és csatornadíjak	411	472
Könyvvizsgálat	1 062	850
Lift karbantartási díja	22	11
Polg. Hiv.:áramdíj	156	21
Szódavíz dolgozóknak	3	0
Menthol szaunába	63	0
MVM: áramdíj	2 075	0
Vezetői prémium	1 638	0
Vezetői prémium NYB járulék	393	0

Megnevezés	Nyitó	Záró
Vezetői prémium EB járulék	49	0
Vezetői prémium szakk.hj.	25	0
Automata kapu javítása	0	15
Hungaro Energy: gázdíj	1 780	1 966
Vízvizsgálat	0	115
OTP: bankártya elsz. bank-költsége	0	7
Ügyvezető gépkocsi használati díja	0	239
Bodó Vill: villanyszerelési munkák	0	183
Költségekre jutó arányosított ÁFA	316	289
Telefonköltségek járuléakai	6	10
<b>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>9 904</b>	<b>6 328</b>
Geotermikus energia	2 500	2 500
Uszoda fedés	12 813	15 524
Szekrényes öltöző	2 032	1 942
Mozgáskorlátozott öltöző	697	667
Gyógyászat felújítása	2 979	2 859
Fürdőfejlesztés I.ütem:Gyógyászat	15 079	13 070
Fürdőfejlesztés I.ütem: Főbejárat	19 390	16 625
Fürdőfejlesztés I. ütem: termálmedence	2 293	1 982
Fürdőfejlesztés I. ütem: Fedett uszoda	2 626	2 566
Kemping út aszfaltozása	887	867
Fürdőfejlesztés I.ütem: 3 db medence	49 287	46 174
<b>Halasztott bevételek</b>	<b>110 583</b>	<b>104 776</b>
<b>Passzív időbeli elhatárolások összesen:</b>	<b>127 412</b>	<b>117 483</b>

## Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### Rendkívüli bevételek és ráfordítások részletezése (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Záró	TAO-ra gyakorolt hatás (+/-)
Rendkívüli bevételek	11 749	7 597	1 216
<b>Rendkívüli bevételek</b>	<b>11 749</b>	<b>7 597</b>	<b>1 216</b>
Fejlesztési támogatások téves elszámolása miatt	0	1 790	286
Elengedett, leírt követelések	0	76	12
Véglegesen adott nem fejlesztési célú pe.	114	67	11
<b>Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>114</b>	<b>1 933</b>	<b>309</b>
<b>Rendkívüli eredmény összesen:</b>	<b>11 635</b>	<b>5 664</b>	<b>907</b>

## Az alább felsorolt tartalmak, táblák nem relevánsak a vállalkozás esetében:

---

- A külföldi telephelyek főbb adatai telephelyenként
- Külföldi gazdálkodásból származó adatok
- Jelentős befolyással, többségi irányítást biztosító befolyással vagy közvetlen irányítást biztosító befolyással rendelkező tag (részvényes) bemutatása
- Leányvállalat, közös vezetésű vállalat, társult vállalkozás, egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás bemutatása
- Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések, kötelezettségek, bevételek
- Olyan részvény, üzletrész névértékének bemutatása, amelyet maga az anyavállalat, leányvállalata vagy olyan harmadik személy birtokol, aki a tulajdonosi jogokat saját nevében, de ezen vállalatok javára gyakorolja
- Kapcsolt vállalkozásokkal szemben képzett céltartalék
- Azon kötelezettségek összege, amelyek a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak, és a mérlegben nem jelennek meg (Függő kötelezettségek, jövőbeni kötelezettségek).
- Mérlegen kívüli egyéb tételek
- Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek
- Bekerülési értéken értékelt befektetett pü-i eszközök valós értéket jelentősen meghaladó könyv szerinti értékének indoklása
- A tárgyévben lezárt határidős, opciós ügyletek, valamint swap ügyletek eredménye és cash-flowra gyakorolt hatása
- A hátrasorolt eszközök bemutatása
- Visszavásárolt saját részvények, üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok
- Valós értékelésre vonatkozó adatok
- Kibocsátott részvények
- Kibocsátott átváltoztatható kötvények
- Értékhelyesbítések
- Céltartalék
- A kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyévi költségeinek ismertetése
- Az értékesítés nettó árbevétele a létesítő okiratban megjelölt főbb tevékenységenként
- Export, import árbevételének részletezése
- Értékvesztések
- Vagyonkezelőnél törvényi rendelkezés, illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszközök
- Negatív üzleti vagy cégérték 5 évnél hosszabb idő alatti leírásának indoklása
- Értékhelyesbítés bemutatása
- Kötelezettség visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél
- A környezetvédelemmel kapcsolatos tárgyi eszközök, céltartalékok, elszámolt költségek, kötelezettségek, veszélyes hulladékok bemutatása
- Exporttámogatáshoz kapcsolódó közvetlen költségek
- Támogatási program keretében kapott, illetve elszámolt összegek
- Támogatási program keretében kapott, visszatérítendő, kötelezettségként kimutatott támogatások
- Az aktivált saját teljesítmények értékének részletezése (forgalmi költség eljárás esetén)
- A költségek költségnemenkénti megbontása (forgalmi költség eljárás esetén)