

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.

2012.12.31-i fordulónappal készített
Kiegészítő melléklet

P.H.

Keltezés: Komárom , 2013-04-18

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	2012-12-31
Számviteli szabályrendszer	2000. évi C. törvény a számvitelről
Beszámoló készítőjének neve	Billig Károlyné
Beszámoló készítőjének címe	2900 Komárom Erdélyi út 4
Regisztrációs száma	166934
Beszámoló aláírójának neve	Tóth Boldizsár
Beszámoló aláírójának címe	2900 Komárom Táncsics út 38.
Beszámoló aláírójának beosztása	ügyvezető
Könyvvizsgáló cég neve	Moore Stephens Wagner Kft
Könyvvizsgáló neve	Martonné Őszi Rózsa
Könyvvizsgáló kamarai száma	006365
Könyvvizsgálat éves díja (Ft)	850000

A számviteli politika főbb elemei

Értékelési eljárások, módszerek

Eszközök (aktívák)

1. Befektetett eszközök

Bekerülés 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 értéknívó-nyilvántartás: *nincs*.

Bekerülési érték meghatározása

Vásárolt készleteknél

FIFO módszer szerint kerül megállapításra

A saját előállítású készleteknél

Utólagos kalkulációval 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 csökkentett bruttó érték alapján történik

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 kisérleti 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 kisértékű (100 E Ft-ot meg nem haladó) készletcsoportoknál elszámolt értékvesztés:.....%

Követeléseknél a vevő (adós) 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.

Az előző évhez képest történt változtatások

A mérleg és az eredménykimutatás nem tartalmaz össze nem hasonlítható adatot.

Az eszközök és kötelezettségek besorolásában illetve minősítésében nem történt változás az előző üzleti évhez képest.

A mérleg formátuma nem változott, az eredménykimutatás készítésénél nem térünk át másik változatra.

A mérlegben illetve az eredménykimutatásban új tételek elkülönítésére illetve meglévők összevonására nem került sor.

Az előző év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elveken nem változtattunk.

A terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatására nem került sor.

A beszámoló fontosabb időpontjai

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012-12-31

Mérlegkészítés dátuma: 2013-02-28

Beszámoló aláírás dátuma: 2013-04-18

Vagyoni, pénzügyi helyzet és a jövedelmezőség alakulása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Abszolút változás	%-os változás
I. Vagyoni helyzet mutatóinak alakulása				
Tartósan befektetett eszközök aránya	92.6%	92.86%	0.26%	0.28%
Forgóeszközök aránya	6.46%	6.48%	0.02%	0.31%
Saját tőke aránya	71.87%	75.25%	3.38%	4.7%
Saját tőke növekedése	166.81%	156.3%	-10.51%	-6.3%
Összes eszköz megtérülése	49.57%	52.91%	3.35%	6.74%
A készletek forgási sebessége napban	75.74	108.83	33.09	43.69%
Befektetett eszközök fedezettsége (Fedezet I.)	77.62%	81.04%	3.42%	4.41%
Befektetett eszközök fedezettsége (Fedezet II.)	91.38%	90.76%	-0.61%	-0.68%
II. Pénzügyi helyzet vizsgálata				
Likviditási gyorsráta	31.65%	38.94%	7.3%	23.03%
Eladósodás alakulása	3.52%	3.74%	0.23%	6.25%
Likviditási mutató	63.82%	106.15%	42.33%	66.33%
A kintlévőségek (vevők) átlagos időtartama napban	11.25	11.58	0.33	2.93%
A szállítói tartozások átlagos időtartama napban	14.45	27.3	12.85	88.93%
III. Jövedelmezőségi helyzet vizsgálata				
Árbevétel arányos nyereség	-3.2%	-9.49%	-6.29%	-196.56%
Tőkearányos adózott eredmény	-2.16%	-6.72%	-4.57%	-211.11%
Alaptőke jövedelmezősége	-3.6%	-10.51%	-6.91%	-191.94%
Árbevétel arányos pénzjövedelem	11.99%	0.51%	-11.49%	-95.75%
Tőkearányos pénzjövedelem	7.6%	0.35%	-7.25%	-95.39%

Humán erőforrások

Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Fizikai	Szellemi	Összesen
Átlagos statisztikai létszám (fő)	34	30	64
Béreköltsége (e ft)	63707	71468	135175
Személyi jellegű egyéb kifizetései (e ft)	2620	2500	5120

Adózott eredmény levezetése

(adatok e ft-ban)	
Megnevezése	2012
Adózás előtti eredmény	-33 708
Terv szerinti értékcsökkenési leírás és a terven felüli értékcsökkenés 8.§ (1)b):	44 309
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)	64 143
El nem számolható költség (3. sz. melléklet szerinti rész) 8.§ (1)d).	60
Egyéb adóalapnövelő tétel	177
Adóalapot növelő tételek összesen (+)	108 689
Adótörvény szerint elszámolható értékcsökkenési leírás 7§. (1)d):	44 309
Immateriális javak, tárgyi eszközök állományból történő kivezetése, vagy forgóeszközök közé történő átsorolás esetén az eszköz számított nyilvántartási értéke (csökkentve a készletre vett hulladék anyag, haszonanyag értékével) (ÉCS=Tao tv.) 7.§ (1d)).	64 143
Adóalapot csökkentő tételek összesen (-)	108 452
ADÓALAP	-33 471
Számított adó (19.§)	865
Adómentességek összesen (20 §)	0
Adókedvezmények összesen (-)	0
FIZETENDŐ TÁRSASÁGI ADÓ	865
Adózott eredmény	-34 573

Cash-Flow Kimutatás

(adatok e ft-ban)			
Sor-szám	A tétel megnevezése	2011	2012
I.	Szakásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	66 021	-42 798
1.	Adózás előtti eredmény	-11 125	-33 708
2.	Elszámolt amortizáció	53 550	36 370
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	0	0
4.	Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	-6 857
6.	Szállítói kötelezettség változása	46 496	-31 612
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	571	1 036
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-9 929	-10 072
9.	Vevőkövetelés változása	218	-1 309
10.	Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása	-9 828	1 551
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-3 211	2 668
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	721	865
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-vált. (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-66 218	42 993
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	66 818	28 007
15.	Befektetett eszközök eladása	600	71 000
16.	Kapott osztalék, részesedés	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0	-8 410
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
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	0	0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtest. értékpapír visszafizetése (-)	0	3 410
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	0	5 000
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
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III.sorok)	-197	-8 215

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	204	0	0	204
Szellemi termékek	2 265	53	0	0	2 318
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
I. IMMATERIÁLIS JAVAK összesen:	2 265	257	0	0	2 522
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	826 611	9 440	130 706	0	705 345
Műszaki berendezések és gépek	202 960	3 342	0	0	206 302
Egyéb berendezések és felszerelések	57 940	4 221	0	0	62 161
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	80 910	112 695	101 949	0	91 656
Beruházásra adott előlegek	0	0	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK összesen:	1 168 421	129 698	232 655	0	1 065 464

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	134	0	0	134
Szellemi termékek	1 713	206	0	0	1 919
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
I. IMMATERIÁLIS JAVAK összesen:	1 713	340	0	0	2 053
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	223 530	20 624	66 563	0	177 591
Műszaki berendezések és gépek	192 253	7 647	0	0	199 900
Egyéb berendezések és felszerelések	46 173	7 760	0	0	53 933
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK összesen:	461 956	36 031	66 563	0	431 424

Követelések**Követelések (adatok e ft-ban)**

Megnevezés	Nyitó	Záró
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	10 615	11 923
Munkavállalókkal szembeni követelés	67	0
Erzsébet utalvány	0	5
Elhatárolt ÁFA	0	933
Halasztott levonható ÁFA	935	0
Ki nem em. egyéb követelések...	0	18
OEP finanszírozás bankszla	0	41
Bankkártyás vásárlások	0	634
Szép kártya rendező szla OTP	0	813
MKB szép kártya	0	141
KH szép kártya rendező szla	0	23
Invitel Technocom Kft	3	0
NEBET.HU Kft	3	0
IDtech s.r.o.	1	0
Társasági adó tárgyév	2 799	0
Egészségügyi hozzájárulások	33	0
Szakképzési	0	213
Rehab. hjár. járulé pü.i telj.	0	29
Iparüzési adó elszám.számla	0	53
Egyéb követelések	3 841	2 903
Követelések összesen:	14 456	14 826

Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Záró
Épületbérleti díj SM	263	0
Lakókocsi, szállásdíj	123	0
kemping fürdőbelépő	47	0
EÜ prevenció támogatás 2.részlet	30	0
Területbérleti díj	220	0
MÁV faházak területbérleti díja	1 049	0
Tornaterem vesztesége	2 465	0
Cathedra Okt.Közp.vesztesége	591	0
Carrier Hotel vesztesége	1 753	3 970
Fürdőbelépő	0	480
Bevételek aktív időbeli elhatárolásai	6 541	4 450
Szénsav palackok bérleti díja	24	0
Hírdetési díjak:RYAS,telefonkönyv,domain	57	0
SM 01. hó internet	10	0
Tibold Anett oktatási ktg	200	0
Carrier Hotel hírdetési díj	27	0
MO fürdői falinaptár	125	0
Befizetett telefondíjak	12	0
Előfizetési díjak:HVG,24 Óra,Népszab.,Önadózó	211	29
Linde palack bérlet	0	56
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásai	666	85
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	7 207	4 535

Saját tőke

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

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
D.I. JEGYZETT TŐKE	328 990	328 990	0
Anyavállalat	0	0	0
Leányvállalat	0	0	0
Közös vezetésű vállalkozás	0	0	0
Társult vállalkozás	0	0	0
Egyéb	0	0	0
D.II. JEGYZETT, DE BE NEM FIZETETT TŐKE	0	0	0
D.III. TŐKETARTALÉK	5 000	5 000	0
D.IV. EREDMÉNYTARTALÉK	226 630	214 784	-11 846
D.V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
Tőketartalékból (a)	0	0	0
Eredménytartalékból lekötött (b)	0	0	0
Pótbefizetés kapott összege	0	0	0
D.VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
D.VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-11 846	-34 573	-22 727

Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Záró
Ho lej kapott kölcsönök Ft.ban	20 000	20 000
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	20 000	20 000
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen:	20 000	20 000

Rövid lejáratú kötelezettségek (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Záró
Egyéb rövid lej. kölcsönök	10 000	5 000
Rövid lejáratú kölcsönök	10 000	5 000
Beléptető órák kauciója	1 992	1 984
Komárom Város Önkormányzata	40 000	0
OTP:bankkártya kétszeres lehúzó	4	0
Ajándékutalvány eladása 2012-re	38	0
Óvadék	0	60
Vevőktől kapott előlegek	42 034	2 044
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	8 164	16 539
Tao	0	73
Személyi jövedelemadó elszámolása	2 168	0
Munkaváll.lévont SZJA	0	1 862
Kifizetői SZJA pénzügyi teljesítése	0	384
Szakképzési hozzájárulás	552	0
Rerhabilitációs hozzájárulás	315	0
Önell.pótlék,bírság előző évi	0	9
EHO pü.i teljesítése	0	585
Innovációs járulék	205	231
ÁFA pénzügyi elszámolási számla	2 937	1 612
Idegenforgalmi adó elszámolási számla	35	0
Idegenforgalmi adó elszám.szla	0	37
Iparüzési adó elszámolási számla	219	0
Jövedelemelszámolási számla	6 022	0
Keresetelszámolási számla	0	7 519
Nyugdíjbiztosítási alap járulékai	2 948	0
Szociális hozzájárulás adó	0	2 827
Nyugd.bizt alapba befiz.	0	1 172
Egészségbiztosítási és munkaerőp. járulék	856	0
Egbizt. és munkaerő p. járulék magánszemély	0	955
Táppénz h.jár előí. és telj.	0	11
Elkülönített alapokkal kapcs. fiz. köt.	780	0
Önkéntes nyp. tagdíj	0	11
Egyéb levonás (egp.levonás)	0	7
Letiltás	0	3
Érdekképviseleti tagdíj	0	5
Vízkeszletjárulék	0	822
Egyéb befizetési kötelezettségek	52	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	17 089	18 125
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	77 287	41 708

Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Záró
Fürdőbelépők	5 306	0
Szauna belépők	322	0
Nagy István területbérleti díja2016-ig	751	567
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	6 379	567
Bíztosítás	0	25
Lift karbantartási díja	11	0
Polg. Hiv.:áramdíj	21	0
Automata kapu javítása	15	0
OTP: bankártya elsz. bank-költsége	7	0
Bodó Vill: villanszerelési munkák	183	0
Költségekre jutó arányosított ÁFA	289	0
EON: áramdíj	1 959	2 570
Könyvvizsgálat	850	1 092
Telefonköltségek járulékai	10	30
Komáromi Távhő: fűtési díj	133	107
Vizák Kft: víz-és csatornadíjak	472	306
Vízvizsgálat	115	113
Ügyvezető gépkocsi használati díja	239	84
Hungaro Energy: gázdíj	1 966	2 707
MEP: táppénz hozzájárulások	59	23
telefon ,internet	0	117
Egyéb szolg.	0	621
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 329	7 795
Szokrényes öltöző	1 942	1 852
Uszoda fedés	15 524	15 105
Geotermikus energia	2 500	0
Fürdőfejlesztés I.ütem: Főbejárat	16 625	15 824
Gyógyászat felújítása2002	2 859	2 739
Kemping út aszfaltozása	867	847
Fürdőfejlesztés I.ütem:Gyógyászat	13 070	12 575
Fürdőfejlesztés I. ütem: Fedett uszoda	2 566	2 506
Fürdőfejlesztés I. ütem: termálmedence	1 982	1 878
Mozgáskorlátozott öltöző	667	637
Fürdőfejlesztés I.ütem: 3 db medence	46 174	45 086
Halasztott bevételek	104 776	99 049
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	117 484	107 411

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**Rendkívüli bevételek és ráfordítások részletezése (adatok e ft-ban)**

Megnevezés	Nyitó	Záró	TAO-ra gyakorolt hatás (+/-)
Rendkívüli bevételek	7 597	5 726	573
Rendkívüli bevételek	7 597	5 726	573
Fejlesztési támogatások téves elszámolása miatt	1 790	0	0
Elengedett, leírt követelések	76	0	0
Véglegesen adott nem fejlesztési célú pe.	67	0	0
Végl.nem fejl.cél.ad.pénzeszk.	0	80	8
Geotermikus beruházás kivezetése	0	7 939	794
Rendkívüli ráfordítások	1 933	8 019	802
Rendkívüli eredmény összesen:	5 664	-2 293	-229

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

- A külföldi telephelyek főbb adatai telephelyenként
- Külföldi gazdálkodásból származó adatok
- Vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelőbizottság tagjaira vonatkozó 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
- Értékpapírok
- 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)