

MELEKLET a 189/2013. (V. 28.) önkormányzati határozathoz

2	3	5	8	0	2	5	9	9	3	2	9	1	1	3	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	6	-	0	9	-	0	1	3	6	7	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **KUMÁNIA GYÓGYFÜRDŐ KFT.**

A vállalkozás címe, telefonszáma: **5310. KISÚJSZÁLLÁS, RÁKÓCZI U. 12.**

2012.

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: **KISÚJSZÁLLÁS, 2013. 04. 30.**

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

2	3	5	8	0	2	5	9	9	3	2	9	1	1	3	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	6	-	0	9	-	0	1	3	6	7	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	1
---	---

KUMÁNIA GYÓGYFÜRDŐ KFT.

Egyszerűsített éves beszámoló "A" MÉRLEGE
Eszközök (aktívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	Adat ezer ft-ban	
		Előző év	Tárgyév
a	B	c	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sorok)	0	496
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK		
3.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése		
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK		496
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK		
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
8.	B. Forgóeszközök (9.-12. sorok)	19 733	11 475
9.	I. KÉSZLETEK		147
10.	II. KÖVETELÉSEK	18 633	2 271
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK		
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 100	9 057
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	157	5 371
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+ 13. sor)	19 890	17 342

Keltezés: KISÚJSZÁLLÁS, 2013. 04. 30.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	3	5	8	0	2	5	9	9	3	2	9	1	1	3	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	6	-	0	9	-	0	1	3	6	7	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	2
---	---

KUMÁNIA GYÓGYFÜRDŐ KFT.

Egyszerűsített éves beszámoló "A" MÉRLEGE
Források (passzívák)

Adat ezer ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	B	c	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	19 075	-8 265
16.	I. JEGYZETT TŐKE	40 000	40 000
17.	16. sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken		
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	20 000	
19.	III. TŐKETARTALÉK		
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK		-925
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-925	-47 340
24.	E. Céltartalékok		
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sorok)	600	18 537
26.	I HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		
28.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	600	18 537
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	215	7 070
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	19 890	17 342

Keltezés: KISÚJSZÁLLÁS, 2013. 04. 30.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	3	5	8	0	2	5	9	9	3	2	9	1	1	3	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	6	-	0	9	-	0	1	3	6	7	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

2	1
---	---

KUMÁNIA GYÓGYFÜRDŐ KFT.

Egyszerűsített éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Adat ezer ft-ban	
		Előző év	Tárgyév
a	B	c	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele		118 967
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke		
III.	Egyéb bevételek		5 666
	Ebből: visszaírt értékvesztés		
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	328	81 140
V.	Személyi jellegű ráfordítások	626	83 094
VI.	Értékcsökkenési leírás	128	1 507
VII.	Egyéb ráfordítások		6 443
	Ebből: értékvesztés		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII)	-1 082	-47 551
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	157	439
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai		2
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	157	437
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)	-925	-47 114
X.	Rendkívüli bevételek		
XI.	Rendkívüli ráfordítások		
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)	-925	-47 114
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	226
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	-925	-47 340
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-925	-47 340

Keltezés: KISÚJSZÁLLÁS, 2013. 04. 30.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Kumánia Gyógyfürdő Kft.

Cégjegyzék száma: 16-09-013675

5310 Kisújszállás

Statisztikai számjele: 23580259-9329-113-16

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2012. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I. A társaság bemutatása

a) A vállalkozás formája: korlátolt felelősségű társaság

b) Törzstőke összege: 40 000 eFt

A törzstőke tulajdonosa Kisújszállás Város Önkormányzata.

A társaság képviselőjére jogosult: Kui János ügyvezető

A Kft. tevékenységét 2011. 11. 02-án kezdte.

c) Tevékenységi körei: - M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység – főtevékenység
 - Szállodai szolgáltatás
 - Kempingszolgáltatás
 - Egyéb humán egészségügyi ellátás
 - Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
 - Víztermelés, -kezelés, -ellátás
 - Általános járóbeteg-ellátás
 - Szakorvosi járóbeteg-ellátás
 - Rendezvényi étkeztetés
 - Egyéb vendéglátás
 - Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
 - Könyv-kiskereskedelem

d) Internetes elérhetősége:

- Honlap: www.kumania.hu

- E-mail: www.kumania@kumania.hu

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

A társaság kettős könyvelést vezet.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel. A mérlegkészítés napja: a tárgyévét követő év április 30. 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 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:

- a tervszerinti értékcsökkenési leírás lineáris kulcsokkal, évente kerül elszámolásra,
- az 100 ezer forint alatti bekerülési értékű tárgyi eszközök a használatba vételkor egy összegben kerülnek elszámolásra értékcsökkenési leírásként,
- a saját termelésű készletek értéke utókalkulációval, közvetlen önköltségen kerül megállapításra,
- a társaság alapítás-átszervezés költségeket nem aktivál, üzleti vagy cégértéket nem tart nyilván,
- a társaság céltartalékot csak a törvény szerinti kötelező tételekre képez,
- a társaság csak az értékpapíroknál (befektetéseknél) alkalmazza az elszámolt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenési leírás visszairását,

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.

Saját termelésű készletek:

Utókalkulációval megállapított közvetlen önköltségen.

Áruk:

Beszerzési áron.

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 devizaárfolyamon.

3. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának bemutatása

1. Vagyoni helyzet alakulása

adatok e Ft-ban

- Befektetett eszközök aránya: $\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}} = \frac{496}{17\,342} = 2,9\%$
- Saját tőke aránya: $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}} = \frac{-8\,265}{17\,342} = \%$
- Saját tőke növekedési mutató: $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} = \frac{-8\,265}{40\,000} = \%$
- Tárgyi eszközök aránya: $\frac{\text{Tárgyi eszközök}}{\text{Összes eszköz}} = \frac{496}{17\,342} = 2,9\%$

2. Pénzügyi helyzet alakulása

- Likvid pénzeszközök aránya: $\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lej.kötelezetts.}} = \frac{9\,057}{18\,537} = 48,9\%$
- Forgóeszközök aránya: $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lej.kötelezetts.}} = \frac{11\,475}{18\,537} = 61,9\%$

3. Jövedelmezőség alakulása:

- Eladósodottsági mutató: $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}} = \frac{18\,537}{-8\,265} = \%$
- Árbev. ar. jöv. mutató: $\frac{\text{Üzemi (üzleti) tev.eredm.}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}} = \frac{-47\,551}{118\,967} = \%$
- Eszközarányos jöv.mutató: $\frac{\text{Adózás előtti eredm.}}{\text{Összes eszköz}} = \frac{-47\,114}{17\,342} = \%$
- Vagyonarányos jöv.mutató: $\frac{\text{Adózás előtti eredm.}}{\text{Saját tőke}} = \frac{-47\,114}{-8\,265} = \%$

Befektetett eszközök alakulása

Bruttó érték alakulása

	Előző évi	Tárgyévi
- Szellemi termékek	-	151 eFt
- Műszaki berendezések	-	1 550 eFt
- Egyéb berendezések	128 eFt	271 eFt

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

	Előző évi	Tárgyévi
- Műszaki berendezések	-	57 eFt
- 100eFt alatti imm.javak,tárgyi eszközök, egyéb berendezések	128 eFt	1 450 eFt

Forgóeszközök:Követelések:

Vevő	786 eFt
Szolgáltató túlfiz.	146 eFt
Szállító túlfiz.	13 eFt
Bankkártya	294 eFt
Szép kártya	979 eFt
Előleg	53 eFt
ÖSSZESEN:	2 271 eFt

Pénzeszközök:

Készpénz	1 751 eFt
Bankbetétek	7 306 eFt

Saját tőke alakulása:

<u>Saját tőke</u>	Előző évi	Tárgyévi
	19 075 eFt	- 8 265 eFt
Jegyzett tőke	40 000 eFt	40 000 eFt
Jegyzett,de még be nem fiz.tőke(-)	20 000 eFt	-
Mérleg szerinti eredmény	- 925 eFt	- 47 340 eFt

Kötelezettségek:

Szállító	2 552 eFt
Szolgáltató	501 eFt
Vevő túlfizetés	80 eFt
Szja	1 212 eFt
Bér	6 134 eFt
Nyugdíj	850 eFt
Eho	51 eFt
Szakképz.	128 eFt
Munkaerőpiaci j.	722 eFt
Közteher	63 eFt
Rehabilitációs j.	1 061 eFt
Szociális hozzáj.	1 950 eFt
Áfa	1 263 eFt
Idegforg. adó	197 eFt
Iparűzési adó	1 495 eFt
Érdekképv. díj	10 eFt
Ajándékutalvány	42 eFt
Társasági adó	226 eFt
ÖSSZESEN:	18 537 eFt

Aktív időbeli elhatárolások jelentősebb összegeinek bemutatása

- Éttermi szolgáltatás	341 eFt
- Üzemeltetési szolg. díj	4 015 eFt
- Adott kölcsön után fiz. kamat	427 eFt
- Közvetített szolgáltatás	120 eFt

Passzív időbeli elhatárolások jelentősebb összegeinek bemutatása

- Áramdíj	1 601 eFt
- Karbantartás	256 eFt
- Mosatás	128 eFt
- Humán egészségügyi szolg.	600 eFt
- Könyvvezetési díj	200 eFt
- Éttermi szolgáltatás	1 279 eFt
- Gázdíj	400 eFt

- Vízdíj	468 eFt
- Szállodai szolgált. előlegek 2013-ra	362 eFt

4. Az eredmény kimutatás tájékoztató adatai :

1. Nettó árbevétel fő tevékenységenkénti bontásban

- M.n.s. egyéb szabadidős tevékenység	34 483 eFt
- Szállodai szolgáltatás	28 913 eFt
- Egyéb humán-egészségügyi ellátás	13 471 eFt
- Kempingszolgáltatás	10 629 eFt
- Szakorvosi járóbeteg ellátás	8 790 eFt
- Üzemeltetési szolgáltatási díj	8 182 eFt
- Általános járóbeteg ellátás	7 104 eFt
- Közvetített szolgáltatás	5 616 eFt
- Bérbeadás	1 779 eFt

2. Az egyéb ráfordítások bemutatása

- Bírság, kötbér, kés kamat	11 eFt
- Költségvetési adó	2 613 eFt
- Önkorm. adó	3 767 eFt
- Különféle egyéb	52 eFt

3. Az egyéb bevételek bemutatása

- Kapott kártérítés	22 eFt
- Önkorm. támogatás	1 400 eFt
- Munkaügyi támogatás	4 213 eFt
- Különféle egyéb	30 eFt

4. Támogatási program keretében véglegesen kapott támogatás

- Támop-1.1.2-11/1-20120001 munkaügyi	4 213 eFt
---------------------------------------	-----------

5. Társasági adó megállapításánál módosító tételek

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek:

- A Tao.törvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege és az eszközök kivezetésekor a számított nyilvántartási érték 1 507 eFt

Adózás előtti eredményt növelő tételek:

Tárgyidőszakban elszámolt értékcsökkenés és az eszközök kivezetésekor a nyilvántartási érték	1 507 eFt
Egyéb	52 eFt

5. Tájékoztató kiegészítések

A tárgyévben foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma: 38 fő

Részükre kifizetett bruttó bér: 67 455 eFt

Bérráulékok: 15 639 eFt

A tárgyévben a Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjban részesültek, melynek tárgyévi összege: 1 302 eFt

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgáló Szűcs és Társa Könyvvizsgáló Gazdasági Tanács-Adó Kft. Kamarai nyilvántartási szám: 000974
Természetes személy könyvvizsgáló: Dr. Szűcs Sándorné / 000854 /

A beszámolót Kása Adrienn mérlegképes könyvelő készítette.
Regisztrációs száma: 174968
Lakcíme: 5310 Kisújszállás, Deák Ferenc u. 142.

Kisújszállás, 2013. április 30.

Kui János
ügyvezető

