

Eger Termál Kft
3300 Eger, Frank T. u. 5.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET 2012. üzleti évről

1. Általános rész

1.1. A vállalkozás bemutatása, alakulása, működési formája

Társaságunk 1995. június 1-vel alakult, korlátolt felelősségű társaságként működik. Alakuláskor többségi tulajdonosa Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata 99,5 % tulajdonrészrel, tagjai Városgondozás Eger Kft 0,3 %-al, valamint Heves Megyei Vízmű Rt 0,2 % tulajdonrészrel volt.

2003. december 02. napján tartott taggyűlésen döntés született arról, hogy az Eger Termál Kft átalakul, melynek alapján az Egri Uzsoda Kft beolvad az Eger Termál Kft-be. Az átalakulás formáját ennek megfelelően a taggyűlés a gazdasági társaságok egyesülésében, ezen belül is beolvadásban határozták meg. A 38/1/2003.(XII. 02.) számú Taggyűlési határozat, egyhangú határozat volt. A Heves Megyei Vízmű Rt, és a Városgondozás Eger Kft, mint tag, képviselője egyetértett az átalakulás szándékával, de a jogutód társaságnak nem kívánt tagja lenni. 2004. március 04. napján kelt elszámolási megállapodás alapján a szerződő felek az üzletrész elszámolását, az üzletrész névértékén kérték elszámolni. Tagsági jogviszonyuk az egyesülés cégbírósi bejegyzésével egyidejűleg szűnt meg. A Heves Megyei Bíróság, mint Cégbírósi Cg. 10-09-021800/51. sz. 2004. június 02-án kelt végzésében az átalakulást bejegyezte. Tehát 100%-os tulajdonos Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata.

Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata az EVAT Rt-be apportálta az Eger Termál Kft-ben fennálló 760.680.000,- forint névértékű üzletrészt, az Önkormányzat közgyűlésének határozata alapján (EVAT RT 2004. november 26-napján megtartott közgyűlésén). A Heves Megyei Bíróság mint Cégbírósi Cg. 10-09-021800/65.számú Végzésével 2005.04.25. napjával bejegyezte az EVAT RT tőkeemelését, így az Eger Termál Kft egyedüli üzletrész – tulajdonosává vált.

AZ EVAT Zrt. Igazgatósága, mint az Eger Termál Fürdőüzemeltető Kft. Alapító jogainak gyakorlója egyhangúan akként döntött, hogy az Eger Termál Fürdőüzemeltető Kft-ből új társaság jöjjön létre szétválással, kiválással. A kiválással létrejövő társaság cégneve ARNAUT PASA FÜRDŐJE Gyógyászati Korlátolt felelősségű Társaság, a jegyzett tőke összege 3.000.000,- Ft, a társaság egyedüli tagja az EVAT Zrt, az igazgatósági határozat száma: 118/2010. (XI.18.). A Heves Megyei Bíróság mint Cégbírósi Cg. 10-09-031410/4 sz. végzés alatt bejegyezte.

1.2. A Kft számviteli politikájának fő vonásai

A számviteli törvény betartása mellett olyan számviteli rendszer kialakítása, hogy a megbízható és valós információ rendszeren túlmenően a vezetői döntések számára is használható bázisul szolgáljon.

Beszámolási, könyvvézetési kötelezettség:

Könyvvézetés módja: kettős könyvvitel.

A mérlegkészítés időpontja: március 31.

Beszámolási kötelezettség: éves beszámoló,- melyet a számviteli törvény 1. sz. mellékletében szereplő „A” változat szerinti formában készítünk el – eredménykimutatás, kiegészítő melléklet, üzleti jelentés.

Eredménykimutatás választott formájának meghatározása. Társaságunk a számviteli törvény 2.sz. mellékletében szereplő összköltség eljárással készülő eredménykimutatás „A” változatát választotta az üzemi, üzleti tevékenység, pénzügyi műveletek, rendkívüli eredmény, szokásos vállalkozási és az adózás előtti eredmény megállapítására.

Egyéb kiegészítések.

A számviteli rend kialakítása során, a számviteli alapelvektől nem tértünk el, különleges értékelési eljárás alkalmazására nem került sor.

A befektetett eszközöknél tervszerinti értékcsökkenést számolunk el.

Az eszközök értékelésénél alapelv, hogy beszerzési, illetve előállítási költségnél magasabb értékkel nem vehetők fel a mérlegbe.

A beszámolási időszakban a számviteli alapelvektől nem tértünk el. A mérlegtételek értékelésénél az értékelési elveket nem változtattuk, a számviteli politikában valamint az értékelési szabályzatban rögzítetteken kívül más értékelési módot, eljárást nem alkalmaztunk.

2. Mérlegtételek tagolása, értékelése:

ESZKÖZÖK:

A. Befektetett eszközök

I. Immateriális javak

Szellemi termékek

A tárgyév során szellemi termék beszerzésére 1.051 e Ft értékben (szoftverek) került sor. A tárgyévben elszámolt értékcsökkenés 170 e Ft volt, év végén a szellemi termékek nettó értéke 881 e Ft.

II. Tárgyi eszközök

Ingatlanok

E mérleg soron az előző évhez viszonyítva némi növekedés volt, az 50 m-es úszómedence felújítására került sor került sor 6.610 e Ft értékben. Az elszámolt értékcsökkenés 74.014 e Ft volt, így a tárgyév végén kimutatott nettó érték 1.406.543 e Ft.

Műszaki berendezések, gépek, járművek

Ezen eszközök körében jelentéktelen, mintegy 4.233 e Ft növekedés volt, mely jelentős része a VII. medencesátorral történő befedéshez kapcsolódó gépészeti berendezések 4.119 e Ft értékben, valamint 1 db akkus útvezető került beszerzésre 113 e Ft értékben

A tárgyévben elszámolt értékcsökkenés 13.895 e Ft volt, nettó értéként 57.250 e Ft-ot mutattunk ki.

Egyéb berendezések, felszerelések, járművek

A vonatkozó eszközök esetében a bruttó érték összességében 2.140 e Ft-tal nőtt. A jelentősebb tételek a következők voltak:

• 1 db mobilbox öltöző konténer	420 e Ft
• Pénztárgép	322 e Ft
• Televízió	200 e Ft
• Fényképezőgép	157 e Ft
• Táblagép, számítógép	264 e Ft
• Egyéb kisértékű eszközök	777 e Ft

Az elszámolt értékcsökkenés 7.570 e Ft volt. A mérlegben kimutatott nettó érték 24.889 e Ft.

Beruházások, felújítások

Befejezetlen beruházásként került kimutatásra Strandfürdő Turisztikai célú fejlesztésének eddigi ráfordítása 114.342 e Ft összegben.

Immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása:

e Ft

Megnevezés	Immat. jav.	Ingatlanok	Term. eszk.	Egyéb eszk.	Összes
I. Bruttó érték					
Nyitó	1.200	1.944.021	427.876	114.417	2.487.514
Növekedés	1.051	6.610	4.233	2.140	14.034
Csökkenés					
Záró	2.251	1.950.631	432.109	116.557	2.501.548
II. Értékcsökkenés					
Nyitó	1.200	470.074	360.944	84.098	916.316
Növekedés	170	74.014	13.895	7.570	95.649
Csökkenés					
Záró	1.370	544.088	374.839	91.668	1.011.965
III. Nettó érték					
Nyitó	0	1.473.947	66.932	30.319	1.571.198
Záró	881	1.406.543	57.270	24.889	1.489.583

B. Forgóeszközök**I. Készletek**

A készletek között az előző évben befejezetlen beruházások közül átsorolásra került 1 db tartalék szivattyú 1.299 e Ft értékben, valamint egyéb készleten levő anyagok szerepelnek 539 e Ft, az üzletben levő áruk záró értéke 1.230 e Ft volt

II. Követelések**Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)**

Az évvégén kimutatott hátralék az előző évhez viszonyítva igen jelentősen növekedett, amelynek záró értéke 42.700 e Ft volt, a korábbi években képzett értékvesztésből 521 e Ft visszaírásra került. Értékvesztés elszámolása 619 e Ft értékben történt..

Egyéb követelések

E mérlegsoron került kimutatásra a munkavállalókkal szembeni követelés 868 e Ft, üdülési csekk elszámolás 156 e Ft, áthúzódó számlák általános forgalmi adó tartalma 7.565 e Ft, bankkártya elszámolás 396 e Ft, különféle egyéb elszámolás 38 e Ft. A helyi adók közül a túlfizetés 560 e Ft összegben átsorolásra került, valamint a TB ellátások közül szintén átsorolásra került 234 e Ft, valamint bankkártya és SZÉP kártya értéke 2.006 e Ft. . Mindösszesen: 11.824 e Ft.

IV. Pénzeszközök

A pénzeszközök állománya 2012. december 31-én 109.861 e Ft volt melyből 50.000 e Ft kamatozó betétszámlán volt.

C. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek között került elhatárolásra a 2012 évet illető bevétel 13.904 e Ft összegben, mely árbevétel és kamatbevétel.

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásaként 5.572 e Ft került kimutatásra, mely a következő évet terhelő előfizetési díj és vagyonbiztosítási díj, reklám költség.

Devizaárfolyam veszteség címén 986 e Ft került elhatárolásra.

FORRÁSOK

D. Saját tőke

I. Jegyzett tőke

A jegyzett tőke összege nem változott.

III. Tőketartalék

A tőke tartalék összege a tárgyév során nem változott.

IV. Eredménytartalék

Az eredménytartalék javára átvezetésre került az előző évi mérleg szerinti eredmény 1.433 e Ft összegben, a lekötött tartalékból történő átvezetés miatt 1.935 e Ft-tal nőtt , így 2012. december 31-én a mérlegben 66.306 e Ft-ot mutattunk ki.

VII. Mérlegszerinti eredmény

A tárgyév során 2.257 e Ft veszteség került mérlegszerinti eredményként elszámolásra.

E. Céltartalékok

Egyéb céltartalékot képeztünk 786 e Ft összegben a devizával nem fedezett hiteltartozásra a lejáratú idő függvényében.

F. Kötelezettségek

II. Hosszúlejáratú kötelezettségek

A hosszúlejáratú kötelezettsége a társaságnak nincs.

III. Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövidlejáratú hitelek

A rövid lejáratú kölcsön 26.928 e Ft, rövidlejáratú hitel 52.397 e Ft összegben szerepel a mérlegben.

Kötelezettségek áruszállításból (szállítók)

A szállító állomány 2012. december 31-i fordulónapon 134.745 e Ft volt. A mérlegkészítés időpontjáig valamennyi kötelezettség kiegyenlítésre került.

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek

2012. december 31-én az egyéb kötelezettségek a következők voltak:

• Jövedelem elszámolás	6.540 e Ft
• TB elszámolás	4.230 e Ft
• Vevőtől kapott óvadék	826 e Ft
• Török fürdő Wellness út. bev. köt.	1.694 e Ft
• Egyéb kötelezettségek	98 e Ft
• Étkezési jegy átsorolása miatt	5 e Ft
• Munkavállalóktól letiltás	41 e Ft
• <u>Adók</u>	<u>10.010 e Ft</u>
Összesen	23.444 e Ft

G. Passzív időbeli elhatárolások

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

4.051 e Ft került elszámolásra, amely tartalmát tekintve 2013. évet illető árbevétel.

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

15.547 e Ft került elszámolásra 2012. évet terhelő költségek miatt.

Halasztott bevételek

2012. évben a halasztott bevételek növekedése 34.688 e Ft volt, melyet a NFÜ-től kapott a Termálfürdő fejlesztéséhez. Csökkenése 49.481 e Ft volt, melyet az egyéb bevételekkel szemben számoltunk el. Az EMJV részére visszautalásra került 20.000 e Ft. A záró állomány a következőképpen alakult:

PHARE támogatás	9.016 e Ft
Széchenyi támogatás	109.957 e Ft
Török Fürdő rekonstrukcióhoz kapott támogatás EMJV	206.647 e Ft
Török Fürdő rekonstrukcióhoz kapott tám. Önk. Min.	386.998 e Ft
Termálfürdő fejlesztéséhez kapott tám. NFÜ	34.688 e Ft
Bárány Uszoda konténer öltözőberuh. EMJV	3.108 e Ft
Bitskey aladár Uszoda beléptető rendszerre kapott tám.-EMJV	<u>4.913 e Ft</u>
Összesen	755.327 e Ft

3. Eredménykimutatáshoz tartozó egyes tételek részletezése

Költségek alakulása

e Ft

Szla csoport.	Megnevezés	Összeg (Számla csoport bontása)	Összeg (Számla csoport összesen)
51.	Anyagköltség		176.130
52.	Igénybevett szolgáltatások költségei		135.417
521.	Utazási, kiküldetési költségek	54	
522.	Szállítási, rakodási kgt.	131	
523.	Kölcsönzési díjak	17.512	
524.	Más váll.-val végeztetett karbantartás	25.783	
525.	Belföldi kiállítás, vásár	0	
526.	Egyéb anyagjellegű szolg.	2.023	
527.	Hirdetés, reklám kgt.	20.785	
528.	Oktatás, továbbképzés	496	
529.	Egyéb igénybevett szolg.	68.633	
	Közüzem díjak	2.636	
	Más vállal.val vég, egyéb szolg.	17.802	
	Köztisztaság, takarítás	12.834	
	Könyvvizsg, könyvviteli szolg.	3.942	
	Szakértői, pályázati díjak	0	
	Tagdíjak, érdekképv. díjak	193	
	Munka, környezetvédelem	3.502	
	Öltözők, wellness üzemeltetés	10.820	
	Parkfenntartás	5.943	
	Vagyon védelem	10.365	
	Üdülési csekk jutaléka	596	
53.	Egyéb szolgáltatások költségei		3.859
531.	Illetékek, hatósági díjak	68	
532.	Biztosítási díjak	2.302	
534.	Pénzügyi szolg. díjai	1.489	
54.	Béreköltség		118.944
55.	Személyi jellegű kifizetések		22.032
56.	Bérráulékok		32.572

57.	Értécsökkenési leírás		95.649
-----	-----------------------	--	--------

Egyéb ráfordítások:

201. év során 19.955 e Ft került elszámolásra, melynek jelentős része iparüzési adó (6.238 e Ft), valamint a vízkészlet használati járulék (8.626 e Ft). Bírság, késedelmi kamat (255 e Ft), káreseményekkel kapcsolatos ráfordítás (2.435 e Ft). Behajthatatlan követelés leírt összege (436 e Ft), követelésekre elszámolt értékvesztés (619 e Ft).

Pénzügyi műveletek ráfordításai:

2012. év során a beruházási hitelek miatt fizetett kamatok összege 1.648 e Ft.
Deviza ártértékelésből eredő árfolyam veszteség 4.254 e Ft volt.

Egyéb bevételek:

Egyéb bevételek címén 111.392 e Ft került elszámolásra a tárgyév során. Tartalmát tekintve fejlesztési célú támogatás felhasználásának tárgy évre eső része 49.480 e Ft, valamint EMJV működési támogatása 56.370 e Ft. A számviteli törvény lehetőséget biztosít a vállalkozások számára, hogy az egyéb bevételek, vagy a rendkívüli bevételek között számolják el attól függően, hogy az ehhez kapcsolódó költség, vagy ráfordítás miként merül fel. Társaságunk esetében az elszámolt értécsökkenés arányában kerül elszámolásra a halasztott bevétel, ezért az egyéb bevételek és nem a rendkívüli bevételek között került lekönyvelésre, ennek összege 49.480 e Ft volt.

A támogatási program keretében kapott, illetve elszámolt összegek támogatásonként e Ft-ban

1) PHARE támogatással megépült gyermek élmény medence

2003. nyitó	52.450
2003. évben elszámolt	5.967
2004. évben elszámolt	5.978
2005. évben elszámolt	5.978
2006. évben elszámolt	5.958
2007. évben elszámolt	5.965
2008. évben elszámolt	5.965
2009. évben elszámolt	4.337
2010. évben elszámolt	1.456
2010. évben helyesbítés	1.083
2011. évben elszámolt	1.457
2012. évben elszámolt	1456
2012. évi záró	9.016

2) SZÉCHENYI pályázaton nyert és támogatott felnőtt élmény medence

2003. nyitó	229.506
2003. évben kapott támogatás	66.499
2003. évben elszámolt	24.193
2004. évben elszámolt	24.567
2005. évben elszámolt	24.567
2006. évben elszámolt	24.526

2007. évben elszámolt	24.540
2008. évben elszámolt	24.536
2009. évben elszámolt	22.807
2010. évben elszámolt	11.750
2010. évben helyesbítés	18.938
2011. évben elszámolt	11.750
2012. évben elszámolt	11.750
2012. évi záró	109.957
3) Törökfürdő rekonstrukcióhoz kapott támogatás EMJV-től	
2009. kapott támogatás összesen	247.050
2009. évben elszámolt	5.713
2010. évben elszámolt	11.563
2011. évben elszámolt	11.564
2012. évben elszámolt	11.563
2012. évi záró	206.647
4) Törökfürdő rekonstrukcióhoz kapott támogatás Önkormányzati Minisztériumtól	
2009. kapott támogatás összesen	466.000
2009. évben elszámolt	9.217
2010. évben elszámolt	23.262
2011. évben elszámolt	23.261
2012. évben elszámolt	23.262
2012. évi záró	386.998
5) Termálfürdő fejlesztésére kapott támogatás - EMJV	
2009. évben kapott támogatás	20.000
2012. visszautalásra került közgy.hat. alapján	- 20.000
2012. évi záró	0
6) Bárány Uszoda konténer öltözőre kapott tám. EMJV	
2011. évben kapott támogatás	4.000
2011. évben elszámolt	312
2012. évben elszámolt	580
2012. évi záró	3.108
7) Bitskey Aladár Uszoda beléptető rendszerre kapott tám. EMJV	
2011. évben kapott támogatás	6.000
2011. évben elszámolt	217
2012. évben elszámolt	870
2012. évi záró	4.913
8) Termálfürdő fejlesztésére kapott támogatás –NFÜ	
2012. évben kapott támogatás	34.688

2012. évben összesen 49.481 e Ft támogatás került elszámolásra az egyéb bevételek között.

Eger Megyei Jogú Város 56.370 e Ft működési célú támogatást nyújtott a Társaság részére 2012. év során.

Pénzügyi műveletek bevétele:

A társaság szabadpénzeszközének lekötéséből realizált kamatbevétel 5.428 e Ft volt.
A devizatörlesztő részletre jutó árfolyamváltozás, átértékelés i különbözet 3.336 e Ft volt.

4. Tájékoztató rész

Vezető tisztségviselők, felügyelő bizottság tagjainak tevékenységéért az üzleti év során kapott járandósága

Képviselőre jogosult: Lugosi Dénes ügyvezető igazgató
Lakcíme: 3300 Eger, Széchenyi u. 52.
Ügyvezető bére: 7.800 e Ft.

A Felügyelő Bizottság tagjai részére 1.260 e Ft került kifizetésre tiszteletdíj címén.

Létszám, személyi jellegű juttatások

2012. évben foglalkoztatottak állománycsoportonkénti átlagos létszáma, bérköltsége a következőképpen alakult:

Megnevezés	Átlagos statisztikai állományi létszám	
	2011. évben	2012. évben
Teljes munkaidős létszám	45,25	48,2
Részmunkaidős létszám	3,0	7,8
Nyugdíjas	0,5	0
Összesen	48,75	56,0

Bérköltség alakulása e Ft

Megnevezés	2011. évben	2012. évben
Teljes munkaidőben fogl.	98.842	113.368
Nyugdíjas fogl.	525	0
Állományon kívüli	4.350	4.316
Összesen	103.717	117.684

Társasági adóalap korrekciók e Ft

Adózás előtti eredmény - 2.257

Adózás előtti eredményt növelő tételek

- A SZT szerint elszámolt terv szerinti értékcsökkenés	95.649
- Bírság	190

Adóévben követelésre elszámolt értékvesztés	619
Összesen	96.458

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek

- Az adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás	101.929
- Adó évben visszaírt értékvesztés	521
Összesen	102.450

Társasági adóalap	- 8.249
Társasági adó	0

Mérleg szerinti eredmény - 2.257

Társaságunk külön nyilatkozat alapján nem fizet jövedelem minimum szerint társasági adót az adózás rendjéről szóló többször módosított 2003.évi XCII. Tv 91/A§(1) bekezdése alapján.

A társaságunkra vonatkozóan a könyvvizsgálat jogszabály alapján kötelező

A könyvvizsgáló adatai: VVA Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft
(3351 Verpelét, Rákóczi út 2/7.).

Könyvvizsgálatért felelős személy: Vitéz Zsolt (MKVK tagszáma: 000118).

A beszámolót összeállította

Szenténé Bocsi Katalin 3300 Eger, Kalcit köz 15. Nyilvántartási száma: 141352.

A társaság a letétbe helyezési és közzétételi kötelezettségének elektronikus úton tesz eleget.

CASH FLOW - kimutatás 2012. december 31.

Adatok e Ft-ban

Megnevezés		2011. év.	2012. év.
I.	<u>Szokásos tevékenységből származó pénzeszközváltozás(Működési cash-flow1-13)</u>	14 559	151 295
1.	Adózás előtti eredmény (+/-)	1 433	-2 257
2.	Elszámolt amortizáció (+)	95 461	95 649
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás (+/-)	1 842	98
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+/-)	3 105	-2 319
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (+/-)	0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	9 507	92 849
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+/-)	-14 072	2 662
8.	Passzív időbeli elhatárolás változása (+/-)	-41 842	-20 308
9.	Vevőkövetelések változása (+/-)	-33 965	3 708
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása (+/-)	-1 937	-4 107
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása (+/-)	-4 973	-14 680
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)		
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)		
II.	<u>Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás</u>	-30 114	-158 583
	(Befektetési cash-flow, 14-16. sorok)		
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-30 114	-158 583
15.	Befektetett eszközök eladása (+)		
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)		
III.	<u>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszközváltozás</u>	-20 938	28 972
	(Finanszírozási cash-flow, 17-27. sorok)		
17.	Résztvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)		
19.	Hitel és kölcsön felvétele (+)		56 404
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása (+)		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)		
22.	Résztvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	-3 000	
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok visszafizetése (-)		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	-17 938	-27 432
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)		
27.	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+/-)		
	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (+/-I+/-II+/-III) (+/-)	-36 493	21 684
28.	PÉNZESZKÖZÖK AZ IDŐSZAK ELEJÉN	124 670	88 177
29.	PÉNZESZKÖZÖK AZ IDŐSZAK VÉGÉN	88 177	109 861
	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (29-28)	-36 493	21 684

Értékelés, elemzés**I. Mutatók az anyagi helyzet átfogó jellemzéséhez**

Megnevezés	2011. év	2012. év
1. Tartósan befektetett eszközök aránya	91,47	89,97
A tartósan befektetett eszközök aránya az előző évhez viszonyítva némileg csökkent, mivel jelentős beruházásra nem került sor. (Befektetett eszközök/összes eszköz)		
2. Befektetett eszközök fedezettsége	53,13	51,01
A mutató kedvezőtlenebbül alakult, mivel a saját források kisebb hányadát finanszírozzák a befektetett eszközöknek. (Saját tőke/befektetett eszközök)		
3. Tárgyi eszközök fedezettsége	53,13	51,01
A mutató azt jelzi, hogy a befektetett eszközökön belül a tárgyi eszközök finanszírozása a saját tőke milyen mértékben nyújt fedezetet, az előző mutatóhoz képest semmi változás nem tapasztalható, mert az immateriális javak nettó értéke jelentéktelen. (Saját tőke/tárgyi eszközök)		
4. Tárgyi eszközök hatékonysága	30,60	29,06
Megállapítható, hogy a tárgyévben egységnyi tárgyi eszköz működtetésével kisebb árbevétel realizálása történt, mint az előző évben. (Nettó árbevétel/tárgyi eszközök)		
5. Tárgyi eszközök aránya	91,77	90,95
A tárgyi eszközök aránya a bázishoz viszonyítva csökkent, mivel jelentő beruházásra nem került sor. (Tárgyi eszközök/tárgyi eszközök+forgó eszközök)		
6. Eszközök fordulatszáma	0,28	0,26
A mutató az előző évhez viszonyítva némileg csökkent, a tevékenység sajátosságából is ered, hogy igen alacsony ez a mutató. (Nettó árbevétel/ összes eszközök)		
7. Forgóeszközök aránya	8,2	8,9
A tárgyévben a forgóeszközök aránya magasabb volt a bázishoz viszonyítva. (Forgóeszközök/ összes eszköz)		
8. Tőke szerkezete	6,37	12,68
A tőke összetétele változott, a hitel állomány csökkenése miatt, (Kötelezettségek/Források összesen)		
9. Saját tőke aránya	48,60	45,89
Az előző mutató fordítottja, vagyis a saját tőke részesedését mutatja az összes források között, amely a bázishoz képest csökkenést mutat. (Saját tőke/Források összesen)		

10. Saját tőkenövekedési mutató 1,14 1,13
 A saját tőke, jegyzett tőke aránya csökkent, mivel a társaság mérleg szerinti eredménye negatív.
 (Saját tőke/jegyzett tőke)

II. Mutatók a pénzügyi helyzet átfogó elemzéséhez

1. Likviditási mutató 1,64 0,71
 A vállalkozás fizetőképességét jellemzi a mutató annyiban, hogy a hosszabb távú kötelezettségek milyen arányát fedezik a likvid tétező eszközök. Az előző évhez képest a mutató értéke jelentősen csökkent, mivel a szállító állomány növekedett.
 (Forgóeszközök/ Rövidlej.kötelezettségek)
2. Hitelfedezetségi mutató 62,93 22,96
 A társaság követeléseik kisebb arányban fedezik kötelezettségeinek összegét a tárgyévben, az előző évhez képest jelentősen megnőtt a szállító év végi állománya, valamint a rövidlejáratú hitelek és kölcsönök év végi értéke is.
 (Követelések/ Rövidlej.kötelezettségek)

Eger, 2013.május 06.

Lugosi Dénes
 ügyvezető igazgató

KIMUTATÁS AZ EREDMÉNY ALAKULÁSÁRÓL

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	2011. évi Tény	2012. évi Terv	2012.évi Tény	Index % 2012.évi Tény /2011. évi tény	Index % 2012.évi Tény /2012. évi terv
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	496 270	482 500	489 369	99%	101%
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele					
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	496 270	482 500	489 369	99%	101%
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása					
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke					
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	-	-	-		
III.	Egyéb bevételek	51 864	106 400	111 392	215%	105%
	Ebből: visszaírt értékvesztés	184		521	283%	
05.	Anyagköltség	155 464	165 000	176 130	113%	107%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	115 405	118 000	135 417	117%	115%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 477	4 400	3 859	111%	88%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			696		
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	876	700	626	71%	89%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	275 222	288 100	316 728	115%	110%
10.	Béreköltség	103 717	128 642	118 944	115%	92%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	22 582	26 800	22 032	98%	82%
12.	Bérfelrakások	30 228	33 050	32 572	108%	99%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	156 527	188 492	173 548	111%	92%
VI.	Értéksökkenési leírás	95 461	94 000	95 649	100%	102%
VII.	Egyéb ráfordítások	20 265	18 000	19 955	98%	111%
	Ebből: értékvesztés	1 842		619	34%	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. ER.(I+II+III-IV-V-VI-VII)	659	308	- 5 119	-877%	-1762%
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés					
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége					
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége					
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	5 370	4 000	5 428	101%	136%
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	455	600	3 336	733%	556%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	5 825	4 600	8 764	150%	191%
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége					
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott					
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 683	2 700	1 648	45%	61%
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott					
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése					
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	832		4 254	511%	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	4 515	2 700	5 902	131%	219%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	1 310	1 900	2 862	218%	151%
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	1 969	2 208	- 2 257	-215%	-202%
X.	Rendkívüli bevételek					
XI.	Rendkívüli ráfordítások	536				
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	- 536	-	-		
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	1 433	2 208	- 2 257	-258%	-202%

EREDMÉNY ALAKULÁSA

Tevékenység	2011. évi tény árbevétel	2012. évi terv árbevétel	2012. évi tény árbevétel	2011. évi tény költség	2012. évi terv költség	2012. évi tény költség	2011. évi tény eredmény	2012. évi terv eredmény	2012. évi tény eredmény
Strand	301 851	320 000	320 442	191 608	204 700	210 108	110 243	115 300	110 334
Uszoda	139 200	100 800	104 499	151 568	164 500	179 717	- 12 368	- 63 700	- 75 218
Törökfürdő	54 399	61 000	62 440	97 888	114 800	114 218	- 43 489	- 53 800	- 51 778
Dobó téri üzleth.			1 380			4 050			- 2 670
üzemi általános költség				4 332	1 600	3 483	- 4 332	- 1 600	- 3 483
központi irányítási költség				80 938	84 292	72 678	- 80 938	- 84 292	- 72 678
minőségirányítás költségei						349			- 349
eladott áruk beszerzési értéke						696			- 696
közvetített szolgáltatás	820	700	608	876	700	626	- 56	-	- 18
alaptevékenység bevétele	496 270	482 500	489 369						
alaptevékenység költsége				527 210	570 592	585 925	- 30 940	- 88 092	- 96 556
alaptevékenység eredménye									
egyéb bevétel, ráfordítás	51 864	106 400	111 392	20 265	18 000	19 955	31 599	88 400	91 437
üzleti tevékenység árbevétele	548 134	588 900	600 761						
üzleti tevékenység költsége				547 475	588 592	605 880			
üzleti tevékenység eredménye							659	308	- 5 119
pénzügyi műveletek bevétele, ráf.	5 825	4 600	8 764	4 515	2 700	5 902	1 310	1 900	2 862
szokásos vállalk. tev. árbevétele	553 959	593 500	609 525						
szokásos vállalk. tev. költsége				551 990	591 292	611 782			
szokásos vállalk. tev. eredménye							1 969	2 208	- 2 257
rendkívüli bevétel, ráfordítás				536	-	-	- 536	-	-
vállalati tevékenység teljes árbevétele	553 959	593 500	609 525						
vállalati tevékenység teljes költsége				552 526	591 292	611 782			
adózás előtti eredmény							1 433	2 208	- 2 257

adatok ezer Ft-ban

EREDMÉNY TELEPHELYEK KÖZÖTTI MEGOSZLÁSA

Megnevezés	Strand 2011. évi tény	Strand 2012. évi terv	Strand 2012.évi tény	Uszoda 2011.évi tény	Uszoda 2012.évi terv	Uszoda 2012.évi tény	Török Fürdő 2011. évi tény	Török Fürdő 2012. évi terv	Török Fürdő 2012.évi tény	Dobó téri üzleth. 2012. évi tény	adatok ezer Ft-ban		
											Cégszintű 2011. Évi tény	Cégszintű 2012. Évi terv	Cégszintű 2012. évi tény
értékesítés árbevétele	301 851	320 000	320 442	139 200	100 800	104 499	55 219	61 700	62 440	1 380	496 270	482 500	488 761
egyéb bevétel	13 953	15 000	17 908	2 889	55 400	56 341	35 022	36 000	37 143		51 864	106 400	111 392
penzügyi műveletek bevétele	5 370	4 000	5 428	-	-	-	455	-	3 336		5 825	4 600	8 764
közvetített szolgáltatás									608				608
bevételek összesen:	321 174	339 000	343 778	142 089	156 200	160 840	90 696	97 700	103 527	1 380	553 959	593 500	609 525
közvetlen költség	191 608	204 700	210 108	151 568	164 500	179 717	97 888	114 800	114 218	4 050	441 064	484 000	508 093
üzemi általános költség	1 882	677	1 556	1 489	545	1 237	961	378	690		4 332	1 600	3 483
központi irányítási költség	34 616	32 228	29 786	30 588	30 908	27 337	15 734	21 156	15 555		80 938	84 292	72 678
eladott áruk beszerzési értéke										696			696
közvetített szolgáltatás							876	700	624		876	700	624
minőségirányítás költségei			216			73			60				349
egyéb ráfordítás	8 298	12 000	10 203	8 312	5 500	6 612	3 655	500	3 140		20 265	18 000	19 955
penzügyi ráfordítás	743	-		-	-	-	3 772	2 700	5 902		4 515	2 700	5 902
rendkívüli ráfordítás	536			-	-	-	-	-	-		536	-	-
kiadások összesen:	237 683	249 605	251 869	191 957	201 453	214 976	122 886	140 234	140 191	4 746	552 526	591 292	611 782
adózás előtti eredmény	83 491	89 395	91 909	- 49 868	- 45 253	- 54 136	- 32 190	- 42 534	- 36 664	- 3 366	1 433	2 208	- 2 257

KIMUTATÁS A BEVÉTELEK ALAKULÁSÁRÓL

STRAND BEVÉTELEINEK ÖSSZETÉTELE

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS (tevékenység)	2011. évi tény árbevétel	2012. évi terv árbevétel	2012. évi tény árbevétel	Index % 2012.évi Tény /2011. évi tény	Index % 2012.évi Tény /2012. évi tervek
Belföldi értékesítés árbevétele	285 648	304 200	302 495	106%	99%
Bérbeadás árbevétele	14 243	15 800	14 748	104%	93%
Egyéb tevékenység árbevétele	1960				
Egyesületi használati díj árbevétele			3 199		
BEVÉTEL ÖSSZESEN	301 851	320 000	320 442	106%	100%
EGYÉB BEVÉTEL	13 953	15 000	17 908		
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	5 370	4 000	5 428	101%	136%

USZODÁK BEVÉTELEINEK ÖSSZETÉTELE

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS (tevékenység)	2011. évi tény árbevétel	2012. évi terv árbevétel	2012. évi tény árbevétel	Index % 2012.évi tény /2011. évi tény	Index % 2012.évi tény /2012. évi tervek
Uszoda szolgáltatás bevétele (pénztárgép)	38 400	40 000	42 188	110%	105%
Uszoda szolgáltatás bevétele önk.-i tám.	47 818	-	-	0%	
Uszodai rendezvények árbevétele	8 995	9 000	9 387	104%	104%
Uszodai helyiségek bérleti díjai	11 682	14 000	11 371	97%	81%
Uszoda reklám bevételek	5 069	7 000	5 377	106%	77%
Egyesületi használati díjak	14 387	14 200	24 796	172%	175%
Uszoda bevételei - oktatási int.-ek, alapítványok	5 053	7 000	3 368	67%	48%
Uszoda szolgáltatás egyéb árbevétele	7 796	9 600	8 012	103%	83%
BEVÉTEL ÖSSZESEN	139 200	100 800	104 499	75%	104%
EGYÉB BEVÉTEL	2 889	55 400	56 341	1950%	102%

TÖRÖKFÜRDŐ BEVÉTELEINEK ÖSSZETÉTELE

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS (tevékenység)	2011. évi tény árbevétel	2012. évi terv árbevétel	2012. évi tény árbevétel	Index % 2012.évi tény /2011. évi tény	Index % 2012.évi tény /2012. évi tervek
Török Fürdő-Gyógyászat	26 075				
Török Fürdő Wellness	28 324	31 000	31 539	111%	102%
Török Fürdő egyéb árbevétele (bérbeadás)		30 000	30 849		103%
BEVÉTEL ÖSSZESEN	54 399	61 000	62 388	115%	102%
EGYÉB BEVÉTEL	35 022	36 000	37 143	106%	103%
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	455	600	3 336	733%	556%
KÖZVETÍTETT SZOLG. ÁRBEVÉTELE	820	700	608	74%	87%
EGYÉB TEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE			52		

EGER 1552 ÜZLETHELYISÉG BEVÉTELEINEK ÖSSZETÉTELE

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS (tevékenység)	2012. évi tény árbevétel
Értékesítés árbevétele	1 380

Az Eger Termál Kft. 2012. évi karbantartási munkák teljesítése

adatok Ft-ban

Sorsz.	Megnevezés	Költséghely	Tervezett nettó költség	Tényleges nettó költség
1.	Légtechnikai berendezések karbantartása	Bitskey	1 100	1 205
2.	Vízgépészet, videór., riasztó, beléptető éves karbantartása	Strand, Bitskey, Török Fürdő	2 800	2 625
3.	Locsolóberendezés karbantartása	Strand	600	397
4.	Épületfelügyeleti rendszer karbantartása	Bitskey	900	1 083
5.	Klórozóberendezés karbantartás	Strand	900	816
6.	Fűtő-hűtő berendezések, vízvezeték karbantartása	Strand, Bitskey	2 700	2 450
7.	Tavaszi karbantartási munkák	Strand	4 000	4 137
8.	Tisztasági festések	Strand, Bitskey	3 000	2 089
9.	Burkolatjavítások és lakatos munkák	Strand	2 500	2 347
10.	Légtechnika, gépészet, felvonó	Török Fürdő	800	720
11.	Egyéb karb. munkák (szivattyúk jav., kazán jav., tolózár, stb.)	Strand, Bitskey	9 700	7 914
	Mindösszesen:		29 000	25 783

Az Eger Termál Kft. 2012. évi más vállalkozóval végeztetett egyéb szolgáltatások teljesítése

adatok ezer Ft-ban

Sorsz.	Megnevezés	Költséghely	Tervezett nettó költség	Tényleges nettó költség
1.	Wellness-üzemeltetés (Agria-Humán Kft)	Strand	11 500	10 783
2.	Vagyonvédelem és portaszolgálat (Ex-Kobra Kft.)	Strand	9 900	10 324
3.	Parkfenntartás (Városgondozás Eger Kft.)	Strand	6 000	5 943
4.	Jutalékok (üdülési csekk, bankkártya, utalvány)	Strand, Bitskey	2 000	1 112
5.	Szoftverkövetés (support) és számítástechnikai tanácsadás	Bitskey, Török	2 400	2 063
6.	Munkaerő kölcsönzés	Strand	2 400	4 791
7.	Ügyvédi munkadíj	általános	1 000	1 020
8.	Vízhozam-mérések	Strand, Bárány	1 000	1 272
9.	Fizikai közérzetjavító szolgáltatás (vízitoma)	Strand	800	972
10.	Mosatás, jutalékok	Török Fürdő	500	752
11.	Egyéb (rendezvényszerv.,üzemorvos,autópályadíj,programozás stb.)	általános	2 500	6 494
	Mindösszesen:		40 000	45 526

KIMUTATÁS A KÖLTSÉGEK ALAKULÁSÁRÓL

adatok ezer Ft-ban

Költségnem megnevezése	2011. évi tény	2012. évi terv	2012. évi tény	Index % 2012.évi tény /2011. évi tény	Index % 2012.évi tény /2012. évi tervek
Anyagfelhasználás	8 580	9 000	10 562	123%	117%
Gáz költség	54 821	56 000	62 969	115%	112%
Víz költség	10 061	12 500	8 743	87%	70%
Villany költség	63 263	67 000	73 268	116%	109%
Üzem-és kenőanyag költség	891	800	1 166	131%	146%
Nyomatványok, irodaszerek	1 318	1 500	1 280	97%	85%
Fenntartási anyag költség	8 573	11 000	8 324	97%	76%
Rezsianyag költség	5 097	5 200	6 409	126%	123%
Fürdőszolgáltatási anyagok	159	100	458	288%	458%
Egy éven belül elhasznált anyagi eszközök	2 701	1 900	2 951	109%	155%
Anyagjellegű költségek	155 464	165 000	176 130	113%	107%
Utazási, kiküldetési költségek	30	-	54	180%	
Szállítási, rakodási, raktározási költség	167	300	132	79%	44%
Kölcsönzési, bérleti díjak	17 430	16 900	17 511	100%	104%
Más vállalkozóval végeztetett karbant.	22 947	29 000	25 783	112%	89%
Kiállítás, vásár, rendezvény költség					
Posta, telefon költség	1 733	1 800	1 878	108%	104%
Hírlap előfizetés és szakkönyv vásárlás	141	100	142	101%	142%
Fénymásolás, sokszorosítás	369		2	1%	
Hirdetés, reklám, propaganda	6 839	10 600	20 785	304%	196%
Oktatás, továbbképzés	532	300	497	93%	166%
Közüzem díjak	2 561	2 800	2 637	103%	94%
Más vállalkozóval végezt. egyéb szolg.	44 837	40 000	45 526	102%	114%
Köztisztaság, takarítási költség	11 701	10 500	12 834	110%	122%
Könyvvizsgálói, könyvviteli szolgáltatás	3 645	3 800	3 942	108%	104%
Tagdíjak, érdekképviseleti díjak	490	500	193	39%	39%
Egyéb szolgáltatás (munkavédelem)	1 983	1 400	3 501	177%	250%
Igénybevett szolgáltatás költségei	115 405	118 000	135 417	117%	115%
Illetékek	45	200	33	73%	17%
Egyéb hatósági díjak	299		35	12%	
Biztosítási díjak	2 249	2 800	2 302	102%	82%
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	884	1 400	1 489	168%	106%
Egyéb szolgáltatások költségei	3 477	4 400	3 859	111%	88%
Bérlőköltség	99 367	124 742	113 368	114%	91%
Választott tisztségviselők tisztelet díja	1 210	1 300	1 260	104%	97%
Megbízási díjak	3 140	2 600	4 316	137%	166%
Bérlőköltség	103 717	128 642	118 944	115%	92%
Gépjármű használat	441	200	449	102%	225%
Utazási költségtérítés	203	600	441	217%	74%
Eikezési hozzájárulás (Erzsébet utalvány)	9 726	9 800	3 010	31%	31%
Végkielégítés	1 495			0%	
Onkentes egészségpénztár (4 %)	1 971	4 200	3 856	196%	92%
Egyéb személyi jellegű kifizetés (jóléti)	16	50	35	219%	70%
Dolgozói albérlés hozzájárulás	218			0%	
Belegszabadság	311	450	427	137%	95%
Munkáltatói terhelő táppénz	68	100	124	182%	124%
Reprezentációs költség	1 278	1 200	491	38%	41%
Természetbeni juttatás terhelő SZJA	2 967	6 100	3 259	110%	53%
Adóköteles természetbeni kifizetések (SZEP)	3 888	4 100	9 940	256%	242%
Személyi jellegű kifizetések	22 582	26 800	22 032	98%	82%
Nyugdíjbiztosítási járulék /2012-ben szoccho.	25 265	31 170	28 466	100%	91%
Egészségbiztosítási járulék/2012-ben szoccho.	3 158				
Szakképzési hozzájárulás	1 579	1 880	1 791	113%	95%
Egyéb bérjárulékok (%-os EHO)	226		2 315	1024%	
Bérjárulékok összesen	30 228	33 050	32 572	108%	99%
Terv szerinti értékesítés	94 060	94 000	94 872	101%	101%
Használatba vételkor egyössz. elsz. écs.	1 401	-	777	55%	
Értékesítési leírás összesen	95 461	94 000	95 649	100%	102%
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	526 334	569 892	584 603	111%	102%