

CEGLÉDI TERMÁLFÜRDŐ KFT

2700 Cegléd, Fürdő utca 27-29.

Adószám: 12919400-2-13

Cégjegyzékszám: 13-09-092498

KSH: 12919400-9304-113-13

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2013. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Cegléd, 2014.05.06.

A CEGLÉDI TERMÁLFÜRDŐ KFT tevékenységét 2002-ben kezdte meg.
A társaság alaptevékenysége: Fizikai közérzetet javító szolgáltatás..
A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 78620 ezer Ft.
Székhelye: 2700 Cegléd Fürdő utca 27-29.
Internetes honlapja: www.cegleditermal.hu
A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

Aláírássra jogosult: Tótin Lóránt, 2700 Cegléd, Kökény u. 19/a fsz/2.

Képviselőre jogosult: Tótin Lóránt, 2700 Cegléd, Kökény utca 19/a fsz/2.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve, elérhetősége: Riznerné Sajerman Éva 2700 Cegléd, Teleki út 38.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Riznerné Sajerman Éva
Regisztrációs száma: 001318

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat nem kötelező.
A beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Gulyás Csaba (5100 Jászberény, Bimbó utca 12.)

A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2014.02.28.

Jelen kiegészítő melléklet a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a haszon-ráfordítás elve alapján határoztuk meg.

S z á m v i t e l i p o l i t i k a

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutatja a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

Mérlegét "A" változatban készíti.
Eredménykimutatását "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges

számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások között azokat a tételeket mutatja ki, melyek függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek, nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

Az 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;

- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átszervezés aktivált értékének könyv szerinti értéke - a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében - tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A cég jelenleg nem megfelelő piaci helyzettel rendelkezik. Igyekszik azonban tevékenységének színvonalát növelve piaci pozícióin javítani. Mindamellett a mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység eredményes folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

T á j é k o z t a t ó r é s z

A társaság az ügyvezetés és a felügyelő bizottság tagjainak sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Munkavállalók bér és létszámadatai

	Átlagos stat. létszám	Béreköltség (e Ft)	Személyi jell. egyéb (e Ft)
Fizikai	17	28.732	0
Szellemi	21	63.759	15.278
Ö s s z e s e n :	38	92.491	15.278

M é r l e g h e z k a p c s o l ó d ó k i e g é s z í t é s e k

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

Kötelezettségek:

Egyéb kötelezettségek	Összeg (eFt)
Gyermektartási díj	26
Letiltás	55
Bérletjegy kaució	136

Egyéb kötelezettségek	Összeg (eFt)
Költségvetéssel sz.kötél.	2.776
Munkabér és egyéb jöv.elsz.	4.519
Fel nem vett járandóság	6
Helyi adó elszámol.szla	1.946
Idegenforgalmi adó camping-polg. hiv.	2.178
Ö s s z e s e n :	11.642

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

A mérlegben kimutatott kötelezettségek hátralévő futamideje minden esetben 5 évnél rövidebb.

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Mérlegben kívüli egyéb tételek nincsenek.

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (eFt)
Munkabér előleg	70
Nem tárgyhavi áfa elszám.	1.871
Pénzforgalmi áfa elszámoló számla	554
Szállítói túlfizetés	11
Stiefel eurocart kft hirdetés	220
Előre elutalt 2014-es egysz.fogl.jöv.	18
Nagy gábornak dupla ut.	75
Interoil-fürdő kompenzálás	793
Ö s s z e s e n :	3.612

L e k ö t ö t t t a r t a l é k :

Lekötött tartalék	Összeg (eFt)
Leköt.tart.pótbefizetésb.	1.354.909
Leköt.tart.eredm.tart-ból	41

Lekötött tartalék

Összeg (eFt)

=====

Ö s s z e s e n : 1.354.950

V e v ő k , s z á l l í t ó k

Vevői követelések

Belföldi vevők összes nyitott számlája 2013.12.31-én:

Belföldi vevő	Bruttó össz.	Teljesített	Egyenleg
Budaiút-Invest Kft	8030	0	8030
Ceglédi Kosárlabda Egyesület	191620	0	191620
Cesta ke zdravi s r o	27600	0	27600
Domus Realty s.r.o. Kfv	258000	0	258000
Eszlári Imre	31560	0	31560
Fővárosi és Pest M. Eb. Pénz	2800152	0	2800152
Interoil Trans Kft	278721	41983	236738
Kossuth Gimnáziumért Alapítv	15300	0	15300
Páll Krisztián	17520	0	17520
Palóc Nagyker. Kft	172034	0	172034
PMZ-TRAVEL LTS. NIP Pl	4186	0	4186
Rollinglegs Kft	62500	0	62500
Service 4 You Operation Kft	142500	142151	349
=====	=====	=====	=====
Ö s s z e s e n :	4009723	184134	3825589

Szállítói tartozások

Belföldi szállítók összes nyitott számlája 2013.12.31-én:

Belföldi száll.	Bruttó össz.	Teljesített	Egyenleg
2M Fogászati KKT	4191	0	4191
2m Higiénia Kft	235823	0	235823
Admiral Travel Kft	203200	0	203200

Belföldi száll.	Bruttó össz.	Teljesített	Egyenleg
Alföld Kapuja Rádió Kft	381000	0	381000
Anka és Augusztin Közj.Iroda	155600	0	155600
Apáti Bt	76200	0	76200
Bau-Trans 2000 KFT	654	0	654
Buda-Házépítő Kft	17965	0	17965
Cegléd Város Önkormányzata	10160000	0	10160000
Ceglédi Mentők Alapítvány	247100	0	247100
Ceglédi Televízió Kft	300000	0	300000
Collect Hungária Kht	2540	0	2540
CompAlmanach Kiadói KFT	8006	16012	-8006
Conto Kft	1215861	0	1215861
Digit-Alarm KFT	1393574	0	1393574
Dr Turi József	490000	0	490000
Dr. Csákabonyi Beáta	1574800	0	1574800
EDF Energia Hungária Kft	3130687	377329	2753358
Elastic 91 KFT	1007280	214389	792891
Épületechnika KFT	50013	0	50013
Eszterlanc Kft	461997	0	461997
Éva Média Kft.	162560	0	162560
Fég-Láng KFT	232136	0	232136
Firststep Kft	200025	0	200025
Garten 2000 KFT	6084950	516990	5567960
GDF Suez Energia Zrt	4598195	0	4598195
Generali-Providencia Bizt. R	2232538	0	2232538
GMB Holding Kft	508000	0	508000
Héregi és tsa Kft	1416500	256500	1160000

Belföldi száll.	Bruttó össz.	Teljesített	Egyenleg
Hirös Modul KFT	41370	0	41370
Hófehér Textilservice Kft	153790	0	153790
HT-GENERAL KFT.	368300	0	368300
HT-PLAN Bt	508000	0	508000
Magyar Posta RT	7295	0	7295
Magyar Telekom RT	165840	0	165840
Mediker Kft	408751	0	408751
Negyedi KFT	33105	0	33105
Ökoviz KFT	9151134	1718579	7432555
Polimédia Kft	203040	0	203040
Pyrocoop KFT	428777	0	428777
Riáma-first Kft	447369	0	447369
Rov-Rag Kft	177800	0	177800
Sane-1 Vagyonvédelmi Kft	3593795	500000	3093795
Service 4 You Kft	30760	0	30760
Sourcing Hungary Kft	109436	0	109436
ST-Mobile KFT	88998	18921	70077
Szallas.hu Kft	2943	5886	-2943
Techno-Viz KFT	388506	0	388506
Termika Kft	463550	163550	300000
Théma Lapkiadó Kft	119500	0	119500
Tigáz RT	1331341	1287147	44194
TravelSoft OnLine KFT	684784	0	684784
Várvag Nonprofit Kft	179849	0	179849
Ö s s z e s e n :	55639428	5075303	50564125

Devizás szállítók összes nyitott számlája 2013.12.31-én:

EU-n BELÜLI DEVIZASZÁMLÁK		
Szállító	Végösszeg	Teljesített
Zina Desing Ltd	90000,00 HUF 90000,00 Ft	0,00 HUF 0,00 Ft
Összesen :	90000 Ft	0 Ft
Egyenleg :	90000 Ft	
Árfolyam nyereség :	0 Ft	
Összes számla összesen :	90000 Ft	0 Ft
Egyenleg :	90000 Ft	
Árfolyam nyereség :	0 Ft	

E r e d m é n y k i m u t a t á s h o z k a p c s o l ó d ó
k i e g é s z í t é s e k

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott.

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (eFt)
Káresem.kapcsolat bev.	1.569
Vis-major keretből kapott támogatás	1.689
Egyéb bevétel	146
Folyószlához rendezés	9
Munkaügyi központ bérjárulék	2.893
Kerekítési különbözet	1
Összesen :	6.307

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (eFt)
Idegen fuvaroktg	15

Költségnem	Költségek (eFt)
Bérleti díjak	5.002
Karbantart.javítási ktg	11.582
Hirdetés, reklám, szórólap, nyomdai ag.	4.331
Oktatás, továbbképzés	20
2012-es egyéb igénybevett szolgáltatás	-59
Utazási és kiküld. ktg. 0%	12
Postaktg	295
Tel.rádió, fax, internet	1.115
Fénymásolás, nyomdaktg	85
Ügyvédi és közjegyzői díj	4.063
Könyvelés, könyvvizsgálat	4.645
Kezelési költségek, jutalékok	766
Egyéb igénybevett szolg.	18.081
Zene-, műsorszolg., konferencia részv. díj	380
Parkgondozás	10.991
Vagyonvédelem	8.430
Vizdíj	673
Munkavéd. tev.	1.612
Szennyvíz	11.385
Szemétdíj	2.241
Mentőszolgálat	3.109
Mosatási számlák	1.240
Vízvizsgálat	1.869
Vizkészlet hozzájár.	2.489
Visszajor-keretből javítási számlák	1.689
Ö s s z e s e n :	96.061

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (eFt)
=====	=====
Bírság, késedelmi pótlék	4
Kártérít.kötbér,késed.kam	371
Ktg.ellentét-re ad.támog.	500
Le nem vonható áfa	5.627
Követelések értékvesztése	260
Iparüzési adó	4.078
Építmény adó,gépj.adó	15
Innovációs járulék	612
Behajthatatlan követelés	20
Hiányzó,megs.imm.jav.te.	2
=====	=====
Ö s s z e s e n :	11.489

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

M u t a t ó s z á m o k

V a g y o n i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 79,74% volt, tárgyévben 72,89%. A forgóeszközök aránya előző évben 20,26% volt, tárgyévben 27,11%. Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz értéke növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 1,61% volt, tárgyévben 23,73%.

Az eladósodottság aránya tárgyévben 64,55%, előző évben 79,89% volt.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben -36307 eFt, előző évben -45239 eFt volt. Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben -156,55%, előző évben -3633,65% volt.

A hosszú távú eladósodottság 1%. Tárgyévben az előző évihez képest csökkent.

A befektetett eszközök összes fedezettsége 32,95%, míg a saját tőkével fedezett 32,55%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 3,29% és 2,02% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 29,50%. Ez az előző évhez képest növekedett, ami a társaság piaci értékét is növelte.

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 272,03%, előző évben 4952,13% volt.

P é n z ü g y i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A likviditási ráta értéke tárgyévben 0,37, előző évben 0,25 volt.

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 0,23, míg előző évben 0,15 volt. A fizetőképesség kívánnivalót hagy maga után, az előző évihez képest javult.

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 0,23, előző évben 0,15 volt.

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 0,36, az előző évben 0,21. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása nem megfelelő, mert fizetési kötelezettségeinek hosszabb távon sem tud eleget tenni.

Az időtartam mutató 24 nap, ennyi ideig lenne képes működni a vállalkozás, ha bevételei elapadnának.

A vevők átlagosan 5,15 nap alatt fizetnek.

A vállalkozás a tevékenységéhez beszerzett és felhasznált anyagjellegű beszerzéseit a szállítóknak 88,58 nap alatt fizeti ki.

A vevő állomány finanszírozásában a szállító állomány 0,06 részarányt képvisel. Ez az előző évben 0,12 volt.

A vevő állományt a szállítók finanszírozzák, ami fizetési gondot jelez.

A j ö v e d e l m e z ő s é g m u t a t ó i

A nettó termelési érték 93038 eFt volt, ami az előző évinek 102,98%-a. Az anyagmentes termelési érték 102967 eFt volt, ami az előző évinek 104,03%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 4,48.

A készletek a társaságnál átlagosan 1,58 napi értékesítést kötöttek le.

A tőke a tárgyévben 23,49-szer térült meg.

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben -16,08%, az előző évben -38,87% volt. A nyereség az előző évihez képest 58,63%-kal növekedett.

Az összes tőke nem működött jövedelmezően, mivel a szokásos vállalkozási eredmény nem nagyobb a fizetett kamatoknál.

Mivel nincs pozitív szokásos vállalkozási eredmény, így a saját tőkének nem volt jövedelmezősége.

Mivel pozitív adózott eredmény nincs, az alaptőke nem hozott jövedelmet.

A társaság a tárgyévben osztalékot nem fizet.