



Kiegészítő melléklet a 2009. évi beszámolóhoz

Komló, 2010. március 31.

1. A társaság neve: Komlói Szociális Nonprofit Közhasznú Kft.

A társaság székhelye: 7300. Komló Pécsi út 42.

Alapítás időpontja: 2000. május 12.

Cégbejegyzés időpontja: 2000. augusztus 9.

Cégjegyzékszám: 02-09-074207

2009. június 28-ig a Cégjegyzékszám: 02-14-000063

Adószám: 20728557-2-02

Bankszámlaszám: 50800142-11021498

Statisztikai számjel: 20728557 8730 571 02

Internetes honlap cím: www.idosgondozas.hu

A Gazdasági Társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény értelmében a Közhasznú Társaságoknak 2009. június 30-ig át kell alakulniuk. A társaság a 2009. április 24-i taggyűlésén, a 2/2009. (IV.24.)-es számú határozatával, a kht. non-profit kft.-vé történő átalakulását egyhangúan elfogadta, mely a Baranya Megyei Cégbíróságon 2009. június 29-ével került bejegyzésre.

2. Tulajdonosok:

1. Komló Város Önkormányzata

Székhelye: 7300 Komló, Városház tér 3.

Törzsbetét: 22.600.000,-Ft.

Törzstőke aránya: 53,1%

Szavazati arány: 2260 szavazat

2. Baranya Megyei Önkormányzat

Székhelye: 7621 Pécs, Széchenyi tér 9.

Törzsbetét: 20.000.000,-Ft.

Törzstőke aránya: 46,9%

Szavazati arány: 2000 szavazat

A társaság jegyzett tőkéje 42.600.000.- Ft.

A társaság vezetői teendőit 2009. június 30-ig Peti Erika ügyvezető igazgató (lakcíme: 7623 Pécs, Bocskai u. 3.) látta el, ezt követően 2009. július 1-től Kasziba Zsuzsanna ügyvezető igazgató (lakcíme: 7300. Komló, Dózsa Gy. u. 5./.) látja el, aki egyben munkáltatói és aláírási jogkör gyakorlója is.

Felügyelő Bizottság tagjai:

2009. november 18-ig a Felügyelő Bizottság tagjai: Németh Mária – elnök

Dr. Gyarmatiné Szentes Anikó

Dr. Kiss Huba,

2009. november 18-a után a

Felügyelő Bizottság tagjai:

Dr. Csörnyei László Sándor – elnök

Szarka Tibor György

Dr. Kiss Huba,

Könyvvizsgáló:

Econokraft Kft., a cég által kijelölt könyvvizsgáló:

Ferenczyné dr. Vietorisz Laura

Jogi képviselő:

Dr. Szücs Ügyvédi Iroda

Képviseli: dr. Szücs Orsolya Georgina

3. A társaság tevékenységi köre:

A társaság fő tevékenysége szociális ellátás elhelyezéssel, melynek keretében egy 125 férőhelyes idősek otthonát (működési engedély szám: 15-390/13/2009.), valamint egy 40 férőhelyes családok átmeneti otthonát (működési engedély szám: 15-415/9/2009,5-1978/14/2007) működtet.

A „Mecsek Szíve” Idősek Otthona - működési engedélyében leírtak szerint -125 fő ellátását biztosítja: 2 fő számára átlagot jóval meghaladó minőségű elhelyezéssel és 123 fő számára általános ápolás, gondozás nyújtásával. Az intézmény tevékenységének típusa: személyes gondoskodást nyújtó szakosított ellátás – ápolást, gondozást nyújtó intézmény. A „Mecsek Szíve” Idősek Otthona ellátási területe: Magyar Köztársaság területe.

Az idősek otthona finanszírozása:

▪ Állami normatív támogatás:

- átlagos szintű ápolás, gondozás (65 fő) 689.000 Ft/ fő/ év, azaz 57.412 Ft/ fő/ hó;
- emelt szintű ápolás, gondozás (1 fő) 408.800 Ft/ fő/ év, azaz 34.067 Ft/ fő/ hó;
- átlagos szintű demens betegek ápolása, gondozása (59 fő) 787.450 Ft/ fő/ év, azaz 65.621 Ft/ fő/ hó).

- **Személyi térítési díj:** 55.000,- Ft/hó (2009. novemberéig); 60.000,- Ft/hó (2009. decemberétől).

A Kistérségi Családok Átmeneti Otthona - működési engedélyében leírtak szerint - 40 fő ellátását biztosítja. Tevékenység típusa: gyermekek átmeneti otthona. Az intézmény ellátási területe: a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás önkormányzatainak illetékességi területei.

A Kistérségi Családok Átmeneti Otthona finanszírozása:

- **Állami normatív támogatás:**
 - átmeneti elhelyezést nyújtó ellátás (40 fő) 689.000 Ft/ fő/ év, azaz 57.412 Ft/ fő/ hó.
- **Személyi térítési díj:** jövedelem és családi létszám függő, 3.800,- Ft/hó – 27.623 ,- Ft/hó.

Bérbeadási tevékenységek:

A Társaság székhelyének B épületében lévő szobákat, valamint az épületekben lévő üres helyiségeket raktározás céljára hasznosítja bérbeadás útján. A szobák kiadása változó, az itt lakók létszáma sem állandó. **A szobák havi bérleti díja:** (2009. novemberéig) 33.000,- Ft/hó; 40.000,- Ft/hó (2009. decemberétől).

4. A számviteli politika meghatározó elemei:

Társaság kettős könyvvitelt vezet. A Számviteli törvény (továbbiakban: Szt. tv.) 8.§ (1) bekezdésében foglalt előírásoknak megfelelően 2005. évtől éves beszámolót készít. A Szt. tv. 1. számú mellékletének „A” változata szerint készítjük a mérleget. Az eredmény-kimutatás összköltség eljárással készül. A mérleg és az eredmény-kimutatás összeállítása során a számviteli törvényben meghatározott alapelveket követtük.

A mérleg fordulónapja: 2009. december 31-e.

A mérlegkészítés időpontja: 2010. március 31.

Figyelembe vettük a számviteli törvénynek az egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségére vonatkozó speciális előírásait.

A beszámolót készítette: Doroginé Rókus Beáta regisztrációs szám: 167559

Lakcíme: 7300 Komló, Alkotmány utca 23.

Pomázi Imréné regisztrációs szám: 116480

Lakcíme: 7300 Komló, Ságvári Endre utca 4.

A 2009. évi mérlegbeszámoló adatait könyvvizsgáló hitelesítette.

A társaság az általános forgalmi adó tekintetében közérdekű jellegre tekintettel adómentes tevékenységet (szociális ellátás elhelyezéssel) és 25%-os adókulcs alá eső tevékenységet (ingatlan bérbeadás) is végez. A levonható és a le nem vonható előzetesen felszámított adó összegét nyilvántartásunkban egymástól elkülönítetten mutatjuk ki.

A tevékenységünk során bizonyos költségek nem különíthetők el maradéktalanul az adólevonásra jogosító és nem jogosító tevékenységek között, ezért az el nem különített adó összegét az általános forgalmi adóról szóló 1992. évi LXXIV. törvény 38. §-ban foglaltak alapján az arányosítás szabályai szerint osztjuk meg, levonható és le nem vonható részre.

A számviteli politikát kiegészítő egyéb szabályzatok:

- 1./ Eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata
- 2./ Pénzkezelési szabályzat
- 3./ Számlatükör, számlarend
- 4./ Selejtezési szabályzat

Speciális elszámolási szabályok:

A társaság pénzügyi forrásait növeli a lakóktól ajándék címén kapott összeg. Az ajándékozóval szerződést kötünk, melyben rögzítjük, hogy a felajánlott összeget közhasznú tevékenység céljára fordíthatjuk.

A szerződés fontos eleme, hogy a befizetett összeg bizonyos része meghatározott esetekben a megajándékozottnak visszafizetésre kerülhet.

A visszafizetés teljesíthetőségének biztosítása érdekében a befizetett összeg évenkénti 5%-át elhatároljuk, a bevételekből a passzív időbeli elhatárolások közé soroljuk.

Az egyszeri hozzájárulások elszámolásának korábbi gyakorlata 1 fő esetén maradt fenn az alábbiak szerint:

Az egyszeri hozzájárulások feloldását évente egyszer, az év utolsó napján számolja el társaságunk abban az esetben, ha a gondozott az év utolsó napján a szolgáltatást igénybe veszi. Egyéb esetben (pl. elköltözött, elhalálozott) abban a hónapban, amikor az intézményi jogviszony megszűnt. A kiszámítás módja: a befizetett egyszeri hozzájárulások összegét elosztjuk az évek számával (5 év), majd 12

hónappal és szorozzuk a fennmaradó hónapok számával (minden megkezdett hónap egész hónapnak számít).

Az értékcsökkenés elszámolását a II. Tárgyi eszközök fejezetben részletezzük.

5. Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

1. A saját tőke összetevőinek alakulása:

Megnevezés	2008. év	2009. év	%
A társaság jegyzett tőkéje (E Ft)	42.600	42.600	100,0
Eredménytartalék (korábbi évek nyeresége) EFt)	1.955	2.372	121,3
Mérleg szerinti eredmény (E Ft)	417	-11.970	
Saját tőke (E Ft)	44.972	33.002	73,4

2009. évben a társaság saját tőkéje 26,6%-kal csökkent az előző évhez viszonyítva, melynek oka negatív mérleg szerinti eredmény.

Az eredménytartalék kedvező alakulása nem tudta ellensúlyozni ezt a negatív hatást.

2. Saját tőke növekedési mutató:

Megnevezés	2008. év	2009. év	%
(Saját tőke/jegyzett tőke)x100 (%)	105,6	77,5	73,4
Saját tőke (E Ft)	44.972	33.002	73,4
Jegyzett tőke (E Ft)	42.600	42.600	100,0

A mutatót alkotó tőkeelemek közül a saját tőke csökkent, míg a jegyzett tőke változatlan maradt, ezt fejezi ki a mutató értéke.

2009-ben a saját tőke 26,6 %-kal marad el a jegyzett tőkétől.

3. Saját tőke aránya:

Megnevezés	2008. év	2009.év	%
Saját tőke/ összes forrás)x 100 (%)	14,7	11,4	77,8
Saját tőke (E Ft)	44.972	33.002	73,4
Összes forrás (E Ft)	306.126	288.776	94,3

A mutató kedvezőtlen alakulását a mérleg főösszege, és a saját tőke csökkenése idézte elő.

4. Eladósodási fok:

Megnevezés	2008. év	2009.év	%
Idegen tőke/összes tőke=kötelezettségek/(kötelezettségek + saját tőke) x 100 (%)	82,5	93,9	113,8
Kötelezettségek (E Ft)	212.061	213.620	100,7
Saját tőke (E Ft)	44.972	33.002	73,4

Az eladósodottsági mutató kedvezőtlenül alakult, 13,8 % -kal nőtt, ezen belül a kötelezettségek 0,7%-kal nőttek, a saját tőke 26,6 % -kal csökkent.

5. Tartósan befektetett eszközök aránya:

Megnevezés	2008. év	2009.év	%
Befektetett eszközök/összes eszköz) x 100 (%)	77,1	80,3	104,2
Befektetett eszközök (E Ft)	236.106	231.808	98,2
Összes eszközök (E Ft)	306.126	288.776	94,3

2009. évben a tartósan befektetett eszközök aránya az előző évhez képest csökkent (1,8 %-kal), de az összes eszközön belül még mindig magas. Ez a mutató is rávilágít arra, hogy a társaság pénzügyi mozgásteret igen korlátozott.

6. Forgóeszközök aránya:

Megnevezés	2008. év	2009.év	%
Forgóeszk. + aktív i. elhat.) /összes eszk. x 100 (%)	22,9	19,7	86,0
Forgóeszközök (E Ft)	67.892	54.312	80,0
Aktív időbeli elhatárolások (E Ft)	2.128	2.656	124,8
Összes eszközök (E Ft)	306.126	288.776	94,3

Az előző mutató komplementere, a forgóeszközök arányát viszonyítja az összes eszközhöz. Mivel készlettel és értékpapírral a társaság nem rendelkezik, így a követelések és a pénzeszközök értékét az aktív időbeli elhatárolással kiegészítve, viszonyítjuk az összes eszközhöz.

A 19,7 % a kívánatosnál és szükségesnél lényegesen alacsonyabb, ráadásul az előző évhez képest csökkent. A forgóeszközökön belül a vevőkkel szembeni követelés összege csökkent /46,2%-kal/, illetve a pénzeszközök értéke nőtt /86,3 %-kal/.

A vevőkkel szembeni követelés csökkenésének oka, hogy a 2008. évben értékesített ingatlan 24 havi /1.700.000 Ft/hó/ részletekben kerül rendezésre, melyből a vevő 12 havi részletet /20.400.000 Ft-ot/ rendezett.

7. Fedezeti mutató:

Megnevezés	2008. év	2009.év	%
(Saját tőke/befektetett eszközök) x 100 (%)	19,1	14,2	74,4
Saját tőke (E Ft)	44.972	33.002	73,4
Befektetett eszközök (E Ft)	236.106	231.808	98,2

A tőkefedezeti mutató is romlott 2009. évben. A befektetéseinket még kevésbé tudjuk fedezni a saját tőkéből, mint 2008-ban.

8. Likviditási mutató:

Megnevezés	2008. év	2009.év	%
(Forgóeszk.+aktív i. elhat./kötelezettség) x 100 (%)	33,0	26,7	80,9
Forgóeszközök (E Ft)	67.892	54.312	80,0
Aktív időbeli elhatárolások (E Ft)	2.128	2.656	124,8
Kötelezettségek (E Ft)	212.061	213.620	100,7

A mutató azt jelenti, hogy likviditási szempontból a társaság hasonlóan nehéz helyzetben volt 2009-ben, mint az azt megelőző évben.

9. Nettó eladósodottság:

Megnevezés	2008. év	2009.év	%
(Kötelezettség-követelés)/ saját tőke x100 (%)	350,4	558,5	159,4
Kötelezettség (E Ft)	212.061	213.620	100,7
Követelések (E Ft)	54.471	29.304	53,8
Saját tőke (E Ft)	44.972	33.002	73,4

A nettó eladósodottság 2009-ben romlott, annak ellenére, hogy a kötelezettségek értéke szinte változatlan, de a követeléseink és a saját tőke összege nagymértékben csökkent.

10. Árbevétel arányos jövedelmezőség:

Megnevezés	2008. év	2009.év	%
Mérleg szerinti eredmény/(értékesítés nettó árbevétel + egyéb bevétel) x 100 (%)	0,1	-4,7	-
Mérleg szerinti eredmény (E Ft)	417	-11.970	-
Árbevétel (E Ft)	106.505	94.068	88,3
Egyéb bevételek (E Ft)	193.093	161.735	83,8
	299.598	255.803	85,4

Az árbevétel arányos jövedelmezőség 2009. évben kedvezőtlenül változott, mivel a bevételek csökkenése mellett a mérleg szerinti eredmény is csökkent.

11. Tőkearányos jövedelmezőség:

Megnevezés	2008. év	2009.év	%
Mérleg szerinti eredmény/saját tőke (%)	0,9	-36,3-	-
Mérleg szerinti eredmény (E Ft)	417	-11.970	-
Saját tőke (E Ft)	44.972	33.002	73,4

A tőkearányos jövedelmezőség kedvezőtlen alakulása, tekintettel a tevékenység jellegére, önmagában nem jelentene gondot, azonban a többi mutatóval együtt a társaság alulfinanszírozottságát, jelentős likviditási gondját mutatja.

KIEGÉSZÍTÉSEK A MÉRLEGHEZ

ESZKÖZÖK

A. Befektetett eszközök

A befektetett eszközök értékelése nettó módon történt. A beszerzési értéket csökkentettük az elszámolt értékcsökkenéssel.

I. Immateriális javak

BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁSA (E Ft)				
Megnevezés	Nyitó (2008. 12. 31.)	Növekedés	Csökkenés	Záró (2009. 12. 31.)
Vagyoni értékű jogok	343	12	100	255
Szellemi termékek	293	-	-	293
Összesen:	636	12	100	548

Az immateriális javak bruttó értékének növekedését a házipénztár program beszerzése eredményezte. A bruttó érték csökkenése a házi orvosi szolgálat adminisztrációját biztosító Viktória program selejtezéséből adódik.

HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA (E Ft)				
Megnevezés	Nyitó (2008. 12. 31.)	Növekedés	Csökkenés	Záró (2009. 12. 31.)
Vagyoni értékű jogok	293	45	100	238
Szellemi termékek	293	-	-	293
Összesen:	586	45	100	531

NETTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁSA (E Ft)				
Megnevezés	Nyitó (2008. 12. 31.)	Növekedés	Csökkenés	Záró (2009. 12. 31.)
Vagyoni értékű jogok	50	-	33	17
Szellemi termékek	-	-	-	
Összesen:	50	-	33	17

II. Tárgyi eszközök

BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁSA (E Ft)				
Megnevezés	Nyitó (2008. 12. 31.)	Növekedés	Csökkenés	Záró (2009. 12. 31.)
Ingatlanok:	236.489			236.489
- Földterület	1.063			1.063
- Telek, park	3.504			3.504
- Épületek	231.922			231.922
Gépek, berendezések, felszerelések	7.202	63	120	7.145
Járművek	7.700			7.700
Kisértékű tárgyi eszközök	1.960	262	34	2188
Adományként kapott eszközök	2.875	331		3206
Összesen:	256.226	656	154	256.728

A tárgyi eszközök beszerzésére 2009. évben 324.394 Ft-ot fordítottunk az alábbiak szerint:

-üzemi gépek, berendezések: 63 E Ft /rádiós segélyhívó rendszer átalakítása/

- kisértékű tárgyi eszközök: 262 E Ft/ porszívó, vérnyomásmérő, hőszugárzó/

Összesen: 325 E Ft

Adományokból kapott használt bútorok, berendezési tárgyak értéke és térítés nélkül kapott kis értékű tárgyi eszköz: 331E Ft.

HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA (E Ft)				
Megnevezés	Nyitó (2008. 12. 31.)	Növekedés	Csökkenés	Záró (2009. 12. 31.)
Ingatlanok	18.747	2.700	-	21.447
Gépek, berendezések, felszerelések	4.175	836	97	4.914
Járművek	1.475	770	-	2.245
Kisértékű tárgyi eszközök	1.960	262	34	2.188
Adományként kapott eszközök	2.875	331	-	3.206
Összesen	29.232	4.899	131	34.000

Az értékcsökkenés elszámolása a bruttó értékből kiindulva lineárisan történik. A tárgyévben terv szerinti és terven felüli leírás is történt.

Leselejteztünk olyan tárgyi eszközöket, amelyek eltörtek vagy az évek során elhasználódtak, elromlottak. Ezek értéke összesen: bruttó 154 E Ft, nettó: 22 E Ft.

Az értékcsökkenés elszámolása a használatba vétel napjától évente történik, napokra bontva.

A 100.000.-Ft alatti egyedi értékű eszközök esetében társaságunk egy összegben a használatba vételkor számolja el az értékcsökkenést.

Az alkalmazott leírási kulcsok többségében a Társasági adó által elismerttel megegyeznek.

Kivételt képez a személygépjármű, valamint az „A”, „B”, „” épületek értékcsökkenésének elszámolása, mely a maradványérték figyelembevételével történt.

NETTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁSA (E Ft)				
Megnevezés	Nyitó (2008. 12. 31.)	Növekedés	Csökkenés	Záró (2009. 12. 31.)
Ingatlanok	217.742		2700	215.042
Gépek, berendezések, felszerelések	3.027		796	2.231
Járművek	6.225		770	5.455
Kisértékű tárgyi eszközök	0			0
Összesen	226.994		4266	222.728

III. Befektetett pénzügyi eszközök

adatok E Ft-ban

Nyitó (2008. 12. 31.)	Növekedés	Csökkenés	Záró (2009. 12. 31.)
9.063	0	0	9.063

A fenti összeg a normatíva alapú kötelező tartalék, melyet jogszabály ír elő és az évi költségvetési támogatás 10%-ában van meghatározva.

B. Forgóeszközök

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Nyitó (2008. 12. 31.)	Záró (2009. 12. 31.)	%
Készletek	0	0	-
Követelések	54.471	29.304	53,8
Értékpapírok	0	0	-
Pénzeszközök	13.421	25.008	186,3
Forgóeszközök összesen	67.892	54.312	80,0

I. Készletek:

Tevékenységünk jellegéből adódik, hogy készletet a könyveinkben nem tartjuk nyilván, a beszerzett anyagok azonnal felhasználásra kerülnek.

II. Követelések:

Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból

A Számviteli Törvény alapján minősítettük az adósainkat, mely szerint vizsgáltuk a mérlegforduló napján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseinket.

adatok E Ft-ban

Vevők	Követelések	Nem esedékes	1-90 nap	91-180 nap	181-365 nap	365 túl
Térítési díj	6.904	6.888				16
Bérleti díj	1.826	198		42	447	1.139
Ingatlan értékesítés	20.400	20.400				
Szállásdíj	5.507	-	82	115	255	5.055
CSÁO	21	-	21			
Összesen:	34.658	27.487	102	157	702	6.210

A vevőkkel szembeni követelésünk záró egyenlege a 2009. december 31. napig be nem folyt összegeket mutatja, melyből 20,4 M Ft a Pásztó Szolgáltatóház Kft.-vel szembeni követelés. A követelések állománya – a Pásztó Szolgáltató Kft. felé fennálló követelést leszámítva - 18 %-al csökkent az előző évhez képest.

adatok E Ft-ban

VEVŐK	IDŐSEK TÉRÍTÉSI DÍJAI	BÉRLETI DÍJAK ÉS INGATLAN ÉRTÉKESÍTÉS	SZÁL-LÁS DÍJAK	CSÁO TÉRÍTÉ-SI DÍJAI	ÖSSZESEN (35. sor)	KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSSAL SZEMBENI KÖVETELÉS (36. sor)
TELJES ÉRTÉKŰ KÖVETELÉSEK NYITÓ ÖSSZEGE (2008. 12. 31.)	6.286	46.292	5.395	42	58.015	165
NYITÓ ÉRTÉKVESZTÉS	-	1.098	4.707	-	5.805	-
NYITÓ KÖVETELÉSEK ÉRTÉKVESZTÉSSEL CSÖKKÖNTVE	6.286	45.194	688	42	52.210	165
TELJES ÉRTÉKŰ KÖVETELÉSEK ZÁRÓ ÖSSZEGE (2009. 12. 31.)(1)	6.904	22.226	5.507	21	34.658	-

2009. ÉVI ÉRTÉKVESZTÉS	-	-	275	-	275	-
ÉRTÉKVESZTÉS 2009. ÉVI CSÖKKENTÉSE	-	170	225	-	395	-
HALMOZOTT ÉRTÉKVESZTÉS (2)	-	928	4.757	-	5.685	-
ZÁRÓ KÖVETELÉSEK ÉRTÉKVESZTÉS- SEL CSÖKKENTVE (2009. 12. 31.) (1-2)	6.904	21.298	750	21	28.973	-

Az értékvesztés számításánál két tényezőt vettünk figyelembe. Az első szempont, hogy a tartozás tartós, 1 éven túli-e, a második pedig, hogy jelentős összegű, 100.000.-Ft-ot meghaladó legyen.

Társaságunk 2009. évben 275 E Ft értékvesztést számolt el.

adatok E Ft-ban

Követelések összege	1 éven túli	Jelentős összegű az előzőből	Előző években elszámolt, értékvesztés	2009. évben elszámolt értékvesztés
34.658	6.210	5.904	5.805	275

A számviteli Törvény alapján minősítettük az adósainkat, mely szerint vizsgáltuk a mérleg fordulónapján fennálló és a mérleg készítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseinket.

adatok E Ft-ban

Vevők	Követelések	Nem esedékes	1-90 nap	91-180 nap	181-365 nap	365 túl
Térítési díj	6.925	6.888				16
Bérleti díj	1.826	198		42	447	1.139
Szállásdíj	5.507	-	103	115	255	5.055
Ingatlan ért.	20.400	20.400	-			
Összesen:	34.658	27.486	103	157	702	6.210

A vevőkkel szembeni követelésünk záró egyenlege a 2009. december 31. napig be nem folyt összegeket mutatja, melyből 20,4 M Ft a Pásztó Szolgáltatóház Kft.-vel szembeni követelés.

Egyéb követelések

adatok E Ft-ban

EGYÉB KÖVETELÉSEK	NYITÓ (2008. 12. 31.)	ZÁRÓ (2009. 12. 31.)	%
Munkavállalókkal szembeni követelések (fizetési előleg)	244	149	61,1
Különféle egyéb követelések összeg	1.852	182	9,8
Egyéb követelések (39. sor)	2.096	331	15,8
Kapcsolt vállalkozással szembeni követelés (36. sor)	0	0	0

A különféle egyéb követelések összege között szerepel:

A 2009. évet érintően ÁFA önrevíziót végeztünk, melynek eredményeként 1 E Ft visszaigénylésünk keletkezett, biztosító intézettel szembeni követelés 161 E Ft és 20 E Ft kaució szerepel.

III. Értékpapírok:

Értékpapírokkal társaságunk nem rendelkezik.

IV. Pénzeszközök

adatok E Ft-ban

MEGNEVEZÉS	NYITÓ (2008. 12. 31.)	ZÁRÓ (2009. 12. 31.)	%
Elszámolási betétszámla (Szigetvári Takarékszövetkezet)	7.696	16.835	218,8
Pénztár	612	319	52,1
Elkülönített betétszámla	5.113	7.854	153,6
ÖSSZESEN	13.421	25.008	186,3

A 2009. december 31-i záró egyenleg az elkülönített betétszámla, az elszámolási betétszámla és a készpénzkészlet záró állományának összegét mutatja, mely a nyitó állományhoz képest 86,3 %-kal nőtt.

A pénztárkészlet a pénztári nyilvántartással megegyezik, leltárral alátámasztott.

C. Aktív időbeli elhatárolások:

A tárgy időszakra eső bevételek (még be nem folyt, de tárgyidőszakot érintő bevételek, például a továbbszámlázott közüzemi díjak) összegét, valamint a mérleg fordulónap utáni időszakot terhelő költségeket (például 2010. évi újság-előfizetések) és a fizetett kamatokat, egyéb ráfordítások összegét tartalmazza.

Az aktív időbeli elhatárolások értéke 528 E Ft-tal nőtt.

adatok E Ft-ban

MEGNEVEZÉS	NYITÓ (2008. 12. 31.)	ZÁRÓ (2009. 12. 31.)	%
Árbevétel, egyéb bevétel elhat.	1.682	2.260	134,4
Költségek, egyéb ráfordítások	446	396	88,8
Összesen	2.128	2.656	124,8

FORRÁSOK

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Nyitó (2008. 12. 31.)	Záró (2008. 12. 31.)	%
Saját tőke	44.972	33.002	73,4
Céltartalékok	2.734	3.242	118,6
Kötelezettségek	212.061	213.620	100,7
Passzív időbeli elhatárolások	46.359	38.912	83,9
Források összesen	306.126	288.776	94,3

D. Saját tőke elemeinek alakulása:

	Nyitó	Záró	%
I. Jegyzett tőke	42.600 E Ft	42.600 E Ft	100,0

A társaság jegyzett tőkéje változatlan, a tulajdonosi összetételben és törzstőkében mozgás nem történt.

IV. Eredménytartalék: 1.955 E Ft 2.372E Ft 121,3

Az eredménytartalék 2009. december 31-i állományát, az előző évek elhatárolt veszteségei és nyereségei az alábbiak szerint alakították:

2000. évi mérleg szerinti eredmény:	- 621 E Ft
2001. évi mérleg szerinti eredmény:	- 4.772 E Ft
2002. évi mérleg szerinti eredmény:	-32.112 E Ft
2003. évi mérleg szerinti eredmény:	4.592 E Ft
2004. évi mérleg szerinti eredmény:	7.477 E Ft
2005. évi mérleg szerinti eredmény:	9.377 E Ft
2006. évi mérleg szerinti eredmény:	0 E Ft
2007. évi mérleg szerinti eredmény:	18.014 E Ft
2008. évi mérleg szerinti eredmény:	417 E Ft
Összesen:	2.372 E Ft

A társaság működése óta folyamatosan meglévő negatív eredménytartalék az előző évtől lett először pozitív.

VI. Mérleg szerinti eredmény: -11.970 E Ft

A korábbi évek eredménytartaléka nem tudja ellensúlyozni a mérleg szerinti eredmény negatív hatását, ezért a saját tőke összege a jegyzett tőke értéke alá csökkent (77,5%).

Az eredménykategóriák alakulása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2008. évi	2009. év	%
Az üzemi tevékenységünk eredménye:	-8.911	-25.150	282,2
A pénzügyi műveletek eredménye	-13.293	-1.873	14,1
Szokásos vállalkozási eredmény:	-22.204	-27.023	121,7

Rendkívüli eredmény:	22.621	15.053	66,5
Adózás előtti eredmény:	417	-11.970	-
Mérleg szerinti eredmény	417	-11.970	-

A 2008. évben értékesített ingatlanok az előző évi üzemi eredményt 14.086 E Ft-tal javították.

A pénzügyi műveletek eredményének javulásához a Komló Város Önkormányzata felé fennálló tagi kölcsön kamatának eltörlése /6.888 E Ft/év/ és még az előző évben a devizahitel és a deviza alapú lízingünk után nem realizált árfolyam veszteséget számoltunk el /3.850 E Ft/. Az idei évben ilyen ráfordítás nem terhelte a társaságot.

A rendkívüli eredmény kategóriát a lakóink által ajándékozás címén befizetett összeg nagysága befolyásolja, mely a tavalyi évhez képest csökkent, míg 2008. évben 6 fővel, addig 2009. évben 4 fővel sikerült ajándékozási szerződést kötni.

E. Céltartalékok

2010. évi várható kötelezettségére társaságunk 3.242 E Ft céltartalékot képzett. Az állami adóhatóság által megállapított mulasztási bírságra, munkavállaló végkielégítésére, illetve az ingatlan értékesítésének bíróság által való megtámadásának költségeire.

F. Kötelezettségek:

II. Hosszú lejáratú kötelezettségek:

adatok E Ft-ban

	Nyitó	Záró	%
	(2008. 12. 31.)	(2009. 12. 31.)	
Idősek temetkezési díja:	5.402		5.086
Egyéb hosszú lejáratú hitel (Szigetvári Takarékszöv.):	24.581		20.203
Lízing	3.531		2.167
Összesen	33.514		27.456

Az Idősek Otthona lakói közül többen temetési költségeik majdani fedezetére 200 E Ft/fő összeget helyeztek el bankszámlánkon, mely számunkra hosszú távú kötelezettséget jelent.

A hitelállományunk 24.581 E Ft, melynek 2010. évi törlesztő részletei: 4.378 E Ft, hosszú lejáratú hitelből az éven túli kötelezettségünk **20.203 E Ft**.

A hitelállományunk kétfajta hitelből tevődik össze, melyet a Szigetvári Takarékszövetkezettől vettünk fel. 2004-ben 15 M Ft-ot 8 éves időtartamra, mellyel a drágább folyószámlahitelt váltottuk ki, valamint 2007-ben 20 M Ft hosszúlejáratú devizahitelt 10 éves futamidőre.

2007. évben egy Mercedes-Benz Vito 115 CDI gépjárművet vásároltunk, zárt végű pénzügyi lízingszerződés keretében. Futamideje 60 hónap, beszerzési értéke: 7.700 E Ft. Az év során 1.194 E Ft-ot törlesztettünk. 2010. évi törlesztő rész: 1.336 E Ft, és a hosszú lejáratú kötelezettségünk **2.167 E Ft**.

III. Rövid lejáratú kötelezettségek:

A rövid lejáratú kötelezettségek alakulását az alábbi kimutatás tartalmazza:

adatok E Ft-ban

MEGNEVEZÉS	NYITÓ (2008. 12. 31.)	ZÁRÓ (2009. 12. 31.)	%
Szállítók	9.897	14.002	141,48
Szállítói tartozás Komló Város Önkormányzattal szemben	17.217	17.217	100,00
Tagi kölcsön Komló Város Önkormányzat	131.881	131.881	100,00
Következő évi hitel törlesztő része	4.315	4.378	101,5
Munkabérek és járulékaik /12. havi/	11.985	11.672	97,4
Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	2.086	5.678	272,2
Lízing	1.166	1.336	114,6
ÖSSZESEN:	178.547	186.164	104,3

Kötelezettségek szállítói tartozásból:

adatok E Ft-ban

1-30	31-180	180-360	1 éven túli
10.915	3.087		17.246

A 0-30 napos szállítói tartozás összetétele:

adatok E Ft-ban

Fő szállítók	Éves forgalom (E Ft)	Fennálló tartozás (E Ft)
E-ON Rt.	11.805	1.075
Komlói Fűtőerőmű Kft.	30.167	5.588
Komló Víz. Kft.	13.742	1.852
Rendi Patika Bt., Kökönyös Patika	4.616	398
Tánczos és Társa Praxis Bt.	33.665	3.391
Dr. Bojcsev Sztojan	1.950	150
Összesen:		12.454
Egyéb kisösszegű tartozások:		1.548
Mindösszesen:		14.002

1 éven túli tartozás:

A korábban a Mecseki Bányavagyon-hasznosító Rt. felé fennálló épületvásárlás ki nem fizetett része került itt kimutatásra, mely az MBVH Rt. vagyon- és kötelezettségátadását követően már Komló Város Önkormányzat felé fennálló tartozás.

Komló Város Önkormányzata a korábbi években az idősök otthona kialakításához tagi kölcsönt nyújtott, mely 83.878 E Ft tőkéből és 48.003 E Ft kamatból tevődik össze.

A rövid lejáratú hitelek között a 2010. évben esedékes törlesztő részleteket számoltuk el. (forint hitel: 1.875 E Ft, deviza hitel: 2.503 E Ft)

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek között került kimutatásra:

- a 2009. december hónapra fizetendő Általános Forgalmi Adó (813 E Ft);
- 2010. évben a lízing után fizetendő kamat összege (232E Ft);
- a Családok Átmeneti Otthonában a lakók által elő-takarékossággként befizetett összeg (216 E Ft);
- hagyatéki eljárásra feladott összeg (544 E Ft);
- a 2009. évi normatíva elszámolás során megállapított (827 E Ft) visszafizetési kötelezettségünk;
- valamint egy elhelyezésre váró ellátottunk (akit sikerült 2010. januárjában gondozásba venni);
- és több ellátottunk nagy összegű készpénzét külön-külön bankszámla letétként kezelünk (2.642 E Ft);

- és egyéb kisösszegű kötelezettségek (387 E Ft) melynek összege is nőtt;
- 2009. évtől a kft-vé alakulása óta alanyai lettünk a szakképzési hozzájárulás és a vállalkozók kommunális adójának.

G. Passzív időbeli elhatárolások:

A passzív időbeli elhatárolásként került kimutatásra

- a mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevétel, amely a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevételét képezi (8.384 E Ft)
- a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költség, ráfordítás, amely csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merül fel, kerül számlázásra (6.601 E Ft)
- továbbá halasztott bevételként kimutatott, rendkívüli bevételként elszámolt, fejlesztési célra – visszafizetési kötelezettség nélkül – kapott, pénzügyileg rendezett támogatás véglegesen átvett pénzeszköz összege és térítés nélkül átvett eszközök értéke (23.927 E Ft).

adatok E Ft-ban

MEGNEVEZÉS	NYITÓ (2008. 12. 31.)	ZÁRÓ (2009. 12. 31.)	%
Egyszeri hozzájárulások elhatárolt része:	21	0	-
Egyéb bevételek elhatárolása:	0	84	-
Ajándékozások elhatárolási része:	12.658	8.300	65,6
Mérleg fordulónap előtti időszakot terhelő költségek:	9.013	6.601	73,3
Fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása 50 évre	19.880	19.425	97,7
Családok Átmeneti Otthonára kapott támogatás	3.930	3.850	98,0
Térítés nélkül átvett eszközök értékének elhat.	857	652	76,1
ÖSSZESEN:	46.359	38.912	83,9

Az emelt szintű lakrészekben elhelyezett lakók általi befizetések 5 évvel korábban történtek, ezért az időbeli elhatárolás megszűnt.

Az ajándékként befizetett támogatás összegéből - Számviteli Politikánkban rögzítetteknek megfelelően - az esetleges visszafizetési kötelezettségünk elszámolása érdekében képzett elhatárolás. Egy év eltelte után a visszafizetési kötelezettségünk mértéke csökkent, az ajándékozási szerződések szerint.

A 2010. évben számlázott, de a 2009. évi időszakot érintő költségeket mutattuk ki a mérleg fordulónap előtti időszakot terhelő költségek között. A volt „Elegant” épület eladásából kifolyólag az áthúzódó rezsiköltségek összege csökkent.

A támogatásokat TFC pályázaton nyertük az idősek otthonának kialakítására, melynek összegét a Számviteli Törvény szerint el kell határolni és az amortizációval megegyező összeggel évente csökkenteni, mely az eredményt így nem befolyásolja. A Családok Átmeneti Otthonánál az eljárás azonos.

Térítés nélküli átvett eszközök értékeként mutattuk ki, vállalkozások által átadott eszközök értékét (652 E Ft).

KIEGÉSZÍTÉSEK AZ EREDMÉNY-KIMUTATÁSHOZ

BEVÉTELEK

Nettó árbevétel

adatok E Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2008. év	2009. év	%
Térítési díjak	76.870	81.957	106,6
Egyszeri hozzájárulások	125	21	16,8
Vállalkozói tevékenység árbevétele	29.510	12.090	41,0
Nettó árbevétele összesen	106.505	94.068	88,3

A térítési díjak bevétele az idősek otthonában élők havi 55.000 Ft-os (2009. május 31-ig), 57.000 Ft-os (június 1-jétől) és 60.000 Ft-os (december 1-jétől) díjából származik, illetve a Családok Átmeneti Otthona lakói egyénre szóló havi térítés díjaiból képződik.

Az egyszeri hozzájárulások között árbevételként az emelt szintű lakrészekre befizetett összegek, 5 évre elhatárolt részéből időarányosan felszabadított összeget szerepeltettük.

2007. évben az átminősítési eljárás lefolytatása miatt, 2009. évben 1 fő emelt szintű ellátottunk volt, mely alapján 21 E Ft bevétel képződött.

A vállalkozói tevékenységünk árbevétele a bérbeadásokból származott.

A jelentős csökkenést a volt „Elegant” épület értékesítése miatt a bérleti díj és továbbszámlázott rezsiköltség árbevételeinek elmaradása befolyásolta (16.682 E Ft 2008. év)

A bérbeadáson belül, 2.045 E Ft bevételt Komló Város Önkormányzatától kaptunk, mely a „Szociális” Házában 5 szoba bérleti díját tartalmazza.

Egyéb bevétel:

adatok E Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2008. év	2009. év	%
Komlói Önkormányzattól kapott működési támogatás	22.000	22.000	100,0
Központi költségvetésből kapott támogatás	117.589	118.889	101,1
Káresemények bevétele	350	269	76,9
Közcélú foglalkoztatási támogatása	0	12.474	-
Munkaügyi központi támogatás	2.547	2.243	88,1
Várható kötelezettségekre képzett céltartalék	4.049	2.735	67,6
Különféle egyéb bevételek	388	3.125	805,4
Tárgyi eszköz ért. bevétel	46.170	0	-
EGYÉB BEVÉTEL ÖSSZESEN:	193.093	161.735	83,8
Pénzügyi műveletek bevétele	524	779	148,7
Rendkívüli bevételek (Pályázati támogatás*)	526	536	101,9
Rendkívüli bevételek (ajándékozás)	20.829	13.981	67,1
Rendkívüli bevételek (egyéb)	1.266	536	42,3
ÖSSZES BEVÉTEL:	322.743	271.635	84,2

* pénzügyileg korábban folyósított támogatás 2009. évben elszámolt része.

Egyéb bevételeink:

Komló Város Önkormányzata a 2009. évi költségvetésében 22.000 E Ft működési költségát támogatást hagyott jóvá.

A központi költségvetésből kapott támogatás soron az idősek otthonában és a Családok Átmeneti Otthonában lakók létszáma után folyósított normatív állami támogatás, valamint a dolgozók szakmai továbbképzésére folyósított összege szerepel.

Káreseményekkel kapcsolatos bevételünkben 269 E Ft vagyonbiztosításunk terhére kifizetett összeg szerepel.

Egyéb bevételek között mutattuk ki a közcélú foglalkoztatással összefüggő támogatás bevételét (12.474 E Ft), havi átlagban 21 főt foglalkoztattunk ezen program keretében. A Munkaügyi Központ által nyújtott bértámogatás (2.243 E Ft), és az előző évben képzett céltartalék feloldása (2.735 E Ft) került még kimutatásra.

A különféle egyéb bevételek közé a Komló Város Önkormányzatától kapott támogatás - a Munkaügyi perben meghatározott kötelezettségeink kifizetéséhez (2.705 E Ft),- és más kis összegű bevételek (420 E Ft) tartoznak.

Pénzügyi műveletek bevételei a banki kamat éves összegét és a deviza alapú lízing (Mercedes) realizált árfolyam nyereségét mutatja.

Rendkívüli bevételként a TFC pályázaton nyert, és a Komló Város Önkormányzatától a Családok Átmeneti Otthonának kialakítására adott, pénzügyileg korábban folyósított fejlesztési támogatás 2009-ben elszámolható részét számoltuk el (536 E Ft), mely az elszámolt amortizációval egyezik meg. Elszámoltunk továbbá rendkívüli bevételként, a vállalkozásoktól térítés nélkül átvett eszközök és adományok értékcsökkenési leírásnak megfelelő összegét. (536 E Ft).

A rendkívüli bevételek között mutattuk ki, az ajándékozással felajánlott összegek befizetését (15.021 E Ft) és az elhatárolások közül a visszafizetéssel nem járó összeget (5.798 E Ft).

KIADÁSOK

adatok E Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2008. ÉV	2008. ÉV ELADOTT ING. NÉLKÜL	2009. ÉV	INDEX KORR. BÁZISHOZ %
Anyagköltség	94.516	81.551	88.626	108,7
Igénybevett szolgáltatások költsége	16.944	16.944	16.833	99,3
Egyéb szolgáltatások költsége	1.481	1.481	1.449	97,8
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2.168	2.168	1.638	75,6
Bérek költsége	101.899	101.899	110.617	108,6
Személyi jellegű költség	6.030	6.030	7.407	122,8
Bérjárulékok	34.665	34.665	33.738	97,3
Értékcsökkenési leírás	6.101	6.101	4.945	81,1
Egyéb ráfordítások	44.705	12.621	15.700	124,4
Pénzügyi műveletek ráfordításai	13.817	13.817	2.652	19,2
KIADÁSOK ÖSSZESEN	322.326	277.277	283.605	102,3

Az anyagköltség döntő hányadát kitevő rezsi és egyéb költségek 2008. évhez képest az alábbiak szerint alakultak:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2008. év	2008. ÉV ELADOTT INGATLAN NÉLKÜL	2009. év	index korr. bázishoz %
Villamos energia	11.916	8.377	8.596	102,6
Víz és csatornázási díj	10.598	10.282	10.440	101,5
Fűtés	28.987	19.877	23.102	116,2

Gyógyszer	4.050	4.050	4.663	115,1
	35.598	35.598	37.755	106,1
Összesen	91.149	78.184	84.556	108,2

Az összes költség 53,5 %-át teszi ki a bér és személyi jellegű költség, valamint annak járulékai. A rezsiköltség, a fenti táblázat adatai szerint, 14,9%-ot képvisel az összes költségen belül. A kettő együtt 68,40 %.

Idősek étkeztetését szakmai okokból átalakítottuk és a második félévi áfa emelés (900 E Ft) összevont különbözetét mutatja. Az előző évhez képest 2.157 E Ft ráfordítást eredményezett.

A rezsiköltségek 3.602 E Ft nőttek. Az idősek gyógyszerköltsége 613 E Ft nőttek. Ezek együttes összege 6.372 E Ft.

Ha összességében tekintjük át az anyagköltségeket, az igénybevett szolgáltatásokat, egyéb szolgáltatásokat az áremelések és az áfa emelést figyelembe véve egy nagyon körültekintő gazdálkodás folyt 2009. évben.

A bevételek között a közcélú foglalkoztatás összege bemutatásra került, melynek összege a személyi jellegű ráfordítások között is szerepel: 12.564 E Ft. A két összeg közötti eltérés abban mutatkozik, hogy a támogatás összegét a 71.500 Ft/hó illetve a 87.500 Ft/hó + járulékaira igényelhetjük le. Munkavállalóinkat folyamatos munkarendben, illetve többműszakos munkarendben foglalkoztattuk, mely után műszakpótlék illeti meg őket, és ez a társaságot terhelő költség.

Munkaügyi perből kifolyólag: 3.871 E Ft bér és közterhei került kifizetésre.

Az arányosítás által, le nem vonható Áfa összege az előző évhez képest 2.344 E Ft-tal növekedett, összesen 10.369 E Ft, mert az Áfa köteles tevékenységünk (az ingatlan értékesítés miatt) csökkent 12%-ról 5%-ra.

Munkaügyi per kártérítési összege 630 E Ft + ügyvédi díja: 143 E Ft.

2009-ben a cégautó adó, a vállalkozók kommunális adója 383 E Ft-tal terhelte a társaság ráfordításait.

AZ EREDMÉNY ALAKULÁSA**adatok E Ft-ban**

AZ EREDMÉNY ALAKULÁSA	2008. év	2009. év
Adózás előtti eredmény	417	-11.970
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	46.380	11.546
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek	45.963	8.670
Adóalap	0	-14.846
Társasági adó fizetési kötelezettség	0	0

2009-ben adófizetési kötelezettségünk nem keletkezett.

**2009. ÉVI ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYT
CSÖKKENTŐ ÉS NÖVELŐ JOGCÍMEK RÉSZLETEZÉSE**

adatok E Ft-ban

CSÖKKENTŐ JOGCÍMEK		NÖVELŐ JOGCÍMEK	
Az előző évek elhatárolt veszteségéből (negatív adóalapjából) az adóévben leírt összeg		Várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék	3.242
Várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre az adóévben bevételként elszámolt összeg	2.735	Az számviteli törvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege	4.967
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege	7.434	Jogerős határozatban megállapított bírságok összege	173
Korábban munkanélküli foglalkoztatása esetén a befizetett társadalombiztosítási járulék és tételes egészségügyi hozzájárulás összege	883	Adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege	275
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás juttatás elszámolt összege	100	Behajthatatlan követelés adóévben leírt összege, valamint a behajthatatlannak minősülő adóévben elengedett követelés összege	13
Behajthatatlanná vált követelés leírásakor, kiegyenlítésekor, beszámításakor elszámolható összeg	394		
Összesen	11.546	Összesen	8.670

Egyéb kiegészítő információk

Létszám és béradatok:

Társaságunk átlagos éves statisztikai létszáma: 78 fő

Ebből:

- Teljes munkaidőben foglalkoztatott:

fizikai 13 fő

szellemi 58 fő (irodai és ápoló személyzet)

- Részmunkaidőben 4 fő fizikai és 3 fő szellemi dolgozót foglalkoztatunk.

Béreköltségek: 110.617 E Ft

Ebből: fizikai 17.711 E Ft

szellemi (irodai és ápoló személyzet) 92.906 E Ft

Bérfjárulékok: 33.738 E Ft

Ebből: fizikai 4.906 E Ft

szellemi (irodai és ápoló személyzet) 28.832 E Ft

Személyi jellegű kifizetések: 7.407 E Ft

2009. évben Peti Erika ügyvezető igazgatónak kifizetett bruttómunkabér: 3.133 E Ft

2009. évben Kasziba Zsuzsanna igazgatónak kifizetett bruttó megbízási díj: 1.320 E Ft

Felügyelő Bizottság tagjainak kifizetett tiszteletdíj: 0 E Ft

Könyvvizsgálat 2009. évi összege 600 E Ft+ Áfa

A könyvvizsgáló más tevékenységet nem végzett, egyéb díjazásban nem részesült.

Az elmúlt üzleti évben sem a vezető tisztségviselők, sem a Felügyelő bizottság tagjai a társaságtól kölcsönt, hitelt vagy előleget nem vettek fel.

Zálogszerződés

A Szigetvári Takarékszövetkezet által nyújtott 15.000 E Ft hitel kölcsön lejáratára 2012. november 2. A törlesztés havi összege 2005. december 2-től 156.250 Ft.

Szintén a Szigetvári Takarékszövetkezet által nyújtott 134.962,- CHF (20.320 E Ft) devizahitel törlesztési összege havi 1.144 CHF (182,34 Ft/ CHF 2009. december 31-i árfolyammal), 2010. január 1-jétől 208.597 Ft.

Biztosítékok:

Az összes hitelre vonatkozólag:

- azonnali inkasszó a Kft. összes Takarékszövetkezetnél vezetett számlára
- az ingatlanokra kötött biztosítás engedményezése a Takarékszövetkezetre
- a Komló, belterület 1251 hrsz-ú, természetben 7300 Komló, Pécsi út 42. cím alatt található ingatlanon I. ranghelyű 40 M Ft-os keretbiztosítékú jelzálogjog

Veszélyes hulladék

Társaságunknál folyamatosan keletkezik veszélyes hulladék, melyet az e célra kialakított, az ÁNTSZ által rendszeresen ellenőrzött, helyiségben tárolunk. Az elszállításra szerződésünk van a Pécsi Környezetvédelmi Kft-vel, akik pontosan és szakszerűen látják el feladatukat.

Egyéb ügyek

A társaság helyzetét bizonytalanná teszi az ingatlanértékesítéssel kapcsolatos ügy kimenetele.

A Komló Szociális Kht. 2008. május 30-i taggyűlésén döntött az „ELEGANT RT.” épületének eladásáról. A Társaság a Pásztó Szolgáltatóház Kft. vételi ajánlatát fogadta el, mely alapján 2008. december 22-én kötött meg az adás-vételi szerződés és ezzel együtt 2008. december 31-én a vevő birtokába került az ingatlan. A vevő 4,2 M Ft-ot fizetett szerződéskötéskor, illetve birtokba-lépéskor, a fennmaradó összeget pedig 24 havi egyenlő részletben törleszti.

2009. november 18-án tartott taggyűlésen a Társaság tulajdonosai az alábbiak szerint döntöttek.

„ A tagok egyhangúan hozzájárulnak a Komló Szociális Közhasznú Társaság, mint eladó által, a Komló belterület 1250. hrsz. alatt felvett szociális otthon, gazdasági épület, udvar megnevezésű ingatlan 4551/4990 arányú tulajdoni hányada adásvétele tárgyában, Pásztó Szolgáltatóház Kft, mint vevővel, 2008. december 22. napján kötött szerződés bírósági úton való megtámadásához.

Felhatalmazzák Kasziba Zsuzsanna ügyvezetőt a kereseti kérelem benyújtására és peres eljárásban jogi képviselő meghatalmazására.”

Az ügyvezető megtette a szükséges lépéseket, és elindította az eljárást.

Komló, 2010. március 31.

Kasziba Zsuzsanna
ügyvezető igazgató