



GYOMAENDRŐDI LIGET FÜRDŐ NONPROFIT KFT.

## BESZÁMOLÓ

a társaság 2018. január 1-től szeptember 30-ig terjedő  
időszak gazdasági tevékenységéről

Gyomaendrőd, 2018. november 13.

Készítette: Gera Krisztián, ügyvezető

## Vezetői összefoglaló

A Gyomaendrődi Liget Fürdő Nonprofit Kft. 2018. szeptember 30-ig vizsgált működése – az elmúlt három évtől eltérően – nem a várakozásoknak megfelelően alakult.

2017. hasonló időszakához viszonyítva az értékesítés nettó árbevétele **1,63 %-kal** csökkent (94,7 millió forintról 93,2 millió forintra). Emellett a kötelező béremelés jelentős terhet rótt a Kft-re (51,8 millió forintról 58 millió forintra nőtt).

A Kft. vezetése a korábbi évek felelősségteljes gazdálkodását folytatva sem tudta elérni a 2018. évi üzleti tervben tervezett eredményt, mely elsősorban a gyógyászati bevétel jelentős visszaesésével és a júniusi esős időszakból adódó kieső jegyár bevétellel magyarázható. Az üzleti tervben meghatározott 5 %-os árbevétel növekedést nem sikerült elérni, így az év utolsó két hónapjában a kötelező béremeléssel járó költségeket sem fogja tudni előteremteni a Kft.

Itt fontos előrevetíteni, hogy a 2018. évi kötelező béremelés további jelentős költségnövekedéssel fog járni, melyet a fürdő vagy árbevétel növekedéssel (további jegyár és bérleti díj emelésével), vagy jelentősebb önkormányzati támogatással tud fedezni.

### Bevétel:

Területenként vizsgálva a bevételi adatokat megállapítható, hogy mind a belépőjegy értékesítés, mind a gyógyászati árbevétel elmaradt a tervezettől. Legjelentősebb csökkenés a gyógyászati területen jelentkezett. Az OEP támogatás a korábbi évhez képest 20 %-kal csökkent. A fürdő eddigi gazdálkodását az is nagymértékben meghatározta, hogy amíg az első öt hónapban jelentősnek mondható árbevétel növekedést sikerült elérni a fürdőszolgáltatásban, addig a júniusi hektikus időjárás eredményeként közel 2,5 Mft-tal kevesebb bevételt realizált a fürdő a 2017. év júniusához képest.

A fürdő üzemeltetésében jelentős problémát jelent (mely országos probléma is), hogy amíg a gyógyászati dolgozók bér- és járulékköltsége jelentős mértékben nőtt, addig az OEP által finanszírozott kezelések térítési díjai nem változtak.

A kemping vizesblokkjának tavalyi fejlesztését követően az idei évben a mosogató rész részbeni felújítása, és a férfi-női zuhanyzó világítása került fejlesztésre, valamint az áramhálózaton is fejlesztettünk, melynek hatására az idei évben 44,9 %-kal sikerült növelni a fürdő szállás árbevételét (9,3 millió forintról 6,4 millió forintra). Ehhez a jelentős növekedéshez mintegy 1,6 millió forinttal járult hozzá a Hősök úti közösségi szálláshely üzemeltetése, melyet idén vett a Kft. az önkormányzattól.

A fürdő területén lévő szolgáltatók bérleti díjai a 2017. évihez hasonlóan alakultak, tekintve, hogy a Kft. Felügyelő Bizottságának döntése értelmében az idei évben nem emelt bérleti díjat a Kft.

### Költség:

A bér- és járulékköltség összességében 11,97 %-kal nőtt. Mindezt teljes egészében a kötelező béremelés okozta. A racionális munkaerő-gazdálkodás érdekében a Kft. vezetése mindent megtett, hogy a lehető legtöbb támogatást vegye igénybe, így a 2016. évi 378 ezer forinthez és a 2017. évi 3447 ezer forinthez képest az idei évben 5087 ezer forint támogatási összegre sikerült szert tenni. Ugyanakkor itt fontos megjegyezni, hogy a fluktuáció elkerülése érdekében a munkájukat jól végző dolgozóktól a Kft. nem kíván megválni, ami viszont azzal jár, hogy a jövőben a foglalkoztatási támogatás nagy valószínűséggel csökkenni fog.

A rezsiköltségek a korábbi évek takarékos gazdálkodását követően az idei évben mintegy 3,2 millió forinttal növekedtek. Ez egyrészt műszaki okokra, másrészt áremelésre vezethetők vissza. A költségek racionalizálása érdekében a Kft. vezetése összeállított egy műszaki állapotfelmérést, melyet a tulajdonos önkormányzat felé írásban el is juttatott.

A takarító és tisztítószerreknél további csökkentést nem sikerült elérni, ugyanakkor az iszapkompressz, mint új gyógyászati szolgáltatás közel 400 ezer forint költségnövekedéssel járt, mivel a hozzá szükséges iszapcsíkok, illetve kellékek beszerzésre kerültek.

A fürdő az önkormányzat által 2018-ban biztosított 17 millió forint összegű működési támogatást felhasználta, az év hátralévő időszakának zavartalan működéséhez a Kft. vezetése kérelemmel fordult az önkormányzathoz.

Az önkormányzattal kötött külön megállapodástól eltérően a Kft. a 15 millió forintos kölcsön tartozásból 3 millió forintot a tavalyi évben elutalt az önkormányzat számára, az idei évben viszont nem tudja vállalni a megállapodásban foglalt kötelezettségeit, melyet a Kft. vezetősége írásban szintén jelzett a képviselőtestület számára.

### Összegzés:

2015. óta minden évben sikerült a terveket felülmúlni, és a tavalyi évben a kb. 10 millió forintos bérköltség-növekedést is sikerült kitermelni. Az idei év minden magyarországi fürdő számára jelentős kihívást jelentett. A növekvő bérek a jövőben további költségnövekedéssel járnak, melynek kigazdálkodása fejlesztések nélkül csak költségcsökkentéssel, áremeléssel vagy plusz önkormányzati forrással fedhetők le.

A bevételek növelése érdekében plusz szolgáltatás került bevezetésre a fürdő gyógyászati részén, melynek OEP támogatására megkötöttük a szerződést, így 2018. október 16-tól iszapapakolás is elérhető a Liget Fürdő gyógyászati részlegén.

A fürdő vezetése a költségek racionalizálása érdekében intézkedéseket is hozott, ezek közül a legjelentősebb változás, hogy a kertészeti munkákat a jövőben külső vállalkozó bevonásával kívánjuk ellátni, és a nyugdíjas korú dolgozókat 4 órában foglalkoztatja a jövőben a fürdő. Ez éves szinten mintegy 2 millió forint megtakarítást eredményez úgy, hogy ez várhatóan nem fog a minőség rovására menni.

A Liget Fürdő vezetése összeállított egy a fürdőszolgáltatások biztosításához szükséges műszaki áttekintést, melyet továbbított a képviselőtestület felé.

Statisztikai számjel

**13087085-9604-572-04**

Cégjegyzék szám

**04-09-005983**

Vállalkozás megnevezése

**Gyomaendr di Liget Fürd Nonprofit Kft**

Vállalkozás címe, telefonszáma

**5500 Gyomaendr d, Erzsébet liget 2.sz.**

## **Egyszer ítétt éves beszámoló MÉRLEG**

évközi adatok **2018.09.30-ig**

**"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."**

Kelt : Gyomaendr d, 2018. október 24.

**Gera Krisztián sk.**

a vállalkozás vezet je  
(képvisel je)

**P.H.**

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2018.09.30.

### Eszközök (aktívák)

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	El z év	El z év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
<b>01.</b>	<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+04+06.sor)</b>	<b>66 374</b>		<b>66 386</b>
<b>02.</b>	I. Immateriális javak	0		0
<b>03.</b>	ebb I: az értékhelyesbítés			
<b>04.</b>	II. Tárgyi eszközök	66 374		66 386
<b>05.</b>	ebb I: az értékhelyesbítés	5 421		5 421
<b>06.</b>	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
<b>07.</b>	ebb I: az értékhelyesbítés			
<b>08.</b>	<b>B. FORGÓESZKÖZÖK (09+10+11+12.sor)</b>	<b>19 045</b>		<b>19 193</b>
<b>09.</b>	I. Készletek	459		267
<b>10.</b>	II. Követelések	5 255		3 220
<b>11.</b>	III. Értékpapírok	0		0
<b>12.</b>	IV. Pénzeszközök	13 331		15 706
<b>13.</b>	<b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>14.</b>	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) összesen (01+08+13.sor)</b>	<b>85 419</b>		<b>85 579</b>

Kelt : Gyomaendrőd, 2018. október 24.

Gera Krisztián sk.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

P.H.

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2018.09.30.

### Források (passzívák)

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	El z év	El z év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	<b>D. SAJÁT TŐKE (16+18+19+20+21+22+23.sor)</b>	<b>26 939</b>		<b>18 090</b>
16.	I. Jegyzett tőke	3 200		3 200
17.	ebb I: visszavásárolt tul. részesedés névértéken			
18.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
19.	III. Tartalék	29 295		29 295
20.	IV. Eredménytartalék	-22 899		-16 400
21.	V. Lekötött tartalék			
22.	VI. Értékelési tartalék	5 421		5 421
23.	<b>VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>11 922</b>		<b>-3 426</b>
24.	<b>E. CÉLTARTALÉK</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
25.	<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>32 983</b>		<b>42 485</b>
26.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
27.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
28.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	32 983		42 485
29.	<b>G. PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>25 497</b>		<b>25 004</b>
30.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) összesen (15+24+25+29.sor)</b>	<b>85 419</b>		<b>85 579</b>

Kelt : Gyomaendrőd, 2018. október 24.

Gera Krisztián sk.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel

**13087085-9604-572-04**

Cégjegyzék szám

**04-09-005983**

Vállalkozás megnevezése

**Gyomaendr di Liget Fürd Nonprofit Kft**

Vállalkozás címe, telefonszáma

**5500 Gyomaendr d, Erzsébet liget 2.sz.**

## **Egyszer ítétt éves beszámoló EREDMÉNY-KIMUTATÁS**

évközi adatok 2018.09.30-ig

**"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."**

Kelt : Gyomaendr d, 2018. október 24.

**Gera Krisztián sk.**

a vállalkozás vezet je  
(képvisel je)

**P.H.**

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

**Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNY-KIMUTATÁS "A" változat**  
(összköltség eljárással)

Az üzleti év mérlegfordulónapja : **2018.09.30.**

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	El z év	El z év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	I. Értékesítés nettó árbevétele	94 785		93 167
02.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
03.	III. Egyéb bevételek	32 919		29 996
04.	ebb I: visszaírt értékvesztés, terven felüli écs.			
05.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	53 859		59 296
06.	V. Személyi jellegű ráfordítások	51 787		57 991
07.	VI. Értékcsökkenési leírás	2 389		2 387
08.	VII. Egyéb ráfordítások	6 851		6 910
09.	ebb I: értékvesztés, terven felüli écs.			
10.	<b>A. TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>12 818</b>		<b>-3 421</b>
11.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	8		1
12.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	44		6
13.	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-36</b>		<b>-5</b>
14.	<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (10+13)</b>	<b>12 782</b>		<b>-3 426</b>
15.	XII. Adófizetési kötelezettség	860		
16.	<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (14-15)</b>	<b>11 922</b>		<b>-3 426</b>

Kelt : Gyomaendrőd, 2018. október 24.

Gera Krisztián sk.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

P.H.



Gyomaendrődi Liget Fürdő Nonprofit Kft.  
Bevételek, költségek összehasonlítása (2016. - 2018. III. negyedév)

	2016.09.30.-ig TÉNY (ezer Ft)	2017. 09.30.-ig TÉNY (ezer Ft)	2018.09.30 TÉNY (Ezer Ft)
<b>Bevételek</b>			
belépőjegy+ rendezvény	49 264	58025	55668
gyógyászat	22 365	26363	21085
szállás	6 219	6426	9311
bérleti díj+ közüzemi díj	3 459	3891	3769
top bevétel			3053
hirdetés, reklám			281
egyéb ért	95	6	
<b>ért.nettó árbev. Össz.</b>	<b>81 402</b>	<b>94 711</b>	<b>93 167</b>
<b>egyéb bevételek</b>	<b>34 237</b>	<b>31 618</b>	<b>36 093</b>
támogatás P.H	<b>33 389</b>	<b>27 858</b>	<b>31 006</b>
1 éven belüli	19 978	14000	17000
Ügyvezetői prémium		447	
káreseménnyel kapcs. Bev.			921
Önkormányzattól kapott beruh tám			595
bérleti díj	13 411	13411	13411 *
fejlesztésre kapott támogatás, juttatás( tervezői díj)	585		
Fejleszt.támogatás elhatárolt összege		2531	
támogatás munmkaügyi	378	3447	5087
Egyéb bevételek	470	313	
-rendkívüli bevétel	2	7	369
<b>összesen</b>	<b>34 824</b>	<b>34 156</b>	<b>37 383</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>116 226</b>	<b>128 867</b>	<b>130 550</b>
<b>Költségek</b>			
víz,gáz,villany	9 218	9 002	12 248
víz	1278	1138	2093
áram	5410	5062	6492
gáz	2530	2802	3663
fenntartási, alkatrész, üzemanyag	2033	1393	2233
egyéb anyag költség	5175	5377	6447
irodaszer, nyomtatvány.	199	216	180
karszalag,tisztítószer, kézt, wc pap	4567	4392	5153
catering...spray park ktg	7		73
Munka és védőruha	60	197	84
Top pályázatos ajándék			580
Egyéb(1 éven belül elh.)	342	572	377
<b>bérleti díj</b>	<b>11415</b>	<b>13587</b>	<b>11983</b>
<b>hirdetési díj</b>	<b>2624</b>	<b>4423</b>	<b>4169</b>
<b>egyéb igénybevett szolg.</b>	<b>20540</b>	<b>19673</b>	<b>21752</b>
könyvelő, könyvvizsg	1360	1440	1600
reumatológus, gyógytornász	4226	4618	4737
labor	1139	1196	1330
szennyvíz	3112	2723	2965
Telefon, posta	705	681	736
Egyéb(javítás,utazás, ügyvéd, oktatás stb.)	5634	4804	4523
egyéb szolg.(biztosítás,előadóműv, számtech. Sz.bank ktg,tagdíj)	4364	4211	5861
bérlőköltség+járulék	44578	51786	57991
écs	2637	2389	2387
<b>össz költség</b>	<b>98 220</b>	<b>107 630</b>	<b>119 210</b>
<b>Ráfordítások</b>	<b>6317</b>	<b>7225</b>	<b>7380</b>
<b>EREDMÉNY</b>	<b>11 689</b>	<b>14 012</b>	<b>3 960</b>

\* Az önkormányzat felé fizetendő bérleti díj második részlete 2018. októberben érkezett a fürdő számlájára, így a mérlegben és főkönyvi kivonatban nem szerepel, ellenben az összehasonlító táblázatba beillesztésre került.