

Statistikai számjel

13087085-9604-572-04

Cégjegyzék szám

04-09-005983

Vállalkozás megnevezése

Gyomaendrődi Liget Fürdő Nonprofit Kft

Vállalkozás címe, telefonszáma

5500 Gyomaendrőd, Erzsébet liget 2.sz.

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNY-KIMUTATÁS

a 2021. üzleti évről

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

Kelt : Gyomaendrőd, 2022. április 06.



Gera Krisztián sk.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**Gyomaendrődi Liget Fürdő Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**
5500 Gyomaendrőd, Erzsébet liget 2.
Adószám: 13087085-2-04
Számlaszám: 53200125-11000484

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja : **2021.12.31.**

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	I. Értékesítés nettó árbevétele	87 790		97 424
02.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
03.	III. Egyéb bevételek	52 719		46 436
04.	ebből: visszaírt értékvesztés, terven felüli écs.			
05.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	63 455		72 468
06.	V. Személyi jellegű ráfordítások	61 641		63 903
07.	VI. Értékcsökkenési leírás	3 763		3 734
08.	VII. Egyéb ráfordítások	8 325		8 438
09.	ebből: értékvesztés, terven felüli écs.			
10.	A. TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	3 325		-4 683
11.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	1		1
12.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
13.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	1		1
14.	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (10+13)	3 326		-4 682
15.	XII. Adófizetési kötelezettség	175		
16.	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (14-15)	3 151		-4 682

Kelt : Gyomaendrőd, 2022. április 06.

Gyomaendrőd, 2022. április 06.
Korlátolt Felelősségű Társaság
5500 Gyomaendrőd, Erzsébet liget 2.
Adószám: 13087085-2-04
Számlaszám: 118200125-11000464

Gera Krisztián sk.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel

13087085-9604-572-04

Cégjegyzék szám

04-09-005983

Vállalkozás megnevezése

Gyomaendrődi Liget Fürdő Nonprofit Kft

Vállalkozás címe, telefonszáma

5500 Gyomaendrőd, Erzsébet liget 2.sz.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG

a 2021. üzleti évről

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

Kelt : Gyomaendrőd, 2022. április 06.



Gera Krisztián sk.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Gyomaendrődi Liget Fürdő Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
5500 Gyomaendrőd, Erzsébet liget 2.
Adószám: 13087085-2-04
Körny. 53200125-11062464

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2021.12.31.

Eszközök (aktívák)

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+04+06.sor)	62 414		59 948
02.	I. Immateriális javak	0		0
03.	ebből: az értékhelyesbítés			
04.	II. Tárgyi eszközök	62 414		59 948
05.	ebből: az értékhelyesbítés	5 421		5 421
06.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
07.	ebből: az értékhelyesbítés			
08.	B. FORGÓESZKÖZÖK (09+10+11+12.sor)	5 006		12 192
09.	I. Készletek	436		402
10.	II. Követelések	2 853		3 423
11.	III. Értékpapírok	0		0
12.	IV. Pénzeszközök	1 717		8 367
13.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 908		419
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) összesen (01+08+13.sor)	73 328		72 559

Kelt : Gyomaendrőd, 2022. április 06.

Gyomaendrőd, Liget Farsó Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
5500 Gyomaendrőd, Erzsébet liget 2.
Adószám: 13087085-2-04
Számlaszám: 53200125-11002464


Gera Krisztián sk.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2021.12.31.

Források (passzívák)

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. SAJÁT TŐKE (16+18+19+20+21+22+23.sor)	31 211		26 529
16.	I. Jegyzett tőke	3 200		3 200
17.	ebből: visszavásárolt tul. részesedés névértéken			
18.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
19.	III. Tőketartalék	29 295		29 295
20.	IV. Eredménytartalék	-9 856		-6 705
21.	V. Lekötött tartalék			
22.	VI. Értékelési tartalék	5 421		5 421
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	3 151		-4 682
24.	E. CÉLTARTALÉK	0		0
25.	F. KÖTELEZETTSÉGEK	16 845		21 309
26.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
27.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	6 000		6 000
28.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	10 845		15 309
29.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	25 272		24 721
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) összesen (15+24+25+29.sor)	73 328		72 559

Kelt : Gyomaendrőd, 2022. április 06.

Gera Krisztián sk.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel

13087085-9604-572-04

Cégjegyzék szám

04-09-005983

Vállalkozás megnevezése

Gyomaendrődi Liget Fürdő Nonprofit Kft

Vállalkozás címe, telefonszáma

5500 Gyomaendrőd, Erzsébet liget 2.sz.

**Kiegészítő melléklet a 2021. évi
egyszerűsített éves beszámolóhoz**

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

Kelt : Gyomaendrőd, 2022. április 11.



Gera Krisztián sk.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Gyomaendrődi Liget Fürdő Nonprofit Kft.
Pénzügyi és számviteli igazgató
5500 Gyomaendrőd, Erzsébet liget 2.
Adószám: 13087085-2-04
Számjegyzék: 53200125-11082464

1. ÁLTALÁNOS FEJEZET

1.1. A társaság bemutatása

A cég neve:	Gyomaendrődi Liget Fürdő Nonprofit Kft
Székhelye:	Gyomaendrőd, Erzsébet liget 2.sz
Az alapítás időpontja:	2003.07.01.
Működési forma:	Korlátolt felelősségű társaság
A társaság telephelyei:	Székhellyel megegyező
Beszámoló formája:	Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárású eredménykimutatással
Internetes honlap elérhetősége:	www.ligetfurdo.hu

1.2. A vállalkozás tulajdonosi szerkezete, annak esetleges változása

Tulajdonos neve	Törzstőke névértéke Ft	Tulajdoni hányad %
Gyomaendrőd Város Önkormányzata	3.200.000,-	100

1.3. A társaság fő tevékenységeinek bemutatása:

TEÁOR szám	Tevékenység megnevezése
9604'08	Fizikai közérzetjavító szolgáltatás
5510'08	Szállodai szolgáltatás
5520'08	Üdülés, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
5530'08	Kemping-szolgáltatás
6820'08	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
8690'08	Egyéb humán-egészségügyi ellátás
9329'08	M.n.s. egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás

1.4. Általános számviteli információk a vállalkozásról

1.4.1. A számviteli politika fő vonásai, jellemzői

A választott könyvvizetés formája: kettős könyvvitel.

Az üzleti év fordulónapja: december 31.

A mérlegkészítés időpontja: március 31.

Beszámoló formája: egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készült eredménykimutatással.

A mérleg és az eredménykimutatást tekintve a Társaság az „A” változatot alkalmazza.

A számviteli politikát érintően tárgyévben jelentős változás nem történt.

A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatokat a **Microfox Kft** könyvelő társaság látja el. E feladatok irányításáért **Martinákné Oláh Etelka** a felelős.

Nyilvános adatai a következők:

- regisztrációs száma: 117888
- igazolványszáma, kiadásának időpontja: 003503 2002. 12.02.
- címe: 5500 Gyomaendrőd, Hantostekerti út 14.sz.

1.4.2. A vállalkozás könyvvizsgálatának bemutatása

A Kft könyvvizsgálatra nem kötelezett.

Eljáró könyvvizsgáló neve, bejegyzés száma, címe:

1.4.3. Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

A Sztv.-ben foglalt előírásoknak megfelelően a befektetett eszközöket, valamint a forgóeszközöket a törvény szerinti bekerülési értéken értékeltük. Csökkentettük azokat a Sztv.-ben rögzített, továbbá társaságunk Számviteli politikájában meghatározott értékcsökkenés összegével. Értékvesztés elszámolását, illetve annak visszairását a Sztv.-ben meghatározott eszközcsoportokra a piaci érték, illetve a várható megtérülés figyelembe vételével határozzuk meg az év végi értékelés során.

A társaság az immateriális javak, tárgyi eszközök, tulajdoni részesedést jelentő befektetések **érték helyesbítésének** lehetőségével élt.

A társaság a **valós értékelés** lehetőségével nem élt.

A társaság készleteiről év közben sem értékbeni, sem mennyiségbeni nyilvántartást nem vezet. Év közben költségnemekre könyvel, majd év végén a mérlegfordulónapra vonatkozóan tételes leltár felvétellel határozza meg a készletek értékét, s azt a FIFO módszer szerint értékeli.

Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, az elszámolás gyakorisága

Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság számviteli politikája alapján, a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg éves gyakorisággal.

A 200.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (un. kis értékű) tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása a Sztv. által meghatározott esetekben kerülhet sor.

1.4.4. Nyilatkozat az adatok összehasonlíthatóságáról

A következetesség elvének megfelelően a vállalkozásnak meg kell teremtenie az egymást követő üzleti évek beszámolóiban szereplő adatok összehasonlíthatóságát. Ezt a mérleg és az eredmény-kimutatás formájának, szerkezeti felépítésének, tagolásának és tartalmának, valamint a mérlegtételek értékelési elveinek és eljárásainak állandóságával, az adatokat alátámasztó könyvvezetés állandóságával kell biztosítani.

A mérleg készítés időpontja 2016.03.31-e.

Társaság beszámolójában az előző évi és a tárgyévi adatok összehasonlíthatók.

Sem előző évben, sem tárgyévben nem iktatott be új sort a vállalkozás a Sztv. által meghatározott mérlegbe és eredménykimutatásba, illetve összevonásokra sem került sor.

Nem tért el a vállalkozás a Sztv. előírásaitól a megbízható, valós összkép bemutatása érdekében sem előző, sem tárgyévben.

2. RÉSZLETEZŐ FEJEZET

2.1.1. Immateriális javak

Immateriális javak bruttó értékének változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
------------	-------	-----------	-----------	------

Szellemi termékek	171	0	0	171
Összesen	171	0	0	171

Immateriális javak halmozott értékcsökkenésének változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Szellemi termékek	171	0	0	171
Összesen	171	0	0	171

Kutatás-kísérleti fejlesztés költsége nem merült fel a tárgyévben.

5 évnél hosszabb idő alatt leírandó negatív üzleti és cégérték nem szerepel a vállalkozás immateriális javai között.

Immateriális javak esetében nem került sor a tárgyévben a várható hasznos élettartam, terven felüli értékcsökkenés, maradványérték újbóli megállapítására.

2.1.2. Tárgyi eszközök**Tárgyi eszközök bruttó értékének változása**

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jog	59 921	0	0	59 921
Műszaki berendezések, gépek, járművek	20 880	1 180	3 839	18 221
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	10 615	0	1 314	9 301
Beruházások, felújítások	13 947	1 484	1 260	14 171
Összesen	105 363	2 664	6 413	101 614

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

Tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jog	22 979	1 613	0	24 592
Műszaki berendezések, gépek, járművek	16 004	1 581	3 703	13 882
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	9 388	539	1 314	8 613
Összesen	48 371	3 733	5 017	47 087

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

Tárgyi eszközök tárgyévi értékcsökkenési leírása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Terv szerinti leírás				Terven felüli leírás
	Lineáris	Degresszív	Egyösszegű	Összesen	
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jog	1 613	0	0	1 613	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 266	0	316	1 582	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	539	0	0	539	0
Összesen	3 418	0	316	3 734	0

Egy tárgyi eszközzel kapcsolatosan sem került sor a tárgyévben a várható hasznos élettartam, terven felüli értékcsökkenés, maradványérték újbóli megállapítására.

Környezetvédelemmel kapcsolatos tárgyi eszköze nincs a vállalkozásnak.

Vagyonkezelésbe vett önkormányzati eszközzel rendelkezik a vállalkozás.

A társaság tárgyi eszköz értékhelyesbítést 5.421 eFt értékben tart nyilván, mely 2012. évben lett helyesbítve.

2.2. Készletek

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagokat nem tart nyilván a vállalkozás készletei között.

Forduló napon tisztító-, fertőtlenítőszer 234 eFt összegben, a beléptetéshez szükséges karszalagokat 168 eFt összegben tart nyilván.

2.3. Devizavételi vagy csak deviza-eladási árfolyam alkalmazásából eredő különbözet bemutatása a külföldi pénzürtékre szóló eszközök esetében

A vállalkozás ügyleteit alakulása óta kizárólag forintban bonyolította, így nem szerepelt könyveiben sem külföldi pénzürtékre szóló követelések, sem pénzeszköz.

2.4. A hátrasorolt eszközök bemutatása

A számviteli törvény előírásai szerint hátrasorolt eszköznek minősül az a követelés, illetve hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál, illetve az értékpapír kibocsátójánál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, és amely felett az adós, illetve az értékpapír kibocsátó felszámolása, csődje esetén csak a többi hitelező kielégítése után lehet rendelkezni, illetve kiegyenlíteni. Ilyen hátrasorolt eszközzel nem rendelkezik a Társaság.

2.5. Követelések

Követelések részletezése

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Rendezés	Mérleg sz.
Követelések áruszállításból, szolgáltatásból	1 604	119 023	118 606	2 021	0	2 021
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
Követelések egyéb rész.viszonyban levővel szemben	0	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	387	2 629	1 915	1 101	302	1 403
Összesen	1 991	121 652	120 521	3 122	302	3 424

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

Egyéb követelés: eltérő időszaki levonható Áfa, Szépkártya követelés, adók túlfizetése, szolgáltatásra adott előleg

2.6. Értékpapírok

Sem értékpapírja, sem visszavásárolt saját üzletrésze nincs a vállalkozásnak, s előző évben sem szerepelt ilyen tétel a mérlegében.

2.7. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások részletezése

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	5 640	100	5 640	100
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolás	268	319	268	319
Mindösszesen	5 908	419	5 908	419

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

A bevételek aktív időbeli elhatárolása a tárgyévet érintő bevételek, melyek követő évben merültek fel.
A kiadások aktív időbeli elhatárolása a követő évet érintő kiadások, melyek tárgyévben merültek fel.

2.8. Saját tőke

Saját tőke tárgyévi változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
I. Jegyzett tőke	3 200	0	0	3 200
III. Tőketartalék	29 295	0	0	29 295
IV. Eredménytartalék	-9 856	32 033	28 882	-6 705
Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	5 421	0	0	5 421
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	3 151	0	7 833	-4 682
Összesen	31 211	32 033	36 715	26 529

A saját tőke elemei közül az jegyzett tőke, tőketartalék és értékelési tartalék nem változott, míg az eredménytartalék, és az adózott eredmény változott. Az eredménytartalékba került az előző év mérleg szerinti eredménye, míg a mérleg szerinti eredmény soron a tárgy évben képződött eredmény található.

2.9. A lekötött tartalékok jogcímei szerinti bemutatása

A társaságnak tárgyévben nem volt lekötött tartaléka.

2.10. Céltartalékok

Mérlegkészítésig nem következett be olyan gazdasági esemény, illetve nem derült fény olyan körülményre, amely indokolta volna kapcsolt vállalkozással szembeni garanciális, vagy egyéb kötelezettségek miatt, környezetvédelmi kötelezettségekre a céltartalék képzését.

2.11. Kötelezettségek

2.11.1. A zálogjoggal, garanciával biztosított kötelezettségek bemutatása

Társaságnak nincs ilyen kötelezettsége

2.11.2. A devizavételi vagy csak deviza-eladási árfolyam alkalmazásából eredő különbözet bemutatása a külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek esetében

Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettsége nem volt a Társaságnak.

2.11.3. A hosszú lejáratú kötelezettségekből az egy üzleti éven belül esedékes törlesztések bemutatása

Hosszú lejáratú kötelezettségek részletezése

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	1 éven belül esedékes	Mérleg szerint
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	9 000	0	0	9 000	3 000	6 000
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozás felé	0	0	0	0	0	0
Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz.	0	0	0	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0	0
Mindösszesen	9 000	0	0	9 000	3 000	6 000

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

Gyomaendrőd Város Önkormányzata, mint tulajdonos 2013. évben átvállalta a Kft tartozását, így a Kft már a tulajdonosnak tartozott 15 mFt-tal, melyet 5 év alatt 5 egyenlő részletben vállalt törleszteni, ebből 6 mFt visszafizetésre került, a koronavírus miatti helyzetre tekintettel a kölcsön lejáratát és törlesztését átütemezésre került. A jelenleg fennálló tartozás 9 mFt ebből 1x3 mFt rövid lejáratú, míg a maradék 2x3 mFt hosszú lejáratú. Végső lejárat 2024.11.30.

2.11.4. Az öt évnél hosszabb hátralévő futamidejű kötelezettségek bemutatása

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettsége nincs a Társaságnak.

2.11.5. Az olyan kötelezettségek bemutatása, amelynek visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél

Nincs a Társaságnak olyan kötelezettsége, melynek visszafizetendő összege nagyobb a felvett összegnél.

2.11.6. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségek (mérleg alatti tételek) bemutatása

A mérlegkészítés időpontjáig nem derült fény olyan tényre, mely miatt valószínűsíthető lenne kötelezettség.

2.11.7. Tárgyévben lezárt határidős, opciós és swap ügyletek beszámolóra gyakorolt hatása.

Ilyen jellegű ügyleteket nem kötött a vállalkozás tárgyévben.

2.11.8. Rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása

Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Rendezés	Mérleg sz.
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	3 000	3 000
Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0
Vevőktől kapott előlegek	50	-34	0	16	0	16
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	2 534	84 633	81 295	5 872	0	5 872
Váltótartozások	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú köt. kapcsolt vállalkozás felé	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz. levő	0	0	0	0	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4 396	192 688	190 967	6 117	302	6 419
Összesen	6 980	277 287	272 262	12 005	3 302	15 307

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

Rövid lejáratú kölcsön: a tulajdonos által átvállalt tartozás követő évben esedékes részlete.
Egyéb rövidlej. kötelezettségek: követőévben esedékes munkabér, adó- és járulék kötelezettségek

2.12. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások részletezése

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	596	596	0
Bevételek passzív elh. Főbejárat, gyógymede	10 291	0	215	10 076
Bevételek passzív elh. Termálkút	121	0	121	0
Bevételek passzív elhat.(Gyógyászat bővítés)	11 630	0	0	11 630
Bevételek Passzív elhat. Szélfogó bejáratához	283	0	82	201
Bevételek passzív időbeli elh. Kemping felújítás	984	0	76	908
Bevételek passzív időbeli elh. csónak kikötő	670	0	126	544
Bevételek passzív időbeli elhatárolása (Csúszdák)	1 180	0	0	1 180
Költségek, ráford. passzív időbeli elhatárolása	112	180	112	180
Mindösszesen	25 271	776	1 328	24 719

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

A költségek passzív időbeli elhatárolás összege a tárgyévet érintő, de a következő évben kiszámlázott költségek elhatárolt összege, mely nem jelentős. A bevételek passzív időbeli elhatárolása beruházásokra kapott támogatások, melyek egy része öt évnél hosszabb időbe kerül megszüntetni. Az ingatlanok létesítéséhez kapott támogatások elhatárolásra kerültek, melyek az értékcsökkenéssel egyidőben a támogatás arányának mértékében kerülnek kivezetésre a egyéb bevétellel szemben.

2.13. Bevételek

Belföldi értékesítés árbevételének részletei

adatok ezer forintban

Megnevezés	Árbevétel
Fürdőbelépők árbevétele ÁFÁ-s 9111 -	63 436
Fürdőbelépő rendezvény ÁFÁ-s 91111-	539
Bérbeadás árbevétele ÁFÁ-s (bérleti díj) 9112 -	3 168
Közüzemi díj tovább számlázása ÁFÁ-s árbevétel 9113 -	724
Fürdőbelépő térítéses Gyógyászat TAM 9114 -	383
Gyógyászat TAM önrésze bevétel 9115 -	2 146
Bevétel EÜ MEP TAM 9116 -	11 547
Bevétel MEP ÁFÁ-s 9117 -	1 007
Fürdőbelépő Szállás bevétel ÁFÁ-s 9118 -	9 915
Étkeztetés- Közvetített szolgáltatás 9119 -	3 512
Gyógyászat medence fürdő ÁFÁ-s 9120 -	462
Gyógyászat bevétel ÁFÁ-s önrész 9121 -	586
Összesen	97 425

Az Eredménykimutatáshoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

A Társaságnak csak belföldi értékesítésből származott nettó árbevétele volt.

Egyéb bevételek részletezése

adatok ezer forintban

Megnevezés	Bevétel
Káreseménnyel kapcsolatosan kapott bevételek 9631 -	7
Kapott bírságok, késedelmi kamatok, kártérítések 9632 -	10
Költségek ellent.kapott tám. (Munkaügyi tám) 9634 -	10 033
Költségek ellent.kapott tám.(Önkorm.)1 év belüli 96341-	27 000
Költségek ellentét. kapott tám.(Önkorm.)bérleti díj 96342-	8 763
Egyéb bevételek (kerekítés miatt) 9636 -	1
Előzőévek támog. miatti bevét.(rendkívüli volt) 9637 -	619
Különféle egyéb bevételek-kerekítés 969 -	3
Összesen	46 436

Az Eredménykimutatáshoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

Tárgyévben támogatási program keretében a Kft munkaügyi központtól 10.033 eFt bér és járulék, valamint a Gyomaendrőd Város Önkormányzatától költségek ellentételezésére 35.763 eFt összeget kapott.

Tárgyieszköz vásárlásra kapott támogatás elhatárolt összegéből tárgyévre eső feloldása 619 eFt.

2.14. Költségek

Költségek nemenként

adatok ezer forintban

Megnevezés	Előző év ezer Ft	Tárgyév ezer Ft	Változás	Előző év eloszlása	Tárgyév eloszlása
Anyagköltség	25 687	24 679	-3,92 %	19,93 %	17,61 %
Igénybe vett szolgáltatások értéke	35 340	42 006	18,86 %	27,43 %	29,98 %
Egyéb szolgáltatások értéke	1 972	2 770	40,47 %	1,53 %	1,98 %
Eladott áruk beszerzési értéke					
Eladott szolgáltatások értéke	456	3 013	560,75 %	0,35 %	2,15 %
IV. Anyagjellegű ráfordítások	63 455	72 468	14,20 %		
Bérek	55 392	58 440	5,50 %	42,99 %	41,71 %
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 219	690	-68,90 %	1,72 %	0,49 %
Bérrárlások	4 030	4 773	18,44 %	3,13 %	3,41 %
V. Személyi jellegű ráfordítások	61 641	63 903	3,67 %		
VI. Értékcsökkenési leírás	3 763	3 734	-0,77 %	2,92 %	2,67 %
Mindösszesen	128 859	140 105	8,73 %	100,00 %	100,00 %

Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek nem merültek fel tárgyévben.

2.15. Ráfordítások

Egyéb ráfordítások részletezése

adatok ezer forintban

Megnevezés	Ráfordítás
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítések 8632 -	238
Egyéb ráfordítások (kerekítés miatt) 8636 -	2
Adomány támogatások 8637 -	60
Költségvetéssel elszámolt adók, vízkészlet járulék 8671 -	1 436
Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hj. 8672 -	1 325
Ráfordításként elsz. ÁFA 8674 -	5 155
Különféle egyéb ráfordítások 869 -	86
Hiányzó, megsemmisült, kivezetett eszközök értéke 8692 -	136
Összesen	8 438

Az Eredménykimutatáshoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

2.16. Pénzügyi műveletek bemutatása

Pénzügyi műveletek bevételei

adatok ezer forintban

Megnevezés	Bevétel
Forgóeszközöknél kimutatott pü.műveletek bevételei 975	1
Átváltáskori, értékeléskori árfolyamnyereség 976 -	0
Összesen	1

Az Eredménykimutatáshoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

2.17. Adóalap levezetése

Adózás előtti eredmény:

-4.682 eFt

Adóalap növelő:

4.176 eFt

Számviteli tv. szerinti ÉCS: 3.870 eFt

Bírságok, késedelmi pótlékok: 200 eFt

Költségnek nem számító kiadás: 106 eFt

Adóalap csökkentő:

3.462 eFt

Adó tv. szerinti ÉCS 3.462 eFt

Adó alap összesen:	-3.968 eFt
Adó összege 9%:	0
Adókedvezmények:	0
Fizetendő társaságiadó:	0

Az elvart jövedelem 2.877 eFt, mely magasabb mint a tényleges eredmény. A társaság döntése szerint nem az elvár jövedel alapján fizeti meg a társaságiadót.

3. A beszámolóval összefüggő egyéb információk

3.1. Az eszközök és a források összetételének értékelése

Mérlegelemzés

adatok ezer forintban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Előző év eloszlása	Tárgyév eloszlása
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	62 414	59 948	-3,95 %	85,12 %	82,62 %
I. Immateriális javak	0	0			
II. Tárgyi eszközök	62 414	59 948	-3,95 %	100,00 %	100,00 %
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0			
B. FORGÓESZKÖZÖK	5 006	12 192	143,55 %	6,83 %	16,80 %
I. Készletek	436	402	-7,80 %	8,71 %	3,30 %
II. Követelések	2 853	3 423	19,98 %	56,99 %	28,08 %
III. Értékpapírok	0	0			
IV. Pénzeszközök	1 717	8 367	387,30 %	34,30 %	68,63 %
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 908	419	-92,91 %	8,06 %	0,58 %
ESZKÖZÖK összesen	73 328	72 559	-1,05 %		

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Előző év eloszlása	Tárgyév eloszlása
D. SAJÁT TŐKE	31 211	26 529	-15,00 %	42,56 %	36,56 %
I. Jegyzett tőke	3 200	3 200	0,00 %	10,25 %	12,06 %
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke					
III. Tőketartalék	29 295	29 295	0,00 %	93,86 %	110,43 %
IV. Eredménytartalék	-9 856	-6 705	-31,97 %	-31,58 %	-25,27 %
V. Lekötött tartalék					
VI. Értékelési tartalék	5 421	5 421	0,00 %	17,37 %	20,43 %
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	3 151	-4 682	-248,59 %	10,10 %	-17,65 %
E. CÉLTARTALÉK	0	0			
F. KÖTELEZETTSÉGEK	16 845	21 309	26,50 %	22,97 %	29,37 %
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	6 000	6 000	0,00 %	35,62 %	28,16 %
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	10 845	15 309	41,16 %	64,38 %	71,84 %
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	25 272	24 721	-2,18 %	34,46 %	34,07 %
FORRÁSOK összesen	73 328	72 559	-1,05 %		

Táblázat értékelése: az eszközök és források összetétele tárgyévben az előző évhez képest jelentősen nem változott. A befektetett eszközök 82,5%, forgóeszközök 16%, melynek 28%-a követelés, 69%-a pénzeszköz. Forrás oldalon a saját tőke 36,5%, kötelezettségek 29%, melyből 28% a hosszú lejáratú, passzív időbeli elhatárolás 34%.

3.2. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói

A vagyoni helyzet alakulása

Mutató	Előző év	Tárgyév
$\text{Forgóeszközök aránya} = \frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	14,88 %	17,38 %
$\text{Tőkeerősség} = \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	42,56 %	36,56 %
$\text{Befektetett eszközök fedezete I.} = \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	50,01 %	44,25 %
$\text{Befektetett eszközök fedezete II.} = \frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	59,62 %	54,26 %
$\text{Saját tőke növekedési mutató} = \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	975,34 %	829,03 %

A pénzügyi helyzet értékelése I.

Mutató	Előző év	Tárgyév
$\text{Hitelfedezeti mutató} = \frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	26,31 %	22,36 %
$\text{Adósságállomány aránya} = \frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$	35,05 %	44,54 %

A pénzügyi helyzet értékelése II.

Mutató	Előző év	Tárgyév
$\text{Likviditási gyorsráta} = \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	15,83 %	54,65 %
$\text{Likviditási mutató} = \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	46,16 %	79,64 %

A jövedelmezőség alakulása

Mutató	Előző év	Tárgyév
$\text{Saját tőke jövedelmezősége} = \frac{\text{Üzleti tev. eredménye} + \text{pü.műv. bev.}}{\text{Saját tőke (működő tőke)}} \times 100$	10,66 %	-17,65 %
$\text{Alaptőke jövedelmezősége} = \frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	98,47 %	-146,31 %
$\text{Árbevétel arányos üzleti eredmény} = \frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	3,79 %	-4,81 %
$\text{Árbevétel arányos adózás előtti eredmény} = \frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	3,79 %	-4,81 %
$\text{Élőmunka ráf. arányos jövedelmezőség} = \frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}} \times 100$	5,39 %	-7,33 %
$\text{Eszközarányos jövedelmezőség} = \frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök (aktívák) összesen}} \times 100$	4,54 %	-6,45 %

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói rosszabbul alakultak tárgyévben, mint előző évben, a negatív eredmények miatt.

3.3. Az adózott eredmény felhasználása

A Társaság az eredményfelosztás során úgy járt el, ahogy azt a taggyűlés által hozott határozat elrendelte. Az adózott eredményt teljes összegében a saját tőkébe helyezte. Osztalék fizetésére nem került sor, mert Nonprofit Kft.

3.4. Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, mérlegre gyakorolt hatása

Tárgyévben és előző évben sem volt ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

3.5. A foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos információk

Munkavállalók állományának részletezése

Állománycsoport	Átlagos stat. létszám	Jövedelmek ezer Ft	Szem. jellegű egyéb ezer Ft	Járulékok ezer Ft
Teljes munkaidős fizikai dolgozók	9,56	26 680	176	3 304
Teljes munkaidős szellemi dolgozók	7,09	21 142	137	2 754
Részmunkaidős fizikai dolgozók	0,32	539	0	0
Részmunkaidős szellemi dolgozók	0,59	1 200	67	0
Havi 60 óránál rövidebb m.idősök	0,00	0	0	0
Egyéb, állományba nem tartozók	0,00	8 880	0	1 045
Egyéb foglalkoztatottak	0,00	0	0	0
A tevékenységben részt vevők összesen	17,56	58 440	380	7 103
Ebből a 25 év alattiak és 55 év felettiek	5,04	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott teljes m.idős fizikai	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott teljes m.idős szellemi	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott részmunkaidős fizikai	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott részmunkaidős szellemi	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott havi 60 óránál rövidebb	0,00	0	0	0
Ebből külföldi munkavállalók	0,00	0	0	0
Kölcsönvett munkavállalók	0,00	0	0	0
Technikai összeg	40,16	116 881	760	14 206

Szermélyi jellegű egyéb kifizetések: betegszabadság 380 eFt, tanulói, hallgatói juttatás 150 eFt, reprezentációs költség 135 eFt, természetbeni juttatás utáni adó 24 eFt.

3.6. A vállalkozás vezetőinek, tisztségviselőinek adott juttatások

A társaság ügyvezetője tárgyévben összesen 4.800 eFt megbízási díjért látta el teendőit. A társaságnál a felügyelő bizottság tagjai összesen 1.080 eFt tisztelet díjban részesültek, előleg kölcsön folyósítás részükre nem történt és nevükben garanciát nem vállalt a társaság.

Melléklet: Gyomaendrődi Liget Fürdő Nkft. tervezett belépő és szolgáltatás árai	JELENLEGI ÁRAK		2022. JÚLIUS 1-TŐL TERVEZETT	
	Ár/fő/Ft	Helyi lakosoknak	Ár/fő/Ft	Helyi lakosoknak
Árjegyzék				
Napijegy felnőtt	1.700,-	1.200,-	2.200,-	1.600,-
Napijegy kedvezményes: diák, gyermek (3 éves kortól), nyugdíjas	1.400,-	900,-	1.800,-	1.200,-
Délutáni felnőtt belépő 16.00 után	1.200,-	800,-	1.500,-	1.100,-
Délutáni kedvezményes 16.00 után: diák, gyermek (3 éves kortól), nyugdíjas	1.000,-	700,-	1.200,-	900,-
Családi belépő (2 felnőtt 1 gyerek)	4.320,-	2.970,-	5.580,-	3.960,-
Nagycsaládos belépő min. 5 fő (NAGYCSALÁDOS IG. SZÜKS.)	6.080,-	4.080,-	7.840,-	5.440,-
Plusz gyermek	1.200,-	800,-	1.600,-	1.100,-
Csoportos belépő 15 fő felett	1.360,-	960,-	1.760,-	1.280,-
Csoportos kedvezményes (diák, gyerek -3 éves kortól-, nyugdíjas) belépő 15 fő felett	1.120,-	720,-	1.440,-	960,-
10 alkalmas felnőtt fürdőbelépő	13.600,-	10.000,-	17.600,-	12.800,-
10 alkalmas diák, gyermek (3 éves kortól), nyugdíjas fürdőbelépő	11.200,-	8.000,-	14.400,-	9.600,-
Féléves bérlet: felnőtt	75.000,-	58.000,-	79.000,-	61.000,-
Féléves bérlet: kedvezményes	54.000,-	42.000,-	57.000,-	44.000,-

Melléklet: Gyomaendrődi Liget Fürdő Nkft. tervezett belépő és szolgáltatás árai	JELENLEGI ÁRAK		2022. JÚLIUS 1-TŐL TERVEZETT	
Árjegyzék	Ár/fő/Ft	Helyi lakosoknak	Ár/fő/Ft	Helyi lakosoknak
Éves bérlet: felnőtt	130.000,-	100.000,-	136.000,-	105.000,-
Éves bérlet: kedvezményes	95.000,-	74.000,-	100.000,-	78.000,-
Felnőtt heti úszóbérlet helyi lakosok részére		4.900,-		megszűnik
Kedvezményes heti úszóbérlet helyi lakosok részére		3.900,-		megszűnik
Felnőtt féléves úszóbérlet helyi lakosok részére		32.000,-		35.000,-
Kedvezményes féléves úszóbérlet helyi lakosok részére		24.000,-		26.000,-
Felnőtt éves úszóbérlet helyi lakosok részére		55.000,-		58.000,-
Kedvezményes éves úszóbérlet helyi lakosok részére		42.000,-		45.000,-

Wellness kezelések	Jelenlegi ár Ár/fő/Ft	2022. július 1-től tervezett ár Ár/fő/Ft
Infra szauna	800,-	1000,-
Cellulitis kezelés-narancsbőr ellen	1.200,-	1.400,-
Lipolysis kezelés- mély zsírszöveti- fogyasztó hatás	1.200,-	1.500,-

Wellness kezelések	Jelenlegi ár Ár/fő/Ft	2022. július 1-től tervezett ár Ár/fő/Ft
Cellulitis és Lipolysis bérlet (5+1 kezelés)	6.000,-	7.000,-
Wellness masszázások: migrén, reflex zóna, szegment, alakformáló, mézes, csokis, illóolajos	3.200,-	3.500,-

Szobák, Kemping	Jelenlegi ár Főszezonban	Szezonon kívül	2022. július 1-től főszezonban	Főszezonon kívül
2 ágyas szoba fürdőbelépővel	11.900.-/éj	8.800.-/éj	14.900.-/éj	11.800.-/éj
2 ágyas szoba fürdőbelépővel 1 fő részére	8.400,-/éj	6.000,-/éj	9.900,-/éj	7.500,-/éj
4 ágyas szoba fürdőbelépővel	16.900,-/éj	13.800,-/éj	22.900,-/éj	16.800,-/éj
Pótágy (mely fürdőbelépőt is tartalmaz)	2.500,-/éj	2.500,-/éj	3.000,-/éj	3.000,-/éj
Lakókocsi sátras utánfutóhely, Lakóautó hely	2.200,-	2.200,-	2.500,-	2.500,-
9m2 feletti sátorhely	1.900,-	1.900,-	2.100,-	2.100,-
9m2 alatti sátorhely	1.600,-	1.600,-	1.800,-	1.800,-
Személyi díj (felnőtt) Ft/fő/éj	1.200,-	1.200,-	1.600,-	1.600,-
Személyi díj (6-18 éves korig) Ft/fő/éj	900,-	900,-	1.200,-	1.200,-
Faház: 4-5 fő részére fürdőbelépővel felszereltsége: Televízió, Parabola, Tea konyha, Toalett	16.900,-	15.400,-	16.900,-	15.400,-
Parkolás/éj	500,-	500,-	1.000,-	1.000,-

Szobák, Kemping	Jelenlegi ár Főszezonban	Szezonon kívül	2022. július 1-től főszezonban	Főszezonon kívül
Idegenforgalmi adó	350,-	350,-	350,-	350,-

Gyógyászati kezelések	Jelenlegi árak	2022. július 1-től Ár/fő/Ft
Gyógy masszázis –beutaló nélkül	1.800,-	2.000,-
Tangentor (vízalatti vízsugármasszázs) –beutaló nélkül	1.600,-	1.800,-
Vízalatti csoportos gyógytorna -beutaló nélkül	1.100,-	1.200,-
Galván, Rekeszes galván	400,-	500,-
Interferencia, Ultrahang, Szelektív ingeráram, Iontoforézis	400,-	500,-
Oedema kezelés, Diadinamic kezelés, Sport rehabilitáció	400,-	500,-
Parafin pakolás, Parafinos kézápolás	400,-	500,-
Parafinos kézápolás	500,-	600,-
Medencefürdő	280,-	400,-
Szénsavas fürdő	200,-	300,-
Orvosi gyógymasszázs	250,-	400,-
Víz alatti sugármasszázs (Tangentor)	200,-	300,-
Víz alatti csoportos gyógytorna	200,-	400,-
Csoportos gyógyúszás 18 éves kor alatt	0	0
Értékmegőrző szekrény bérlet 1 napra	550,-	600,-
Telepített lakókocsi állásidő	300.- / nap	300.- / nap



GYOMAENDRŐDI LIGET FÜRDŐ NONPROFIT KFT.

ÜZLETI TERV

2022.

Készítette: Gera Krisztián, ügyvezető

Gyomaendrőd, 2022. április 13.

Vezetői összefoglaló

A gyomaendrődi Liget Fürdőben az elmúlt években – Gyomaendrőd Város Önkormányzat képviselő-testülete támogatásának köszönhetően – sikerült megteremteni az üzembiztos működést, melynek köszönhetően a fürdő a strandolók és gyógyászati betegek alap igényeit átlag felett képes kielégíteni. Ez önmagában a versenyképesség megtartásában hasznos, ugyanakkor a korábbi években javasolt további fejlesztések elengedhetetlenek a Liget Fürdő pozíciójának erősítéséhez. Ehhez jelenthet nagy segítséget az a közel 3 milliárdos fürdőfejlesztés, mely bízunk benne, hogy az idei évben a beruházás megvalósításával folytatódik.

A fürdő stabil pénzügyi helyzete ellenére az elmúlt két évben – elsősorban a pandémia miatti következmények hatására – nem tudta visszafizetni az önkormányzat felé fennálló tartozásából az esedékes 3 millió forintot, és valószínűsíthető, hogy az idei évben sem fogja tudni visszafizetni.

2015. óta egy év kivételével minden évben sikerült növelni a bevételt, ugyanakkor az évenként előírt kötelező béremelések jelentős terhet róttak a Kft-re. A járvány okozta jelentős bevételkiesés, az elmúlt két év járványügyi korlátozásai, illetve annak hatása miatt az idei évre is nehéz tervezni. A költségracionalizálás mellett az egyik legfontosabb cél a nyári bevételek optimalizálása, a szakképzett dolgozók megtartása és a jövőbeni fürdőfejlesztésre való felkészülés.

2022-ben változatlanul az az elsődleges cél, hogy a Liget Fürdő Nonprofit Kft. a Közszolgáltatási szerződésben – a tulajdonos Önkormányzat által – meghatározott feladatokat maximálisan teljesítse a vendégek legnagyobb megelégedésére. Ezzel együtt az idei év (és a következő évek) legnagyobb kihívása a gyógyászati vendégek számának növelése. Az elmúlt két év pandémiás időszakában felére (!) csökkent a gyógyászati kezelések száma, ezzel együtt a gyógyászati tevékenységből származó bevétel is. A gyógyászati részleg működtetésénél további problémát jelent, hogy a társadalombiztosító által finanszírozott kezelések térítési díjai 2012. júniusa (!) óta nem változtak, ezzel szemben a minimálbér mértéke 93.000 Ft-ról 200.000 Ft-ra nőtt.

Számításaink, a korábbi évek tapasztalatai és a turisztikai prognózisok alapján az idei évben kb. 20 millió forintos bevétel növekedéssel kalkulál a fürdő vezetése az előző évhez képest. Ez azonban még mindig jelentős mértékben elmarad a pandémiás időszak előtti évek bevételeitől.

Az a tény, hogy az önkormányzati cégek az elmúlt 2 évben nem emelhetek árat, jelentősen megnehezítette a fürdő gazdálkodását, hiszen ezzel szemben a beszállító partnerek szinte mindegyike emelt szolgáltatási árakat érvényesít. Mindemellett a bérek az elmúlt két évben 30 %-kal növekedtek.

Ahhoz, hogy a fürdőnek az idei évben ne legyen szüksége plusz önkormányzati támogatásra, a költségek további racionalizálása mellett a szolgáltatási árak növelése is szükséges. Ennek érdekében a Fürdő vezetősége a szükséges állagmegóvás költségei mellett a legszükségesebb, és kikerülhetetlen költségeket tervezte be az idei évre, illetve legkésőbb július 1-től a csatolt mellékletben szereplő áremeléssel kalkulált.

Eredményterv

A Gyomaendrődi Liget Fürdő Nonprofit Kft. 2022. évre vonatkozó eredménytervét az üzleti terv 1. sz. melléklete tartalmazza (a bevételek és a ráfordítások tételeinek a 2019., 2021. és 2022. évi tényadatokhoz viszonyított összesített adataival együtt). A tervezésnél sok bizonytalansági tényezővel kell kalkulálni, hiszen előre nem lehet tudni, hogy az ősz folyamán milyen korlátozások kerülnek bevezetésre, melyek a fürdő működésére hatást gyakorolnak, illetve milyen drágulások várhatóak a következő időszakban.

Bevételek

A bevételek tervezésénél az előző évek vendégforgalmi és árbevételi adatait, valamint a pandémiás helyzetből adódó tavalyi évi kiesést vettük figyelembe. A számok vizsgálatánál megállapítható, hogy a vendégforgalom az elmúlt években folyamatosan csökkent. Ezzel együtt a pandémiás helyzet az elmúlt két évben jelentős mértékben hozzájárult a gyógyászati árbevétel csökkenéséhez. Ezzel együtt miután évek óta nem változik az OEP térítési díjak összege, már a tavalyi évtől a minimálbér kötelező emelése és az áremelések hatására a gyógyászati rész egyre nagyobb mértékben alulfinanszírozottá válik.

Az OEP által finanszírozott fizioterápiás kezelések fürdőben történő igénybe vétele sokat jelentene a gyógyászati árbevétel további növelése érdekében. Meggyőződésem, hogy teljes település szinten előrelépést jelentene, ha a fizioterápiás kezelések OEP finanszírozása átkerülne a fürdőbe. Az idei évre minimális betegforgalom növekedéssel kalkuláltunk.

Alábbi táblázatban látható a 2022. évre tervezett értékesítésből származó bevétel:

Értékesítési tervadatok 2021. évre				
Megnevezés	2019. tény	2020. tény	2021. tény	2022. terv
Ért. nettó árbevétele	130 779 EFt	87 790 EFt	97 424 EFt	116 500 EFt

A bevételi oldalon történő tervezésnél nem szabad figyelmen kívül hagyni, hogy az elmúlt években nem volt olyan fejlesztés a fürdőben, amely több vendéget vonzott volna. Ezen felül az eddig kiesett bevételt a korábbi korlátozásokból adódó hatások miatt idén még valószínűleg nem lehet visszahozni. Fejlesztés hiányában a következő években nem tervezhető reálisan növekedés, mivel a vendégek egy része olyan helyre megy, ahol van fejlesztés, új vendégkört kiépíteni pedig fejlesztés nélkül szinte lehetetlen.

A Kft. számára a képviselőtestület idén 35 millió forintos működési célú támogatást szavazott meg.

2022. évre tervezett akciók:

Gyógyászati kezelések népszerűsítését célzó tavaszi és őszi időszakra ütemezett akciókkal tervezzük elérni, hogy bővüljön a gyógyászati kezeléseket igénybe vevők köre. Tavasszal és ősszel 3 hónap időtartamban lehetőséget biztosítunk az 50+ korosztálynak, hogy kedvező feltételekkel vegye igénybe a fürdő gyógyászati szolgáltatásait. 2022-ben február 1. – április 30, illetve szeptember 1. – november 30. közötti időszakokra tervezünk nagyobb volumenű akciót, ahol az összes kezelést igénybevevők számára 50 Ft-os lesz a kezelések önköltségi ára.

Árpolitika:

A minden területen érzékelhető áremelések kompenzációjára szükséges lenne a fürdő szolgáltatásainak és jegyárainak emelése. Miután a Liget Fürdő vezetése 2021-ben sem tudott áremeléssel tervezni, hiszen a hatályos kormányrendelet tiltotta az önkormányzati cégek áremelését, az idei évtől jelentősebb mértékű áremeléssel kalkuláltunk.

Fejlesztés, felújítás:

Megvizsgálva a környező fürdők szolgáltatásait, és figyelembe véve a vendégigényeket mindenféleképp a nyári attrakciókat érdemes első körben fejleszteni. A 2018-ban elkészült spray park a gyermekes családok körében nagy népszerűségnek örvendett.

A 2022-es évre tervezett legfontosabb felújítások, melyek egyrészt garantálják az üzembiztos működéshez szükséges feltételeket, másrészt a vendégek komfortérzetét növelik:

- 3 milliárdos fürdőberuházás kezdése optimálisan 2022. II. félévre ütemezve
- Strand területén medencék, lábmosságok javítása, újra fugázása
- Zuhanyzók, tálcák, lábmosságok felújítása, burkolása
- Vakolat javítása, falfestés
- Virágosítás

A jövőbeni tervezett fürdőfejlesztésben bízva az idei évben csak és kizárólag a legszükségesebb karbantartási munkákat tervezzük elvégezni.

Költségek, ráfordítások:

A költségek tervezésénél az alábbi szempontokat tartottuk a legfontosabbnak:

- a fürdő műszaki állapotának javítása
- a vendégek komfortérzetének folyamatos javítása
- marketingtevékenység 80 km-es vonzáskörzetben és Romániában

A 2022. év legnagyobb kihívását a minimálbér és bérminimum összegek jelentős növekedése mellett a járványhelyzet miatti bevételkiesés, illetve az OEP által finanszírozott kezelések térítési díjának szinten tartása miatt kieső árbevétel kompenzálása jelenti. A Kft. vezetése a dolgozókkal történő egyeztetés eredményeként munkaerőtől nem tervez megválni, ugyanakkor a korábbi években kiszervezett munkák az idei évben is megmaradnak.

Az Anyagjellegű ráfordítások között az anyagköltségek tervezésénél figyelembe vettük a műszakilag indokolt karbantartási és felújítási munkák magasabb költségét. Ennek megfelelően 2022-re 3 millió forintot állítottunk be az üzembiztonságot elősegítő, illetve állagmegóvó munkálatokra. Ez az összeg év közben változhat, ugyanakkor remélhetőleg a tavalyi évhez hasonló műszaki problémából eredő plusz kiadás nem realizálódik.

A 2018. évtől a hatóságok által előírt vízvizsgálatnál kötelező a legionella baktériumra kiterjeszteni a vizsgálatot, ami már tavaly és tavalyelőtt is jelentős többletköltséggel járt (1,7 millió Ft helyett kb. 1,9 millió forint). Az egyéb költségek csökkentésével kívánjuk elérni, hogy jogszabályi kötelezettségből adódó költségnövekedést kompenzáljuk.

A gáz- illetve áramhasználat szabályozása mellett a külső energetikus által végzett monitoring, valamint árversenyeztetési tevékenységgel szeretnénk elérni a rezsiköltségek szinten tartását, ugyanakkor az áram és a gáz világpiaci árának növekedéséből adódóan valószínűsíthető, hogy az energiaköltségek egységárai emelkedni fognak.

Gyomaendrődi Liget Fürdő Nonprofit Kft. 2022. évi támogatás felhasználásának tervezete:

A támogatás felhasználásának tervezésekor a korábbi évek gyakorlata lett alapul véve. Tekintve, hogy a fürdő év eleji árbevétele nem teszi lehetővé a bér- járulék, illetve az időszakosan magasabb rezsiköltségek kifizetését, így a támogatás jelentős része is az első félévben kerülne felhasználásra. Ugyanakkor az igénybevett támogatás valós ütemezése több, a fürdőn kívülálló tényezőtől függ.

1. számú melléklet: Tervezett bevételek és kiadások

	2019. évi tény	2020. évi tény	2021. évi tény	2022. évi terv
Bevételek	ezer Ft-ban	ezer Ft-ban	ezer Ft-ban	ezer Ft-ban
ért.nettóárbev. Össz.	130 779	87 790	97 424	116 500
egyéb bevételek	45 105	52 719	46 437	44 187
Bevételek összesen	175 884	140 509	143 861	160 687
Költségek				
<u>Anyagjellegű ráfordítások</u>	<u>89 735</u>	<u>66 761</u>	<u>73 189</u>	<u>80 000</u>
<u>Személyi jellegű ráfordítás</u>	<u>71 822</u>	<u>61 641</u>	<u>63 902</u>	<u>76 000</u>
<u>Egyéb költség (értékcsökkenés)</u>	<u>3 350</u>	<u>3 763</u>	<u>3 734</u>	<u>3 750</u>
<u>Ráfordítások</u>	<u>16 206</u>	<u>8 781</u>	<u>11 452</u>	<u>11 000</u>
össz költség	161 557	128 402	137 091	156 000
EREDMÉNY	-1 868	3 326	-4 682	-6 313

Statistikai 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 **2022.03.31-ig**

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

Kelt : Gyomaendr d, 2022. április 11.

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 : 2022.03.31.

Eszközök (aktívák)

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	El z év	El z év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+04+06.sor)	61 546		59 260
02.	I. Immateriális javak	0		0
03.	ebb I: az értékhelyesbítés			
04.	II. Tárgyi eszközök	61 546		59 260
05.	ebb I: az értékhelyesbítés	5 421		5 421
06.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
07.	ebb I: az értékhelyesbítés			
08.	B. FORGÓESZKÖZÖK (09+10+11+12.sor)	4 228		9 345
09.	I. Készletek	752		402
10.	II. Követelések	3 058		6 236
11.	III. Értékpapírok	0		0
12.	IV. Pénzeszközök	418		2 707
13.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0		0
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) összesen (01+08+13.sor)	65 774		68 605

Kelt : Gyomaendrőd, 2022. április 11.

P.H.

Gera Krisztián sk.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2022.03.31.

Források (passzívák)

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	El z év	El z év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. SAJÁT T KE (16+18+19+20+21+22+23.sor)	26 527		25 738
16.	I. Jegyzett t ke	3 200		3 200
17.	ebb I: visszavásárolt tul. részesedés névértéken			
18.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett t ke (-)			
19.	III.T ketartalék	29 295		29 295
20.	IV. Eredménytartalék	-6 705		-11 387
21.	V. Lekötött tartalék			
22.	VI. Értékelési tartalék	5 421		5 421
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-4 684		-791
24.	E. CÉLTARTALÉK	0		0
25.	F. KÖTELEZETTSÉGEK	14 240		18 450
26.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
27.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	6 000		3 000
28.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	8 240		15 450
29.	G. PASSÍV ID BELI ELHATÁROLÁSOK	25 007		24 417
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) összesen (15+24+25+29.sor)	65 774		68 605

Kelt : Gyomaendrőd, 2022. április 11.

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 **2022.03.31-ig**

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

Kelt : Gyomaendr d, 2022. április 11.

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 : **2022.03.31.**

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Elz év	Elz év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	I. Értékesítés nettó árbevétele	420		12 673
02.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
03.	III. Egyéb bevételek	16 831		24 692
04.	ebb I: visszaírt értékvesztés, terven felüli écs.			
05.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	7 469		15 691
06.	V. Személyi jellegű ráfordítások	12 496		19 493
07.	VI. Értékcsökkenési leírás	868		1 692
08.	VII. Egyéb ráfordítások	1 102		1 281
09.	ebb I: értékvesztés, terven felüli écs.			
10.	A. TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-4 684		-792
11.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		1
12.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
13.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0		1
14.	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (10+13)	-4 684		-791
15.	XII. Adófizetési kötelezettség			
16.	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (14-15)	-4 684		-791

Kelt : Gyomaendrőd, 2022. április 11.

P.H.

Gera Krisztián sk.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)