



GYOMAENDRŐDI LIGET FÜRDŐ NONPROFIT KFT.

## HELYZETÉRTÉKELES

Készítette: Gera Krisztián, ügyvezető

Gyomaendrőd, 2020. október 12.

## Vezetői összefoglaló

A Gyomaendrődi Liget Fürdő Nonprofit Kft. 2020. évi I. háromnegyed évi gazdálkodására a legnagyobb hatást a tavaszi koronavírus miatti bezárás és annak hatása gyakorolta. Noha eleinte rendelet nem tiltotta a fürdők üzemeltetését, 2020. március közepétől sorra zártak be a fürdők országszerte. A Liget Fürdő március 17-től május 28-ig volt zárva.

A járványügyi helyzet a turizmusban jelentős károkat okozott, melynek hatása nemcsak az I. félévben volt érezhető, de több gazdasági prognózis alapján az év hátralévő részében is érezhető lesz. Mind a város-, mind a fürdővezetés minden tőle telhetőt megtett a károk enyhítése érdekében.

A Kft. a koronavírus miatti kényszerbezárást követően 2020. május 29-én nyitott újra. Kezdeti időszakban részlegesen (kültéri medencék, kivéve gyógymedence), június közepétől pedig teljesen. A közel két és fél hónapos kényszerbezárás miatti időszakot a fürdő vezetése a felügyelő bizottság tagjaival egyeztetve arra használta fel, hogy a költségek csökkentése mellett felkészítse a fürdőt a nyári időszakban történő vendégfogadásra.

A pandémiás időszakban...

- ... a fürdő 2020. március 17. és május 28. között zárva tartott,
- ... a gyógyászati akciót nem tudtuk meghirdetni, mely gyógyászati oldalon jelentős bevételkieséssel járt,
- ... a 60 év feletti vendégek száma jelentős mértékben visszaesett, mely elsősorban a gyógyászati területen okozott jelentős bevételkiesést a nyári időszakban is,
- ... a beszállító vállalkozókkal történt egyeztetést követően jelentős mértékben sikerült csökkenteni a költségeket
- ... a vezetőség a dolgozókkal egyeztetve átmenetileg megvált a nyugdíjas dolgozóktól, és nem hosszabbított azokkal, akiknek lejárt a szerződése,
- ... a meglévő dolgozók közreműködésével elvégzésre kerültek a legfontosabb karbantartási és felújítási munkálatok,
- a fürdő a törvényi lehetőségeket kihasználva igénybe vette a kormány által nyújtott járulékkedvezményt és munkaügyi támogatást,
- a fürdő vezetése 2020. október 1-től elindította a szokásos gyógyászati akciót,
- ... szeptember 30-ig vizsgálva az árbevétel alakulását megállapítható, hogy 2019. év hasonló időszakáig az értékesítésből származó bevételek mintegy 35,2 millió forinttal csökkentek, míg a költségeket 36,1 millió forinttal sikerült csökkenteni.

A költségek szinten tartása, racionalizálása érdekében elsősorban a munkaerő gazdálkodásban volt némi mozgástere a vezetőségnek, de a színvonal tartása érdekében itt is szűkösek a lehetőségek. Az elmúlt években sikerült a dolgozói létszámot ésszerű keretek közé szorítani, ugyanakkor az idei nyári időszakban négy fővel kevesebben vettek részt az üzemeltetésben. Ez az a létszám, amelynél kevesebb már nem üzemeltethető biztonságosan a fürdő.

Az első 9 hónap üzemeltetési adatait figyelembe véve megállapítható, hogy a pandémiás helyzetre való megfelelő reagálás és a működtetés racionalizálása ellenére az idei évben többlettámogatásra lesz szüksége a fürdőt üzemeltető nonprofit kft-nek.

Az önkormányzat eddigi támogatásának valamint a nyári főszezon bevételeinek köszönhetően a kft. jelenleg stabil pénzügyi helyzetben van, ugyanakkor az utolsó negyedévben a fürdő a bevételeiből már nem fogja tudni finanszírozni kiadásait. Ahhoz, hogy a fürdő zavartalanul működjön, az utolsó negyedévben mintegy 15 millió forint kiegészítő támogatás szükséges.

Az alábbi három táblázat – a fürdő időszakos bevételeinek és költségeinek összehasonlítása – jól szemlélteti milyen hatást gyakorolt a pandémiás helyzet a fürdő gazdálkodására.

| <b>Bevételek alakulása 2019. és 2020. január 1. – június 30. közötti időszak tükrében</b> |                          |                          |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>Megnevezés</b>   | <b>2019. I.1.-VI.30.</b> | <b>2020. I.1.-VI.30.</b> |
| Fürdőbelépők árbevétele   | 27 969 Eft               | 10 730 Eft               |
| Gyógyászati árbevétel   | 13 365 Eft               | 3 813 Eft                |
| Szállás árbevétel   | 6 705 Eft                | 1 904 Eft                |
| Egyéb bevétel   | 36 353 Eft               | 35 519 Eft               |
| Bérleti díj, közüzemi díj   | 3 359 Eft                | 386 Eft                  |
| polgármesteri hivatal, foglalkoztatási osztály  | 32 994 Eft               | 35 133 Eft               |
| <b>Összes árbevétel:</b>  | <b>84 392 Eft</b>        | <b>51 966 Eft</b>        |
| Értékesítésből származó árbevétel összesen:   | 51 398 Eft               | 16 833 Eft               |

| <b>Bevételek alakulása 2019. és 2020. július 1. – augusztus 31. közötti időszak tükrében</b> |                              |                              |
|--|------------------------------|------------------------------|
| <b>Megnevezés</b>  | <b>2019. VII.1.-VIII.31.</b> | <b>2020. VII.1.-VIII.31.</b> |
| Fürdőbelépők árbevétele  | 32 770 Eft                   | 35 833 Eft                   |
| Gyógyászati árbevétel  | 5 723 Eft                    | 2 293 Eft                    |
| Szállás árbevétel  | 5 662 Eft                    | 5 426 Eft                    |
| Egyéb bevétel  | 2 596 Eft                    | 1 201 Eft                    |
| Bérleti díj, közüzemi díj  | 2 406 Eft                    | 834 Eft                      |
| polgármesteri hivatal, foglalkoztatási osztály   | 189 Eft                      | 367 Eft                      |
| <b>Összes árbevétel:</b>   | <b>46 750 Eft</b>            | <b>44 753 Eft</b>            |
| Értékesítésből származó árbevétel összesen:  | 45 561 Eft                   | 44 386 Eft                   |

| <b>Bevételek alakulása 2019. és 2020. január 1. – augusztus 31. közötti időszak tükrében</b> |                            |                            |
|--|----------------------------|----------------------------|
| <b>Megnevezés</b>  | <b>2019. I.1.-VIII.31.</b> | <b>2020. I.1.-VIII.31.</b> |
| Fürdőbelépők árbevétele  | 60 738 Eft                 | 46 563 Eft                 |
| Gyógyászati árbevétel  | 19 088 Eft                 | 6 106 Eft                  |
| Szállás árbevétel  | 12 367 Eft                 | 7 330 Eft                  |
| Egyéb bevétel  | 38 949 Eft                 | 36 719 Eft                 |
| Bérleti díj, közüzemi díj  | 5 765 Eft                  | 1 219 Eft                  |
| polgármesteri hivatal, foglalkoztatási osztály   | 33 184 Eft                 | 35 500 Eft                 |
| <b>Összes árbevétel:</b>   | <b>131 142 Eft</b>         | <b>96 718 Eft</b>          |
| Értékesítésből származó árbevétel összesen:  | 97 958 Eft                 | 61 218 Eft                 |

| <b>Bevételek alakulása 2019. és 2020. január 1. – szeptember 30. közötti időszak tükrében</b> |                    |                    |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>Összes árbevétel:</b>  | <b>148 232 Eft</b> | <b>105 822 Eft</b> |
| Értékesítésből származó árbevétel összesen:   | 105 066 Eft        | 69 880 Eft         |

A bevételek esetében megállapítható, hogy a nyári időszakban annak ellenére nőtt a strand árbevétele, hogy a csoportok és a nyugdíjasok jelentős része kisebb létszámban látogatta a fürdőt (ez országos tendencia). Az idősebb korosztály elmaradása elsősorban a gyógyászati oldalon okozott jelentős árbevétel kiesést. Mindemellett a fürdő felügyelő bizottságának döntése értelmében a bérlek által fizetett bérleti díj is csökkent.

Ezzel együtt figyelembe véve az országos helyzetet (a turisztikai szolgáltatók átlagban a 2019. évi bevételeiknek 58 %-át érték el), a Liget Fürdő az első 9 hónap gazdálkodási adatait figyelembe véve a tavalyi hasonló időszakának értékesítésből származó árbevételének 66,5 %-át érte el (105 066 Eft helyett 69 880 Eft).

#### Költségek alakulása

| <b>Költségek alakulása 2019. és 2020. január 1. – június 30. közötti időszak tükrében</b> |                          |                          |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>Megnevezés</b>   | <b>2019. I.1.-VI.30.</b> | <b>2020. I.1.-VI.30.</b> |
| Anyagköltség, Igénybe vett szolgáltatások költségei, egyéb költségek                      | 44 651 Eft               | 25 931 Eft               |
| Béreköltség + járulék + személyi jellegű ráf.   | 35 752 Eft               | 28 807 Eft               |
| <b>Összköltség:</b>   | <b>80 403 Eft</b>        | <b>54 738 Eft</b>        |

| <b>Költségek alakulása 2019. és 2020. július 1. – augusztus 31. közötti időszak tükrében</b> |                              |                              |
|--|------------------------------|------------------------------|
| <b>Megnevezés</b>  | <b>2019. VII.1.-VIII.31.</b> | <b>2020. VII.1.-VIII.31.</b> |
| Anyagköltség, Igénybe vett szolgáltatások költségei, egyéb költségek                         | 13 595 Eft                   | 11 945 Eft                   |
| Béreköltség + járulék + személyi jellegű ráf.  | 13 748 Eft                   | 13 216 Eft                   |
| <b>Összköltség:</b>  | <b>27 343 Eft</b>            | <b>25 161 Eft</b>            |

| <b>Költségek alakulása 2019. és 2020. január 1. – augusztus 31. közötti időszak tükrében</b> |                            |                            |
|--|----------------------------|----------------------------|
| <b>Megnevezés</b>  | <b>2019. I.1.-VIII.31.</b> | <b>2020. I.1.-VIII.31.</b> |
| Anyagköltség, Igénybe vett szolgáltatások költségei, egyéb költségek                         | 58 246 Eft                 | 37 876 Eft                 |
| Béreköltség + járulék + személyi jellegű ráf.  | 49 500 Eft                 | 42 023 Eft                 |
| <b>Összköltség:</b>  | <b>107 746 Eft</b>         | <b>79 899 Eft</b>          |

| <b>Költségek alakulása 2019. és 2020. január 1. – szeptember 30. közötti időszak tükrében</b> |                          |                          |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>Megnevezés</b>   | <b>2019. I.1.-IX.30.</b> | <b>2020. I.1.-IX.30.</b> |
| Anyagköltség, Igénybe vett szolgáltatások költségei, egyéb költségek                          | 75 569 Eft               | 47 922 Eft               |
| Béreköltség + járulék + személyi jellegű ráf.   | 55 519 Eft               | 46 989 Eft               |
| <b>Összköltség:</b>   | <b>131 088 Eft</b>       | <b>94 911 Eft</b>        |

A költségek csökkentésénél nem szabad figyelmen kívül hagyni azt a tényt, miszerint az idei évben mind a minimálbér összege, mind az anyagok és szolgáltatások ára növekedett.

Figyelembe véve a Fürdő jelenlegi pénzügyi helyzetét (rendelkezésre álló pénzeszköz 15,1 millió forint), a 2019. év utolsó negyedév költség és bevétel adatait (tervezett költség 42 millió forint, tervezett bevétel 12 millió forint), a Fürdő folyamatos üzemelése mellett az év hátralévő időszakában előreláthatóan 15 millió forint többlettámogatás szükséges.

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**  
**MÉRLEG**

évközi adatok 2020.09.30-ig

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

Kelt : Gyomaendrőd, 2020. október 09.

**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 : 2020.09.30.

### Eszközök (aktívák)

adatok ezer forintban

| Sor-szám | Megnevezés  | Előző év      | Előző év módosítása | Tárgyév       |
|----------|---|---------------|---------------------|---------------|
| a        | b   | c             | d                   | e             |
| 01.      | <b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+04+06.sor)</b>     | <b>66 490</b> |                     | <b>63 322</b> |
| 02.      | I. Immateriális javak                             | 0             |                     | 0             |
| 03.      | ebből: az értékhelyesbítés                        |               |                     |               |
| 04.      | II. Tárgyi eszközök                               | 66 490        |                     | 63 322        |
| 05.      | ebből: az értékhelyesbítés                        | 5 421         |                     | 5 421         |
| 06.      | III. Befektetett pénzügyi eszközök                | 0             |                     | 0             |
| 07.      | ebből: az értékhelyesbítés                        |               |                     |               |
| 08.      | <b>B. FORGÓESZKÖZÖK (09+10+11+12.sor)</b>         | <b>18 790</b> |                     | <b>20 525</b> |
| 09.      | I. Készletek                                      | 249           |                     | 907           |
| 10.      | II. Követelések                                   | 5 893         |                     | 1 546         |
| 11.      | III. Értékpapírok                                 | 0             |                     | 0             |
| 12.      | IV. Pénzeszközök                                  | 12 648        |                     | 18 072        |
| 13.      | <b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>             | <b>0</b>      |                     | <b>0</b>      |
| 14.      | <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) összesen (01+08+13.sor)</b> | <b>85 280</b> |                     | <b>83 847</b> |

Kelt : Gyomaendrőd, 2020. október 09.

Gera Krisztián sk.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

P.H.

Statistikai számjel

13087085-9604-572-04

3 / 3

Cégjegyzék szám

04-09-005983

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2020.09.30.

### 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)         | 35 140   |                     | 29 773  |
| 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                             | -7 987   |                     | -9 856  |
| 21.      | V. Lekötött tartalék                             |          |                     |         |
| 22.      | VI. Értékelési tartalék                          | 5 421    |                     | 5 421   |
| 23.      | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY                            | 5 211    |                     | 1 713   |
| 24.      | E. CÉLTARTALÉK                                   | 0        |                     | 0       |
| 25.      | F. KÖTELEZETTSÉGEK                               | 24 206   |                     | 28 759  |
| 26.      | I. Hátrasorolt kötelezettségek                   | 0        |                     | 0       |
| 27.      | II. Hosszú lejáratú kötelezettségek              | 9 000    |                     | 3 000   |
| 28.      | III. Rövid lejáratú kötelezettségek              | 15 206   |                     | 25 759  |
| 29.      | G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK                 | 25 934   |                     | 25 315  |
| 30.      | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) összesen (15+24+25+29.sor)  | 85 280   |                     | 83 847  |

Kelt : Gyomaendrőd, 2020. október 09.

Gera Krisztián sk.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

P.H.

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**

évközi adatok 2020.09.30-ig

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

Kelt : Gyomaendrőd, 2020. október 09.

P.H.

**Gera Krisztián sk.**

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



Statistikai számjel

13087085-9604-572-04

2 / 2

Cégjegyzék szám

04-09-005983

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2020.09.30.

adatok ezer forintban

| Sor-szám | Megnevezés   | Előző év     | Előző év módosítása | Tárgyév      |
|----------|--|--------------|---------------------|--------------|
| a        | b  | c            | d                   | e            |
| 01.      | I. Értékesítés nettó árbevétele                        | 105 066      |                     | 69 880       |
| 02.      | II. Aktivált saját teljesítmények értéke               | 0            |                     | 0            |
| 03.      | III. Egyéb bevételek                                   | 43 166       |                     | 35 942       |
| 04.      | ebből: visszaírt értékvesztés, terven felüli écs.      |              |                     |              |
| 05.      | IV. Anyagjellegű ráfordítások                          | 75 569       |                     | 47 922       |
| 06.      | V. Személyi jellegű ráfordítások                       | 55 519       |                     | 46 989       |
| 07.      | VI. Értécsökkenési leírás                              | 2 456        |                     | 2 855        |
| 08.      | VII. Egyéb ráfordítások                                | 9 477        |                     | 6 343        |
| 09.      | ebből: értékvesztés, terven felüli écs.                |              |                     |              |
| 10.      | <b>A. TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b> | <b>5 211</b> |                     | <b>1 713</b> |
| 11.      | VIII. Pénzügyi műveletek bevételei                     | 0            |                     | 0            |
| 12.      | IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai                    | 0            |                     | 0            |
| 13.      | <b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>       | <b>0</b>     |                     | <b>0</b>     |
| 14.      | <b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (10+13)</b>               | <b>5 211</b> |                     | <b>1 713</b> |
| 15.      | XII. Adófizetési kötelezettség                         |              |                     |              |
| 16.      | <b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (14-15)</b>                     | <b>5 211</b> |                     | <b>1 713</b> |

Kelt : Gyomaendrőd, 2020. október 09.

Gera Krisztián sk.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

P.H.