

2	3	7	8	4	5	2	5	9	3	2	9	1	1	3	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	4	-	0	9	-	0	1	1	3	6	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Füzesgyarmati Kastélypark Kft

a vállalkozás megnevezése

5525 Füzesgyarmat, Kossuth utca 88., 66/491-148

a vállalkozás címe, telefonszáma

2016.év.

Egyszerűsített éves beszámoló

" A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva. "

Keltezés: Füzesgyarmat, 2017.március 03



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 23784525-9329-113-04

Cégjegyzék szám: 04-09-011369

Füzesgyarmati Kastélypark Kft

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	433 365	0	425 207
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	433 365	0	425 207
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	12 770	0	6 409
6.	I. KÉSZLETEK	0	0	8
7.	II. KÖVETELÉSEK	9 837	0	5 274
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 933	0	1 127
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	185	0	780
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	446 320	0	432 396

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	-13 340	0	-32 403
13.	I. JEGYZETT TŐKE	500	0	3 000
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	-2 500
16.	III. TÓKETARTALÉK	0	0	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-14 384	0	-13 840
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	544	0	-19 063
21.	E. Céltartalékok	0	0	5 943
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	458 550	0	457 356
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	442 557	0	441 533
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	15 993	0	15 823
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 110	0	1 500
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	446 320	0	432 396

Füzesgyarmat, 2017.március 03.



Statistikai számjel: 23784525-9329-113-04

Cégjegyzék szám: 04-09-011369

Füzesgyarmati Kastélypark Kft

Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	78 400	0	63 388
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	67	0	1 799
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	33 260	0	31 868
V.	Személyi jellegű ráfordítások	29 201	0	30 096
VI.	Értékcsökkenési leírás	9 266	0	10 430
VII.	Egyéb ráfordítások	5 810	0	11 153
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (+II+III-IV-V-VI-VII)	930	0	-18 360
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2	0	2
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	231	0	575
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-229	0	-573
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	701	0	-18 933
X.	Adófizetési kötelezettség	157	0	130
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	544	0	-19 063

Füzesgyarmat, 2017.március 03.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)



Adószám: 23784525-2-04

Cégjegyzékszám: 04-09-011369

Füzesgyarmati Kastélypark Fürdő és Üdülési Szolgáltató Kft

Cím: 5525 Füzesgyarmat, Kossuth utca 88.

**Kiegészítő melléklet
2016.01.01. – 2016.12.31.
üzleti év beszámolójához**

Dátum: 2017. március 3.



.....
ügyvezető

I. Általános rész

A társaság neve:	Füzesgyarmati Kastélypark Fürdő és Üdülési Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített cégnév:	Füzesgyarmati Kastélypark Kft
A társaság székhelye:	5525 Füzesgyarmat, Kossuth utca 88.
A társaság alapítója:	Füzesgyarmat Város Önkormányzata 5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1.
Jegyzett tőke összege:	3.000.000.- Ft (2016.06.07.)
Alapítás időpontja:	2011. december 15.
A működés megkezdésének időpontja:	2012. február 1.
A társaság ügyvezetője:	Kovács Márton, 5525 Füzesgyarmat, Gacsári I. utca 24.
Cégjegyzék száma:	04-09-011369
Törvényességi felügyelet:	Békés megyei Cégbíróság
Statisztikai jelzőszáma:	23784525-9329-113-04
Adószáma:	23784525-2-04
Bankszámla száma:	OTP Bank Nyrt. Fiók Füzesgyarmat, 11733223-20002585 Szeghalom és Vidéke Takarékszöv., 54000052-11034232
Felügyelő Bizottsági tagok:	Vida Imre 5525 Füzesgyarmat, Bethlen utca 7. Balogh László 5525 Füzesgyarmat, Ady E. utca 9. Kovács Károly 5525 Füzesgyarmat, Kossuth utca 61.

1. A társaság bemutatása

A Füzesgyarmati Kastélypark Kft 2011. december 15.-én alakult a Füzesgyarmat Város Önkormányzata által, mint 100%-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság. Jegyzett tőkéje 3.000.000.- Ft, melyből 500 eFt pénzbeli vagyoni hozzájárulásként került a vállalkozáshoz, 2.500 eFt viszont még jegyzett, de be nem fizetett tőke. A Kft-t a cégbíróság 2012. január 11.-én jegyezte be, főtevékenységét 2012. február 1.-én kezdte meg.

Társaságunk által végzett főbb tevékenységi körök:

TEÁOR szám	Megnevezés
9329	M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
3530	Gőzellátás, légkondicionálás
9604	Fizikai közérzetet javító szolgáltatás
9311	Sportlétesítmény működtetése
5610	Éttermi, mozgó vendéglátás
5530	Kempingszolgáltatás
5520	Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
6820	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
4329	Egyéb épületgépészeti szerelés
0322	Édesvízihal-gazdálkodás
5221	Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
3600	Víztermelés. -kezelés, -ellátás
4799	Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
4789	Egyéb áruk piaci kiskereskedelme
4322	Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
4312	Építési terület előkészítése

A fürdő és üdülési szolgáltatás ellátásához szükséges ingó és ingatlan vagyontárgyakat vagyonekezelői szerződés keretében adta át az alapító a Kft részére.

2. Számviteli politika

A Kft. a nemzetközi számviteli elvekkel alapvetően összhangban lévő számviteli szabályokat rögzítő 2000. évi C. számú törvény alapján állította össze számviteli politikáját.

Társaságunk a gazdasági tevékenysége során előforduló, a vagyoni, pénzügyi és a jövedelmi helyzetre kiható eseményeket nyilvántartja és a nyilvántartásokat a naptári év végével zárja le. A használatunkban lévő eszközök, illetve források, valamint a saját tőke változását

Kettős könyvvitel

rendszerében rögzítjük a törvényben foglalt alapelvek érvényesítésével.

A naptári év könyveinek lezárását követően a vagyoni és a pénzügyi helyzetünkről a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 9.§-a alapján

Egyszerűsített éves beszámolót

készítünk.

Társaságunk a beszámoló részét képező

Mérleget „A” típusú és az eredménykimutatást „A” típusú összköltség

eljárással készíti, költségeit az 5-ös számlaosztályban tartja nyilván, a 6-7-es számlaosztályt nem használja.

Az egyszerűsített éves beszámoló készítéséhez a könyvviteli zárlat időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint tárgyévet követő

Február 28.

Társaságunk évközben mérleget és eredménykimutatást nem készít, az csak évente egyszer, **december 31.-i fordulónappal** készül el.

Amortizációs politika

Az amortizáció elszámolásának alapja az eszköz bekerülési értéke. Amennyiben jogszabály, vagy az értékelési szabályzat más része ettől eltérően nem rendelkezik, úgy bekerülési értéként a számviteli előírások szerinti bekerülési érték jelenik meg. A vagyonezésbe vett tárgyi eszközök bekerülési értékének az átadónál az átvétel időpontjában kimutatott, számviteli törvény szerinti nettó értéket tekintjük (bruttó érték – halmozott értékcsökkenés).

Az értékcsökkenés elszámolása a bekerülési érték, a hasznos élettartam és a maradványérték alapján negyedévenként lineárisan, a társasági és osztalékadó törvény 1. számú mellékletében foglaltakra figyelemmel, a 2. számú mellékletben szereplő leírási kulcsok alkalmazásával történik. A vagyonezésbe átvett eszközök értékcsökkenését az átadónál alkalmazott lineáris leírási kulcsokkal számítjuk.

A 100 eFt egyedi beszerzési ár alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek és tárgyi eszközök értékét a Kft a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolja.

Piaci értéken való értékelés

A Kft nem él a piaci értéken való értékelés (érték helyesbítés) lehetőségével.

Saját előállítású eszközök

Saját előállítású eszközök bekerülési, aktiválandó értéke a saját teljesítmény közvetlen önköltsége. A közvetlen önköltség részét képezik azok a költségek, amelyek:

- az eszköz (termék) előállítása, üzembe helyezése, bővítése, rendeltetésének megváltoztatása, átalakítása, eredeti állapotának helyreállítása során közvetlenül felmerültek,
- az előállítással bizonyíthatóan szoros kapcsolatban voltak.

Készletek értékelése

A Kft készleteiről év közben folyamatos mennyiségi és értékbeni nyilvántartást nem vezet. A mérlegben kimutatott készletállomány tényleges, fordulónapi, mennyiségi leltárfelvétellel állapítja meg. A kiértékeléshez a FIFO módszert alkalmazza.

Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása a Kft „Eszközök és források leltárkészítési szabályzata” szerint az általános szabályoknak megfelelően történik.

A Füzesgyarmati Városgazd. és Int. Üzem. Kft a beszámoló készítése során minden számviteli alapelvnek eleget tett, azoktól legfeljebb a törvény nevesített eseteiben tért el.

II. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet bemutatása, elemzése

1. Vagyoni helyzet elemzése

1.1 Az eszköz- és forrásállomány összetétele

Eszközők összetétele

Megnevezés	Adatok eFt				
	2015. Előző év		2016. Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Befektetett eszközök	433 365	97,10	425 207	98,34	98,12
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	433 365	97,10	425 207	98,34	98,12
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Forgóeszközök	12 770	2,86	6 409	1,48	50,19
Készletek	0	0,00	8	0,00	
Követelések	9 837	2,20	5 274	1,22	53,61
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	2 933	0,66	1 127	0,26	38,42
Aktív időbeli elhatárolások	185	0,04	780	0,18	421,62
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	446 320	100,00	432 396	100,00	96,88

Források összetétele

Megnevezés	Adatok eFt				
	2015. Előző év		2016. Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Saját tőke	-13 340	-2,99	-32 403	-7,49	242,90
Jegyzett tőke	500	0,11	3 000	0,69	600,00
Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	-2 500	-0,58	
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	
Eredménytartalék	-14 384	-3,22	-13 840	-3,20	96,22
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	544	0,12	-19 063	-4,41	-3 504,23
Céltartalékok	0	0,00	5 943	1,37	
Kötelezettségek	458 550	102,74	457 356	105,77	99,74
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	442 557	99,16	441 533	102,11	99,77
Rövid lejáratú kötelezettségek	15 993	3,58	15 823	3,66	98,94
Passzív időbeli elhatárolások	1 110	0,25	1 500	0,35	135,14
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	446 320	100,00	432 396	100,00	96,88

1.2 Tőkeerősség, saját tőke aránya

Mutató megnevezése	Mutató számítása	2015. előző év eFt	Előző év %	2016. tárgy év eFt	Tárgy év %
Tőkeerősség (saját tőke arány)	Saját tőke	-13.340	- 2,99	-32.403	- 7,49
	Források össz.	446.320		432.396	

A Füzesgyarmati Kastélypark Kft saját tőke aránya a teljes vagyonból -7,49 %. A 2015. évhez képest további romló tendenciát mutat, mivel a saját tőke a jegyzett tőke alá csökkent ismét.

1.3 Kötelezettségek részaránya

A Kft kötelezettsége több, mint az összes vagyon, hiszen 105,77 %. A kötelezettségek megoszlása szerint hosszú lejáratú 96,54 %, valamint rövid lejáratú 3,46 %. Hosszú lejáratú kötelezettségből 98,20 % az alapító által rendelkezésre bocsátott eszközökhöz kapcsolódó kötelezettségek, a fennmaradó 1,80 % beruházási hitel. Tehát gyakorlatilag teljes mértékben idegen forrásból finanszírozott.

1.4 Vevők – szállítók aránya

A Kft nyilvántartásában szereplő vevői követelés 5.737.- eFt, míg a szállítói kötelezettség 5.531.- eFt. Tehát a be nem folyt bevételek 103,72 %-ban fedezik a ki nem egyenlített kötelezettségeket.

2. Pénzügyi helyzet elemzése

2.1 Adósságállomány fedezettsége

Mutató megnevezése	Mutató számítása	2015. előző év eFt	Előző év	2016. tárgy év eFt	Tárgy év
Adósságállomány fedezettsége	Saját tőke	-13.340	- 0,03	-32.403	- 0,07
	Hosszú lej.köt.	442.557		441.533	

A Kft adósságállomány fedezettségének mértéke -0,07, ami elég kedvezőtlen a negatív saját tőke miatt.

2.2 Rövid távú pénzügyi helyzet (likviditás)

Mutató megnevezése	Mutató számítása	2015. előző év eFt	Előző év	2016. tárgy év eFt	Tárgy év
Likviditási mutató I.	Forgóeszközök	12.770	0,7985	6.409	0,4050
	Rövid lej.köt.	15.993		15.823	

A Kft rövid távú likviditási mutatója tárgyévben 0,4050 , mely szerint a likvid eszközöknek tekintett forgóeszközök értéke 0,4050-szorosa a rövid lejáratú kötelezettségeknek. Az előző év javulása romló tendenciát követett.

2.3 Hosszú távú pénzügyi helyzet (likviditás)

Mutató megnevezése	Mutató számítása	2015. előző év eFt	Előző év	2016. tárgy év eFt	Tárgy év
Likviditási mutató II.	Forgóeszközök	12.770	0,0278	6.409	0,0140
	Összes köt.	458.550		457.356	

A Kft hosszú távú likviditását jellemző mutató értéke a tárgyévben 0,0140, mely továbbra is nagyon alacsony. Az előző évhez képest tovább csökkent.

3. Jövedelmi helyzet elemzése

3.1 Árbevétel-arányos jövedelmezőség

A Kft árbevételének jövedelmezősége minden egyes eredménykategória szintjén negatív előjelű, az évi végi veszteség miatt.

	2015. év	2016. év
Üzemi, üzleti tevékenység szintjén	1,19 %	-28,96 %
Adózott eredmény szintjén	0,69 %	-30,07 %

3.2 Tőkearányos jövedelmezőség

A Kft saját tőke jövedelmezősége:

	2015. év	2016. év
Üzemi, üzleti tevékenység szintjén	-6,97 %	56,66 %
Adózott eredmény szintjén	-4,08 %	58,83 %

Az adatok nagyon megtévesztőek, mert a negatív eredmény és a negatív saját tőke miatt lettek pozitív eredmények.

3.3 Eszközarányos jövedelmezőség

A vállalkozás vagyonkörében lévő eszközök eredménytermelő képessége:

	2015. év	2016. év
Üzemi, üzleti tevékenység szintjén	0,21 %	-4,25 %
Adózott eredmény szintjén	0,12 %	-4,41 %

Összességében elmondható, hogy a Kft jövedelmi helyzete rossz a negatív saját tőke és a negatív eredmény miatt.

III. Mérleg és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Eszközök összetételének bemutatása

1.1 Az immateriális javak és tárgyi eszközök 2016. évi bruttó értékének alakulása

Megnevezés	Bruttó érték				
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termék	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0
Vagyonkezelte ingatlanok	430 594	0	0	0	430 594
Saját ingatlanok	112	1 114	0	0	1 226
Vagyonkezelte műszaki berend. gépek, járm.	2 998	0	0	0	2 998
Saját műszaki berend., gépek, járművek	22 861	619	0	0	23 480
Saját egyéb berend., felszerelések, járm.	335	0	0	0	335
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	9 964	0	0	0	9 964
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	4 289	539	0	0	4 828
TÁRGYI ESZKÖZÖK	471 153	2 272	0	0	473 425
Mindösszesen:	471 153	2 272	0	0	473 425

A Kft. 2012. február 1.-ével a Füzesgyarmat Város Önkormányzatától vagyonkezelésbe vett át tárgyi eszközöket 433.592.- eFt értékben. A Kft. ezen eszközöket az Önkormányzat könyveiben szereplő nettó értéken mutatja ki, a törvényi előírásnak megfelelően.

A Kft tárgyévi saját beruházásaként került kimutatásra a büfének elkészített faház padokkal. Műszaki berendezésként egy vegyszer adagoló eszközt vásárolt. Továbbá 539.- eFt értékben kisértékű tárgyi eszközök lettek beszerezve.

1.2 Az immateriális javak és tárgyi eszközök 2016. évi terv szerinti értékcsökkenésének alakulása

Megnevezés	Értékcsökkenés					
	Nyitó érték	Növekedés		Csökkenés	Átsorolás	Záró
		Terv szerinti	Terven felüli			
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0
Szellemi termék	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0	0
Vagyonkezelt ingatlanok	30 460	7 780	0	0	0	38 240
Saját ingatlanok	75	59	0	0	0	134
Vagyonkezelt műszaki berend. gépek, járm.	1 702	435	0	0	0	2 137
Saját műszaki berend., gépek, járművek	1 092	1 558	0	0	0	2 650
Saját egyéb berend., felszerelések, járm.	170	59	0	0	0	229
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	4 289	539	0	0	0	4 828
TÁRGYI ESZKÖZÖK	37 788	10 430	0	0	0	48 218
Mindösszesen:	37 788	10 430	0	0	0	48 218

1.3 Követelések

Belföldi követelések (vevők)

A Kft. 2016. dec. 31.-ei állapot szerint 5.737.- eFt összegű belföldi vevő követelést tart nyilván. A követelések közül terület bérlet hátralékként 580.- eFt, szállásdíj tartozásként 1.196.- eFt, valamint szolgáltatási díj tartozásként 3.961.- eFt összeg került kimutatásra.

Lejárat szerint	Összeg eFt
Határidőn belüli követelés	1.664.-
Határidőn túli követelés	4.073.-
60 napon belüli	1.589.-
61-90 napon belüli	74.-
91 napon túli	2.410.-

Bankkártyás, szépkártyás, Erzsébet utalványos követelések

A Kft ilyen követelésként 2016. dec. 31.-én 399.- eFt-ot tart nyilván.

Belföldi követelések értékvesztése

	Összeg eFt
2016. dec. 31.	870.-

A Kft 2016. évben nem számolt el értékvesztést, ezen összeg a 2015. évig elszámolt értékvesztés összege, korrigálva 51.- eFt követelések visszaírt értékvesztésével.

Különféle egyéb követelés

A Kft. 8.- eFt összegben azon folyamatos teljesítésű számlák áfa tartalmát mutatja ki, amelyek 2016. dec. havi számla keltűek, de az előzetesen felszámított áfa csak 2017. jan. hónapban lesznek elszámolhatóak. Ezen összeg 2017. évben átvezetésre kerül az előzetesen felszámított áfa főkönyvi számra.

1.4 Pénzeszközök

A társaság pénzeszközei házipénztárban valamint bankszámlákon kerülnek kimutatásra. Záró pénzkészletként a házipénztárban 724.- e Ft, míg a bankszámlákon 403.- eFt van nyilvántartva.

1.5 Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások között 780.- eFt értékben azon folyamatos teljesítésű számlák (víz, villany, bérleti díj számlák) kerültek kimutatásra, amelyek 2016. dec. havi számla keltűek, de a számlákban elszámolt időszak 2017. jan. hó. Valamint a gázmotor meghibásodása miatt a biztosító kártérítése szerepel, melyet 2017.-ben kapott meg a Kft.

2. Források összetételének bemutatása

2.1 Saját tőke

Jegyzett tőke

A Füzesgyarmat Város Önkormányzata 2011. december 15.-ével 500.- eFt törzstőkével alapította a Füzesgyarmati Kastélypark Kft.-t. 2016. június 07.-én bejegyzésre került a 3.000.- eFt jegyzett tőke.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

Az alapító által még be nem fizetett tőkét jelzi, melynek értéke 2.500.- eFt.

Eredménytartalék

A Kft. -13.840.- eFt összegben tart nyilván eredménytartalékot, amely az előző évek nyereség – veszteség különbözete.

Adózott eredmény

A társaság -19.063.- eFt veszteséggel zárta a 2016. évet, mely tartalmazza a jövedelem-minimum utáni 130.- eFt társasági adót is. A képviselő testület határozata alapján majd az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

2.2 Céltartalék

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény 109.§ (6) bekezdése szerint a vagyongazdálkodó a vagyon felújításáról, pótlólagos beruházásáról legalább a vagyoni eszközök elszámolt értékcsökkenésének megfelelő mértékben köteles gondoskodni és e célokra az értékcsökkenésnek megfelelő mértékben tartalékot képezni. A Kft 2016. évben 5.943.- eFt értékben nem tudott pótlólagos beruházást megvalósítani, ezért ezen összegben céltartalékot képzett.

2.3 Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

A társaság hosszú lejáratú kötelezettségként tartja nyilván a Füzesgyarmat Város Önkormányzatától vagyongazdálkodásba kapott tárgyi eszközöket. Ezen eszközök értéke a 2016. évben 433.592.- eFt. Valamint hosszú lejáratú beruházási hitelként 7.942.- eFt került kimutatásra, mely a Takarékszövetkezeti hitelintézet által nyújtott gázmotor vásárlásához folyósított hitel.

Rövid lejáratú kötelezettségek

A társaság rövid lejáratú kötelezettségként mutatja ki a belföldi szállítói tartozásokat 5.531.- eFt értékben, valamint az egyéb rövid lejáratú kötelezettségeket 10.292.- eFt értékben. A szállítói tartozások lejáratú szerinti részletezését az alábbi táblázat tartalmazza.

Lejárat szerint	Összeg eFt
Határidőn belüli kötelezettség	1.025.-
Határidő túli kötelezettség	4.506.-
60 napon belüli	2.610.-
61-90 napon belüli	895.-
91- túli	1.001.-

A szállítói tartozásokból a közüzemi számlák 2.286.- eFt értékűek. A fennmaradó 3.245.- eFt üzemanyag, egyéb anyagok vásárlásából és egyéb szolgáltatások igénybevételeiből adódik.

A NAV felé fennálló kötelezettségeink a 2016. dec. havi munkabér járulékai, a 2016. dec. havi áfa és a fizetendő társasági adó. Az alábbi táblázat ezek részletezését tartalmazza.

Kötelezettség	Összeg eFt
Társasági adó	45.-
Személyi jövedelemadó	210.-
Általános forgalmi adó	417.-
Egészségügyi hozzájárulás	14.-
Szakképzési hozzájárulás	22.-
Szociális hozzájárulási adó	416.-
Nyugdíjbizt. járulék	112.-
Egészségbizt. és munkaerő-piaci jár.	127.-
Összesen	1.362.-

A további egyéb rövid lejáratú kötelezettségeket az alábbi táblázat részletezi:

Kötelezettség	Összeg eFt
December havi munkabér	1.341.-
Bért terhelő letiltás	18.-
Idegenforgalmi adó	57.-
Helyi iparüzési adó	1.284.-
Vízkészlet járulék	2.042.-
Takarékszövetkezeti hitel (átsorolás hosszúból)	1.331.-
Tagi kölcsön Önkormányzattal szemben	2.842.-
Átsorolás a követelésekből	14.-
Összesen:	8.929.-

2.4 Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások között 1.500.- eFt összegben azon folyamatos teljesítésű számlák kerültek kimutatásra, amelyek 2017. jan. havi számla keltűek, de az elszámolási időszak a 2016. évet terheli.

Bevételek passzív időbeli elhatárolásaként szerepel egy 2015. évben kiállított bevételi számla, melyben az elszámolt időszak 3 évet (2015.07.20. – 2018.07.20.) ölel fel. Így a következő éveket érintő bevételt, azaz 62.- eFt-ot határolt el a társaság.

3. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3.1 Bevételek alakulása

A bevételek 2016. évi alakulását a következő táblázat mutatja.

Megnevezés	2015. év Tény eFt	2016. év Terv eFt	2016. év Tény eFt	Tervtől való eltérés %
1. Értékesítés nettó árbev.	78.400.-	71.421.-	63.388.-	88,75
a, Büfé árbevétele	5.375.-	5.500.-	4.187.-	76,13
b, Szállás árbevétele	19.955.-	20.763.-	23.766.-	114,46
c, Fürdőszolg. árbevétele	53.070.-	33.858.-	31.089.-	91,82
d, Parkolási szolg. Árbevétele			19.-	
e, Területbérlet árbevétele		1.500.-	859.-	57,27
f, Gázmotor áramszolg. árbevétele			748.-	
g, Gyógyvíz ért. árbevétele		9.800.-	2.696.-	27,51
h, Épületgépészet szerelés árbev.			24.-	
2. Egyéb bevételek	67.-	0.-	1.799.-	
a, Követelések visszaírt értékveszt.	23.-		51.-	
b, Pénztárgép támogatás			9.-	
c, Biztosító által visszaig.kártérítés			740.-	
d, Egyéb bevételek (2016.-ban a 2015. év javítása)	44.-		999.-	
3. Pénzügyi műv. bevételei	2.-	0.-	2.-	
a, Kamatjöv.írárs	2.-		2.-	
Összesen	78.469.-	71.421.-	65.189.-	91,27

Az összes bevételből 97,24% az értékesítés nettó árbevétele, 2,76% az egyéb bevétel és 0% a pénzügyi műveletek bevételei.

A társaságnak a tervezett bevétel 91,27%-át sikerült teljesítenie. A tervezett szállásdíjat 14,46%-kal teljesítette felül, míg a fürdőszolgáltatást 8,18%-kal és a büfé bevételt 23,87%-kal teljesítette alul.

3.2 Ráfordítások alakulás

A ráfordítások 2016. évi alakulását a következő táblázat tartalmazza.

Megnevezés	2015. év Tény eFt	2016. év Terv eFt	2016. év Tény eFt	Tervtől való eltérés %
Anyagjellegű ráfordítás	33.260.-	26.491.-	31.868.-	101,52
Személyi jellegű ráford.	29.201.-	28.271.-	30.096.-	107,21
Értékcsökkenés	9.266.-	10.423.-	10.430.-	100,07
Egyéb ráfordítás	5.810.-	4.700.-	11.153.-	
Pénzügyi műveletek ráford.	231.-		575.-	
Összesen	77.768.-	69.885.-	84.122.-	120,37

Anyagjellegű ráfordítások részletezése

Megnevezés	2015. év Tény eFt	2016. év Terv eFt	2016. év Tény eFt	Tervtől való eltérés %
Vegyszer		1.693.-	1.559.-	92,09
Gyógyszer		55.-	51.-	92,73
Irodai eszközök	429.-	197.-	240.-	121,83
Közüzemi ktg		13.165.-	9.792.-	74,38
- víz ktg	2.404.-	2.913.-	2.873.-	98,63
- gáz ktg	0.-	16.-	12.-	75,00
- villany ktg	8.187.-	10.236.-	6.907.-	67,48
Hajtó kenőanyag		394.-	378.-	95,94
Védőruha	99.-	157.-	158.-	100,64
ADR tanácsadás, munka és tűzvéd.	460.-	788.-	1.381.-	175,25
Tisztítószer	673.-	788.-	1.406.-	178,43
Karbantartási anyagok	5.415.-	472.-	3.172.-	672,03
Telefon,internet,kábel tv,szerzői jogdíj	574.-	787.-	879.-	111,69
Karbantartás, kisjavítás	1.840.-	394.-	4.272.-	1084,26
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolg.	6.270.-	1.181.-	2.231.-	188,91
Víz vizsgálat	959.-	1.024.-	1.158.-	113,09
Reklám	72.-	787.-	333.-	42,31
Reprezentáció	268.-	400.-	350.-	87,50
Egyéb dologi kiadások	569.-	1.181.-	761.-	64,44
Büfé elábé	2.881.-	2.264.-	1.054.-	46,55
Bérelti díj+szlavezetési díj+postaktg	1.948.-	394.-	2.342.-	594,42
Biztosítás	212.-	370.-	351.-	94,86
Összesen	33.260.-	26.491.-	31.868.-	120,30

A fenti táblázatból látható, hogy alul tervezés lett az irodai eszközöknél, az ADR tanácsadás, munka- és tűzvédelemnél, a tisztítószereknél, a karbantartási anyagoknál, a telefon, internet, kábel tv, szerzői jogdíjnál, a karbantartás, kisjavításnál, az egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatásnál, a vízvizsgálatnál valamint a bérelti díj, számlavezetési díj és postaköltségnél. A karbantartásnál nem tervezett volt a generátor meghibásodása, melynek javítási költsége nettó 1.175.- eFt volt.

Személyi jellegű ráfordítások részletezése

Megnevezés	2015. év Tény eFt	2016. év Terv eFt	2016. év Tény eFt	Tervtől való eltérés %
Dolgozók bérkölsége	21.131.-	20.325.-	21.826.-	
Egyszerűsített fogl.bérkölsége	174.-		26.-	
Megbízási díj	0.-		239.-	
M.váll, tagoknak fiz. szem. jell. kifiz	2.646.-	1.640.-	2.093.-	
Bérfizetések	5.250.-	6.306.-	5.912.-	
Összesen	29.201.-	28.271.-	30.096.-	106,46

Össességében a társaság 6,46%-kal lépte túl a tervezett személyi jellegű ráfordításokat. Nem lett betervezve egyszerűsített foglalkoztatásra és megbízási díjra összeg. A munkavállalóknak fizetett személyi jellegű kifizetések és bérjárulékok 59.- eFt-tal térnek el a tervezettől, míg a tervezett bértömeg 1.766.- eFt-tal lett alul tervezve.

Értékcsökkenés részletezése

Megnevezés	2015. év Tény eFt	2016. év Terv eFt	2016. év Tény eFt	Tervtől való eltérés %
Kis értékű tárgyi eszközök	150.-		539.-	
Évi amortizáció	9.116.-	10.423.-	9.891.-	
Összesen	9.266.-	10.423.-	10.430.-	100,07

Egyéb ráfordítások részletezése

Megnevezés	2015. év Tény eFt	2016. év Terv eFt	2016. év Tény eFt	Eltérés %
Késedelmi kamat	134.-		75.-	
Céltartalék képzés a jövőbeni ktg-re			5.943.-	
Követelések elszám.értékvesztése	472.-		0.-	
Ktg.vetéssel elsz.adók, illetékek	5.201.-	4.700.-	4.946.-	
Egyéb ráford. (2015. év javítása)	3.-		189.-	
Összesen	5.810.-	4.700.-	11.153.-	237,30

A Kft a 2016. évben összesen 5.943.- eFt összegben képzett céltartalékot a vagyonkezelésbe vett eszközök értékcsökkenése után, mivel ezen összegben nem tudott a vagyonkezelésben eszközökön pótlólagos felújítást végrehajtani. A költségvetéssel elszámolt adók, illetékek között szerepel a helyi iparüzési adó 905.- Eft összegben, valamint a vízkészletjárulékok 4.041.- eFt értékben.

Pénzügyi műveletek ráfordításainak részletezése

Megnevezés	2015. év Tény eFt	2016. év Terv eFt	2016. év Tény eFt	Eltérés %
Hitelek fizetendő kamata	231.-	0.-	575.-	
Összesen	231.-	0.-	575.-	

A Takarékszövetkezet által folyósított beruházási hitel utáni fizetendő kamat.

IV. Tájékoztató rész

1. Részesedések, befolyások

A Kft egyszemélyes tulajdonosa a Füzesgyarmat Város Önkormányzata. A Kft-nek más vállalkozásban befolyása, részesedése nincs.

2. Bér- és létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámát, valamint a bérköltség alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Megnevezés	Átl. állományi létszám fő	Bérköltség eFt
Ügyvezetés	1	3.263.-
Szellemi foglalkozásúak	2	4.791.-
Fizikai foglalkozásúak	7	12.362.-
60 órát el nem érő	3	1.410.-
Állományon kívüli (megbízási jogviszony)	0,25	239.-
Egyszerűsített foglalkoztatott	0,25	26.-
Összesen	13,5	22.091.-

3. A beszámoló aláírója

Az éves beszámolót a Füzesgyarmati Kastélypark Kft képviselőjére jogosult személy Kovács Márton (5525 Füzesgyarmat, Gacsári I. utca 24.) ügyvezető írhatja alá.

Az ügyvezető megbízatása 2016.12.16. napjától 5 éves határozott időre szól. A megbízatását munkaviszony keretében látja el.

4. Könyvvizsgáló

A Kft könyvvizsgálatra nem kötelezett.

5. Felügyelő Bizottság

Társaságunknál 3 főből álló Felügyelő Bizottságot választott az Alapító. 2016. évben a Felügyelő Bizottság tagjai tiszteletdíjban, javadalmazásban nem részesültek.

**Jelentés a Kastélypark KFT pénzforgalmáról
2016. év**

Pénztárgép szerinti pénztárforgalom

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
IFA	45000	42750	115650	78750	166950	119700	199800	207900	247050	88650	79650	57150	1449000
Szauna	187610	126290	152570	81760	110960	56210	76650	90520	57670	118260	124100	194910	1377510
Szállásdíj	377400	527600	1043200	775200	1691000	994400	1774800	3021800	2064200	893600	812200	604400	14579800
Bérlet	99500	171740	203520	323360	1825580	799960	1086180	658870	245490	311910	128830	189290	6044230
Belépő	1196320	991010	1122750	760040	1913390	3354880	6534810	5278650	1517160	849270	897940	1192770	25608990
Lakókocsi		10200	64600	442000	1026800	840000	98600	68000	1132200	425000	27200		4134600
Sátorhely					9000	1800	14400	27000	10800				63000
Szem.díj		6600	32240	128350	255340	203090	58360	74580	323810	72260	4400	32190	1191220
Parkolás			1800		58950	333800	1865350	586300	140700	8100			2995000
Nap.ágy,szék							100						100
Erzs. K.					197760	182380	179500	165500	210540	85440	179020	415120	1615260
Erzs. K. szauna							1380	1380	1380	2760	6210	4830	17940
Belső parkolás								550					550
Összesen	1905830	1876190	2736330	2589460	7255730	6886220	11889930	10181050	5951000	2855250	2259550	2690660	59077200
 Büfé					658460	1008223	1723324	1348205	231905	61010	55690	59000	5145817

3. sz. melléklet

Jegyértékesítés

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Január	1269400	1212500	1108650	1048380	1261880	1250360	1196320
Február	1022450	972450	836980	918080	1197740	1001160	997610
Március	1071400	1157000	1150430	931470	961390	905050	1154990
Április	1172400	1114400	1570720	857380	1121300	1689030	888390
Május	1613350	2104945	1986940	1778300	1749980	2152470	2366490
Június	4912850	4171600	4887270	4293870	4587400	4378340	3740350
Július	11726500	6757350	7941010	7662947	6282760	9708240	6772670
Augusztus	10012100	9080800	7610930	6826770	7165550	7717210	5518730
Szeptember	1364350	1783400	1568610	964530	1320630	1288330	2051510
Október	1025850	932000	978690	842460	1163150	1306470	1229345
November	1042800	719400	792900	960010	910750	1018330	1081360
December	841250	843250	1214890	1178260	1197550	1785610	1640080
Összesen:	37074700	30849095	31648020	28262457	28920080	34200600	28637845

