

Füzesgyarmat Város Önkormányzat Képviselő-testülete
5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1.

Telefon: 66/491-401, Fax: 66/491-361

E-mail: fgyphiv@globonet.hu web: www.fuzesgyarmat.hu

Előterjesztés

Beszámoló a Kastélypark Kft 2014-es üzleti évéről.

Tisztelt Képviselő testület!

A fürdő egyedi szolgáltatásokat nyújt, melyeket külső gazdasági, és egyéb természeti (időjárás) viszonyok befolyásolnak, alakítanak. A bevételekre hatással levő számos külső befolyásoló tényezők közül a nyári főszezon időjárása a fürdő számára kedvezőtlenül alakult. Kevés napütéses hétvégében volt részünk, és az elmúlt 100 év egyik legcsapadékosabb júliusát éltük meg.

A Kft. 2014-es üzleti évének bevételei a vártnál kissé jobban alakulnak: a tervezett 56.076 e Ft-os nettó árbevételnél 6,68 %-kal több, 59.823 e Ft nettó árbevételt realizáltunk a kedvezőtlen időjárás ellenére. A többlet árbevétel ellenére év közben gyakran likviditási problémáink akadtak, mivel jelentősen nőtt a nem fizető vevőink aránya. A legnagyobb, 2014.12.31-én még fennálló, Füzesgyógy Kft-vel szembeni, 9.825.786.- Ft-os vevőkövetelésünk nagy része 2015-ben már rendeződött az Önkormányzattal kötött, 9.400. e Ft tagi kölcsön engedményezéséről szóló szerződés jóvoltából. További, kisebb vevőköveteléseinkre – azok bizonytalan pénzügyi rendezése miatt - az év végi értékelés során értékvesztést kellett elszámolnunk 471 ezer Ft értékben, mely rontja a 2014-es számviteli eredményünket.

Egyéb bevételként a 2014-es évre összesen 10.500 e Ft végleges működési támogatást kaptunk az Önkormányzattól, mely fedezetet jelentett a 2014-ben vagyonkezelésbe vett eszközök után elszámolt értékcsökkenés (8.215 e Ft) és a 2012-2014-es évekre bevallott és megfizetett helyi iparűzési adó (2.174 e Ft) összegére.

2014-ben a Kft jelentős felújításokat hajtott végre a fürdőben: csőhálózat fejlesztésre nettó 3.407 e Ft-ot, a fürdő területének és a motel szobáinak, berendezéseinek felújítására nettó 3.679 e Ft, egyéb eszközbeszerzésre, beruházásra pedig nettó 1.276 e Ft-ot költöttünk. Vagyis 2014-es eszközbeszerzések, felújítások értéke összesen 8.362 e Ft, mellyel teljesítettük a

vagyonkezelési szerződésben vállalt azon kötelezettségünket, hogy az átvett vagyon értékcsökkenésének megfelelő beruházást, felújítást elvégezzük. A felújítások és berendezések cseréje miatt azonban jelentősen, 1.613 e Ft-tal emelkedett a 2014-es értékcsökkenés a tervezetthez képest.

Megvalósult események:beruházások, felújítások:

- A vízforgatásos technológiával üzemeltetett medencék csőhálózatának teljes cseréje.
- 123/1997.(VII.18.) kormányrendelet alapján a B-34 OKK számú gyógyvizes kút védettségvizsgálati dokumentáció elkészítése, külső és hidrogeológiai védőidom meghatározása, valamint, védőterület kijelölése.
- A motel szobák felújítása, padlószőnyeg, ágy csere, új televíziók vásárlása.
- A CHP- rendszerű metán kiserőgázt hasznosító villamos kiserőmű teljesítményének bővítése

Működéssel kapcsolatos egyéb események:

- A fürdő egész évben üzembiztosan működött. A felügyelő hatóságok (ÁNTSZ, Katasztrófavédelem) minden ellenőrzés során rendben találta az üzemeltetett létesítményt.
- A megfelelő vízminta eredmények, gondos odafigyelő munkavégzést és jól karbantartott műszaki állapotokat jelentenek, melyet minden kollegámnak nagyon köszönök.
- A Magyar Fürdőszövetség álltál és Minősítő rendszere alapján, az elvégzett minősítési vizsgálat során, a Kastélypark Fürdő, strandfürdő kategóriában ismét 4 csillagos minősítést ért el. A tanúsítványt ünnepélyes keretek között adták át a Fürdőszövetség közgyűlésén. A 4 csillagos minősítést újabb 5 évig használhatja a fürdő.
- Az Országos Tisztiorvosi Hivatal álltál lefajtottatott gyógyvízminősítő eljárás során és az Országos Környezetegészségügyi Intézet Vízhigiéniás Osztályának szakvéleménye alapján az Országos Tisztiorvosi Hivatal megállapította, hogy a B-34 OKK jelű kút vize számára a gyógyvíz megnevezés használatát újabb 10 évre engedélyezi. A KEF-885-4/2014 számú határozat alapján, „Sárrét Gyöngye” néven, VII/878 nyilvántartási számon szerepelteti.

-

- Határozati javaslat:

Füzesgyarmat Város Önkormányzat Képviselő-testülete a kizárólagos tulajdonában levő Kastélypark Kft 2014. évről készült üzleti beszámolóját elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr Makai Sándor Jegyző

Füzesgyarmat, 2015-04-04



Kovács Márton
ügyvezető

Jelentés a Kastélypark Kft 2014. évi bevételi pénzforgalmáról 2014.

Pénztárgép szerinti pénztárforgalom

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
IFA	57900	85950	85500	93150	141300	156600	144900	238050	139500	94050	85500	72900	1395300
Szauna	204240	172500	121440	111780	113880	45990	85410	94900	73730	118990	137970	163520	1444350
Szállásdíj	634000	816400	885000	851400	1543600	1504000	1883000	2576000	1303400	1196200	1520000	1000400	15713400
Bérlet	264470	159930	263590	196800	2753270	1298490	1066540	845520	231210	434450	182890	187620	7884780
Belépő	1261880	1197740	935660	846570	1541950	4208940	6121430	6926210	930100	1014400	853210	1078310	26916400
Lakókocsi			91800	894200	503200	782000	149600	132600	969000	363800	30600	34000	3950800
Sátorhely					3600	18000	5400	39600	18000				84600
Szem.díj			25730	274730	208030	336560	51020	147730	355830	97900	10440	11000	1518970
Parkolás			1000				1150	600	937700				940450
Nap.ágy						12810	48800	56120	610				118340
Szolárium	34645	28080	30680	34840	31330	8905	13845	18395	12805	15470	18070	28210	275275
Erzs. K.						36700	73420	54980	34700	50160	47100	108240	405300
Erzs. K. sauna							2070	2070	6900	690	6900	11730	30360
Összesen	2457135	2460600	2440400	3303470	6840160	8408995	9646585	11132775	5013485	3386110	2892680	2695930	60678325

Átutalások

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
Ter. bérl.	25400	25400	25400	25400	25400	25400	25400	25400	25400	25400	25400	25400	304800
T bérl váll	122013	99726	48926	20320	386897	123700	115401	141760	222248	61626	56500	20320	1419437
Szállásdíj	261800	20400	222000	137200	694600	123800	297800	579200	23800	13600	217600	10200	2602000
Hotel Gara			2810160	654240	751800	370560	381360	593280	182400	472200	748680	1441680	8406360
Riáma F													
Fürdőszolg.					167060	5200	34820	274560			97260		578900
Vízkészl.haszn.díj												1197906	1197906
Összesen	409213	145526	3106486	837160	2025757	648660	854781	1614200	453848	572826	1145440	2695506	14509403

2. számú melléklet

SZÉP kártya, Bankkárty, Erzsébet utalvány forgalom

Erzs. ut					600								600
Erzs.kártya			10040	14770	97040	36700	75490	53950	47320	50850	54000	119970	560130
Szép K.	153650	215620	367040	522950	1078525	583050	1205110	960070	358140	255704	227720	287770	6215349
Bank K.	52860	67240	238350	953540	760210	1100150	330380	430970	1190340	721490	326230	400240	6572000
Összesen	206510	282860	615430	1491260	1936375	1719900	1610980	1444990	1595800	1028044	607950	807980	13348079

3. sz. melléklet

Jegyértékesítés

	2010	2011	2012	2013	2014
Január	1269400	1212500	1108650	1048380	1261880
Február	1022450	972450	836980	918080	1197740
Március	1071400	1157000	1150430	931470	961390
Április	1172400	1114400	1570720	857380	1121300
Május	1613350	2104945	1986940	1778300	3128360
Június	4912850	4171600	4887270	4293870	4587400
Július	11726500	6757350	7941010	7662947	6282760
Augusztus	10012100	9080800	7610930	6826770	7405550
Szeptember	1364350	1783400	1568610	964530	1595190
Október	1025850	932000	978690	842460	1163150
November	1042800	719400	792900	960010	910750
December	841250	843250	1214890	1178260	1197550
Összesen:	37074700	30849095	31648020	28262457	30813020

4. sz. melléklet

Bérlet értékesítés

	2010	2011	2012	2013	2014
Január	171500	170500	245500	210500	264470
Február	82000	167500	149100	205300	159930
Március	150000	332000	298100	162600	263590
Április	38000	605000	961950	336600	196800
Május	2743000	2125500	1861850	2525410	2753270
Június	1033000	1157500	1338450	1036470	1298490
Július	1032000	1237000	1497250	1112810	1066540
Augusztus	530000	741500	1004120	891990	845520
Szeptember	188000	363500	469200	340810	231210
Október	264500	330800	242900	330700	434450
November	171000	169000	231550	310610	280150
December	201000	199000	172100	214980	187620
Összesen	6604000	7598800	8470050	7678780	7982040

5. sz. melléklet

Szállásdíj bevétel

	2010	2011	2012	2013	2014
Január	174000	281600	982800	823400	895800
Február	204000	643200	1063797	1053400	836800
Március	928800	1208300	1859100	654600	1198800
Április	798000	1118500	2245700	862700	1882800
Május	1424400	3227000	3530700	2847600	2745000
Június	1104600	2333000	2719400	2002200	2427800
Július	1653900	3060700	3232600	3662002	2335800
Augusztus	2246500	3418900	3058600	4482900	3327400
Szeptember	1781900	2671200	2486000	2530000	2314200
Október	656000	1057600	1718600	1442400	1573600
November	544000	776200	1484000	1130800	1768200
December	624000	844200	1391000	841800	1044600
Összesen:	12140100	20640400	25772297	22333802	22350800

6. sz. melléklet

Idegenforgalmi adó

	2010	2011	2012	2013	2014
Január	13200	21600	78300	36300	57900
Február	19200	56700	26100	25500	85950
Március	84300	106500	81600	43500	85500
Április	81900	62700	98700	51600	93150
Május	83400	164700	116700	115800	141300
Június	66600	99600	105600	74400	156600
Július	187800	147300	159600	163800	144900
Augusztus	155700	204000	216900	202200	238050
Szeptember	173100	225300	146700	134400	139500
Október	47100	87900	89700	106200	94050
November	46800	85800	93000	47100	85500
December	68400	79800	61200	18300	72900
Összesen:	1027500	1341900	1274100	1019100	1395300

Vendégéjszaka

	2010	2011	2012	2013	2014
Motel	1.241 fő/2.693 éj	1.532 fő/3.884 éj	1.725 fő/4.237 éj	1.524 fő/3.648 éj	1.451 fő/3743 éj
Faház		53 fő/149 éj	54 fő/192 éj	66 fő/177 éj	35 fő/48 éj
Kemping	470 fő/2.102 éj	506 fő/2.442 éj	462 fő/2.608 éj	428 fő/2.643 éj	277 fő/2.261 éj
Panzió		591 fő/1.160 éj	570 fő/2.240 éj	367 fő/1.085 éj	507 fő/1.324 éj
Összesen:	1.711 fő/4.795 éj	2.682 fő/7.653 éj	2.811 fő/9.277 éj	2.385 fő/7.553 éj	2.270 fő/ 7.376 fő

Látogatói létszám alakulása 2000. 01.01-től 2014. dec. 31-ig

Látogatói létszám:

2000.	65000 fő
2001.	75000 fő
2002.	75000 fő
2003.	70000 fő
2004.	70000 fő
2005.	63500 fő
2006.	85000 fő
2007.	118823 fő
2008.	111405 fő
2009.	90510 fő
2010.	92614 fő
2011.	81317 fő
2012.	86389 fő
2013.	77570 fő
2014.	84032 fő

Füzesgyarmat, 2015.04.13.

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

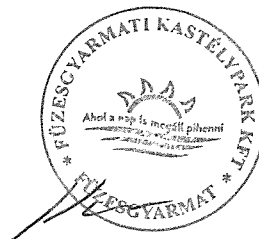
5525 Füzesgyarmat, Kossuth u. 88.

a vállalkozás címe, telefonszáma

Egyszerűsített éves beszámoló

2014.év

üzleti évről



Keltezés: Füzesgyarmat, 2015.április 03.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

1	1
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2014.12.31.** (év,hó,nap)

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06.sor)	427386	0	423686
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02. Sorból: Immateriális javak értékhelyesítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	427386		423686
05.	04. Sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12.sor)	3818	0	11818
09.	I.KÉSZLETEK			
10.	II. KÖVETELÉSEK	1578		11284
11.	III. ÉRTÉKPAPIROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2240		534
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	7700		7756
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13.sor)	438904	0	443260

Keltezés: Füzesgyarmat, 2015.április 03.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)



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

1	2
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2014.12.31** (év,hó,nap)

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítás ai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. Sor)	-5617	0	-13884
16.	I. JEGYZETT TŐKE	500		500
17.	16. Sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE(-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	65		-6117
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
23.	VII: MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-6182		-8267
24.	E. Céltartalékok			
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. Sor)	441993	0	456104
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	433592		433592
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	8401		22512
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	2528		1040
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29.sor)	438904	0	443260

Keltezés: Füzesgyarmat, 2015.április 03.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

3	1
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2014.12.31** (év,hó,nap)

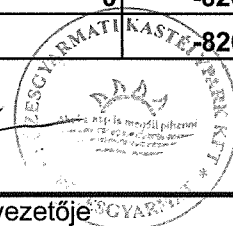
Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	54331		59823
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	24489		10746
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	29239		31144
V.	Személyi jellegű ráfordítások	43035		28806
VI.	Értékcsökkenési leírás	8485		12036
VII.	Egyéb ráfordítások	4087		6712
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-6026	0	-8129
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	1	0	0
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-6025	0	-8129
X.	Rendkívüli bevételek	0		11
XI.	Rendkívüli ráfordítások			0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0	11
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-6025	0	-8118
XII.	Adófizetési kötelezettség	157		149
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-6182	0	-8267
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-6182		-8267

Keltezés: Füzesgyarmat, 2015. április 03.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)



Fkv.szám / lelt.sz.	Tárgyi eszk.megnevezése	Bekerülési érték (PH nettó érték)	Szttv.leírás si kulcs	Halmazott écs 2013.12.31-ig	2014.évi elsz. Écs Szttv. Szerint	Halmazott écs.	Nettó érték
1110/00803	Telek strand	102 172 300	0	-	-	-	102 172 300
1110/00795	Szolgáltatóház ép. Úszótelek	1 385 200	0	-	-	-	1 385 200
	Összesen	103 557 500		-	-	-	103 557 500
1030/00731	Strand öltöző (Motel) Kossuth u	56 246 122	2%	2 154 565	1 124 922	3 279 487	52 966 635
1030/00732	Strand hidroforház	112 540	2%	4 311	2 251	6 562	105 979
1030/00735	Strand raktár	150 885	2%	5 780	3 018	8 798	142 087
1030/00750	Termálfürdő fejlesztés gyógyás	41 043 466	2%	1 572 211	820 869	2 393 080	38 650 385
1030/00754	Strand fürdő wc csoport	1 554 894	2%	59 562	31 098	90 660	1 464 234
12329	Összesen	99 107 908		3 796 429	1 982 158	5 778 687	93 329 321
1040/01429	Hőcserélő	243 921	3%	14 015	7 318	21 333	222 589
1040/01428	Hőcserélő	243 921	3%	14 015	7 318	21 333	222 589
1040/01420	Röplabdapálya strandfürdő Kos	1 014 562	3%	58 296	30 437	88 733	925 829
1040/00778	Faház strandfürdőnél	103 484	3%	5 946	3 105	9 051	94 433
1040/00777	Strandfürdő park és járda	3 103 516	3%	178 325	93 105	271 430	2 832 086
1040/00776	Strand tanmedence és úszóme	27 842 544	3%	1 599 805	835 276	2 435 081	25 407 463
1040/00774	Strandfürdő fűtött kút	829 460	3%	47 660	24 884	72 544	756 917
1040/00773	Játszótér strandfürdő	225 398	3%	12 951	6 762	19 713	205 685
1040/00771	Termálfürdő fejlesztés gyógyás	29 216 355	3%	1 678 743	876 491	2 555 234	26 661 122
1040/01472	Park,Kemping Csánky D.u. 1.	33 042	3%	1 899	991	2 890	30 152
12429	Összesen	62 856 205		3 611 555	1 885 686	5 497 341	57 368 864
1070/00088	Tangen torkád Termálfürdő	12 369	14,50%	3 435	1 794	5 229	7 141
1070/00090	EDIT 400 ingeráram készülék	8 704	14,50%	2 417	1 262	3 679	5 025
1070/00091	Nemectrosen 400 UH készülék	5 043	14,50%	1 401	731	2 132	2 911
1070/00092	Készülék kocsi Termálfürdő	743	14,50%	206	108	314	430
1070/00101	Szivattyú	61 405	14,50%	17 053	8 904	25 957	35 448
1071/00094	CO2 ágy termálfürdő	4 270	14,50%	1 186	619	1 805	2 465
1071/00093	Kezelőágy termálfürdő	671	14,50%	186	97	283	388
1070/00136	Sterimo strandmedencéhez	924	14,50%	257	134	391	533
1070/00137	Ajtónyitó elektromos zár	1 963	14,50%	545	285	830	1 133
1070/00140	Búvárszivattyú	5 557	14,50%	1 543	806	2 349	3 208
1070/00141	Gázmérő nyomásszabályozó	6 948	14,50%	1 929	1 007	2 936	4 011
1070/00142	Elektromos lágyindító szivattyú	31 485	14,50%	8 744	4 565	13 309	18 176
1070/00143	Szivattyú	28 879	14,50%	8 020	4 187	12 207	16 671
1070/00144	Szivattyú	38 144	14,50%	10 593	5 531	16 124	22 020
1070/00146	Infra szauna	93 626	14,50%	26 002	13 576	39 578	54 048
1071/00089	Masszázs ágy termálfürdő	2 960	14,50%	822	429	1 251	1 708
1070/00679	Hangosító rendszer+video meg	203 668	14,50%	56 562	29 532	86 094	117 574
1070/00678	Szauna kályha	126 494	14,50%	35 130	18 342	53 472	73 022
1070/00677	Centrifugál szivattyú	92 280	14,50%	25 628	13 381	39 009	53 271
1070/00653	Röpladapálya eszközök	157 929	14,50%	43 860	22 900	66 760	91 170
1070/00654	Riasztó, mozgásérzékelő	183 375	14,50%	50 927	26 589	77 516	105 859
1070/00673	Szauna felújítás	393 619	14,50%	109 315	57 075	166 390	227 229
1070/00674	Vízalatti porszívó	1 139 961	14,50%	316 588	165 294	481 882	658 078
1070/00675	Értékmegőrző szekrény	79 139	14,50%	21 978	11 475	33 453	45 686

1070/00676	Búvárszivattyú	317 773	14,50%	88 251	46 077	134 328	183 445
13619	Összesen	2 997 928		832 578	434 700	1 267 279	1 730 650
1080/00418	Számítógép	-	0,00%	-	-	-	-
	Összesen	-		-	-	-	-
1030/00756	Kossuth u.90 sz alatti ingatlan	22 624 240	2%	866 644	452 485	1 319 129	21 305 112
1030/00697	Fürdőcsarnok építés	81 403 727	2%	3 118 252	1 628 075	4 746 327	76 657 401
12319	Összesen	104 027 968		3 984 896	2 080 559	6 065 456	97 962 512
1040/00766	Kútjavítás-B-73 strandfürdő	962 778	3%	55 320	28 883	84 203	878 574
1040/00764	Kút-B-36 standfürdő javítás	620 442	3%	35 650	18 613	54 263	566 179
1040/00761	Gyermekmedence vízforgatóva	10 930 430	3%	628 052	327 913	955 965	9 974 465
1040/00760	Kültéri termálmedence 1.építés	6 949 572	3%	399 316	208 487	607 803	6 341 769
1040/00759	Puffertároló akna építés	1 106 610	3%	63 585	33 198	96 783	1 009 827
1040/00758	Kültéri termálmedence 2. Építés	7 088 763	3%	407 313	212 663	619 976	6 468 787
1040/00757	Termálvíz vezeték kiépítése	18 845 871	3%	1 082 865	565 376	1 648 241	17 197 630
1040/00756	Beltéri medence építés	14 539 609	3%	835 432	436 188	1 271 620	13 267 989
12419	Összesen	61 044 075		3 507 533	1 831 322	5 338 855	55 705 220
1040/00678	Strandfürdő medence	-	0%	-	-	-	-
1040/00676	Strandfürdő kerten belüli hálóza	-	0%	-	-	-	-
	Összesen	-		-	-	-	-
1070/00185	Víztech.úszómedence	-	0%	-	-	-	-
1070/00184	Ipari porszívó DP 9000	-	0%	-	-	-	-
1070/00182	Pénztárgép Samsung 350	-	0%	-	-	-	-
1070/00119	Fűnyíró önjáró	-	0%	-	-	-	-
1070/00118	Sávelválasztó kötél	-	0%	-	-	-	-
1070/00186	Búvárszivattyú	-	0%	-	-	-	-
1070/00087	Személyemelő lift	-	0%	-	-	-	-
1071/00086	Íróasztal	-	0%	-	-	-	-
	Összesen	-		-	-	-	-
gyonkezelésbe vett eszközök mindösszesen		433 591 384		15 733 091	3 214 425	23 947 616	409 644 057

**Tárgyi eszközök
2014.12.31.**

Fők szám	Megnevezés	Besz. Ideje	Leírási kulcs SZTV	Leírási kulcs TAO	Bruttó érték	Maradvány-érték	2014.01.01-ig elszámolt écs SZTV	2014.01.01-ig elszámolt écs TAO	2014.évi écs Sztv	2014. évi écs TAO	Összes écs 2014.12.31. SZTV	Halmazott écs 2014.12.31. TAO	Nettó érték 2014.12.31. SZTV	Nettó érték 2014.12.31. TAO
	Szalonnasütő hely	2014.08.31	50	50	112 299	0	0	0	18 768	18 768	18 768	18 768	93 531	93 531
	Összesen:	12439			112 299	0	0	0	18 768	18 768	18 768	18 768	93 531	93 531
13114	Szivattyú CADOPPI	2012.03.20	14,5	14,5	540 020	0	139 704	139 704	78 303	78 303	218 007	218 007	322 013	322 013
13114	Fotométer	2012.05.07	14,5	14,5	119 547	0	28 653	28 653	17 334	17 334	45 987	45 987	73 560	73 560
	Csőhálózat felújítás	2014.04.07	3	3	3 407 087	0	0	0	75 329	75 329	75 329	75 329	3 331 758	3 331 758
	Összesen:	13119			4 066 654	0	168 357	168 357	170 966	170 966	339 323	339 323	3 727 331	3 727 331
	Kapunyitó szett	2013.08.08	14,5	14,5	209 622	0	12 158	12 158	30 395	30 395	42 553	42 553	167 069	167 069
	Online pénztárgép	2014.06.16	50	50	125 000	0	0	0	34 075	34 075	34 075	34 075	90 925	90 925
13114	Összesen:	14119			334 622	0	12 158	12 158	64 470	64 470	76 628	76 628	257 994	257 994
161	Fürdőberuházás				9 963 510				0	0	0	0	9 963 510	9 963 510
161	Összesen:				9 963 510	0	0	0	0	0	0	0	9 963 510	9 963 510
	Vagyonkezelésbe vett eszközök mindösszesen:				433 591 584	0	15 733 091	15 733 091	8 214 425	8 214 425	23 947 516	23 947 516	409 644 068	409 644 068
1. számla-osztály	Mindösszesen:				448 068 669	0	15 913 606	15 913 606	8 468 629	8 468 629	24 382 235	24 382 235	423 686 434	423 686 434

Kisértékű 2012	469330	469330	469330	0	0	469330	469330	0	0
Kisértékű 2013	162970	162970	162970	0	0	162970	162970	0	0
Kisértékű 2014	3567177	0	0	3567177	3567177	3567177	3567177		
Mindmindösszesen:	452 268 146	0	16 545 906	16 545 906	12 035 806	12 035 806	28 581 712	28 581 712	423 686 434

Adószám: 23784525-2-04
Cégbíróság: Gyulai Cégbíróság
Cégjegyzék szám: 04-09-011369

Füzesgyarmati Kastélypark Fürdő és Üdülési Szolgáltató Kft.

5525 Füzesgyarmat, Kossuth u. 88.

**Kiegészítő melléklet
2014.év.**

Fordulónap: 2014.12.31.
Beszámolási időszak: 2014.01.01.-2014.12.31.

Füzesgyarmat, 2015.április 06.

.....
A vállalkozás vezetője



P.h.

1. Általános rész

1.1. A vállalkozás bemutatása

A Füzesgyarmati Kastélypark Kft 2011. december 15-én alakult 500.000.- Ft. jegyzett tőkével, mely 100 %-ban pénzbeni vagyoni hozzájárulásként került a vállalkozáshoz. A Kft. tulajdonosa Füzesgyarmat Város Önkormányzata. Tulajdonosi szerkezete a következő:

Tag	Részesedés %	Szavazati arány %
Füzesgyarmat Város Önkormányzata	100	100

Cégünk fő tevékenységi köre: fürdőszolgáltatás (TEÁOR 9329 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység) Egyéb végzett tevékenységeink: szálláshely-szolgáltatás, kempingszolgáltatás, vendéglátás, bérbeadás.

A Kft-t a cégbíróság 2012. január 11-én jegyezte be, főtevékenységét 2012.02.01-jén kezdte meg.

Jelen beszámoló a 2014.01.01.-2014.12.31. időszakot öleli fel. A mérleg fordulónapja 2013.12.31.

A cég tárgyidőszakra vonatkozóan egyszerűsített éves beszámolót készít, amelyben a mérleg- és eredménykimutatás választott formája az "A" változat, az eredmény megállapításának módja összköltség eljárás.

1.2. Számviteli politika

A Kft. a számviteli politikáját a számviteli törvény előírásainak figyelembevételével állította össze, a számviteli politika fő vonásai a következők:

A társaság a mérlegkészítés időpontját a számviteli politikájában március 1. nappal határozta meg. Ezáltal biztosítható a fordulónap és a mérlegkészítés időpontja között ismertté vált, a tárgyévvel érintő gazdasági események figyelembevétele.

Az ellenőrzés, önellenőrzés hibáit akkor tekintjük jelentősnek, ha az egy adott évet érintő hibák és hibahatások (eredményt, saját tőkét érintő) értékének összege előjelétől függetlenül eléri az adott év mérlegfőösszegének 2 százalékát vagy az 500 millió forintot. A megbízható és valós összképet befolyásoló hiba, ha hatására az ellenőrzéssel érintett évi beszámoló saját tőkéje legalább 20 %-kal megváltozik.

A már közzétett beszámolót az eredeti adatok változatlanul hagyásával, módosításokkal kiegészítve a vállalkozás minden esetben ismételt közzéteszi, amennyiben az ellenőrzés, önellenőrzés által feltárt jelentősebb hibák hatásaként a saját tőke legalább 20%-al megváltozik.(Lényeges hiba)

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett

maradványérték figyelembevételével az eszköz bekerülési értékének arányában lineárisan történik. Maradványérték tervezése az üzembehelyezés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján a hasznos élettartam függvényében kerül meghatározásra. A maradványérték 0 összeggel vehető figyelembe, ha az eszköz hasznos élettartama végén várható értéke nem haladja meg a bekerülési érték 10 %-át, de legfeljebb 100 e Ft-ot.

A 100 e Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül.

A vagyonkezelésbe átvett eszközöket a főkönyvben is elkülönítve mutatjuk ki. A vagyonkezelésbe vett tárgyi eszközök bekerülési értékének az átadónál az átvétel időpontjában kimutatott, számviteli törvény szerinti nettó értéket tekintjük (bruttó érték – halmozott értékcsökkenés). A vagyonkezelésbe átvett eszközök értékcsökkenését az átadónál alkalmazott lineáris leírási kulcsokkal számítjuk.

Bekerülési érték meghatározása

Amennyiben jogszabály, vagy az értékelési szabályzat más része ettől eltérően nem rendelkezik, úgy bekerülési értéként a számviteli előírások szerinti bekerülési érték jelenik meg. Az eszközhez közvetlenül kapcsolódó további költségek a bekerülési ár részét képezik, amennyiben azok az eszköz aktiválásáig, de legkésőbb a felhasználásáig (kivezetéséig) ismertté válnak.

Bekerülési érték utólagos módosítása

A megfelelő dokumentumok hiányában becsült értékkel számításba vett tételek utólagos módosítására akkor kerül sor, ha a különbség az adott bekerülés esetében a becsült bekerülési érték 20 százalékát meghaladja. Az értékhatár alatti utólagos módosítások egyéb ráfordításként kerülnek elszámolásra.

Saját teljesítmény a bekerülési árban

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 állagának helyreállítása során közvetlenül felmerültek,
- az előállítással bizonyíthatóan szoros kapcsolatban voltak, továbbá
- az eszközre (termékre) megfelelő mutatók, jellemzők segítségével elszámolhatók.

Az aktiválandó közvetlen önköltség tartalma, és a számítás menete egyedileg történik.

Készletek értékelése

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

Külföldi követelések és kötelezettségek értékelése

A külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek az MNB által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon számítjuk át forintra. A külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek év végi árfolyamra értékelését csak akkor végezzük el, ha annak az eszközökre, kötelezettségekre és eredményre gyakorolt hatása jelentős. Jelentőségi küszöbérték: 300 ezer Ft.

Lejárt követelések leírása

A fizetési határidőn túli követelések az általános szabályokon túl akkor írhatók le hitelezési veszteségként, ha a követelés várhatóan behajtható összege a 10 EFt-ot nem haladja meg.

Követelések csoportos értékvesztése

A gazdálkodó az adósonként kisösszegű követelések esetében nem kíván élni a csoportos értékvesztés elszámolásának lehetőségével.

A vevőkövetelések értékvesztése, azok egyedi értékelése és a fizetési határidő figyelembevételével az alábbiak szerint kerül elszámolásra.

Lejárat határidő	Értékvesztés %-ban
90-180 nap	25
181-360 nap	50
361-től	100

Céltartalék-képzés

Vállalkozásunk garanciális kötelezettségekre, a várható jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre nem kíván céltartalékot képezni.

Az előzőekben ki nem emelt eszközök értékelése és a mérlegben való szerepeltetése a Számviteli törvény általános előírásai alapján történik.

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

2. Elemzések

2.1. Elemzés

Eszközök és források megoszlása(%)	Előző év	Tárgyév
ESZKÖZÖK	100	100
Befektetett eszközök	97,38	95,58
Forgóeszközök	0,87	2,67
Aktív időbeli elhatárolások	1,75	1,75
FORRÁSOK	100	100
Saját tőke	-1,28	-3,13
Céltartalékok	0	0
Kötelezettségek	100,7	102,9
Passzív időbeli elhatárolások	0,58	0,23

Tőkeerősség, Saját tőke aránya, Tőkefeszültség

A Füzesgyarmati Kastélypark Kft. saját tőke aránya a teljes vagyomból negatív, a saját tőke – idegen tőke aránya szintén negatív, saját tőkéjét az elmúlt két évi veszteség következtében elvesztette. Gyakorlatilag teljes mértékben idegen forrással – az alapítók által rendelkezésre bocsátott eszközökhöz kapcsolódó kötelezettséggel - finanszírozott.

Likviditási gyorsráta

A Kft rövid távú likviditását jellemző mutató értéke (készletek, követelések, az értékpapírok és a pénzeszközök összegének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0,4545, a tárgyévben 0,5250, alacsony szintű.

Likviditási ráta, hosszú távú likviditás

A Kft hosszú távú likviditását jellemző mutató értéke (készletek, követelések, az értékpapírok és a pénzeszközök összegének az összes kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0,0086, a tárgyévben 0,0259, nagyon alacsony.

Kötelezettségek és bevételek

Amennyiben a cég a rövid lejáratú kötelezettségeit kizárólag árbevételből egyenlítené ki, erre 138 napi átlagos árbevétel nyújtana fedezetet.

Eszközjövodelmezőség

A befektetett eszközök jövodelmezősége

- üzemi, üzleti tevékenység szintjén az előző évben -1,41 %, a tárgyévben -1,92%
- az adózás előtti eredmény szintjén az előző évben -1,41 %, a tárgyévben -1,92%
- adózott eredmény szintjén az előző évben -1,446 %, a tárgyévben -1,95%

Árbevétel-arányos jövedelmezőség

A Kft. árbevételének jövedelmezősége

- üzemi, üzleti tevékenység szintjén az előző évben -11,913 %, a tárgyévben -13,588%
- az adózás előtti eredmény szintjén az előző évben -11,913 %, a tárgyévben -13,570%
- adózott eredmény szintjén az előző évben -11,378 %, a tárgyévben -13,819%

Tőkejövedelmezőség

A saját tőke jövedelmezősége

A tőkejövedelmezőség a negatív saját tőke miatt sem az előző évben, sem a tárgyévben nem értelmezhető.

Likvid eszközök aránya

A cég rövid távú likviditását befolyásoló eszközeinek aránya az összes eszközre vetítve az előző évben 2,62 %, a tárgyévben 4,42%.

Jegyzett tőke arányos adózott eredmény

A Kft jegyzett tőke arányos eredménye az előző évben -1236,4 % volt, a tárgyévben -1653,4%.

Saját tőke arányos adózott eredmény

A Kft saját tőke arányos adózott eredménye a negatív saját tőke miatt nem értelmezhető.

3. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. Eszközök

A Kft befektetett eszközeinek 96,69 %-a vagyonkezelésbe vett tárgyi eszköz, 3,31%-a saját tárgyi eszköz. Az eszközök 2,55%-a követelés, 0,12%-a pénzeszköz és 1,75 %-a aktív időbeli elhatárolás. Alaptevékenységét vagyonkezelésbe vett ingatlanokkal és berendezésekkel végzi, tárgyi eszközeinek összetétele a következő:

Immateriális javak és tárgyi eszközök állománya

Bruttó érték (eFt)	Nyitó	Növek.	Csökk.	Átsorolás	Záró
Vagyoni értékű jogok					
Üzleti vagy cégérték	0				0
Szellemi termékek	0				0
A kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0				0
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0				0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0				0
Immateriális javak összesen	0	0	0	0	0
Saját ingatlanok	0				0
Vagyonkezelt ingatlanok	430593	0	0		430593
Saját műszaki gépek, ber., járművek	660	3407	0		4067
Vagyonkezelt műszaki gépek, ber., járművek	2998	0	0		2998
Saját egyéb berendezések, felszerelések, járművek	842	3804			4646
Vagyonkezelt egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0				0
Saját beruházások	8814	1150	0		9964
Vagyonkezelt beruházások	0	0	0		0
Beruházásokra adott előlegek	25		25		0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0				0
Tárgyi eszközök összesen	443932	8361	0	0	452268

Halmazott értékcsökkenés (eFt)	Nyitó	Növek.	Csökk.	Átsorolás	Záró
Vagyoni értékű jogok					0
Üzleti vagy cégérték					0
Szellemi termékek					0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0
Immateriális javak összesen	0	0	0	0	0
Saját ingatlanok	0				0
Vagyonkezelt ingatlanok	14901	7780	0	0	22681
Saját műszaki gépek, ber., járművek	168	171	0	0	339
Vagyonkezelt műszaki gépek, ber., járművek	833	435	0	0	1268
Saját egyéb berendezések, felszerelések, járművek	644	3650	0	0	4294
Vagyonkezelt egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0		0	0
Saját beruházások	0			0	0
Vagyonkezelt beruházások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	16546	12036	0	0	28582

3.2. Források

A Kft. forrásösszetétele:

- -3,13% saját tőke,
- 97,82 % hosszú lejáratú kötelezettség (vagyonkezelésbe vett eszközökhöz kapcsolódik)
- 5,08% rövid lejáratú kötelezettség
- 0,23% passzív időbeli elhatárolás

3.3. Időbeli elhatárolások

A Kastélypark Kft. a tárgyévben átmenő aktívát és passzívát is képzett. Az időbeli elhatárolások a Számviteli törvény általános előírásai alapján történtek.

Passzív időbeli elhatárolások között – halasztott bevételként került kimutatásra 29 e Ft online pénztárgép beszerzéshez kapott, a következő évek rendkívüli eredményét növelő támogatás.

4. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. Eredmény

Cégünk a tárgyévben 59.823 ezer Ft árbevételt realizált. Ezen felül a tulajdonostól 10.500. ezer Ft általános működési célú támogatásban részesült. Költségeinek, ráfordításainak 39,6 %-a anyagjellegű, 36,6 %-a személyi jellegű, 15,3 %- amortizáció és 8,5 %-a egyéb ráfordítás. Üzemi eredménye 8.267 ezer Ft veszteség.

Társasági adóalapot módosító tételek a következők:

Adóalap növelő tételek:

Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés:	12.036 e Ft
Adott támogatás	3 e Ft
Vevőkövetelések értékvesztése	471 e Ft

Összesen: 12.510 e Ft

Adóalap csökkentő tételek:

Tao tv. Szerint elszámolható értékcsökkenés:	12.036 e Ft
--	-------------

Összesen: 12.036 e Ft

Elhatárolható veszteség: 7.644. e Ft.

5. Tájékoztató adatok

5.1. Részesedések, befolyások

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

5.2. Létszámadatok

Bér és létszámadataink az alábbiak:

	Átl.létszám	Bérköltség eFt
Szellemi	3,08	9183
Fizikai	7,17	11492
60 órát el nem érő	0	0
Allományon kívüli egyéb	0,02	339

5.2. A beszámoló aláírója

A beszámolót a vállalkozás ügyvezetője, képviselője írja alá: Kovács Márton (5525 Füzesgyarmat, Gacsári István u. 24.)

5.3. A beszámoló összeállítója

A könyvviteli szolgáltatást a „SALDO-MESTER” Kft. (5600 Békéscsaba, Lencsési 116. 3/12.) végzi. A beszámolót Tánczos Anikó (5600 Békéscsaba, Nagydiófa u. 15. Könyvvizsgálói kamarai bejegyzési száma: 005755, tagsági igazolvány sorszáma: 5803) állította össze.

5.4 Könyvvizsgáló

A Kft könyvvizsgálatra nem kötelezett.