



PATAQUA KFT

Sárospatak

Beszámoló a társaság működéséről

2011.

Tartalomjegyzék

Bevezetés	3
Fürdő	4
Szálláshelyek	6
Termál Kemping	6
Üdülőházak.....	7
Mobilház.....	7
Tájház	7
Újhutai Ifjúsági Tábor	7
Munkaerő és létszámgazdálkodás	8
Műszaki állapot	8
Pénzügyi és gazdasági helyzet	9
A mérleghez kapcsolódó kiegészítések.....	9
Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések.....	12
Idegenforgalmi adó	16
Összefoglaló	16

Bevezetés

Sárospatak Város Önkormányzata 2009. június 11. napjától az általa 2008.január 18. napján alapított, és 100%-os tulajdonában lévő PATAQUA Kft-re bízta a Végardói Termálfürdő üzemeltetését, közfeladat átadási megállapodás alapján az előzőleg Sárospatak Város Termálfürdő és Camping költségvetési intézmény által ellátott feladatokat.

A PATAQUA Kft 2009.06.11-től üzemelteti az alábbi egységeket:

Végardó Fürdő (3950, Sárospatak, Határ u. 2. b.)

Termál camping (3950, Sárospatak, Határ u. 2.b.)

Üdülőházak (3950, Sárospatak Rozmaring u. 28-30.)

Végardói Tájház (3950, Sárospatak Végardói u. 50.)

Újhutai Ifjúsági Tábor (3936, Háromhuta külterület 0192/2-7)

Az alapító részéről a társaság felé 2011 évben is elvárásként fogalmazódott meg a takarékos üzemeltetés, melynek figyelembe véve a fürdő működési sajátosságait igyekeztünk eleget tenni. A bevétel növelés érdekében jelentős marketing tevékenységet folytattunk, pl. turisztikai kiállításokon való részvétel, szórólap, hirdetések. Ez költség oldalon kismértékű növekedést eredményezett, 728 eft-ról 1 057 eft-ra nőtt a marketing költség.

A fürdő vendéglétszámát jelentősen befolyásoló időjárást sem hagyhatjuk figyelmen kívül, a belépő vendégek száma mintegy 21500 fővel növekedett az előző 2010-s évhez viszonyítva.

Hagyományteremtő szándékkal indítottuk el a Zemplén Szépe szépségversenyt, éjszakai fürdőzés keretein belül. A szeszélyes időjárás meghiúsította hozzáfűzött reményeket és az elvárt eredményeket. Szerényebb körülmények között a rendezvény megtartásra került.

Szálláshely szolgáltatás minőségének javítása érdekében jelentős változás nem történt, így a kemping és az Újhutai tábor kihasználtságában növekedés nem történhetett.

Hosszas tárgyalások után a szezon utolsó két hetére sikerült a recepció épületként megrendelt mobilházat 7 személyes szálláshelyként üzembe helyezni, valamint bérelt épületként tesztelés céljából 1 db 4 személyes mobilház is telepítésre került. A komfortos házakra jelentős érdeklődés mutatkozott.

Nagyobb fizetési hajlandóság mutatkozott az üzlethelyiségek bérlői részéről 2011-ben. Ez köszönhető a következetes fizetési határidő betartatásának.

További szigorításokat vezettünk be a beléptetéssel kapcsolatosan is. A nyári szezon idejére a Meló-Diák által alkalmazott diákokat bíztuk meg a jegyellenőri feladatokkal, ezzel is kizárjuk a jogtalan belépéseket. Viszont eltöröltük a karszalagos beléptetési rendszert, mert jelentősen lassította a belépést.

A recepciós tevékenységet ellátó személy mellett munkába állítottunk 1 fő munkavállalót, aki folyamatos ellenőrzést végzett a kemping területén megszálló vendégek körében, kiszűrve az esetlegesen jogtalanul ott tartózkodókat, valamint a házirendben foglaltak be nem tartását.

2011 évben több esetben végeztünk ellenőrzést a beléptetés és a jegypénztárak tekintetében, ebben az évben is hangsúlyt kívánunk fordítani az ellenőrzésre, a fürdő, a szálláshelyek és a parkoló vonatkozásában is.

Fürdő

2011-ben az fürdőbe belépett vendégek létszáma összesen: 233 668 fő.

A nyári szezon ideje alatt a látogatottság száma 188 424 fő.

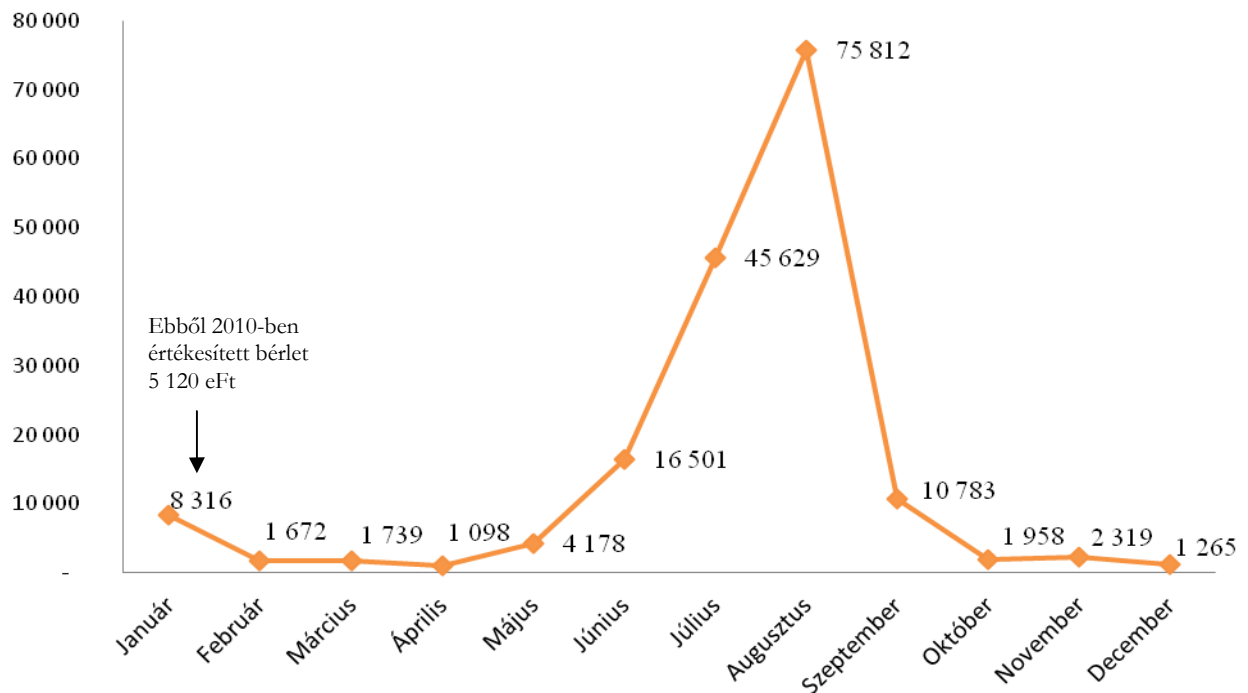
2011. január 01.-április 30. és október 1-től december 31-ig a fürdő a korábbi évekhez hasonló módon (sátorborítás alatt 2 medencével) üzemelt.

Ezen időszak alatt a fürdő látogatottsága 45 244 fő volt.

A különböző időszakok látogatói létszámának megoszlását az alábbi táblázat szemlélteti.

	Időszak			
Belépő vendégek	2011.01.01-2011.04.30	2011.05.01-2011.09.30	2011.10.01-2011.12.31	Összesen:
Jegyet vásárlók (fő)	8 334	131 259	5 363	144 956
Éves bérlettel belépők száma (fő)	10 016	12 067	7 465	29 548
Alkalmas bérlettel belépők száma (fő)	1 323	7 974	1 631	10 928
Egyéb (úszásoktatás, vizilabda stb.) (fő)	6 843	37 124	4 269	48 236
Összes belépett vendég (fő)	26 516	188 424	18 728	233 668

Fürdőbevételek alakulása 2011-ben (eFt)



A fürdőjegyek, alkalmas és éves bérletek, úszásoktatás, szauna használat, napozóágy bérlés stb. bevételéből származó éves bevétel összesen: 171 270 eFt.

Az **uszoda és tanmedence** továbbra is rendelkezésre áll a reggeli úszók számára, reggel 6:00-7:45 óráig lehet igénybe venni. A reggeli úszásra nemcsak napijegy, hanem bérlet is váltható, mely nagy népszerűségnek örvend.

Reggeli úszáson részt vett vendégek száma: 2010-ben: 5 073 fő - 2011-ben 6 516 fő

A tanintézményekkel ismét megkötésre került az úszásoktatás biztosításáról szóló szerződés. Terveinkben szerepelt némi áremelés tervezet, de ez irányú kezdeményezésünk elvetésre került, így a megelőző gazdasági évben meghatározott 200,- Ft/fő belépőjegy változatlan az úszásoktatáson résztvevő tanulók számára. A belépőjegyek árát hó végi összesítés után, számla alapján az intézmények átutalással egyenlítik ki.

Úszásoktatáson részt vett tanulók és kísérők száma: 2010-ben 15267 fő – 2011-ben 12 441 fő.

Szálláshelyek

2011 évben a vendéglétszám 7 867 fő, az általuk eltöltött vendégéjszakák száma 14 709 éj.

Termál Kemping

A kempingben lévő faházak és a közös vizesblokk állapota ismert tény, 2011 tavaszán a faházak külső festése történt meg, így egységesebb képet és ápoltságot mutat.

A házak belső felszerelése viszont frissítésre szorulna.

Az alábbi táblázat szemlélteti a faházakban illetve a sátorokban, lakókocsikban megszálló vendégek-, vendégéjszakák számát, és a hozzájuk kapcsolódó árbevétel összegét havi bontásban.

2011.		Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Összesen
Faház	érkezett vendégek száma (fő)	15	133	381	454	459	229	1 671
	eltöltött vendégéjszakák száma (éj)	24	245	712	979	877	363	3 200
	árbevétel (Ft)	38 135	419 491	1 232 604	1 982 295	1 683 048	704 914	6 060 487
Sátor, lakókocsi	érkezett vendégek száma (fő)	2	87	537	1 788	2 454	224	5 092
	eltöltött vendégéjszakák száma (éj)	2	153	935	3 296	4 331	292	9 009
	árbevétel (Ft)	4 013	248 077	1 399 635	4 456 832	5 899 265	391 927	12 399 749
Camping parkolójegy bevétele (Ft)		1 440	16 800	93 840	282 240	364 740	36 960	796 020

A campingben lévő faházak vendéglétszáma 1 671 fő, az eltöltött vendégéjszakák száma 3 200 éj volt 2011 évben.

A kemping faházaiba érkező vendégek 84 %-a külföldi vendég volt, a belföldi vendégforgalom mindösszesen 16 %-ot tett ki.

A termál kempingbe sátorral és lakókocsival érkező vendégek száma 2011 évben 5 092 fő, az általuk eltöltött vendégéjszakák száma 9 009 éj.

A termál kempingbe sátorral és lakókocsival érkező vendégek 96 %-át külföldi 4 %-át belföldi vendégek alkották.

Üdülőházak

A **Rozmaring utcai** 8 és 10 személyes **üdülőház** jelentős felújítására lenne szükség, de e munkálatok elvégzésére sajnos 2011 évben nem állt rendelkezésünkre forrás.

A vendégek 88 % külföldi-, 12 %-a magyar nemzetiségű volt. Vendég forgalma a szálláshely minősége miatt nem változott.

2011.		Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Összesen
Üdülőházak	érkezett vendégek száma (fő)	16	74	148	161	58	457
	eltöltött vendégéjszakák száma (éj)	29	162	286	223	98	798
	árbevétel (Ft)	24 576	301 059	661 620	523 100	191 357	1 701 712

Mobilház

A saját tulajdonban lévő 7 személyes új építésű mobilház, és a 4 személyes kipróbálási célból ide telepített mobilházak kihasználtsága 117 fő és 175 vendégéjszaka volt. A vendégek összetétele külföldi 99 %, belföldi 1 %.

Tájház

Vendég létszáma nem jelentős, a nyári melegben elviselhetetlen a hálósobák hőmérséklete, amit szintén forrás hiány miatt nem tudtunk megoldani.

Bevételét szinte csak a rendezvény céljából igénybevett vendégek teszik ki.

Újhutai Ifjúsági Tábor

A tábort általában a szerény igényekkel rendelkező csoportok veszik igénybe.

Felújítására 2011 évben pályázatot nyújtottunk be, amit forrás hiányra hivatkozva elutasítottak. Saját erőből történő felújításra esély nem látszik, így vendéglétszáma a jövőben várhatóan csökkenni fog.

A tábort csak belföldi vendégek vették igénybe, a vendéglétszám 530 fő, az általuk eltöltött vendégéjszakák száma 1538 éj.

	Újhutai Ifjúsági Tábor					
	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember
Vendégek száma: (fő)	4	60	147	105	183	31
Vendégéjszakák száma: (éj)	4	88	385	500	459	102

Munkaerő és létszámgazdálkodás

A társaság létszámgazdálkodására is a szezonalitás a jellemző. A dolgozók három illetve egyhavi munkaidőkeretben változó munkarendben dolgoztak. A munkaidő ezen beosztásával az élőmunka hatékonyságának növelésére törekedtünk.

Az átlagos éves létszám 2011-ben 28 fő volt.

Nyári időszakban az átlaglétszám 47 fő, a téli időszakban 17 fő volt. 2011-ben a főszezonban mindössze két fő támogatott munkaerőt tudtunk foglalkoztatni 50 és 70%-os támogatással.

Ezen kívül 11 fő start kártya kedvezménnyel került foglalkoztatásra.

A főszezonban szükséges munkaerőnél figyelembe kell vennünk a dolgozó alkalmasságát az elvégzendő feladatra, pl. medenceőr megválasztásánál nem lehet fő szempont a támogathatósága.

Műszaki állapot

Az új létesítmények üzemeltetése során már 2010-ben is fennálló hiba, hiányosság jelentkezett, melyet a kivitelező garanciális javítások keretében eredménnyel nem végzett el:

- kísérletek a beázások megszüntetésére az északi – és déli bejáratoknál (a beázás továbbra is fennáll)

- továbbra is problémát okoz a csapadékvíz elvezetése, nyári esős időszakban hatalmas töcsákban áll a víz, forrás hiány miatt a munkát elvégeztetni nem áll módunkban.

A savtároló áthelyezése nem valósult meg 2011-ben, remélhetőleg 2012 év szezonkezdetére ezt a hiányosságot meg fogjuk oldani, új bejárattal és úttal a jelenlegi garázs/ raktár/ épület leválasztásával.

Továbbra sem oldódott meg a 3. sz. termálkút rossz műszaki állapota miatt indokolt felújítás. A kút vízügyi hatósági engedélye december 31-én lejárt, az engedély meghosszabbításához szükséges méréseket 2012-ben már elvégeztettük, az engedély kiadása folyamatban van.

A termálmedence burkolatának helyreállítása elvégzésre került 2011 évben, de a 2012-es szezonkezdés előtt ismét javításra szorul.

Az úszómedencét és tanmedencét téli időszakban lefedő sátor ponyvájának cseréje elodázhatatlan feladat, 2012 évben.

Pénzügyi és gazdasági helyzet

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság a megszűnt költségvetési szerv (Sárospatak Város Termálfürdő és Camping) vagyonát bérleti díj fizetése ellenében üzemeltetésre vette át. A PATAQUA Kft. 2011 évi éves beszámolójának mérlegében a társaság által beszerezett tárgyi eszközök értéke szerepel az alábbiak szerint:

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték	Nettó érték
Immateriális javak	47 903	6 439
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	11 664	11 282
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 388	489
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	10 742	5 286
Beruházások, felújítások	50 172	50 172
Eszközök összesen	121 869	73 668

2011-ben az alábbi eszközbeszerzéseket végeztük el:

–	baba-mama pihenő komfortosítása, tetőszerkezet építése	687 eFt
–	kemping recepció felújítás	260 eFt
–	7 személyes mobilház beszerzése	8 205 eFt
–	traktoros fűnyíró megvásárlása	321 eFt
–	víz alatti porszívó beszerzése	1 580 eFt
–	medencéhez kapaszkodó korlát készíttetése	90 eFt
–	színpad építtetése	240 eFt
–	kis értékű eszközök	1 818 eFt
–	<u>befejezetlen beruházás (Újhutai Ifjúsági Tábor)</u>	<u>1 115 eFt</u>
	Összesen:	14 316 eFt

A készletek értéke 579 eFt, a fürdő raktárában lévő műszaki és egyéb anyagkészlet értékét mutatja.

A követelések értéke 36 389 eFt.

Összetétele:

–	rövid lejáratú kölcsön	30 000 eFt
–	vevők	4 389 eFt
–	üdülési csekk elszámolás	329 eFt
–	bankkártya elszámolás	65 eFt
–	adó túlfizetés	1 307 eFt
–	környezetterhelési díj.	299 eFt

Pénzeszközök értéke 25 015 eFt

–	bankszámla I.	4 827 eFt
–	bankszámla II.	18 838 eFt
–	pénztár	1 350 eFt

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 5 630 eFt

– szállítók	258 eFt
– személyi jövedelem adó	297 eFt
– vízkészlet járulék	1 121 eFt
– szakképzési hozzájárulás	269 eFt
– munkabér	1 696 eFt
– költségvetési bef. köt. tb.	1 116 eFt
– rehabilitációs hozzájárulás	121 eFt
– helyi adó	751 eFt
– környezetvédelmi termékdíj	1 eFt

A passzív időbeli elhatárolások értéke 6 416 eFt.

- 2012 évre eső bérleti díj	749 eFt
- 2012 évi éves bérlet bevétele	5 667 eFt

Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társaság éves nettó árbevételének tevékenységi helyenkénti megoszlása a következő:

Adatok: eFt-ban

Megnevezés	Összeg
Fürdő	171 270
Camping	19 730
Parkolás	8 988
Újhutai Ifjúsági Tábor	1 756
Üdülőházak	1 702
Végardói Tájház	421
Bérleti díj	12 807
Közmű díjak tovább számlázása	3 448
Egyéb szolgáltatás	232
Összesen:	220 354

Az egyéb bevételek értéke

750 eFt.

- munkabér támogatás	604 eFt
- értékesített tárgyi eszközök bevétele	102 eFt
- különféle egyéb bevételek	44 eFt

Az anyagjellegű ráfordítások megoszlása:

Adatok: eFt-ban

Megnevezés	Összeg
Anyagköltség	37 265
Igénybe vett szolgáltatások értéke	90 721
Egyéb szolgáltatások értéke	12 782
Összesen:	140 768

Az anyagköltség főbb költség elemei:

– villamos energia díja:	18 369 eFt
– vízdíj költsége	2 876 eFt
– uszoda vegyszer költsége	6 059 eFt
– üzemanyag	819 eFt
– gázenergia	873 eFt
– nyomtatvány, irodaszer	1 150 eFt
– munkaruha,védőruha	666 eFt
– tisztítószer	1 885 eFt
– műszaki, fenntartási anyagok költsége	2 682 eFt
– egyéb anyag költség	1 886 eFt

Az igénybe vett szolgáltatások költségeinek megoszlása a következő:

– Sárospatak Város Önkormányzatának fizetett bérleti díj	70 000 eFt
– szolgálati lakás és eszköz bérleti díja	461 eFt
– szennyvíz elszámolás	10 961 eFt
– karbantartási-, felújítási költségek	1 285 eFt
– szállítás,rakodás költsége	379 eFt
– posta-, telefon-, internet-, szakkönyv költsége	790 eFt

– hulladék szállítás költsége	2 216 eFt
– marketing és hirdetési díj	3 526 eFt
– vízvizsgálati díj	909 eFt
– kiküldetési-, oktatási költség	194 eFt

Az egyéb szolgáltatások költségei:

– hatósági, igazgatási díjak	465 eFt
– bankköltségek	749 eFt
– biztosítási díj	80 eFt
– elsősegély szolgálat	2 295 eFt
– ügyvédi díj	765 eFt
– Meló-Diák szolgáltatás	4 619 eFt
– biztonsági szolgálat	1 011 eFt
– foglalkozás eü. szolgáltatás	216 eFt
– kereskedői jutalék / bankkártya, üdülési csekk/	465 eFt
– egyéb költségek	1 816 eFt
– környezetvédelmi szolgáltatási szolgáltatás díja	301 eFt

Személyi jellegű ráfordítások:

Adatok: eFt-ban

Megnevezés	Összeg
Béreköltség	43 350
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 311
Bérfárulékok	11 669
Összesen:	56330

Az **egyéb ráfordítások** értéke 2011. évben 8 240 eFt, mely összeg fizetett adókat, illetékeket tartalmazza.

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Összeg
költségvetésnek	3 990
önkormányzatnak	3 678
egyéb ráfordítás	263
baleseti járadék megtérítés	309

A **pénzügyi műveletek bevétele** 4 246 eFt, melyből

adatok eFt-ban

Megnevezés	Összeg
pénzintézettől kapott kamat	832
adott kölcsön kamata	3 414

Idegenforgalmi adó

2011 évben a társaság által beszedett, befizetett idegenforgalmi adó összege: 2 491 eFt volt.

A társaság **adózás előtti eredménye 2011. évben 954 e Ft**, az adófizetési kötelezettség nyereség minimum alapján 451 e Ft, így a társaságnak **503 e Ft** adózott eredménye keletkezett, mely összeg az eredménytartalékot módosítja.

Összefoglaló

Összességében elmondható, hogy a PATAQUA Kft. 2011-ben végzett tevékenysége zökkenőmentes volt. A társaság árbevétele kismértékben nőtt, a kedvezőtlen júliusi időjárás jelentősen csökkentette a jó idő esetén megszokott vendéglétszámot.

Sárospatak, 2012. március 31.

Benkő Barnabás Zoltánné
ügyvezető

1	4	1	9	7	2	1	1	9	6	0	4	1	1	3	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	1	5	1	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

A vállalkozás megnevezése: **PATAQUA KFT.**

A vállalkozás címe: 3950 Sárospatak, Határ u. 2. B.

2011. évi **Egyszerűsített éves beszámoló** 2011.01.01.-2011.12.31.

Keltezés: 2012. március 31.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

PATAQUA Kft

1	4	1	9	7	2	1	1	9	6	0	4	1	1	3	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	1	5	1	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2011. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	78511		73668
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	22204		6439
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	56307		67229
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök	299795		61983
6	I. KÉSZLETEK	1875		579
7	II. KÖVETELÉSEK	189893		36389
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	3		
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	108024		25015
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	496		
11	Eszközök összesen	378802		135651

Keltezés: 2012. március 31.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

PATAQUA Kft

1	4	1	9	7	2	1	1	9	6	0	4	1	1	3	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	1	5	1	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2011. december 31.

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít-ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	365602		123605
13	I. JEGYZETT TŐKE	313000		70500
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK			
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	29216		30752
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	35051		21850
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-11665		503
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	5578		5630
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5578		5630
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	7622		6416
26	Források összesen	378802		135651

Keltezés: 2012. március 31.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

PATAQUA Kft

1	4	1	9	7	2	1	1	9	6	0	4	1	1	3	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	1	5	1	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2011. december 31.

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít-ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	181302		220354
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek	9851		750
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	127065		140768
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	60651		56330
6	VI. Értékcsökkenési leírás	17286		19058
7	VII. Egyéb ráfordítások	6525		8240
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-20374		-3292
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	11515		4246
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2220		0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	9295		4246
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-11079		954
13	X. Rendkívüli bevételek	0		0
14	XI. Rendkívüli ráfordítások	0		0
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0		0
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-11079		954
17	XII. Adófizetési kötelezettség	586		451
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-11665		503
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-11665		503

Keltezés: 2012. március 31.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

2011. évi

Egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő melléklete

PATAQUA KFT

Székhely: 3950 Sárospatak, Határ út 2/B

Adószám: 14197211-2-05

Működési forma: Korlátolt Felelősségű Társaság

Alapítás, alakulás időpontja: 2008.01.18.

A vállalkozás **könyvvizsgálati** kötelezettség alá tartozik, a könyvvizsgáló kizárólag jogszabályi előíráson alapuló könyvvizsgálatot végez a vállalkozásnál.

Könyvvizsgáló és nyilvántartási száma: Kontó és Kontroll Kft
(nyilv.szám:000441)
Pongráczné Szerencsi Judit,
(nyilv.szám: 001848)

A könyvek vezetésével, a **beszámoló elkészítésével megbízott** személy:
Benkő Barnabás Zoltánné
(regisztrációs száma: 118280)

Főtevékenység: Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

Egyéb tevékenységek: Vagyonkezelés
Kempingszolgáltatás
M.n.s. egyéb szórakoztatás,
szabadidős tevékenység

Piaci helyzet: A társaság a Sárospatak-Végyardófürdő területén lévő termálfürdő üzemeltetését végzi.

A vállalkozó a beszámoló összeállítása során nem tért el a Sztv. előírásaitól.

1. A számviteli politika meghatározó elemei:

Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit, „A” változat szerinti szerkezetű mérleget készít, az eredménykimutatását összköltség eljárással készíti „A” változatban. A Sztv. szerinti mérleg/eredménykimutatás tovább tagolásának, összevonásának lehetőségével nem él a vállalkozás.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel.

A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

A mérlegkészítés időpontja minden vagyonelem tekintetében január 3.

A vállalkozás eszközeit beszerzési áron értékeli, nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

A terv szerinti értékcsökkenés összegének meghatározása egyedi értékelés alapján, a beszerzett tárgyi eszköz, immateriális jószág várható hasznos élettartamának, és maradványértékének figyelembe vételével történik az eszköz bruttó értéke alapján, lineáris leírással. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolására havonta egyszer a fordulónapon kerül sor figyelembe véve az eszköz használatban eltöltött idejét.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására a tárgyévben nem került sor.

2. A társaság tevékenységének értékelése

– Vagyoni helyzet mutatószámai

Mutató	Előző év %	Tárgy év %	Képlet
Befektetett eszközök aránya	20,73	54,31	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszközök}}$
Forgóeszközök aránya	79,15	45,70	$\frac{\text{Forgó eszk.} + \text{Aktív eszk.}}{\text{Összes eszközök}}$
Tőkeösszeg	96,52	91,12	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszeg}}$
Saját-jegyzett tőke aránya	116,81	175,33	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$
Kötelezettségek részaránya	1,48	4,15	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Mérlegfőösszeg}}$
Befektetett eszközök fedezete	465,67	167,79	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$

– Pénzügyi helyzet mutatószámai

Mutató	Előző év %	Tárgy év %	Képlet
Likviditási mutató	5374,60	1100,95	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettség}}$
Likviditási gyorsráta	5340,99	1090,66	$\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$

– Jövedelmezőség

Mutató	Előző év	Tárgy év	Képlet
Fedezeti hányad	-6,1	0,44	$\frac{\text{Fedezeti összeg (bruttó nyereség)}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$
Alaptőke jövedelmezősége	-3,73	0,72	$\frac{\text{Adózott nyereség}}{\text{Jegyzett tőke}}$
Tőkearányos jövedelmezőség	-3,19	0,41	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$
Eszközarányos jövedelmezőség	-1,166	0,37	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$
Jövedelmezőség (árbevétel arányos)	-6,43	0,23	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A nem összehasonlítható adatok tételes ismertetése és indoklása nemleges.

Több helyen is szerepeltethető adat ismertetése nemleges.

A besorolások és minősítések megváltoztatásának hatásai nemleges.

Az értékelési elvek megváltoztatásának bemutatása nemleges.

Eszközökhöz kapcsolódó kiegészítések:

A társaságnak nincsenek közvetlenül a környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközei.

A **vezető tisztségviselő, a felügyelőbizottsági tagok** részére előlegek, kölcsönök folyósítása nem történt.

A társaságnak nincsenek kapcsolott vállalkozásai.

A társaság nem rendelkezik **visszavásárolt saját üzletrészekkel.**

A társaságnak nincsenek **hátrasorolt eszközei.**

Az üzleti vagy cégérték indoklása (ha a leírása 5 évnél hosszabb) nemleges.

A meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának megváltoztatásából adódó eredménymódosulás ismertetése nemleges.

4. Forrásokhoz kapcsolódó kiegészítések:

A saját tőke változása a tárgyévben

Saját tőke eleme	Nyitó érték	Változás oka	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Jegyzett tőke	313 000	Törzstőke leszállítás		242 500	70 500
Eredménytartalék	29 216	-2010. évi eredmény elszámolás, +fejlesztési tartalék feloldás	13 201	-11 665	30 752

Lekötött tartalék lekötési jogcímek szerint:

- más jogszabály szerint vagy a vállalkozó saját elhatározása alapján lekötött - kötelezettségek fedezetét jelentő vagy saját céljait szolgáló – tartalék
 - társasági adótörvény alapján a képzett *fejlesztési tartalék* összege,

2009 évi pozitív eredményből képzett	35 051 eft
melyből 2011 évben feloldásra került	
eszköz beszerzésre	13 201 eft
december 31.-én a fejlesztési tartalék összege:	21 850 eft

A vállalkozásnak **öt évet meghaladó lejáratú**, és/vagy **zálogjoggal** vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettsége **nincs**.

A hosszú lejáratú kötelezettségekből az éven belüli esedékesség okán a rövid lejáratú kötelezettségek közé **átSOROLT tételek nincsenek**.

A vállalkozásnak nincsenek mérlegen kívüli tételei, függő és biztos jövőbeni kötelezettségvállalásai.

A kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék, illetve annak felhasználása összege jogcímek szerinti részletezésben nemleges.

A hátrasorolt kötelezettségek értéke jogcímenként nemleges.

A támogatási program keretében kapott visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatások bemutatása nemleges.

5. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az előző évvel össze nem hasonlítható adatok tételes megjelölése és indoklása:

A társaság vezetése, a felügyelőbizottsággal egyetértve 2011 évben a mérlegkészítés **időpontját** a tárgyévet követő év január 3.-ban határozta meg.

Az **egyéb bevételek** értéke, előző évi mértéktől jelentősen elmaradt, az elmaradást a társaság számára támogatott munkaerő igénybevételi lehetőségének beszűkülése okozta.

2010 évi

2011 év

9851 eft

604 eft

Pénzügyi műveletek eredménye tárgyévben 1/3-ra csökkent az előzőévhez viszonyítva, ez egyrészt a tartósan lekötött pénzeszköz hiánya miatt, másrészt a kölcsönadott pénzeszköz után felszámított kamat csökkenése okozta.

Passzív időbeli elhatárolásként került elszámolásra a 2011 évben értékesített

2012 évi éves fürdőbérletek összege

5 667 eft

Zempléni Vízilabda Club Kht 2012 évi pályabérleti díja

749 eft

Kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyévi költségeinek ismertetése: nemleges

Az **aktivált saját teljesítmények értékének részletezése** (forgalmi költség eljárás esetén): nemleges.

A **költségek költségnemenkénti megbontása** (forgalmi költség eljárás esetén): nemleges.

A **támogatási program** keretében végleges jelleggel **kapott, folyósított**, illetve **elszámolt összegek támogatásonként** /kapott összeg, annak felhasználása (jogcímenként és évenként), a rendelkezésre álló összeg megbontásban:

Támogatási program keretében kapott vissza nem térítendő támogatásra vonatkozó adatok

Támogatás jogcíme	Kapott, folyósított összeg eft	Felhasznált összeg eft	Rendelkezésre álló összeg a tárgyév végén
TÁMOP bértámogatás	604	604	0

A társasági **adó alapját módosító** tételek ismertetése:

adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek:

- adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés 19 058 eft

adózás előtti eredményt növelő jogcímek:

- számviteli törvény terv szerinti értékcsökkenés 21 258 eft
- nem bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek 552 eft

6. Egyéb információk

A **foglalkoztatott munkavállalókra** vonatkozó információk

	Fizikai	Szellemi	Összesen
Átlagos statisztikai létszámát	23	5	28
Bérköltség	25799	17551	43350
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1104	207	1311

A vállalkozás **nem folytatott** a tárgyévben **kutatási és/vagy kísérleti fejlesztési tevékenységet**.

A társaság **veszélyes hulladékot**, környezetre káros anyagokat elkülönített raktárban tárolja, mennyiségtől függően évente egy akár több alkalommal elszállítatjuk. Az üzlethelyiségeket bérlők saját hatáskörben kötelesek gondoskodni az általuk keletkeztetett veszélyes hulladék elszállíttatásáról.

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök adatai: nemleges.

A **veszélyes hulladékok**, környezetre káros anyagok változása (nyitókészlet, tárgyévi növekedési és csökkenés, záró készlet mennyiségi és értékadatai veszélyességi osztályok szerint): nemleges.

Az **adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat ismertetése**, amennyiben az nem egyezik meg a jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozattal: nemleges.

Tájékoztatás **az EVA szerinti adózásra** és nyilvántartásra történő áttérésről vagy visszatérésről: nemleges.

Az ellenőrzés során feltárt jelentős hibák hatásai: nemleges.

A vállalkozásnak **nincsenek külföldi telephelyei**.

Sárospatak, 2012.március 31.

Benkő Barnabás Zoltánné
ügyvezető

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A PATAQUA Kft tulajdonosának

Elvégeztem a PATAQUA Kft mellékelt 2011. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2011.12.31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 135.651 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 503 E Ft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

Az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékokat szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék megadásához.

Záradék

A könyvvizsgálat során a PATAQUA Kft egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló a PATAQUA Kft 2011.12.31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Sárospatak, 2012.március 31.

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása

Képviselőre jogosult neve

Konto és Kontroll Kft

3933.Olaszliszka, Petőfi út 19

Nyilvántartásba-vételi szám:000441

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

Pongráczné Szérencsi Judit

Kamarai tagsági szám: 001848

Konto és Kontroll Kft.

3933.Olaszliszka, Petőfi út 19.

Zemplén Takarékszövetkezet bankszáma: 55500074-12001235-00000000

Adószám: 11443142-3-05

Kivonat a 2012. április 12-én megtartott

Felügyelő Bizottsági ülésről

A Felügyelő Bizottság a 2012. április 12-én megtartott ülésen PATAQUA Kft. által előterjesztett 2011. évi beszámolót 4 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta.

Sárospatak, 2012. április 12.



Egyed Attila

Felügyelő Bizottság elnöke

SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

/2012. (IV. 27.) KT. határozata

a PATAQUA Sárospataki Termálfürdő- és Campingfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság működéséről, a mérleg és eredmény-kimutatás jóváhagyásáról

Sárospatak Város Önkormányzat Képviselő-testülete a PATAQUA Sárospataki Termálfürdő- és Campingfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 3950 Sárospatak, Határ út 2. B. ép., cégjegyzékszám: Cg.05-09-015147) egyszemélyes társaság taggyűlésének hatáskörét gyakorló tagja a gazdasági társaság működéséről, a mérleg és eredmény-kimutatás jóváhagyásáról szóló beszámolót megtárgyalta és a 2011.évi mérlegét a következők szerint fogadja el:

Mérlegfőösszeg:	135.651,- eFt
Nettó árbevétel:	220.354,- eFt
Adózás előtti eredmény:	954,- eFt
Mérleg szerinti eredmény:	503,- eFt
Saját tőke összege:	123.605,- eFt

A mérleg szerinti eredmény összege az eredménytartalékba kerül.

Felelős: polgármester, ügyvezető

Határidő: azonnal

dr. Komáromi Éva
jegyző

Aros János
polgármester