

BESZÁMOLÓ

a PATAQUA Sárospataki Termálfürdő- és Campingfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság

2014. évi működéséről

Cím: 3950 Sárospatak, Határ út 2. B.

Adószám: 14197211-2-05

Cégjegyzékszám: 05-09-015147

Tartalomjegyzék

Bevezetés.....	3
Bevételek	5
Látogatottsági adatok fürdő.....	7
Szálláshelyek	9
Újhutai Ifjúsági Tábor	10
Idegenforgalmi adó	10
Költségek, ráfordítások	10
A mérleghez kapcsolódó kiegészítések.....	15
A társaság eredménye.....	17

Bevezetés

Sárospatak Város Önkormányzata 100%-os tulajdonában álló PATAQUA Kft az alábbi egységeket üzemelteti.

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.)

Végardó Szálláshely (3950, Sárospatak Virág utca 2.)

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

A társaság üzemeltetésében lévő egységek a 2014-ben zökkenőmentesen működtek.

Jelentős szolgáltatás bővülés a fürdő területén a szórakozás és az aktív kikapcsolódás tekintetében történt. Kialakításra került a **kondipark, ping-pong asztal**, valamint a Sárospataki Torna Club Kézilabda Szakosztály sportfejlesztési programjában megpályázott **strandkézilabda pálya**, melyhez az önerőt a Pataqua Kft biztosította. A szezon kezdet új színfoltja lett egy **végtelenített vízicsúszda**, az újdonság nagy sikert aratott a vendégek körében.

A fürdőszolgáltatás területén kényelmi eszközök kerültek felszerelésre, így **árnyékoló** került a termálmedence egy részére, és a gyermekmedence felé ami véd az erős napsugárzástól és esőben is biztosítja a fürdőzés lehetőségét. A gyermekmedencében **játékelemek** kerültek elhelyezésre.

A működés biztonságossá tételét biztosító **termálkutak** műszaki állapotának vizsgálatát elvégeztettük, a rossz műszaki állapotú III.számú kút és a szintén javításra szoruló IV. számú kút javításához a terveket elkészítettük, a javítási munkálatokat az Önkormányzat pályázat útján kiválasztott kivitelezővel, pályázati forrásból végezteti el.

Hosszú évek hiányosságát pótoltuk a vegyszer raktár megközelítését biztosító teherforgalmú bejárat és a kapu elkészítésével.

A téli üzemmódot biztosító sátor üzemen kívüli tárolását a raktár mellett elkészült féleresz megépítése biztosítja.

A strand területére 20 db új szeméttároló edényt vásároltunk.

Vagyonvédelmi és biztonsági berendezésként térfigyelő kamerákat szereltettünk fel.

A pénztárgépek kötelező cseréjét elvégeztük, 5 db online pénztárgépet vásároltunk amihez igénybevevük az 50 eft/gép támogatást.

A kempingben térvilágítás tökéletesítéséhez kandellábereket készítettünk.

A Végardó Szálláshelyen tovább folytattuk a felújítást, így elkészült a vizesblokk teljeskörű cseréje, az épület hőszigetelése, az alsó terasz újraburkolása, a szobák tapétázása, új függönyök, árnyékoló a felső teraszra. Több használati eszköz mint pl. asztalok, székek, gáztűzhely, mosógép, étkészletek, éjjeliszekrények beszerzése is megtörtént.

A Végardói Faluháznál elkészült a kerítés és a stég, valamint a lejáró a stéghez.

A Bodrog parton a szabadstrand kialakításához szükséges tájékoztató táblákat és jelzőbólyákat helyeztünk ki.

A továbbiakban részletes kimutatások szemléltetik a társaság 2014 évi működésének gazdasági eseményeit.

Bevételek

1. táblázat A társaság éves nettó árbevételének szolgáltatás helyenkénti megoszlása
Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2013 év eft	2014 év eft	Változás %-ban
Fürdő	179 932	165 208	-8,2
Camping	21 115	19 866	-5,9
Parkolás	8 392	8 214	-2,1
Újhutai Ifjúsági Tábor	1 909	1 520	-20,4
Üdülőházak	3 923	4 879	+24,4
Végardói Tájház	535	490	-8,4
Bérleti díj	10 917	10 979	+0,6
Közmű díjak	3 672	3 525	-4,0
Egyéb értékesítések	13	11	-15,4
Összesen:	230 408	214 692	-6,8

A táblázat számai szemléltetik az éves bevétel csökkenését az előző év tényadataihoz viszonyítva.

A pozitív változás az Üdülőházak árbevételében tapasztalható pontosan 24,4 %. Ennek oka, hogy az Pataqua Kft. által üzemeltetett Végardó Szálláshely a 2014-es évben a teljes szezonon keresztül fogadta vendégeit, míg 2013-ban július 1-től üzemelt.

A legnagyobb csökkenés az Újhutai Ifjúsági Tábornál mutatkozik, melynek okait a továbbiakban részletezzük.

Ez a csökkenő tendencia látható a későbbi táblázatban részletezett vendégforgalomnál is. Szolgáltatásonkénti megoszlás jelentősen eltér az átlagos változáshoz képest.

2. táblázat szemlélteti a fürdőbevételek összehasonnítását 2013-2014. évben.
Adatok e Ft-ban

Fürdő bevételek	2013 év	2014 év
Fürdőjegyek	157 929	143 455
Fürdőbérletek	1 779	1 281
Úszásoktatás	1 186	1 452
Szauna használat	862	866
Öltözőszekrény-, értékmegőrzés	1 127	1 224
Kempinges fürdőbelépők	3 386	3 436
Napozóágy bérlet	2 521	2 285
Pályabérlet/ vizilabda/	3 430	2 458
Gyógyúszás	682	1 878
Éves bérlet	7 030	6 054
Vizicsúszda	-	819
Összesen:	179 932	165 208

Forrás: Főkönyvi kivonat 2013-2014. év

A 14,7 milliós árbevétel csökkenés oka a kedvezőtlen hűvös, csapadékos időjárás miatti vendégforgalom csökkenés. A fürdőszolgáltatások ára 2014 évben az előző évhez képest nem változott.

Az új elemként használatba állított végtelenített vizicsúszda használati díját kedvező 200,-Ft/2 perc állapítottuk meg, kihasználtsága kielégítő volt 5 200 alkalommal vették igénybe.

Az OEP által támogatott gyógyúszás bevétele jelentősen növekedett, mivel a beutalók 6 hónapig érvényesek így az elszámolásra benyújtottvények száma a lejáratától függően havonta változó. Szeptembertől a KLIK biztosítja az iskolások számára a gyógyúszás lehetőségét az úszásoktatásnál alkalmazott 200,-Ft/fő/ térítés ellenében, ezért az OEP által támogatott oktatók száma jelentősen lecsökkent, hatása a későbbiekben fog jelentkezni.

A pályabérletnél mutatkozó eltérés abból adódott, hogy 2013-ban a 2012/13-as tanévre vonatkozó megállapodás elhúzódása miatt, a tanévre vonatkozó éves díj és időarányosan a 2013/14-es tanév 1. félévé került kiszámlázásra.

Látogatottsági adatok fürdő

2014-ben az fürdőbe belépett vendégek létszáma összesen: 195 566 fő.

A nyári szezon ideje alatt a látogatottság száma 151 170 fő. (ez az éves létszám 77,3 %-a)

2014. 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 44 396 fő volt. A különböző időszakok látogatói létszámának megoszlását az alábbi táblázat szemlélteti.

3. táblázat Belépő vendégek számának alakulása időszakonként (2013-2014)

Megnevezés	2013	2014
Látogatók száma /01.01.-04.30.; 10.01.-12.31./	43 934	44 396
/05.01.-09.30./	169 426	151 170
Összesen	213 360	195 566

Forrás: Saját statisztika

4. táblázat A vendégek számának alakulása belépő típusonként

Belépő vendégek (fő)	Időszak	
	2013	2014
Jegyet vásárlók	168 123	157 014
<i>Felnőtt belépő</i>	56 518	52 420
<i>Gyermek, diák, nyugdíjas</i>	56 859	49 475
<i>Délutáni belépő</i>	13 659	14 463
<i>Családi belépő</i>	28 594	27 124
<i>Családihoz +gyerek</i>	1 608	1 255
<i>Sárospataki belépő</i>	10 849	11 445
<i>Sátoraljajúhelyi belépő</i>	36	832
Éves bérlettel belépők	27 247	24 570
Alkalomra szóló bérlettel	6 721	1 195
Egyéb (úszásoktatás, vízilabda)	11 269	12 787
Összes belépett vendég	213 360	195 566

5. táblázat Összehasonlító tábla az értékesített éves bérletekről

ÉVES BÉRLETEK ELADÁSA					
Megnevezés	Időszak				
	2011	2012	2013	2014	2015
Bérlet ára	20 e Ft	25 e Ft	32 e Ft	32 e Ft	40 e Ft*
Eladott bérletek lakhely szerint	Eladott bérletek darabszáma				
Sárospatak	279	236	212	169	150
Sátoraljaújhely	64	50	35	33	18
Szlovákia	13	19	12	12	4
Alsóregmec	1		1	1	1
Bodroghalom	2				
Bodrogkisfalud	1				
Bodrogolaszi		2	2	2	
Budapest	1	1			
Herceggút	6	8	3	4	2
Karcsa	1				
Károlyfalva	8	11	1		
Makkoshotyka				1	
Olaszliszka	5	9	8	2	
Pácin	1	2		1	
Szerencs	1				
Tokaj	1				
Tolcsva	1	3	3	3	
Vámosújfalú	2	2	2	2	2
Összesen (db):	387	343	279	230	177

*nem sárospataki lakosok részére 60 e Ft
sátoraljaújhelyi lakosok részére 60 e Ft – 20 % kedvezmény
féléves bérlet sárospataki lakosok részére 25 e Ft

Szálláshelyek

2014 évben a fürdő által üzemeltetett szálláshelyek vendéglétszáma 6 806 fő, és az általuk eltöltött vendégéjszakák száma 12 860 éj.

A kempingben lévő vizesblokk állapota 2014 évben is kifogásolható.

Az alábbi táblázat szemlélteti a kemping szálláshelyeiben megszálló vendégek-, vendégéjszakák számát. Látható, hogy 2013-hez képest 7,4 % -al nőtt a vendégforgalom. Az árbevétel viszont csökkenést mutat, ami a vendégösszetétel változása és a sátoros vendégek számának csökkenése miatt jelentkezik.

6. táblázat Szálláshelyeinkben megszálló vendégek, vendégéjszakák száma

Szálláshely megnevezése	2013 fő	2014 fő	2013 éj	2014 éj
Faház	1 047	1 399	2 436	2 596
Üdülőház	335	388	758	922
Mobilház	129	177	278	395
Végardói Faluház	61	47	109	106
Sátor, Lakókocsi	4 364	4 290	8 227	7 935
Virág utca	404	505	785	906
Összesen	6 340	6 806	12 593	12 860

Forrás: Kemping statisztika

A kemping vendégforgalmának nemzetiségenkénti megoszlása az előző időszakokhoz képest jelentősen nem változott, 92,3%-ban külföldi nemzetiségű.

7. táblázat Kemping, Üdülőházak, Végardói Faluház szálláshelyekre érkező vendégek nemzetiségük szerint:

Megnevezés	2013		2014	
	fő	%	fő	%
Lengyelország	3696	58,30	4156	61,09
Szlovákia	2059	32,48	2075	30,50
Litvánia		0,00	2	0,03
Svájc		0,00	4	0,06
Finnország	2	0,03	4	0,06
Románia		0,00	2	0,03
Csehország	47	0,74	12	0,18
Nagy-Britannia		0,00	2	0,03
Ukrajna	13	0,21	6	0,09
Németország	9	0,14	16	0,24
Belföldi	514	8,11	524	7,70
Összesen:	6340	100,00	6803	100,00

Újhutai Ifjúsági Tábor

Az Újhutai Ifjúsági Tábor esetében 2013-es évhez képest 20,4 %-os bevétel csökkenés következett be. A táborban lévő konyha, faházak, ágyak színvonalát, felszereltségét a lehetőségekhez mérten legalább egy minimális mértékben javítani kellene. Amíg nem következik be a színvonal fejlesztése, növekedés nem várható.

Idegenforgalmi adó

2014 évben a társaság által beszedett, befizetett idegenforgalmi adó összege: 2 464 eFt volt.

Az egyéb bevételek értéke 26 e Ft

kártérítés	12 e Ft
különféle egyéb bevételek	14 e Ft

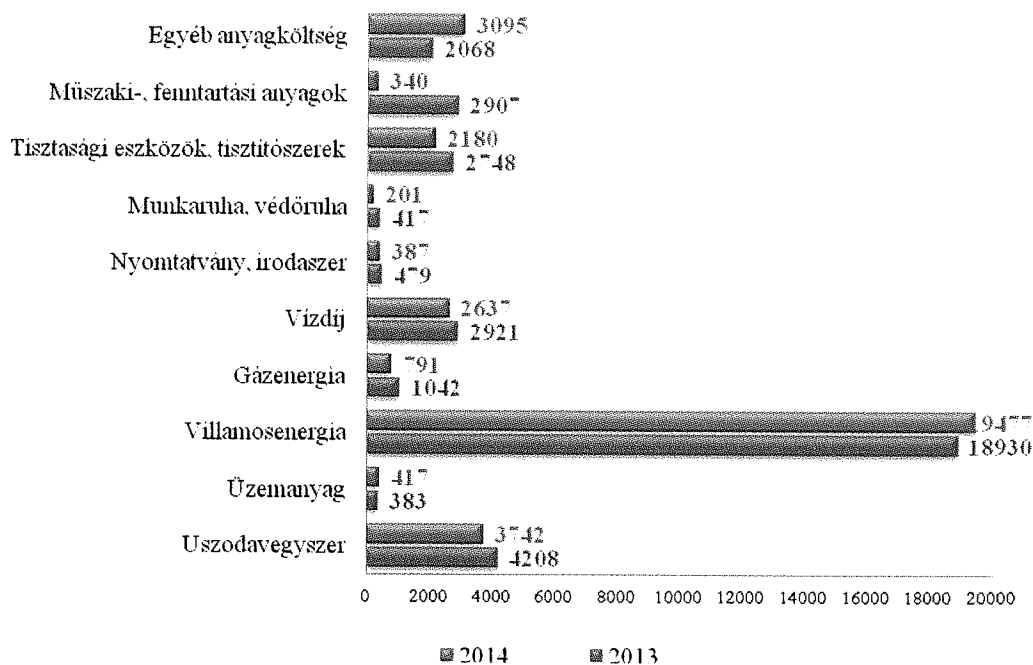
Költségek, ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások megoszlása:

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2013	2014
Anyagköltség	36 103	33 267
Igénybe vett szolgáltatások értéke	87 065	87 271
Egyéb szolgáltatások értéke	11 064	17 981
Összesen:	134 232	138 519

1. ábra Anyagköltség alakulása 2013-2014. év (e Ft)



Forrás: Eredményösszehasonlítás 2013-2014. év

A kedvezőtlen nem túl meleg nyár miatt kevesebb vizet kellett használni a medencék vizének megfelelő hőmérsékletre történő hűtése miatt, így megtakarítás mutatkozik.

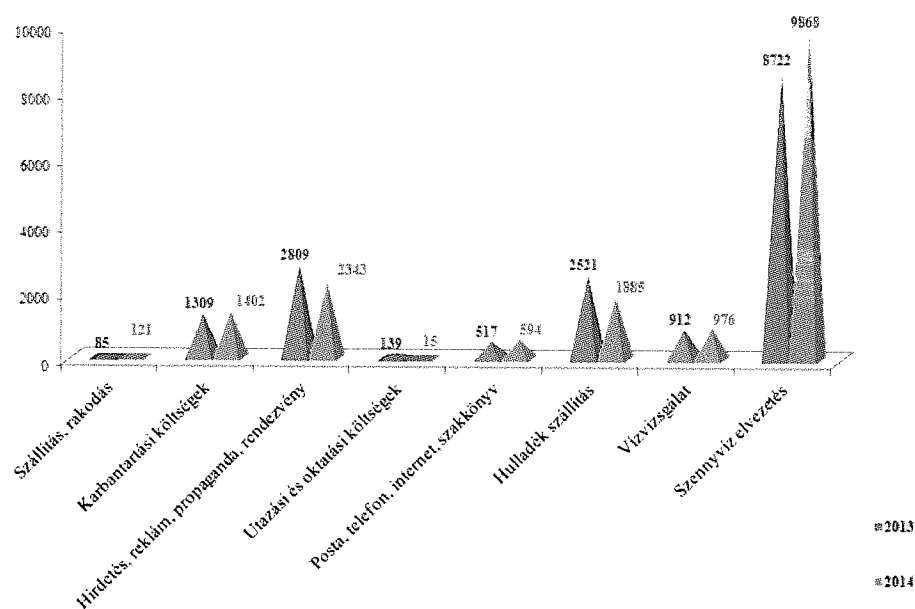
Költségnövekedés a villamos energiánál jelentkezik, a többlet felhasználást az új fogyasztási helyek üzemelése okozza.

Az egyéb anyag és a műszaki fenntartási anyagok együttes összege is jelentős megtakarítást mutat.

A többi anyagjellegű költségnél a költségtakarékosság a diagramból jól érzékelhető.

Az igénybevett szolgáltatások és az egyéb szolgáltatások alakulását láthatjuk a következő diagramon.

2. ábra Igénybevett szolgáltatások költségei 2013-2014. év (e Ft)



Forrás: Eredményösszehasonlítás 2013-2014. év

2014-ben az alábbi kifizetések merültek fel **bérleti díj** címén.

Ingatlan bérleti díja	70 000 e Ft
OTP POS terminál bérleti díja:	60 e Ft
Egyéb eszközbérlet	7 e Ft

Az egyéb szolgáltatások költségei

(e Ft):

Megnevezés	2013.	2014.
Hatósági díjak, illetékek	211	934
Bankköltség	987	1 158
Biztosítási díj	115	121
Környezetvédelmi vizsg. szolg. díja	180	180
Elsősegély szolgálat	1 867	1 942
Ügyvédi díj	492	156
Meló-Diák szolgáltatás igénybevételi díj	1 593	1 865
Vagyonvédelmi szolgáltatás díja	3 398	5 876
Foglalkozás etű. vizsgálat	277	249
Kereskedői jutalékok	345	400
Kútvizsgálat	-	2 712
Gyógyúszás oktatás	129	567
Tagdíjak	70	40
Egyéb költségek(szoftver frissítés, könyv-vizsgálat,érintésvédelmi vizsgálat,áramváltó csere, stb)	1 400	1 781
Összesen:	11 064	17 981

Az alábbi ábra szemlélteti a **személyi jellegű ráfordítások** alakulását 2013. és 2014. év vonatkozásában.

3. ábra Személyi jellegű ráfordítások alakulása 2013-2014. (e Ft)

Megnevezés	2013	2014
Béreköltség	43 288	45 345
Személyi jellegű egyéb kifizetés	1 159	907
Bérfelárak	10 278	11 718
Összesen	54 725	57 970

Forrás: Eredményösszehasonlítás 2013-2014.év

A társaság létszámgazdálkodására is a szezonális a jellemző. A dolgozók háromhavi munka-időkeretben változó munkarendben dolgoztak. A munkaidő ezen beosztásával az élők munkahatékonyaságának növelésére törekszünk.

Az átlagos éves létszám 2014-ben 27 fő volt.

Nyári időszakban a maximális létszám 45 fő, a téli időszakban 18 fő.

Mint minden évben 2014-ben is éltünk a diákmunka lehetőségével, napozóágyas, csúszdakezelő, általános kisegítő munkakörökben a Meló-Diák közvetítésével.

A 2014 évben **járulékkedvezmény** címén az alábbi megtakarítást tudtunk igénybe venni.

8. táblázat járulékkedvezmények 2014-ben (e Ft)

Megnevezés	Járulékkedvezmény összege
55 év feletti alkalmazott után	1 013
25 év alatti alkalmazott után	143
Anyasági ellátás követően alkalmazottak után	597
Összesen:	1 753

Forrás: Analitikus lekérdezés – Kulcs-Bér 2014.

Az **egyéb ráfordítások** értéke 2014. évben (e Ft)

Megnevezés	2014
költségvetésnek	4 194
önkormányzatnak	3 645
különféle egyéb ráfordítás	111
baleseti járadék megtérítés, bírság	189
Összesen:	8 139

A **rendkívüli ráfordításként** jelentkező növekedést a kézilabda pálya kialakításához nyújtott önerő biztosítása okozza.

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték	Nettó érték
Immateriális javak	48 041	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	53 791	47 201
Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 332	1 379
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	30 314	15 666
Beruházások, felújítások	56 603	36 603
Eszközök összesen	192 081	100 849

A készletek értéke 795 eFt, a fürdő raktárában lévő műszaki és egyéb anyagkészlet értékét mutatja.

A követelések értéke december 31.-én 3 966 eFt.

Összetétele:

Megnevezés	Összeg
vevők	2 619 e Ft
ÁFA	593 e Ft
adóelőleg /társasági adó/	203 e Ft
környezetterhelési díj	56 e Ft
iparűzési adó előleg	249 e Ft
szép kártya, bankkártya, üdülési csekk elszámolás	196 e Ft
innovációs járulék előleg	44 e Ft
idegen letiltás	6 e Ft
Összesen:	3 966 e Ft

Pénzeszközök értéke 50 630 eFt

bankszámla I.	47 462 e Ft
pénztár	3 168 e Ft

A rövid lejáratú **kötelezettségek** összege december 31.-én 3 253 eFt

Megnevezés	Összeg
szállítók	32 e Ft
személyi jövedelemadó	476 e Ft
vízkeszlet járulék	1 297 e Ft
szakképzési hozzájárulás	41 e Ft
szochó, egb.járulék, nyugd.jár.	1 318 e Ft
rehabilitációs hozzájárulás	89 e Ft
Összesen:	3 253 e Ft

A **passzív időbeli elhatárolások** értéke december 31-én 12 556 eFt.

2015 évi éves bérlet bevétele	3 210 e Ft
költségek passzív elhatárolása	1 457 e Ft
Halasztott bevétel (2013 évben fejlesztési célra kapott támogatásból még fel nem használt rész)	7 889 e Ft

A társaság eredménye

A PATAQUA Kft 2014 évi mérleg adatai alapján **214 692 eft árbevétel** realizálásával **156 240 eft mérlegfőösszeggel** zárta az évet.

A társaság **adózás előtti eredménye 495 e Ft**, az adófizetési kötelezettség 430 e Ft, így a társaságnak **65 e Ft** adózott eredménye keletkezett.

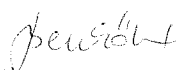
A társaságunk eredménye az előző évekhez viszonyítva jelentősen csökkent, amit az árbevétel csökkenése mellett a nem tervezett kiadások jelentkezése okozta.

Az alábbi táblázattal szemléltetjük a 2013-es és 2014-es eredménykategóriák alakulását. (e Ft)

Megnevezés	Időszak	
	2 013	2 014
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	7 307	2 858
Pénzügyi műveletek eredménye	311	21
Rendkívüli eredmény	- 919	- 2 384
Adózás előtti eredmény	6 699	495
Adózott eredmény	6 207	65
Mérleg szerinti eredmény	6 207	65

Sárospatak, 2015. április 08.

PATAQUA Kft.
3950 Sárospatak, Határ u. 2. B.ép.
Adószám: 14197211-2-05


Benkő Barnabás Zoltánné
ügyvezető

A társaság 2014-es évi eredmény levezetése.

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzékszám

Pataqua Kft

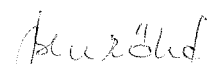
Eredmény összehasonlítás 2013-2014 év

Ezer HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Tény	Tény
		2013.év.	2014.év.
I.	Értékesítés nettó árbevétele	230 408	214 692
a	Finndőbevételek	179 932	165 208
b	Camping bevételek	21 115	19 866
c	Üdülőházak bevételei	3 923	4 879
d	Végardói faluház bevételei	535	490
e	Újhutai Ifjúsági Tábor bevételei	1 909	1 520
f	Parkolódij bevételek	8 392	8 214
g	Üzleti helyiségek-, és egyéb külső szolg. végz. bérleti díja	14 589	14 504
h	Hulladék értékesítés árbevétele	-	-
i	Egyéb szolgáltatás árbevétele	13	11
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	-	-
III.	Egyéb bevételek	232	26
a	Kártérítés	43	12
b	Kapott támogatások(foglalkoztatáshoz kapcsolódó)	146	-
c	Különféle egyéb bevételek	43	14
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0
d	Értékesített tárgyi eszközök	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	134 232	138 519
1.	Anyagköltség	36 103	33 267
a	Uszodavegyyszer	4 208	3 742
b	Üzemsanyag	383	417
c	Villamosenergia	18 930	19 477
d	Gázenergia	1 042	791
e	Vízdíj	2 921	2 637
f	Nyomtatvány, iródaszer (bérletek készítése)	479	387
g	Munkaruhá, védőruha	417	201
h	Tisztasági eszközök, tisztítószer	2 748	2 180
i	Műszaki-, fenntartási anyagok	2 907	340
j	Egyéb anyagköltség	2 068	3 095
2.	Igénybevett szolgáltatások	74 393	73 948
a	Szállítás, rakodás	85	121
b	Bérleti díjak	70 051	70 067
c	Karbantartási költségek	1 309	1 402
d	Hirdetés, reklám, propaganda, rendezvény	2 809	2 343
e	Utazási és oktatási költségek	139	15

3. Egyéb igénybevett szolgáltatás	12 672	13 323
a Posta-, telefon-, internet-, szakkönyv	517	594
b Hulladék szállítás	2 521	1 885
c Vízvizsgálat	912	976
d Szennyvíz elvezetés díja	8 722	9 868
4. Egyéb szolgáltatások költségei	11 064	17 981
a Hatógási díjak, illetékek	211	934
b Bankköltség	987	1 158
c Biztosítási díj	115	121
d Környezetvédelmi vizsg. szolg. díj	180	180
e Elsősegély szolgálat	1 867	1 942
f Ügyvédi díj	492	156
g Meló-Diák szolgáltatás igénybevételi díj	1 593	1 865
h Vagyonvédelmi szolgáltatás	3 398	5 876
i Foglalkozás eu. vizsgálat	277	249
j Kereskedői jutalékok (bankkártya, ÜCS)	345	400
k Kútvizsgálat, kútjavítás szolgáltatás költségei		2 712
l Egyéb költségek	1 599	2 388
V. Személyi jellegű ráfordítások	54 725	57 970
a Bérköltség	43 288	45 345
b Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 159	907
c Bérjárulékok	10 278	11 718
VI. Értékcsökkenési leírás	5 541	7 232
VII. Egyéb ráfordítások	28 835	8 139
VII. sorból: értékvesztés	-	-
a Baleseti járadék, bírság	103	189
b Adók, illetékek, hozzájárulások	8 599	7 839
ebből: környezetterhelési díj	198	154
vízkeszletjárulék	3 749	3 401
helyi adók	3 902	3 645
c Értékvesztés	20 000	-
d Különféle egyéb ráfordítások	133	111
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	7 307	2 858
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	311	21
a Kapott kamat	311	21
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	311	21
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	7 618	2 879
X. Rendkívüli bevételek	121	240
XI. Rendkívüli ráfordítások	1 040	2 624
D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	- 919	- 2 384
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	6 699	495
XII. Adófizetési kötelezettség	492	430
F. ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	6 207	65
G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	6 207	65

Keltezés: 2015.04.08


 Benkő Barnabás Zoltánné
 a vállalkozás vezetője

PATAQUA Kft.
 3950 Sáropatak, Határ u. 2. B.ép.
 Adószám: 14197211-2-05

A társaság 2014-ben beszerezett kisértékű tárgyi eszközei.

Csoportkód	Megnevezés	Rögz. menny.	Meg	Bruttó érték	Aktíválás dátuma
kt398	120 literes gurulós kuka 20 db	1	db	188 819 Ft	2014.05.22.
kt356	Akkumulátoros fűtő csavarozó	1	db	29 055 Ft	2014.03.01.
kt406	Asztal -Virág utcába-nagy	1	db	55 118 Ft	2014.06.25.
kt377	Asztalterítő	12	db	23 382 Ft	2014.05.05.
kt407	Asztal-Virág utcába- kicsi	1	db	31 496 Ft	2014.06.25.
kt361	Boros pohár	48	db	7 077 Ft	2014.05.01.
kt418	Chrowa kulcskészlet 1/2"	1	db	19 449 Ft	2014.09.05.
kt381	Éjjeliszekrény	22	db	86 614 Ft	2014.05.16.
kt359	Étkészlet 20 főre	20	főre	6 291 Ft	2014.05.30.
kt358	Étkészlet 26 főre	26	főre	11 004 Ft	2014.05.01.
kt371	Fakanál 6 db	6	db	850 Ft	2014.04.28.
kt352	Falióra	1	db	6 290 Ft	2014.01.14.
kt385	Falióra rádiójel vezérlésű-2 db	2	db	16 833 Ft	2014.05.21.
kt397	Fehér függöny Virág utcába	1	db	67 791 Ft	2014.05.01.
kt410	Fémkeretes műanyag betétes szék-1	16	db	72 441 Ft	2014.06.25.
kt417	Figyelmeztető táblák	3	db	16 500 Ft	2014.07.22.
kt376	Függöny-Virág utca	22	db	86 152 Ft	2014.05.05.
kt372	Fűnyíró MTD 3.5 LE 51 BC	1	db	39 291 Ft	2014.04.28.
kt353	Gáztűzhely (Virág utca)	2	db	73 858 Ft	2014.05.01.
kt422	Genius hangfal	1	db	2 913 Ft	2014.10.01.
kt416	Házirend tábla-tartó-láb- Bodrog	1	db	14 200 Ft	2014.07.21.
kt384	Hűtőszekrény- Hundai-Kemping rec	1	db	24 409 Ft	2014.05.16.
kt413	Jelzőbólya-Cseppfender 45x62 piros	1	db	22 303 Ft	2014.07.08.
kt414	Jelzőtábla - tartó-láb- Bodrog	5	db	46 000 Ft	2014.07.21.
kt415	Jelző-tiltó táblák-tartó-láb- Bodrog	5	db	51 000 Ft	2014.07.21.
kt364	Kanal, villa, kés	44	főre	8 204 Ft	2014.05.01.
kt368	Kés- 2 db	2	db	1 257 Ft	2014.04.28.
kt362	Levesestál-tálaló	5	db	9 016 Ft	2014.05.01.
kt411	locsoló fej- 3 db	3	db	2 480 Ft	2014.06.25.
kt412	locsolótömlő 100 méter összekötővel	100	méter	27 165 Ft	2014.06.30.
kt370	Merőkanál	1	db	629 Ft	2014.04.28.
kt383	Mikro Hauser- recepció	1	db	11 811 Ft	2014.05.16.
kt382	Mosórép Gorenje-Virág utca	1	db	77 165 Ft	2014.05.16.
kt386	OGI - ALBA Falióra 60 cm	1	db	21 358 Ft	2014.05.27.
kt405	Pénztári klímákra apácarács 2 db	2	db	39 800 Ft	2014.06.24.
kt409	Pléd 16 db-Virág utcába	16	db	12 586 Ft	2014.06.25.
kt366	Pohár	18	db	4 677 Ft	2014.04.28.
kt360	Rövidtálaló pohár	42	db	4 128 Ft	2014.05.01.
kt357	Saroksiszoló Makita 125 GA5030	1	db	14 094 Ft	2014.04.01.
kt365	Sharp mikró	1	db	14 882 Ft	2014.04.24.
kt374	Sharp mikró R-242 (BK)E	1	db	14 882 Ft	2014.04.29.
kt375	Sharp mikró R-642	1	db	18 819 Ft	2014.04.29.
kt363	Szedőkanál	5	db	3 933 Ft	2014.05.01.
kt408	Székalátér	1	db	3 937 Ft	2014.06.25.
kt399	Teflonos asztalterítő	1	db	4 331 Ft	2014.05.05.
kt380	Térelválasztó elem	1	db	79 500 Ft	2014.05.16.
kt355	Térfigyelő kamera rendszer	1	db	131 329 Ft	2014.02.12.
kt369	Tesztaszűrő 2 db	2	db	394 Ft	2014.04.28.
kt404	Tortabúra	1	db	1 338 Ft	2014.06.13.
kt423	Utánfutó fűnyíróhoz	1	db	25 121 Ft	2014.11.30.
kt367	Villa 16. kanal6l	16	db	3 780 Ft	2014.04.28.
kt379	Wireless Net TP TL-WR841ND	1	db	5 591 Ft	2014.05.09.
kt354	Zászlók	6	db	14 730 Ft	2014.02.06.
kt425	Zuhanyfüggöny tartó, karikával	4	db	12 992 Ft	2014.10.01.

1 589 065 Ft

A társaság 2014-ben beszerezett tárgyi eszközei.

Csoportkód	Megnevezés	Rögz. menny.	Beszerezés dátuma	Bruttó érték
t424	eaZv felfújható féleömb	1	2014.10.01.	120 000 Ft
t419	Faluház kerítés, kapu,lejáró	1	2014.08.30.	970 425 Ft
T420	Faluház-stéhez függőhíd	1	2014.08.06.	260 000 Ft
t392	Kandelláber 5 db (kemping területén	5	2014.06.01.	173 209 Ft
t395	kétkaros árnyékoló (gyermek meder	1	2014.05.22.	855 300 Ft
t393	Kézilabda pálya háló, tartószerkezet	2	2014.05.30.	324 960 Ft
t388	Kondipark	1	2014.04.30.	1 902 519 Ft
t394	Lefutósínes árnyékoló	1	2014.05.22.	2 398 400 Ft
T402	Pályaelválasztó kötél 25 méteres	1	2014.06.18.	129 130 Ft
t389	Pénztárgép+ fiók 5 db	5	2014.05.20.	765 500 Ft
t387	Sátortároló féleresz	1	2014.04.08.	995 000 Ft
t391	SpinFizz berendezés (végtelen vizic	1	2014.05.22.	4 200 000 Ft
t421	Téherforgalmú kapubejáró, kapuval	1	2014.11.01.	1 600 579 Ft
t396	Térfigyelő kamera rendszer	1	2014.05.13.	533 236 Ft
t403	Vadászkerítés végtelenített oszszdár	1	2014.06.12.	218 615 Ft
324	Véradó Szálláshely Virág út 2	2014.05.01.	7 698 188 Ft	

Összesen: 23 125 061 Ft

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

PATAQUA KFT

a vállalkozás megnevezése

3950 Sárospatak Határ út 2.B.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2014 évi Egyszerűsített éves beszámoló

Éves zárómérleg

2014.01.01-2014.12.31

Keltezés: Sárospatak, 2015.április 24

P. H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

PATAQUA Kft.
3950 Sárospatak, Határ u. 2. B.ép.
Adószám: 14197211-2-05

P.H.

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

1	1
---	---

PATAQUA KFT

3950 Sárospatak Határ út 2.B.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2014.01.01-2014.12.31

adatok eFt-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)	86 161		100 849
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	86 161		100 849
05.	04.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	75 200		55 391
10.	I. KÉSZLETEK	365		795
11.	II. KÖVETELÉSEK	5 060		3 966
12.	11.sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11.sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14.sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	69 775		50 630
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások			
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	161 361		156 240

PATAQUA Kft.

3950 Sárospatak, Határ u. 2. B.ép.

Adószám: 14197211-2-05

PH.

Keltezés: Sárospatak, 2015.április 24

[Signature]
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

1	2
---	---

PATAQUA KFT

3950 Sárospatak Határ út 2.B.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2014.01.01-2014.12.31

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	140 367		140 431
20.	I. JEGYZETT TŐKE	70 500		70 500
21.	20.sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	63 660		69 866
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK (27.-28.sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	6 207		65
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.-34. sorok)	6 810		3 253
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	6 810		3 253
35.	34.sorból: kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34.sorból: származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	6 216		12 556
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	153 393		156 240

Keltezés:

Sárospatak, 2015.április 24

PATAQUA Kft.
3950 Sárospatak, Határ u. 2. B.ép.
Adószám: 14197211-2-05

J. Kovács
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

3	1
---	---

PATAQUA KFT

3950 Sárospatak Határ út 2.B.

Egyszerűsített éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Időszak: 2014.01.01-2014.12.31

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	230408		214692
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	232		26
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	134232		138519
V.	Személyi jellegű ráfordítások	54725		57970
VI.	Értékcsökkenési leírás	5541		7232
VII.	Egyéb ráfordítások	28835		8139
	VII. sorból: értékvesztés	20000		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V-VI.-VII.)	7307		2858
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	311		21
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	311		21
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	7618		2879
X.	Rendkívüli bevételek	121		240
XI.	Rendkívüli ráfordítások	1040		2624
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-919		-2384
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	6699		495
XII.	Adófizetési kötelezettség	492		430
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	6207		65
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	6207		65

Keltezés:

Sárospatak, 2015.április 24

PATAQUA Kft.
3950 Sárospatak, Határ u. 2. B.ép.
Adószám: 14197211-2-05

Bencsik
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

PATAQUA KFT
3950 Sárospatak Határ út 2.B.
2014. évi Egyszerűsített éves beszámolójának
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

1. Általános kiegészítések

1.1.A gazdálkodó bemutatása

1.1.1. A gazdálkodó főbb adatai

- Székhely: 3950 Sárospatak Határ út 2.B.
- Internetes honlap címe: www.vegardofurdo.hu
(ha a beszámolót a honlapon is közzéteszi)
- Működési forma: Korlátolt Felelősségű Társaság
- Alapítás, alakulás időpontja: 2008.01.18
- Könyvvizsgáló és nyilv.szám: Konto és Kontroll Kft Pongráczné Szerencsi Judit 001848
- A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős:
Benkő Barnabás Zoltánné regisztrációs szám: 189274
- Főtevékenység: Fizikai közérzetet javító szolgáltatás
- Egyéb tevékenységek: Vagyonkezelés
Kempingszolgáltatás
M.n.s.egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- piaci helyzet (főbb értékesítési területek, illetve beszerzési források):
A társaság a Sárospatak-Végardófürdő területén lévő termálfürdő üzemeltetését végzi .

1.1.2. A külföldi telephelyek főbb adatai telephelyenként

Nincs külföldi telephelyünk.

1.2. A számviteli politika fő vonásai

1.2.1. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer

Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit és egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az un. mérlegszerű elrendezéssel.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítjuk meg.

Az eredménykimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az un. lépcsőzetes elrendezéssel.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

A mérlegkészítés időpontja az üzleti év mérlegfordulónapját követő 3. hónap első napja, esetünkben az üzleti évet követő év március 1. napja

1.2.2. Az alkalmazott értékelési eljárások

Vásárolt készleteknél (anyag, áru) bekerülési érték a beszerzési értékek alapján a FIFO módszer szerint meghatározott bekerülési érték.

A saját termelésű készleteket a még várhatóan felmerülő költségekkel és a kalkulált haszonnal csökkentett eladási áron értékeljük. A még várhatóan felmerülő költségeket a teljesítési fok alapján arányosítással határozzuk meg.

1.2.3. Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, gyakorisága

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el, havonta az eszköz bruttó értéke alapján, lineáris leírással.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

1.2.4. A számviteli politika meghatározó elemeinek változása és azok eredményre gyakorolt hatás:

A számviteli politika meghatározó elemei nem változtak.

1.3. A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése

A számviteli alapelvektől nem térünk el.

1.4. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

1.4.1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	1077,59	888,30
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	9,28	11,26
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	4,85	2,32
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	91,51	89,88
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	53,40	64,55
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	46,60	35,45

1.4.2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	69 775	-19 145
2	Likviditási mutató %	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú köt.	1104,26	1702,77
3	Likviditási gyorsráta %	<u>Forgóeszk.-készletek</u> Rövid lejáratú köt.	1098,90	1678,33

1.4.3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> Nettó árbevétel	2,69	0,03
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> Eszközők összesen	3,85	0,04
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> saját tőke	4,42	0,05
4	Tőkearányos osztalék %	<u>Fizetendő osztalék</u> jegyzett tőke		

2. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1. A mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések

2.1.1. A nem összehasonlítható adatok tételes ismertetése és indoklása
Nemleges.

2.1.2. Több helyen is szerepeltethető adat ismertetése
Nemleges.

2.1.3. A besorolások és minősítések megváltoztatásának hatásai
Nemleges.

2.1.4. Az értékelési elvek megváltoztatásának bemutatása
Nemleges.

2.2. Eszközök

2.2.1. Üzleti vagy cégérték indoklása (ha a leírása 5 évnél hosszabb)
Nemleges.

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

Nemleges.

2.2.3. A visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok
Nemleges.

2.3. Források

2.3.1. A lekötött tartalék jogcímenkénti bemutatása
Nemleges.

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

2.3.3. A hátrasorolt kötelezettségek értéke jogcímenként
Nemleges.

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

2.3.5. Azon kötelezettségeknek a bemutatása amelyeknek a hátralévő futamideje több, mint öt év
Nemleges.

2.3.6. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek
Nemleges.

2.3.7. A függő és a biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalások összege fajtankénti részletezésben
Nemleges.

3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3.1. Az össze nem hasonlítható adatok közlése és indokolása
Nemleges.

3.2. Az aktivált saját teljesítmények értékének részletezése (forgalmi költség eljárás esetén)
Nemleges.

3.3. A költségek költségnemenkénti megbontása (forgalmi költség eljárás esetén)
Nemleges.

3.4. A kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyévi költségeinek ismertetése
Nemleges.

3.5. A támogatási program keretében kapott, folyósított illetve elszámolt összegek támogatásonként
Nemleges.

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

Nemleges.

4. Tájékoztató kiegészítések

4.1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása

Megnevezés	Átlagos állományi	Javadalmazás
Fizikai dolgozók	19	29 421
Szellemi dolgozók	8	15 774
Állományon kívüliek		150
Összesen	27	45345

4.2. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai

Nemleges.

4.3. Környezetvédelem

4.3.1. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök adatai

Nemleges.

4.3.2. A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok változása (nyitókészlet, tárgyévi növekedés és csökkenés, záró készlet mennyiségi és értékadatai veszélyességi osztályok szerint)

Nemleges.

4.3.3. Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok

A környezetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalék összege	
Környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek összege	
A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összege	

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

Nemleges.

4.5. Tájékoztató az EVA szerinti adózásra és nyilvántartásra történő áttéréssel vagy visszatéréssel

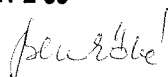
Nemleges.

PATAQUA Kft.

3950 Sárospatak, Határ u. 2. B.ép.

Adószám: 14197211-2-05

Kelt: Sárospatak, 2015.április 24


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Független könyvvizsgálói jelentés

A PATAQUA KFT Tulajdonosának

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a PATAQUA KFT (székhely: 3950 Sárospatak, Határ út 2/B ,cégjegyzékszám: 05-09-015147) mellékelt 2014. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2014.12.31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 156.240 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 65 E Ft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

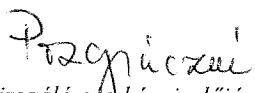
Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot 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 gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói vélemény megadásához.

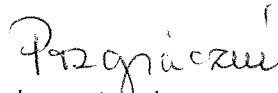
Vélemény

A könyvvizsgálat során a PATAQUA KFT egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati 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 2014.12.31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Sárospatak, 2015.április 24



Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Képviselőre jogosult neve
Konto és Kontroll Kft
3950 Sárospatak Szent József út 21
Nyilvántartásba-vételi szám: 000441



Bejegyzett, kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Pongráczné Szerencsi Judit
Kamarai tagsági szám: 001848

Konto és Kontroll Kft.

3950 Sárospatak, Szent J. u. 21.
Zemlen Takarékszövetkezet
55500074-12001235-00000000
Adószám: 11443142-3-05

SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

/2015. (IV. 24.) KT.

h a t á r o z a t a

a PATAQUA Sárospataki Termálfürdő- és Campingfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság 2014. évi működéséről, a mérleg és eredmény-kimutatás jóváhagyásáról

Sárospatak Város Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a PATAQUA Sárospataki Termálfürdő- és Campingfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 3950 Sárospatak, Határ út 2. B. ép.; cégjegyzékszama: Cg.05-09-015147) egyszemélyes társaság taggyűlésének hatáskörét gyakorló tagja a gazdasági társaság 2014. évi működéséről, a mérleg és eredmény-kimutatás jóváhagyásáról szóló beszámolót megtárgyalta és 2014. évi mérlegét a következők szerint elfogadja:

Mérlegfőösszeg:	156.240,- eFt
Nettó árbevétel:	214.692,- eFt
Adózás előtti eredmény:	495,- eFt
Mérleg szerinti eredmény:	65,- eFt
Saját tőke összege:	140.431,- eFt

A mérleg szerinti eredmény összege az eredménytartalékba kerül.

Felelős: polgármester, ügyvezető

Határidő: azonnal

dr. Vitányi Eszter
jegyző

Aros János
polgármester