

BESZÁMOLÓ A TÁRSASÁG MŰKÖDÉSÉRŐL

2018.



1.1. Társaság adatai:

Név: Pataqua Sárospataki Termálfürdő- és Campingfejlesztő Kft.

Cím: 3950, Sárospatak Határ út 2.B.

Cégjegyzék száma: 05-09-015147

Adószám: 14197211-2-05

1.2. A 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, Virág utca 2.)

- (3950 Sárospatak, Rozmaring u. 28.)

Végardó Szálláshely (3950, Sárospatak, Virág utca 1.)

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

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

1.3. A Felügyelő Bizottság tagjai:

Egyed Attila, Felügyelő Bizottság elnöke

Királyhegyi Petra, Felügyelő Bizottság tag

Kiss József, Felügyelő Bizottság tag

1.4. Könyvvizsgálat:

A társaság a könyvelést saját könyvelővel látja el, a társaság könyvvizsgálója Konto és Kontroll Kft.

Könyvvizsgálatért személyében felelős személy: Pongráczné Szerencsi Judit.

2. 1. Gazdálkodás, tervezett célok teljesülése

2.1.1. Eredmény

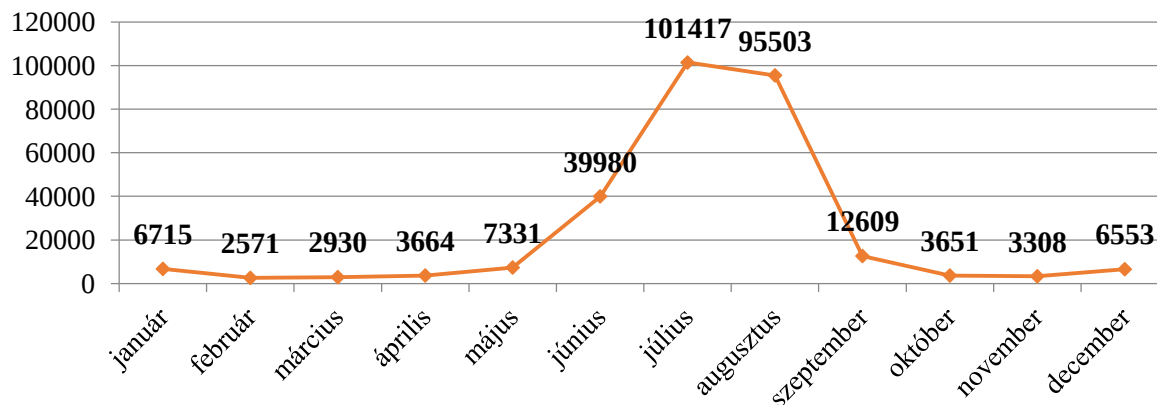
A társaság 24 683 ezer forint adózott eredménnyel zárta a 2017-es évet. Az eredmény az előző évhez képest elmaradt. Az árbevétel összességében 3 883 ezer forinttal maradt el, míg a költségek 20 653 ezer forinttal növekedtek.

Az értékesítés nettó árbevétel csökkenésének mértéke a 2016-os bázis évhez viszonyítva 2%-al csökkent, az egyéb bevételeknél viszont 211%-os növekedés mutatkozott, /1 042 ezer forint/összegű bértámogatott dolgozó alkalmazásának köszönhetően.

A költségek és ráfordítások(261 227 ezer forint) értéke 7%-kal haladja meg (243 739 ezer forint) a 2016-os bázis évet.

Sorszám	A tétel megnevezése	Tény eft	Tény eft
		2016.év.	2017.év.
I.	Értékesítés nettó árbevétele	290 115	286 232
a	<i>Fürdőbevételek</i>	220 085	217 015
b	<i>Camping bevételek</i>	31 737	32 380
c	<i>Üdülőházak bevételei</i>	6 894	6 055
d	<i>Végardói faluház bevételei</i>	750	906
e	<i>Újhutai Ifjúsági Tábor bevételei</i>	1 141	1 206
f	<i>Parkolódíj bevételek</i>	10 654	9 895
g	<i>Üzlethelyiségek-, és egyéb külső szolg. végz. bérleti díja</i>	18 845	18 687
h	<i>Hulladék értékesítés árbevétele</i>	7	13
i	<i>Egyéb értékesítések árbevétele</i>	2	75
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-
III.	Egyéb bevételek	642	1 360
a	<i>Kártérítés</i>	3	
b	<i>Kapott támogatás (foglalkoztatáshoz)</i>		1 042
c	<i>Különféle egyéb bevételek beh.ktg.átalány</i>	338	
d	<i>Sajátos egyéb bevételek</i>	276	301
e	<i>Különféle egyéb bevételek</i>	25	17

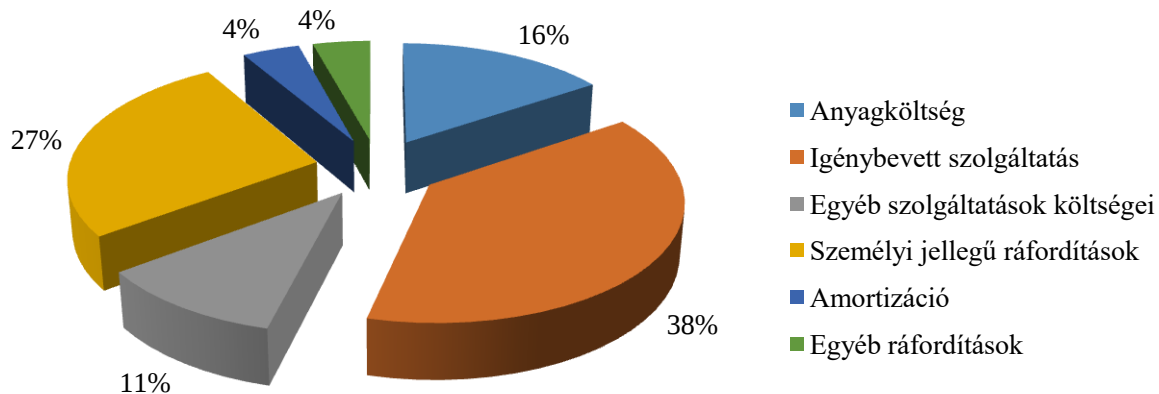
Társaság bevételeinek havonkénti alakulása 2017



Forrás: saját statisztika főkönyvi kivonat

Költségek és ráfordítások

Költségek és ráfordítások aránya 2017



Forrás: saját statisztika főkönyvi kivonat

Anyagjellegű ráfordítások

- **Az anyagköltségek:**(40 755 eft) 2 932 eft-al haladja meg a bázist (38 823 eft) a növekedés jelentős része a műszaki-, fenntartási-, karbantartási anyagoknál jelentkezett , ezen tételek a biztonságos üzemelés érdekében merültek fel.

A termálmedence gépház szűrőhomok és szűrőgyertyák cseréje.

Csőtörések, dugulások, a termálmedence élményelemeinek meghibásodása, medenceburkolat sérülések, sétányburkolat javítása,villanymotor tekercselés.

A gömbcsúszda műanyag hengerének felújítása, fűnyírótraktor nagyjavítása.

Az őszi átállás előtt az elavult, elhasználódott légbefúvó gépház villamos berendezéseinek teljes felújítása.

Az érintésvédelmi felülvizsgálat, a villamos szabvány változás miatt érintésvédelmi relék felszerelése a szálláshelyeken.

- **Igénybevett szolgáltatások:** (100 030 eft) 2 883 eFt-tal haladja meg a bázist (97 147 eft). Jelentősebb növekedés e költségeknél a szennyvíz elvezetés díj, 1 004 eft, hirdetés-,reklám, rendezvény költségek 779 eft a növekedés,az anyagköltségeknél már említett karbantartási munkák elvégzésére igénybe vett külső vállalkozó szolgáltatásának költsége növekedett 554 eft-al.

- **Az egyéb szolgáltatásoknál :** 7 312 eft-os a növekedés mértéke.
a Meló-Diák (1 991 eft) , növekedést és a vagyonsvédelmi-, porta-, takarítás és parkoló szolgáltatásoknál látható (3 213 eft), ami a szolgáltatás óradíjának emelése és több létszám igénybevétele miatt növekedett, /minimálbér emelés következtében/.

Az egyéb költségeknél látható 1 066 eft a fásítás (45 db gömbkőris, 50 db szilfa), virágosítás,(796 ezer ft), védjegy ellenőrzés díja 100 eft, a lejáró szoftver használati jogok díja 322 eft,

- **Személyi jellegű ráfordítások:**
Összege: 69 662 eft jelentősen meghaladta a bázis összeget (59 580 eft) az emelkedés 10 082 eft . Oka: minimálbér emelkedése, az évvégén fizetett 1 havi alapbér kifizetése jutalom címén.

Személyi jellegű egyéb kifizetések költség növekedése :1190 eft:

védőital 126 eft,kiküldetési ktg149 eft, munkabajárás 256 eft, betegszabadság 361 eft, munkáltatót terhelő táppénz 423 eft, reprezentáció 387 eft, hallgatói díj 417 eft

A bérjárulékok növekedése a bérköltség növekmény arányos következménye.

- **Értékcsökkenés:**

Össze meghaladta a bázis (10 560 eft) értékét 577 e ft-al (11 137 eft).

A növekedés megoszlása a következők szerint alakult:

Eszköz csoport	Bázis ktg eft	Tény ktg eft
Ingatlanok	4 185	4 623
Műszaki berendezések	1 420	480
Egyéb berendezések, felsz.	4 646	4 872
100 eft alatti eszközök	309	1 162

- **Egyéb ráfordítások :**

Kevesebb (11 175 eft) , mint a bázis évben ráfordításként elszámolt összeg
2017 évben értékvesztés elszámolása nem történt, ez 6 111eft költség
csökkenést jelentett.

A ráfordítások megoszlása:

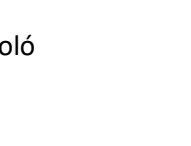
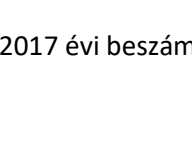
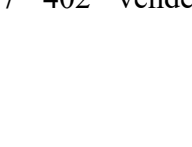
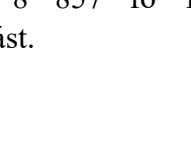
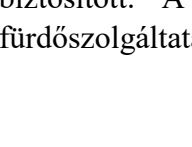
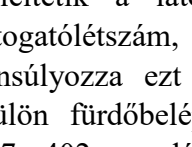
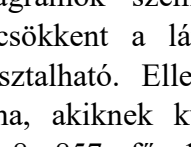
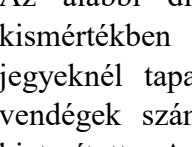
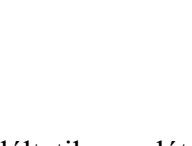
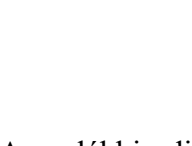
Költségnem	Bázis ktg eft	Tény ktg eft
Baleseti járadék	135	107
Sport-, és rendezvény támogatás	2 176	2 000
Adók, illetékek, hozzájárulások	8 781	9 056
Különféle egyéb ráfordítás	270	12
Értékvesztés	6 111	-
Összesen:	17 473	11 175

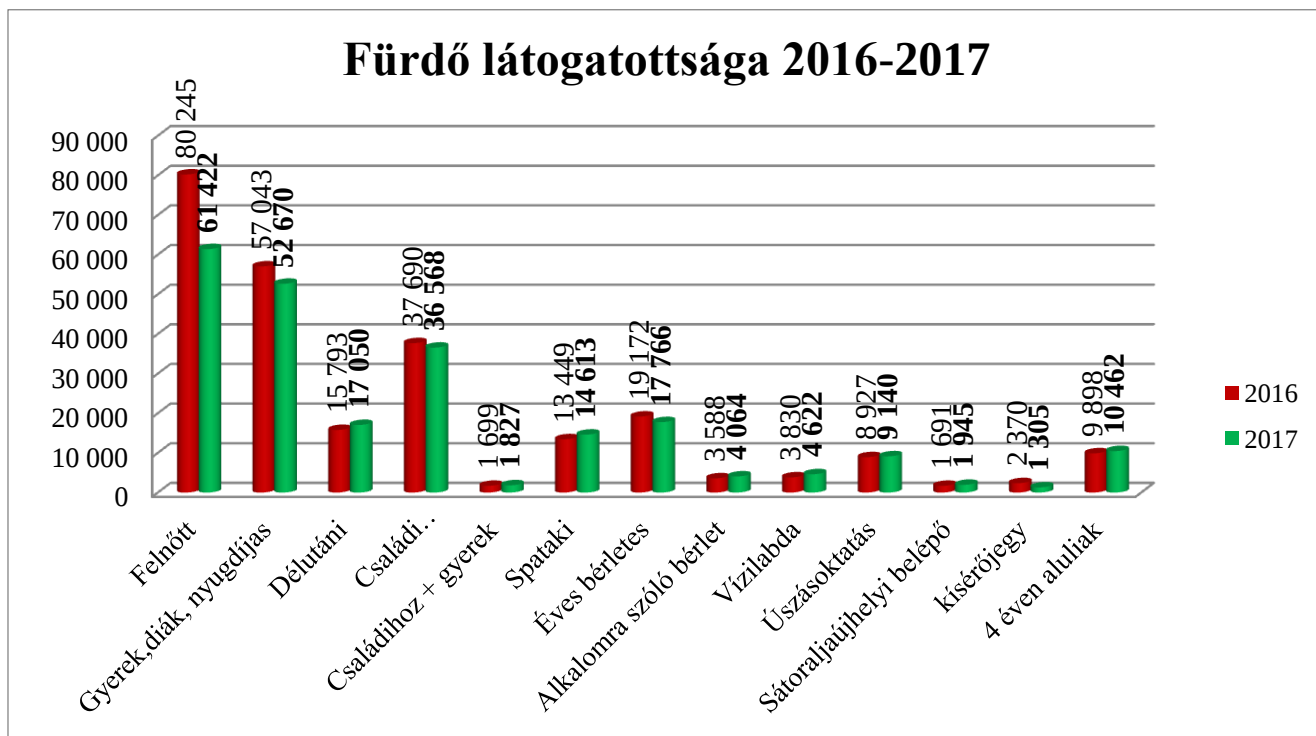
2.1.2. Vendégforgalom

Hatékony marketing eszközökkel, úgy belföldön mint külföldön (hirdetés, reklám, facebook, stb.) segítettük működésünk, népszerűsítését, bevételeink szinten tartását.

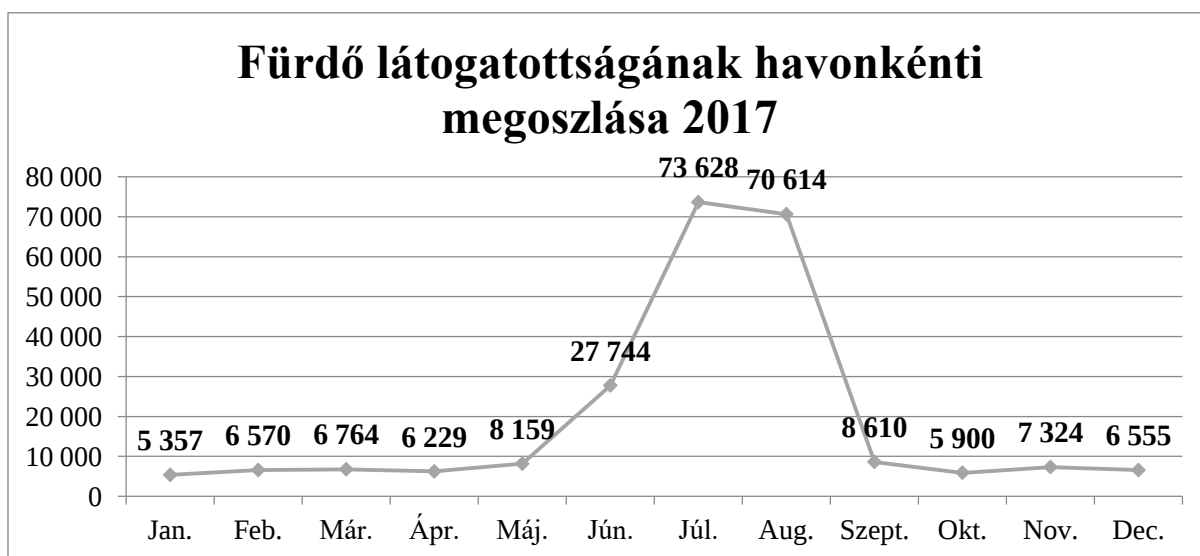


Fejedelmi felfrissülés

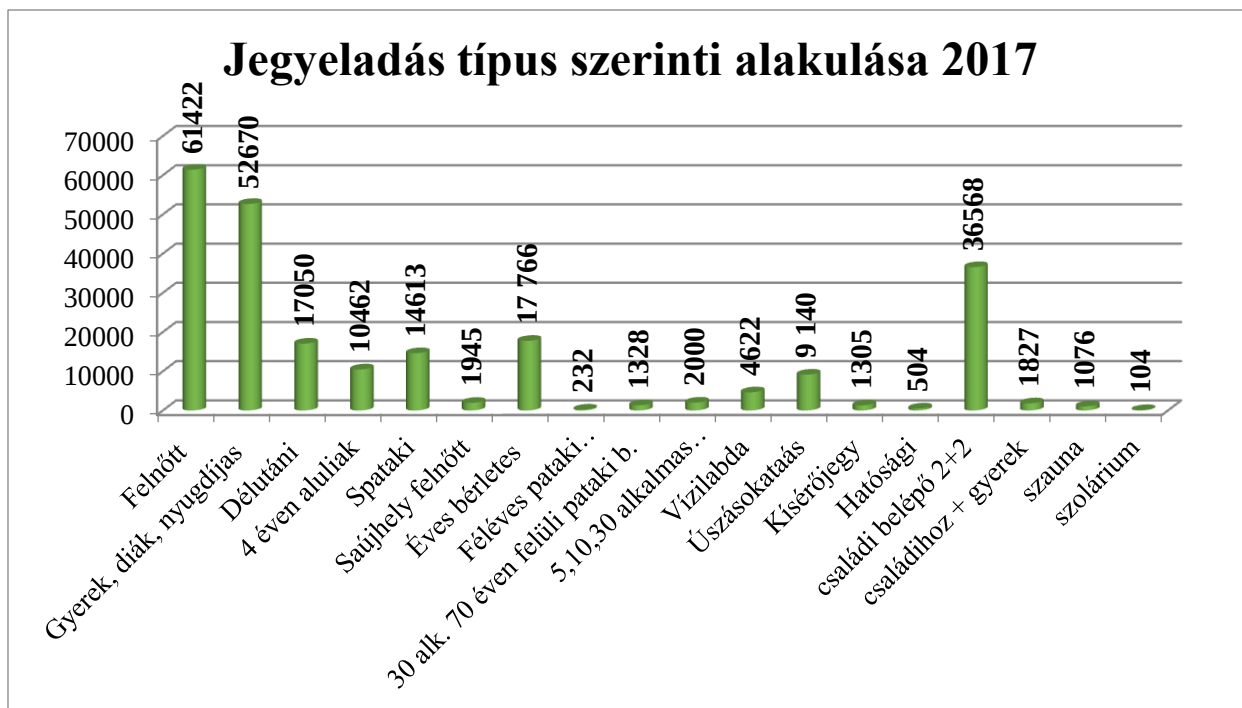




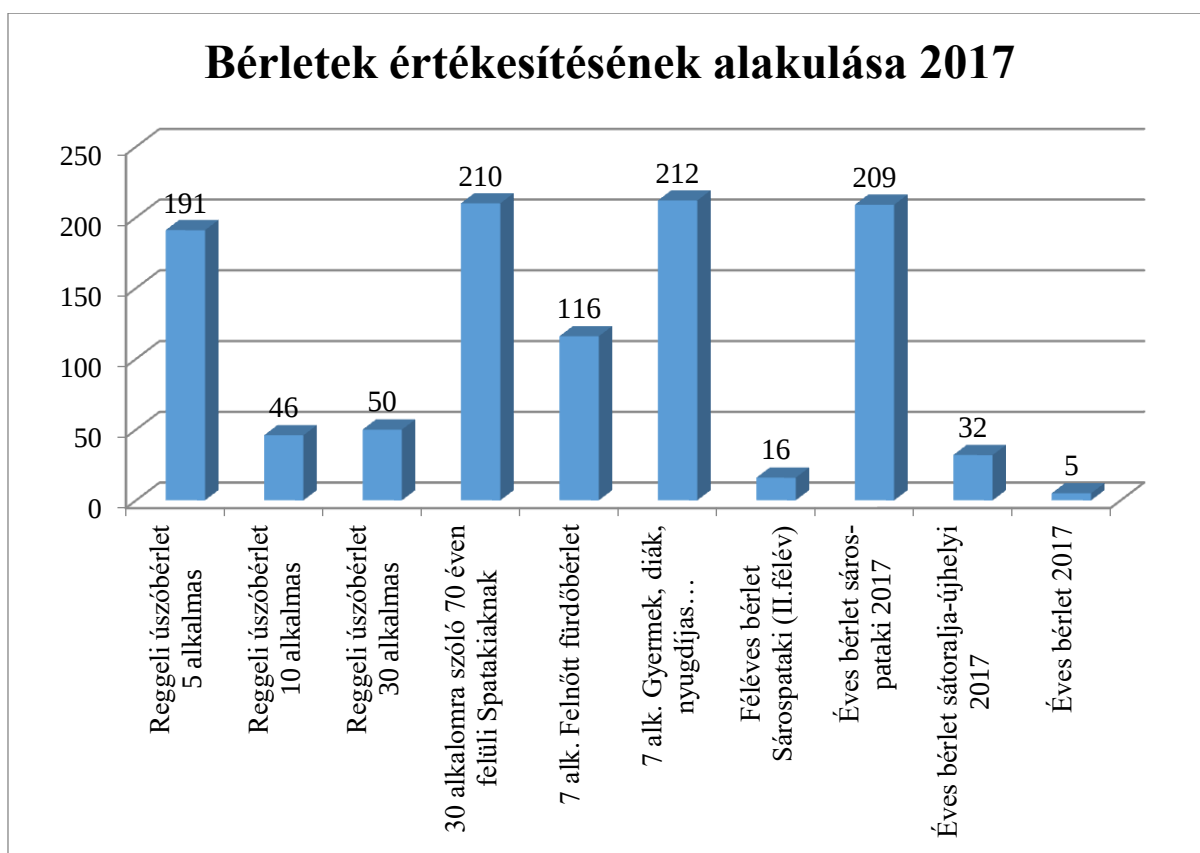
Forrás: saját statisztika



Forrás: saját statisztika



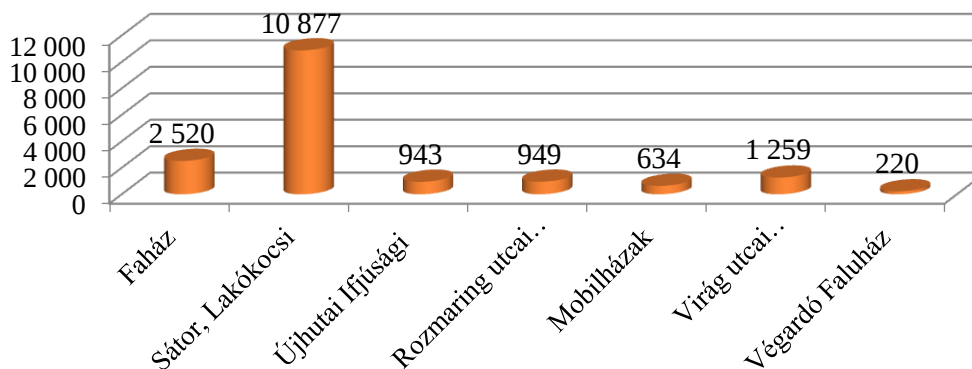
Forrás: saját statisztika



Forrás: saját statisztika

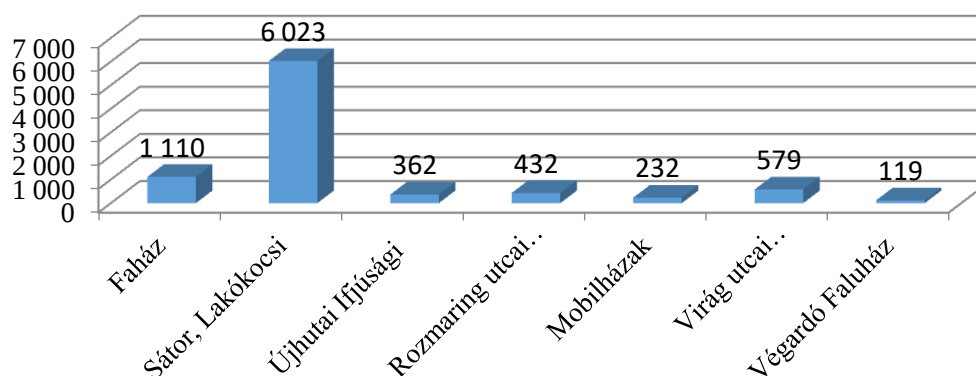
Szálláshelyek

Fürdő szálláshelyein eltöltött vendégéjszakák száma 2017



Forrás: saját statisztika főkönyvi kivonat

Vendéglétszám alakulása szállástípusonként 2017



Forrás: saját statisztika főkönyvi kivonat

Szálláshelyeken megszálló vendégek nemzetiség szerinti megoszlása 2016-2017				
	2016	Megoszlási %	2017	Megoszlási %
Lengyelország	5775	64,84%	5 721	64,59%
Szlovákia	1969	22,11%	2 083	23,52%
Litván	5	0,06%	19	0,21%
Csehország	54	0,61%	13	0,15%
Németország	11	0,12%	12	0,14%
Francia	0	0,00%	8	0,09%
Dánia	0	0,00%	5	0,06%
Olasz	0	0,00%	5	0,06%
Hollandia	10	0,11%	4	0,05%
India	0	0,00%	2	0,02%
Románia	2	0,02%	2	0,02%
Spanyol	2	0,02%	2	0,02%
Belgium	3	0,03%	2	0,02%
Finnország	9	0,10%	1	0,01%
Belföldi	1066	11,97%	978	11,04%
Összesen	8906	100%	8857	100%

Forrás: saját statisztika főkönyvi kivonat

2.1.3.Munkaerő, létszám és bérfejlesztés

A nyári szezon kibővült munkaterületeire a szükséges munkaerő biztosítása nehézséget okoz, azok a munkakörök melyek speciális végzettséget követelnek,/ pl. az úszómester/ ilyen végzettséggel, általában nem rendelkezik szabad munkaerő. Két fő 18 év feletti diák vállalta, hogy elvégzi a munkakör betöltéséhez rendeltben előírt tanfolyamot, így tudtuk biztosítani zökkenőmentesen a nyári időszak úszómesteri létszámát.

Az idei évben is külső vállalkozást bízott meg a társaság a takarítási-, portaszolgálat-, éjszakai portaszolgálat-, parkolóőr szolgálat elvégzésére. Az általuk teljesített munkaórák száma április közepétől szeptember 30-ig 15 900 óra.

A szezonális feladatok ellátására ez évben is igénybevettük a Meló-Diák által közvetített diákmunkásokat, jegypénztáros, csúszdakezelő, csúszdafelügyelő, napozóágyas,medence őr, úszómester munkakörökre, **19 fő 7 258 munkaórát** teljesített.

A kft határozott idejű munkaszerződéssel további 5 főt - 2 fő általános kisegítő, 2 fő medenceőr, 1 fő jegypénztáros munkakörben - alkalmazott szeptember 30-ig.

Eseti megbízással, egyszerűsített foglalkoztatás turisztikai időnyomunka keretében további 6 fő került alkalmazásra, 2 fő takarító, 2 fő jegypénztáros, 2 fő csúszdafelügyelő munkakörben.

A társaság átlagos állományi létszáma nem növekedett az előző évhez viszonyítva 23 fő volt.

A munkaerő kölcsönzéssel, és a külső vállalkozó alkalmazásával jelentős bérjárulékot takarít meg a társaság.

A társaság alkalmazottai túlnyomó többségben minimálbérrel vannak foglalkoztatva,így a minimálbér kötelező mértékére emelni kellett alaphérüket, az átlagos bérnövekedés 22,90%-os volt 617.250,- ft-ot jelentett. A megnövekedett bérek következtében emelkedett a járulék költség is.

	2016	2017
Személyi jellegű ráfordítások	59 580	69 662
<i>Bérköltség</i>	<i>46 527</i>	<i>55 351</i>
<i>Személyi jellegű egyéb kifizetések</i>	<i>929</i>	<i>2 119</i>
<i>Bérjárulékok</i>	<i>12 124</i>	<i>12 192</i>

2.1.4. Beruházások, Szolgáltatások minőségének alakulása

A célkitűzéseink alapján törekedtünk a szolgáltatások tekintetében az eddigi forgalom és kihasználtság elérésére, a piaci pozíció megtartására.

A fürdő szolgáltatásainak bővítésére és minőségének emelésére kiemelt célként a 2017 évben a társaság fennállásában- nagy volumenűnek számító sajátérs beruházást valósított meg. 2017 novemberben megtörtént a „Szaunavilág” használatba vétele, amely a vendégek kedvencévé vált. A szaunázók száma jelentősen megnövekedett, nyitás napjától 2017. november 10 és december 31 között 1076 alkalommal vették igénybe a színvonalas szolgáltatást, míg 2016 év ugyanezen időszakában mindössze 219 alkalommal. Az új szaunavilág utáni érdeklődés megnövekedett vendégforgalmat is jelentett a téli időszakban.



A fürdő fejlődését szolgáló lépésként 2017 évben elindítottuk a termálvíz gyógyvízzé minősítését. A vízvizsgálati eredmények kimutatták, hogy a víz megfelel a minősítés elindításához. A minősítés folyamata hosszadalmas, jelenleg már rendelkezünk az OTTF 4448-6/2018/EÜIG számú engedélyével az orvostudományi kutatás megkezdésére. Az emberen végzett orvostudományi kutatásban 70 fő 45 év feletti mozgásszervi beteg vesz részt. Folyamata: 15 fürdés, egymás utáni napokon 30 percig, a termálmedence „L” alakú részében, az előírásnak megfelelően 37 fokos vízben történik, melyet 1 óra pihenés után klf. orvosi vizsgálat követ. A fürdés alatt a Rendelőintézet szakképzett felügyeletet biztosít. Bízunk benne, hogy eredménnyel jár a kutatás és megkaphatjuk a „gyógyvíz” minősítést, aminek birtokában elindulhat az OEP által támogatott gyógyászat.

A 2017 év eredménye a Végardó Fürdő minősítése, ahol 4 csillagos minősítést értünk el.

Tevékenységünk zavartalan folytatásához 2017 évben az alábbi eszközöket szereztük be, helyeztük üzembe a megvalósított beruházásokat.

PATAQUA Kft.
3950 Sárospatak, Határ út 2. B.

Időszaki beszerzések csoportos nézetben
(Szűrt lista)

Pénznem: Ft

Szűrő feltételek:

a típus szerint: tárgyi eszközök,immateriális javak,kisértékű tárgyi eszközök,
csak a nem törölt tételek,
az aktiválás dátuma: 2017.01.01. - 2017.12.31.,
aktuális csoportok.

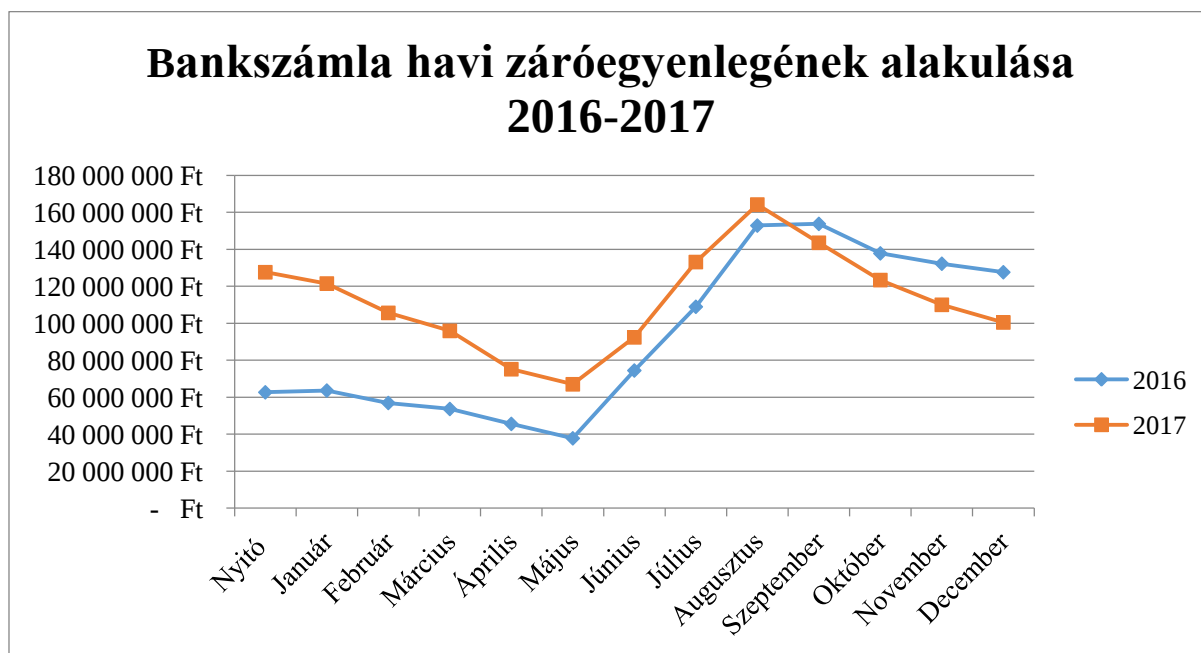
Megnevezés	Mennyiség	Mee	Beszerzési érték	Aktiválás dátuma
Alsószekevény-FIOLA 4 db	4	db	66 110 Ft	2017.09.13.
Asztal-LANGET Műrattan	1	db	31 496 Ft	2017.11.10.
Asztal-Rattan 1 db	1	db	31 495 Ft	2017.11.10.
Beléptető rendszer-szaunához	1	db	1 821 510 Ft	2017.11.10.
Falióra	1	db	3 930 Ft	2017.11.10.
Falióra 2 db	2	db	7 858 Ft	2017.11.22.
Falióra- 3 db	3	db	11 787 Ft	2017.11.10.
Fogas- fekete szaunába 2 db	2	db	14 173 Ft	2017.11.22.
Fogas-fekete szaunába	2	db	14 173 Ft	2017.11.10.
Fűnyíró LC153 tologatós-Husqvarna	1	db	82 598 Ft	2017.06.01.
Fürdőszoba szekrény, fiókos ajtó	1	db	11 732 Ft	2017.11.10.
Gázrúzhely - Móra	1	db	40 945 Ft	2017.07.01.
Hűtő-GODDES	1	db	35 433 Ft	2017.06.02.
Hűtőszekrény- Gorenje 2 db	2	db	78 724 Ft	2017.06.07.
Hűtőszekrény -Zanussi	1	db	59 058 Ft	2017.06.07.
Iratmegsemmisítő	1	db	24 252 Ft	2017.04.01.
Jakuzzi-Pezsgőmedence 2 db	2	db	5 027 611 Ft	2017.12.15.
Kamera Tangra DVR HD TVI 8 csat. HDD Western Digital 1TB NA	1	db	66 868 Ft	2017.06.01.
Kávéfőző- Szarvasi 4 db	4	db	47 244 Ft	2017.06.07.
kerek kis asztal 4 db	4	db	18 094 Ft	2017.11.10.
Kütvízszintmérő-kézi	1	db	101 000 Ft	2017.04.01.
Merülő szivattyú - Q750BB AGR	1	db	15 669 Ft	2017.12.15.
Mikrohulláműsítő-Daewo KOR-6L77-5 db	5	db	62 990 Ft	2017.06.07.
Motoros láncfűrész	1	db	16 449 Ft	2017.04.01.
Műkö szalonnasütő szett	1	db	160 000 Ft	2017.08.01.
Napozógy- fekete Szaunába 6 db	6	db	236 173 Ft	2017.11.10.
Polc	1	db	12 205 Ft	2017.11.10.
Polc BROBY--Szaunába	5	db	40 551 Ft	2017.11.10.
Rattan fotel 4 db	4	db	116 540 Ft	2017.11.10.
SAMSUNG SMART LED TV	1	db	170 555 Ft	2017.11.10.
Szalagfüggöny Szaunavilágba	7	db	145 040 Ft	2017.11.10.
Szaunavilág	1	db	45 872 345 Ft	2017.11.10.
Személymérleg Zelmer ZBS28500	1	db	7 480 Ft	2017.11.22.
Szendvicsütő	1	db	7 079 Ft	2017.04.05.
Szolárium-álló	1	db	2 657 401 Ft	2017.11.10.
Törölköző szárító radiátor	1	db	31 496 Ft	2017.11.10.
Vasaló MPM M2E	1	db	6 299 Ft	2017.11.10.
Vendégágy 4 db	4	db	72 126 Ft	2017.06.01.
Virágartó kaspó 4 db	4	db	14 488 Ft	2017.11.10.
Whirlpool szárítógép	1	db	94 488 Ft	2017.07.01.
			57 335 465 Ft	

2.1.5. Likviditási helyzet

Társaságunk likviditási helyzete a működést maximálisan biztosítja, tekintettel arra, hogy az alaptevékenységi bevételek jellemzően készpénzes, vagy kártyás fizetés formájában folynak be. Fizetési kötelezettségeinket minden esetben határidőben tudjuk teljesíteni.

A társaság a 2017- es évet 100 480 eft betétállománnyal zárta, ami kiemelkedő eredmény a korábbi évekhez képest. Ezzel a pénzügyi kondícióval részben rendelkezésre áll 2018 évre tervezett beruházások saját forrása.

A társaság pénzügyi pozícióit az alábbi táblázat mutatja be, 2016-2017 vonatkozásában.



Forrás: Főkönyvi kivonat

2.1.6. Környezettudatos gazdálkodás

Társaságunk – tevékenységéből fakadóan – kiemelt figyelmet fordít a környezettudatos vízgazdálkodásra a termálkutak mennyiségi és minőségi védelme érdekében.

A medencevizek hőenergiájának hasznosítására az elmúlt években már történt beruházás (a Többcélú medence vizének fűtését részben hőcserélő beépítésével valósítottuk meg, a hőenergia hasznosítása után rendelkezésre álló használt termálvíz az Acapulco medencéhez került elvezetésre, ahol a medence pótvizéként van felhasználva) 2018 évi tervben szereplő termálmedence melletti öltöző épület fűtését a szezon végén tervezzük megoldani a felszabaduló hőenergiával.

3. Külső környezet

3.1. Turisztikai vonatkozások

Sárospatakot felkereső turisták a város és környéke látványosságai, történelmi helyeinek felkeresése mellett nagy számban a Végardó Fürdőt keresik fel, társaságunk a több napra érkező vendégek számára szálláslehetőséget tud biztosítani, közvetlen átjárással a fürdőbe.

A fürdő a legérzékenyebb, legnagyobb árzékenységgel bíró üzletágot jelenti. Mindazon által itt a legnagyobb az időjárás alakulásával szembeni kiszolgáltatottság is. A 2017-es év változékony időjárása sem volt túlságosan strandfürdő barát.

Sárospatak, 2018. április 14.



Benkő Barnabás Zoltánné

ügyvezető

14197211 9604 113 05

Statisztikai számjel

05-09-015147

Cégjegyzék szám

PATAQUA Sárospataki Termálfürdő-és Campingfe a vállalkozás megnevezése

3950 Sárospatak Határ út 2.B

a vállalkozás címe, telefonszáma

2017. évi Egyszerűsített éves beszámoló

Éves zárómérleg

2017.01.01 - 2017.12.31

Keltezés: Sárospatak, 2018.03.31


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

14197211 9604 113 05

Statisztikai számjel

05-09-015147

Cégjegyzék szám

1 1

PATAQUA Sárospataki Termálfürdő-és Campingfejlesztő Kft

3950 Sárospatak Határ út 2.B

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

Időszak: 2017.01.01 - 2017.12.31

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)	79 759		131 181
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02.sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	79 759		131 181
05.	04.sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
08.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	134 487		111 053
10.	I. KÉSZLETEK	934		549
11.	II. KÖVETELÉSEK	803		6 646
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	132 750		103 858
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 430		192
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	215 676		242 426

Keltezés: Sárospatak, 2018.03.31

PH
PATAQUA Kft.
3950 Sárospatak, Határ u. 2. 3.ép
Adószám: 14197211-2-05
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

14197211 9604 113 05

Statisztikai számjel

05-09-015147

Cégjegyzék szám

1 2

PATAQUA Sárospataki Termálfürdő-és Campingfejlesztő Kft

3950 Sárospatak Határ út 2.B

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

Időszak: 2017.01.01 - 2017.12.31

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)	195 967		220 650
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	51 859		112 467
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	29 500		13 000
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28.sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	44 108		24 683
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.-34. sorok)	6 417		7 774
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	6 417		7 774
35.	34.sorból: kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34.sorból: származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	13 292		14 002
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	215 676		242 426

Keltezés: Sárospatak, 2018.03.31

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

Bukács
 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

14197211 9604 113 05

Statisztikai számjel

05-09-015147

3 1

Cégjegyzék szám

PATAQUA Sárospataki Termálfürdő-és Campingfejlesztő Kft

3950 Sárospatak Határ út 2.B

Egyszerűsített éves beszámoló**EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)**

Időszak: 2017.01.01 - 2017.12.31

adatok el-t-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	290114		286232
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	643		1360
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	156126		169253
V.	Személyi jellegű ráfordítások	59580		69662
VI.	Értékcsökkenési leírás	10560		11137
VII.	Egyéb ráfordítások	17473		11175
	VII. sorból: értékvesztés	6111		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	47018		26365
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	9		3
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	9		3
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	47027		26368
X.	Adófizetési kötelezettség	2919		1685
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	44108		24683

Keltetés: Sárospatak, 2018.03.31

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

Bevőde
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

PATAQUA Sárospataki Termálfürdő-és Campingfejlesztő Kft
2017. évi Egyszerűsített éves beszámolójának
Kiegészítő melléklete

Általános kiegészítések

A gazdálkodó bemutatása

Székhely: 3950. Sárospatak, Határ út 2.B

Működési forma: Korlátolt Felelősségű Társaság

Alapítás, alakulás időpontja: 2008.01.18

- Cégjegyzék száma: 05-07-015147

- Adószám: 14197211-2-05

- Beszámolási időszak: 2017. 01. 01. - 2017. 12.31

A könyvviteli szolgáltatásért felelős személy:

Benkő Barnabás Zoltánné regisztrációs száma:189274

Könyvvizsgáló neve és nyilvántartási száma:

Konto és Kontroll Kft Pongráczné Szerencsi Judit 001848

Főtevékenység: M.n.s egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

Egyéb tevékenységek: Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

Kempingszolgáltatás

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

1.00./ Beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer és fogalmak

1.01./ Szabályrendszer főbb jellemzői

A társaság a számviteli törvény előírásai szerint egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérleget a számviteli törvény 1. sz melléklet "A" változata szerint készíti el.

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

A társaság számviteli politikájában teljes egészében igazodik a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben rögzített szabályokhoz. Könyveit ennek és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti.

1.02./ Jelentős összegű hiba

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

1.03./ Nem jelentős összegű hiba

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előzőek szerinti értékhatárát.

1.04./ Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük, azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja az üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékének 40%-át, és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

Társaságunknál az üzleti évben kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek és ráfordítások nem merültek fel.

1.05./ Jelentős tételek

Jelentős tételeknek tekintjük: Azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

A társaságnál a számviteli politikában meghatározott jelentős tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

1.06./ Évenként elszámolandó értékcsökkenés kezelése

Megtervezése, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai avulása alapján történik. Az értékcsökkenést a bruttó érték alapján lineáris leírási módszerrel havonként számoljuk el.

1.07./ 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási értékű eszközök kezelése

100 ezer forint alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben számoljuk el.

1.08./ Társaság vásárolt készleteinek értékelése

Tételes leltározással az utolsó ÁFA nélküli beszerzési árral értékeli.

1.09./ Saját termelésű készletek értékelése

Saját termelésű készleteknél, utókalkulált közvetlen költségen értékeli.

2.00./ További kiegészítések

2.01./ Előző üzleti évtől eltérő eljárásból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklása

Társaságunknál nem volt eredményt befolyásoló eltérés a számviteli elszámolásokban.

2.02./ Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások

A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

2.03./ Számviteli politikában rögzített jelentős tételek összege és azok tartalma

A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

2.04./ Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása

A tárgyévben nem volt az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

2.05./ Vezető tisztségviselőknek, az igazgatóságnak, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák, csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei

A társaság a vezető tisztségviselők részére nem folyósított előleget és kölcsönt, a nevükben nem vállalt garanciális kötelezettséget.

2.06./ Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek mérleg soronként, ha azok lényegesek nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg

A Társaság egyszemélyes önkormányzati tulajdonú társaság, az eszközei jelentős részét az önkormányzattól bérli, a bérleti díj megállapítása piaci alapon történik.

2.07./ Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek mérleg soronként anya, illetve leányvállalattal szemben

Nemleges

2.08./ Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év

Nemleges

2.09./ Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját, formáját)

Nemleges

2.10./ Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok

Társaságunk nem rendelkezik visszavásárolt saját üzletrésszel.

2.11./ Valós értéken történő értékelés bemutatása

Társaságunk nem alkalmaz valós értékelést.

2.12./ Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén az értékelés elveinek, módszereinek, valamint az értékelési adatok számszerű bemutatása

Társaságunk az értékhelyesbítés lehetőségével nem él.

2.13./ Tárgyévben foglalkoztatott főállású, szellemi foglalkozású munkavállalók átlagos statisztikai létszáma:

5 fő.

2.14./ Tárgyévben foglalkoztatott főállású, fizikai foglalkozású: munkavállalók átlagos statisztikai létszáma

17 fő

2.15./ Tárgyévben foglalkoztatott nyugdíjas munkavállalók átlagos statisztikai létszáma

1 fő

2.16./ Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma összesen

23 fő

Sárospatak, 2018. március 31

Benkő Barnabás Zoltánné
ügyvezető

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Pataqua Kft tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Pataqua Kft („a Társaság”) 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 242.426 E Ft, az adózott eredmény 24.683 E Ft nyereség-, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2017. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlése a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvén kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett

könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Sárospatak, 2018.március 31.

Pongráczné Szerencsi Judit
Konto és Kontroll Kft
3950. Sárospatak, Szent József út 21
Nyilvántartási szám: 000441

Pongráczné Szerencsi Judit
Kamarai tag könyvvizsgáló neve
Kamarai ig.szám: 001848

Kivonat a 2018. április 18-án a PATAQUA Kft. irodaépületében megtartott
Felügyelő Bizottsági ülés jegyzőkönyvéből:

A jelenlévők:

Egyed Attila FEB elnök

Királyhegyi Petra FEB tag

Kiss József FEB tag

Benkő Barnabás Zoltánné PATAQUA Kft. ügyvezetője

Pongráczné Szerencsi Judit könyvvizsgáló

Egyed Attila elmondja, hogy a Bizottság 100 %-ban határozatképes. Köszönti a Felügyelő Bizottság tagjait. A Felügyelő Bizottság tagjai a jegyzőkönyv hitelesítőnek a Felügyelő Bizottság elnökét javasolják.

Napirendi pontok:

1. A Sárospataki PATAQUA Termálfürdő-és Campingfejlesztő Kft.
2017. évi egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő melléklet
elfogadása.
2. Egyebek

Benkő Barnabás Zoltánné ügyvezető a Sárospataki PATAQUA Termálfürdő-és Campingfejlesztő Kft. 2017. évi eredményét az alábbi adatokkal javasolja a Felügyelő Bizottságnak elfogadásra:

Értékesítés árbevétele:	286 232.- eFt
Üzemi eredmény:	26 365.- eFt
Adózott eredmény:	24 683.- eFt
Mérleg főösszeg:	242 426.- eFt

Pongráczné Szerencsi Judit könyvvizsgáló javasolja a Felügyelő Bizottságnak a beszámoló elfogadását, amelyre hitelesítő, tiszta záradékot adott.

További észrevétel, indítvány ezen napirendi pont keretében nem volt. A Felügyelő Bizottság elnöke felkéri a tagokat, hogy szavazzanak. Ezt követően a Felügyelő Bizottság 3 igen szavazattal egyhangúlag elfogadja a 2017. évi beszámolót, és a következő határozatot hozta:

PATAQUA Kft. Felügyelő Bizottságának

2/2018. (IV.18.) / FB számú határozat

A 2017. évi egyszerűsített éves beszámolót, és a kiegészítő mellékletet a Felügyelő Bizottság elfogadja és javasolja a Sárospatak Város Képviselő Testületnek elfogadásra.

K.m.f.


Egyed Attila
FB elnök

A kivonat hitelül:

SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

/2018. (IV. 27.)

h a t á r o z a t a

a PATAQUA Sárospataki Termálfürdő- és Campingfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság 2017. évi működéséről, a mérleg és eredmény-kimutatásáról

Sárospatak Város Önkormányzat Képviselő-testülete, mint 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 2017. évi mérlegét a következők szerint elfogadja:

Mérlegfőösszeg:	242.426,- eFt
Értékesítés nettó árbevétele:	286.232,- eFt
Adózás előtti eredmény:	26.368,- eFt
Adózott eredmény:	24.683,- eFt
Saját tőke összege:	220.650,- eFt

A mérleg szerinti eredmény összege az eredménytartalékba kerül.

Felelős: polgármester, ügyvezető

Határidő: azonnal