



**PATAQUA Sárospataki Termálfürdő-és Campingfejlesztő
Korlátolt Felelősségű Társaság**

**BESZÁMOLÓ A TÁRSASÁG
MŰKÖDÉSÉRŐL
2018**

Készítette:

**Benkő Barnabás Zoltánné
ügyvezető**

Sárospatak 2019.március 31.

Bevezetés

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.)

Üdülők házak :

- (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.

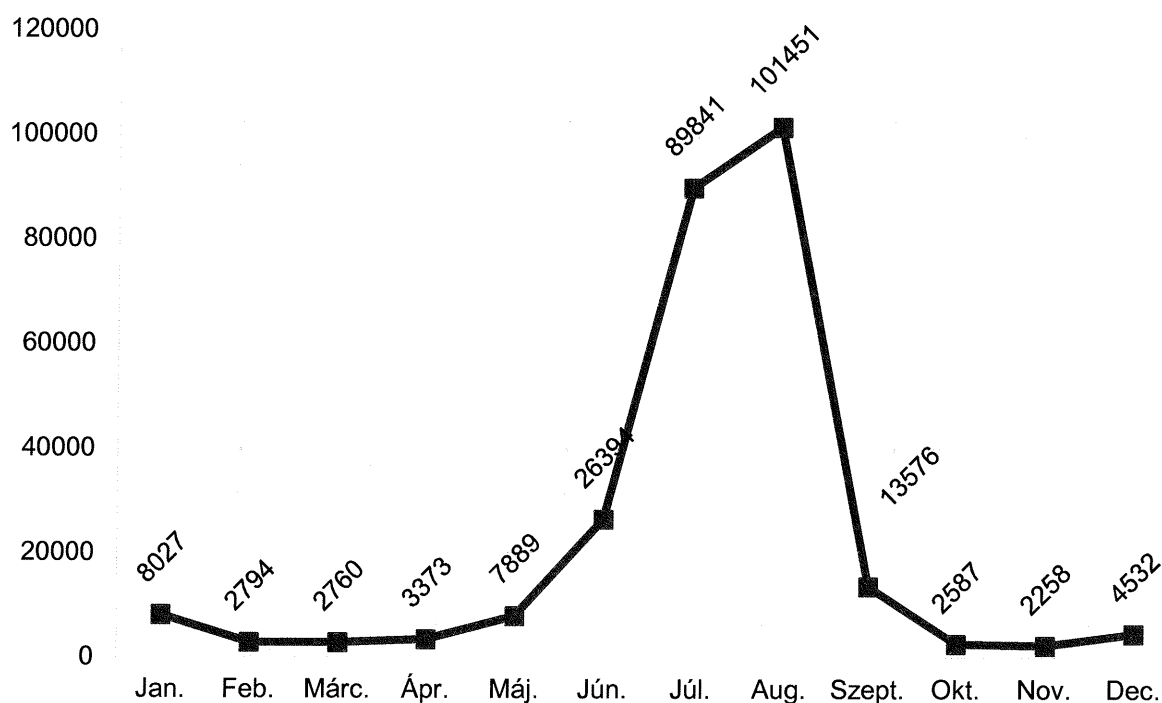
2. 1. Gazdálkodás, tervezett célok teljesülése

2.1.1. Eredmény

A társaság 25 241 ezer forint adózott eredménnyel zárta a 2018-es évet. Az adózás előtti eredményből 13 millió forint fejlesztési tartalékot képeztünk a 2019 évi beruházási terveink megvalósítására. Az eredmény az előző évhez képest 558 ezer forinttal növekedett. A tevékenység árbevétele 65 014 ezer forinttal haladta meg a 2017 évi bevételt, a növekedés mértéke 22%. Az egyéb bevételeknél szintén jelentős növekedés mutatkozott, ami a 3 463 ezer forint összegű bértámogatott dolgozó alkalmazásának köszönhető.

Sorszám	A tétel megnevezése	Ezer HUF	
		Tény 2017.év.	Tény 2018.év.
I.	Értékesítés nettó árbevétele	286 232	351 246
a	<i>Fürdőbevételek</i>	217 015	252 192
b	<i>Borcsanéni konyhája bevétele</i>	-	13 292
c	<i>Camping bevételek</i>	32 380	46 782
d	<i>Üdülők házak bevételei</i>	6 055	7 106
e	<i>Végardói faluház bevételei</i>	906	855
f	<i>Újhutai Ifjúsági Tábor bevételei</i>	1 206	1 500
g	<i>Parkolódíj bevételek</i>	9 895	9 236
h	<i>Üzlethelyiségek-, és egyéb külső szolg. végz. bérleti díja</i>	18 687	20 221
i	<i>Hulladék értékesítés árbevétele</i>	13	46
j	<i>Egyéb értékesítések árbevétele</i>	75	16
II.	Aktivált saját teljesítmények		
III.	Egyéb bevételek	1 360	3 876
a	<i>Kártérítés</i>		72
b	<i>Kapott támogatások (foglalkoztatáshoz)</i>	1042	3463
c	<i>Különféle egyéb bevételek</i>	17	22
d	<i>Sajátos egyéb bevételek</i>	301	319
	Bevételek összesen	287 592	355 122

A társaság bevételeinek havonkénti alakulása 2018



Forrás: saját statisztika főkönyvi kivonat

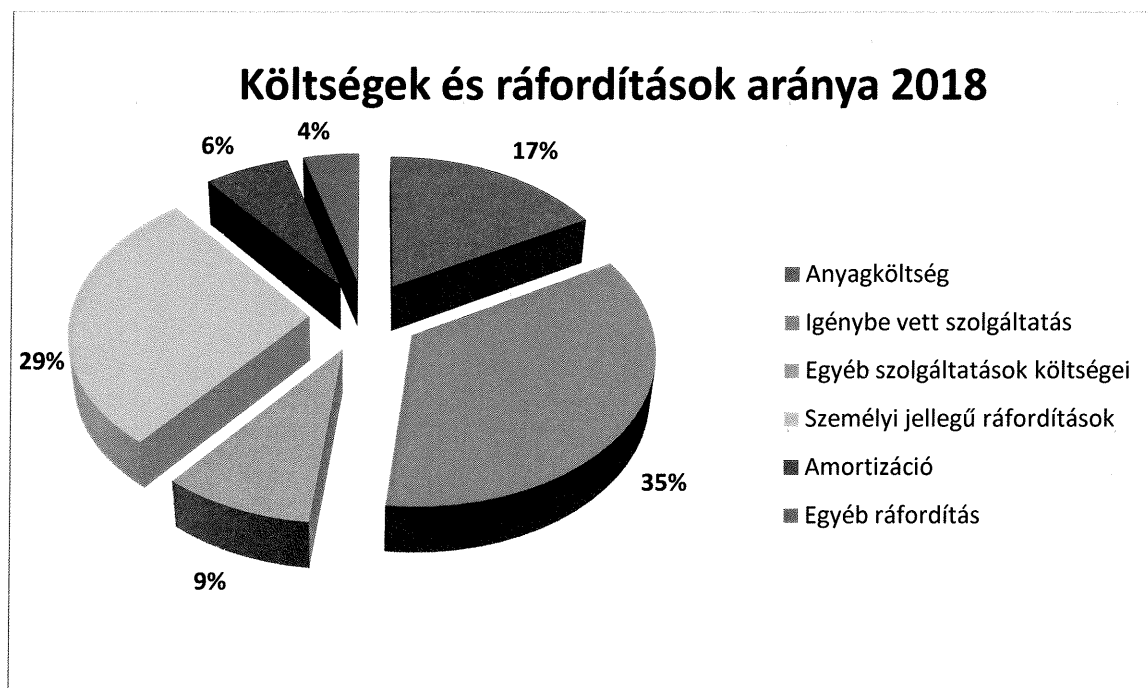
A fürdő kimagasló 2018 évi bevétele a megnövekedett vendéglétszámnak, valamint jelentős a 13 292 ezer forint árbevételt termelő, a társaság által üzemeltetett vendéglátóegység forgalmának tudható be, ezeken kívül jelentősen nőtt a kemping forgalma is, 14 402 ezer forint bevétel növekedést eredményezett.

A fenti diagram jól szemlélteti a fürdő szezonális jellegéből adódó kiugró forgalom és bevétel alakulását.

Költségek és ráfordítások

IV.	Anyagjellegű ráfordítások	169 253	199 414
1.	Anyagköltség	40 755	55 050
a	<i>Uszodavegyszer</i>	5 029	5 438
b	<i>Borcsanéni konyhája anyagfelhasználás</i>		7 722
c	<i>Üzemanyag</i>	440	474
d	<i>Villamos energia</i>	20 583	21 580
e	<i>Gázenergia</i>	1 134	1 700
f	<i>Vízdíj</i>	3 614	4 167
g	<i>Nyomtatvány, irodaszer (bérletek készítése is)</i>	746	1 189
h	<i>Munkaruha, védőruha</i>	254	107
i	<i>Tisztasági eszközök, tisztítószer</i>	3 158	4 066
j	<i>Műszaki-, fenntartási-, karbantartási anyagok</i>	5 797	8 607
2.	Igénybevett szolgáltatások	84 669	92 860
a	<i>Szállítás, rakodás</i>	11	128
b	<i>Bérleti díjak</i>	80 177	80 182
c	<i>Karbantartási költségek</i>	2 604	11 111
d	<i>Hirdetés, reklám, propaganda, rendezvény</i>	1 394	990
e	<i>Utazási és oktatási költségek</i>	483	449
3.	Egyéb igénybevett szolgáltatás	15 361	21 984
a	<i>Posta-, telefon-, internet-, pénztárgép inf.szol.,szakkönyv</i>	645	681
b	<i>Hulladék szállítás</i>	2 082	5 441
c	<i>Vízvizsgálat</i>	1 445	1 679
d	<i>Szennyvíz elvezetés díja</i>	11 189	14 183
4.	Egyéb szolgáltatások költségei	28 468	29 520
a	<i>Hatósági díjak, illetékek</i>	803	80
b	<i>Bankköltség</i>	1 280	1 516
c	<i>Biztosítási díj</i>	128	144
d	<i>Környezetvédelmi vizsg. szolg. díj</i>	462	328
e	<i>Elsősegély szolgálat</i>	1 984	2 046
f	<i>Ügyvédi díj</i>	24	12
g	<i>Meló-Diák szolgáltatás igénybevételi díj</i>	6 591	3 559
h	<i>Takarítás költsége</i>	5 768	6 879
i	<i>Park gondozás, gondnokság költsége</i>		
j	<i>Portaszolgálat és éjszakai portaszolgálat költsége</i>	4 656	5 314
k	<i>Parkolóőr szolgálat költsége</i>	2 417	1 741
l	<i>Foglalkozás eü. vizsgálat</i>	236	288
m	<i>Kereskedői jutalékok (bankkártya, szépkártya)</i>	1 086	1 587
n	<i>Tagdíjak</i>	150	150
o	<i>Egyéb költségek</i>	2 883	5 876

V.	Személyi jellegű ráfordítások	69 662	93 811
a	<i>Bérköltség</i>	<i>55 351</i>	<i>75 777</i>
b	<i>Személyi jellegű egyéb kifizetések</i>	<i>2 119</i>	<i>1 677</i>
c	<i>Bérfelárulások</i>	<i>12 192</i>	<i>16 357</i>
VI.	Értékcsökkenési leírás	11 137	20 963
VII.	Egyéb ráfordítások	11 175	13 953
a	<i>Baleseti járadék, sport és rendezvény támogatás</i>	<i>2 107</i>	<i>2 205</i>
b	<i>Adók, illetékek, hozzájárulások</i>	<i>9 056</i>	<i>10 367</i>
ebből:	<i>környezetterhelési díj</i>	<i>146</i>	<i>122</i>
	<i>vízkihasználó járuléka</i>	<i>3 904</i>	<i>3 797</i>
	<i>helyi adók</i>	<i>4 926</i>	<i>6 005</i>
c	<i>Értékvesztés</i>		<i>1 290</i>
d	<i>Különböző egyéb ráfordítások</i>	<i>12</i>	<i>91</i>



Forrás: saját statisztika főkönyvi kivonat

A költségek és ráfordítások(328 141 ezer forint) értéke 25%-kal haladja meg (261 227 ezer forint) a 2017-es bázis évet.

Anyagjellegű ráfordítások

- **Az anyagköltségek:** jelentős növekedés látható ,(50 050 eft) 14 295 eft-al haladja meg a bázist (40 755 eft)
a növekedés jelentős része a műszaki-, fenntartási-, karbantartási anyagoknál jelentkezett , ezen tételek a biztonságos üzemelés érdekében merülnek fel.

Jelentősebb tételek a teljesség igénye nélkül:

- gyermekmedence túlfolyó javítása	671 eft
- termál és acapulcó medence burkolat javítása	388 eft
- homokszűrő tartály javítása	447 eft
- pályaelválasztó kötél vásárlás	446 eft
- túlfolyórács vásárlás	140 eft

Növekedés látható az uszodavegyszer-, a villamos energia-,a nyomtatvány irodaszer-,tisztasági eszközök, tisztítószeres költségnemeknél is.

- **Igénybevett szolgáltatások:** (114 844 eft) 14 814 eft-tal haladja meg a bázist (100 030 eft).

Jelentősebb növekedés e költségeknél:

- karbantartási szolgáltatási költségek	8 507 eft
---	-----------

ebből jelentősebb tételek:

* Hutai tábor villamoshálózat felújítása	845 eft
* uszodagépház földem csere	2 798 eft
* vonalkód olvasó csere	675 eft
* árnyékoló tartószerkezet csere	528 eft
* vízalatti porszívó javítás	503 eft
* sátorzsilip acélszerkezet javítás	472 eft
- hulladékszállítás	3 359 eft
- szennyvízelvezetés díja	2 994 eft

- **Az egyéb szolgáltatásoknál :**
- az egyes szolgáltatás nemeknél csökkenés illetve növekedés jelentkezett összességében kismértékű növekedés látható

* a Meló-Diák 6591eft,-ról 3559 e ft-ra csökkent, kevesebb foglalkoztatott volt

* a táblázat IV.4.o sorában egyéb költség soron mutatkozó növekedés a gyógyvízzé minősítés 2018 évben felmerült költségét tartalmazza. 3 131 eft

- az eljárás teljes költsége 3 940 eft költséget jelentet társaságunknak -

- **Személyi jellegű ráfordítások:**

Összege: 93 811 eft jelentősen meghaladta a bázis összeget (69 662 eft) az emelkedés 24 149 eft .

* Bérköltség 2018 évben: 75 777 eft a növekedés mértéke 20 426 eft (55 351 eft) a bázis érték. Az emelkedés oka: a minimálbér emelkedése, jelentős túlórapótlék a szezonálisan foglalkoztatottak bére, szabadságmegváltása, és az évvégi 1 havi alapház ki fizetése jutalom címén.

* Személyi jellegű egyéb ki fizetések költség: 1 677 eft , míg 2017-ben 2 119 eft volt.

védőital 60 eft, kiküldetési ktg 75eft, munkabajárás 628 eft, betegszabadság 533 eft, munkáltatót terhelő táppénz 122 eft, reprezentáció 260 eft.

* A bérjárulékok növekedése a bérköltség növekmény arányos következménye.

- **Értékcsökkenés:**

Összege meghaladta a bázis (11 137 eft) értékét 9 826 e ft-al (20 963 eft).

A növekedés megoszlása a következők szerint alakult:

Eszköz csoport	Bázis ktg eft	Tény ktg eft
Ingatlanok	4 623	7 535
Műszaki berendezések	480	426
Egyéb berendezések, felsz.	4 872	7 838
100 eft alatti eszközök	1 162	5 164

- **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	107	155
<i>Sport-, és rendezvény támogatás</i>	2 000	2 050
Adók, illetékek, hozzájárulások	9 056	10 367
Különböző egyéb ráfordítás	12	91
Értékvesztés		1 290

Összesen:	11 175	13 953
-----------	--------	--------

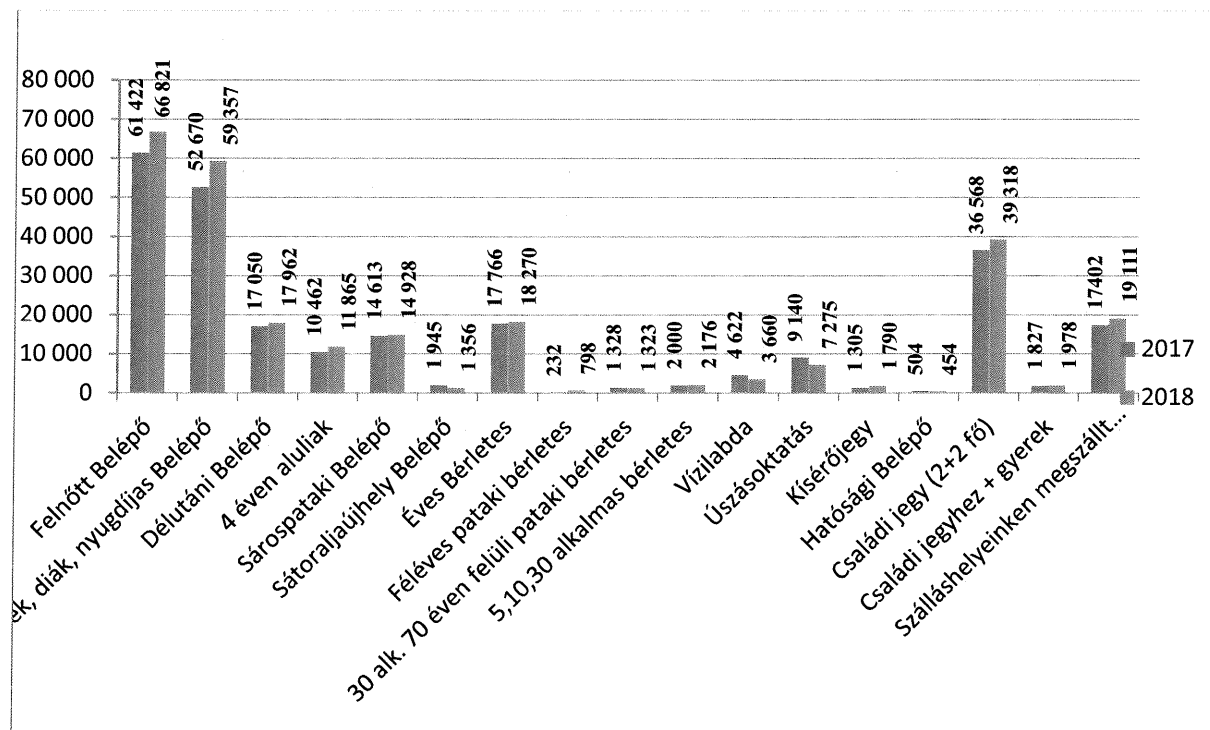
2.1.2. Vendégforgalom

Hatékony marketing eszközökkel belföldön és külföldön is segítettük működésünk, népszerűsítését.

Az alábbi diagramok szemléltetik a látogatottsági adatokat, melyből kitűnik hogy 17 856 fővel növekedett látogatólétszám, szinte minden belépőtípusnál növekedés látható. A szálláshelyeinken megszálló vendégek száma, akiknek külön fürdőbelépő nélkül, a szállás árába beépített belépés biztosított.

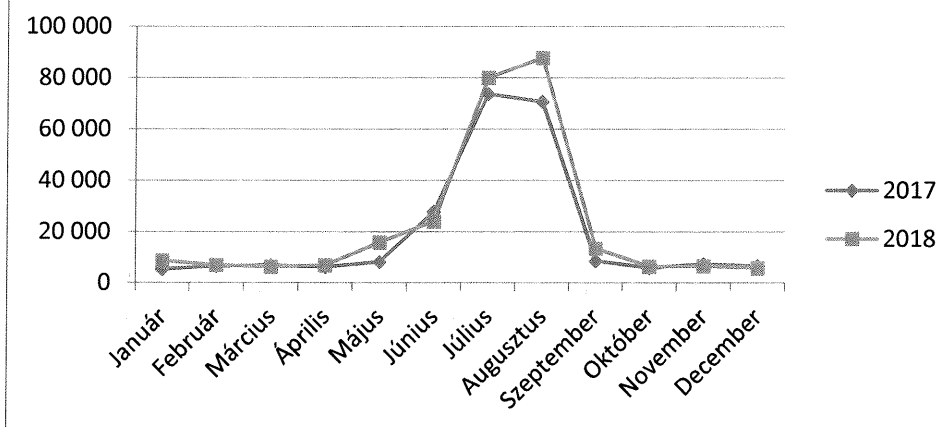
A 10041 fő 19965 vendégéjszakát eltöltve szintén igénybe vette a fürdőszolgáltatást.

Fürdő látogatottsága belépő típusonként 2017-2018



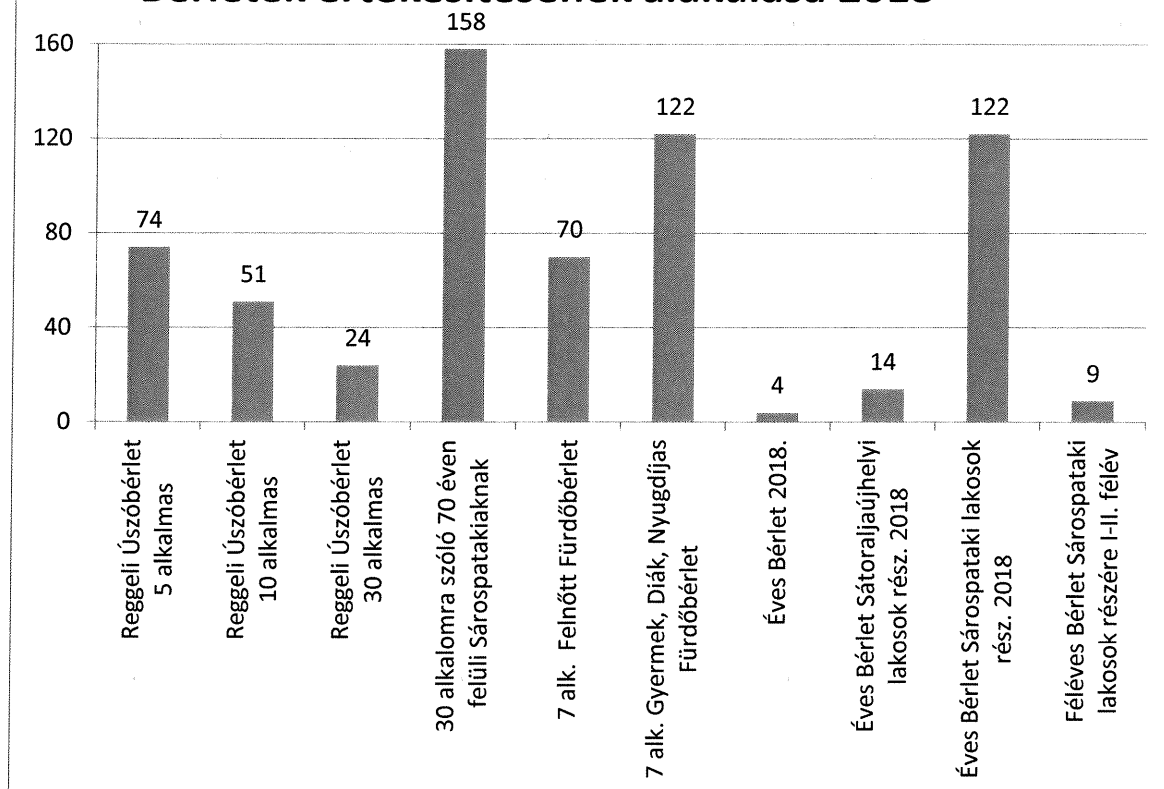
Forrás: saját statisztika

Fürdő látogatottságának havonkénti megoszlása 2017-2018



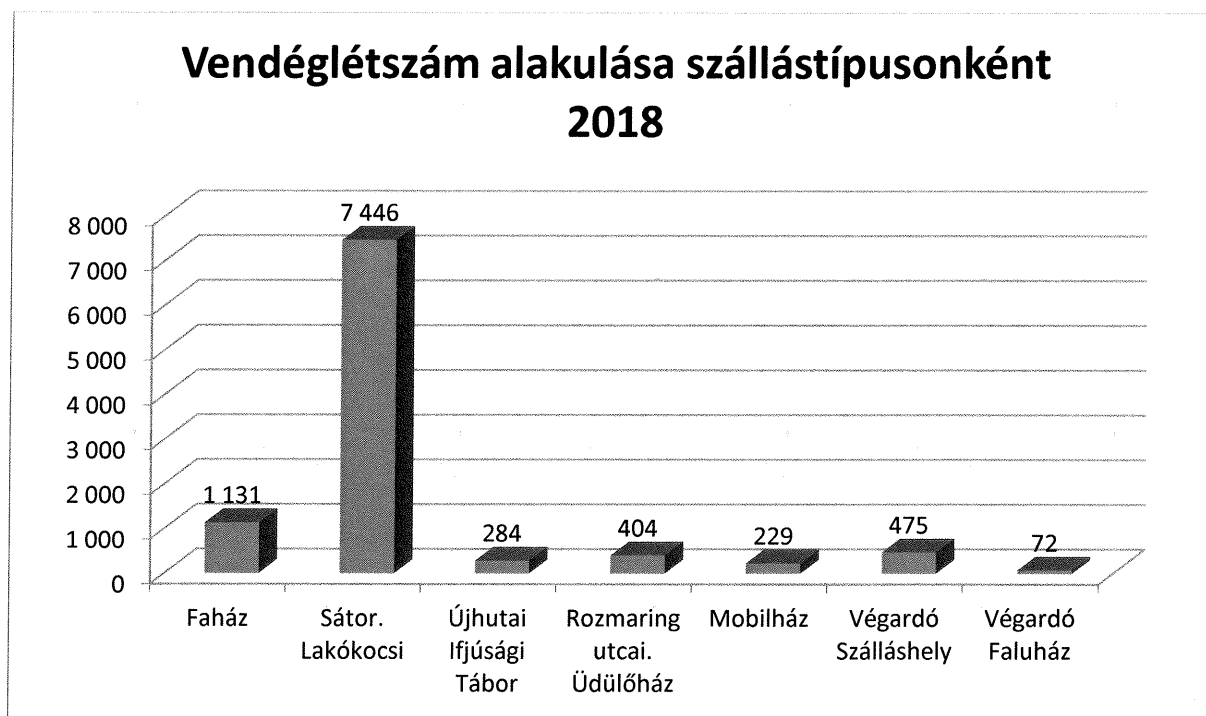
Forrás: saját statisztika

Bérletek értékesítésének alakulása 2018

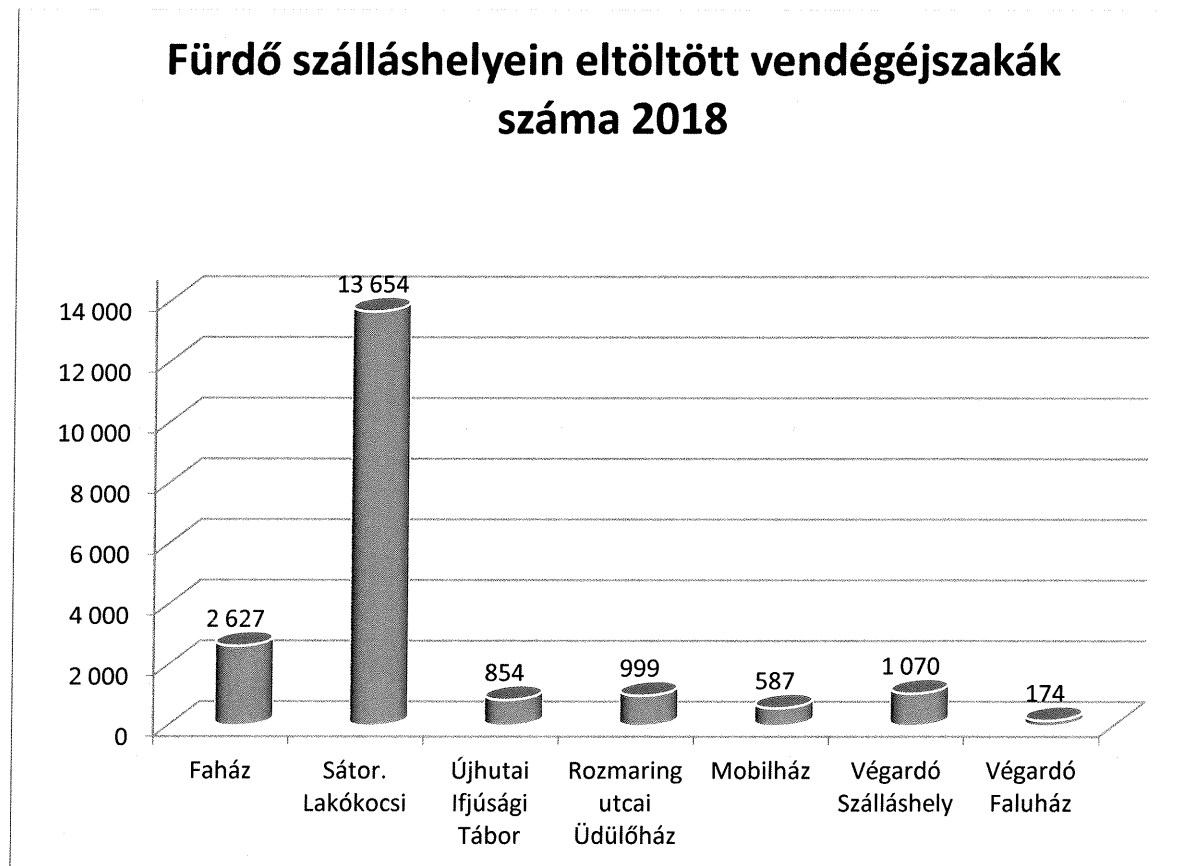


Forrás: saját statisztika

Szálláshelyek



Forrás: saját statisztika főkönyvi kivonat



Forrás: saját statisztika főkönyvi kivonat

Szálláshelyeken megszálló vendégek nemzetiség szerinti megoszlása 2017-2018

Megnevezés	2017			2018		
	Vendégek száma (fő)	Eltöltött vendég. Száma (éj)	Megoszlás	Vendégek száma (fő)	Eltöltött vendég. Száma (éj)	Megoszlás
Lengyelország	5 721	11 103	64,59%	7 069	13 701	70,40%
Szlovákia	2 083	3 921	23,52%	2 125	4 245	21,16%
Belgium	2	2	0,02%	0	0	0,00%
Bulgária	0	0	0,00%	1	1	0,01%
Dánia	5	36	0,06%	0	0	0,00%
Finnország	1	5	0,01%	0	0	0,00%
Ukrajna	0	0	0,00%	6	13	0,06%
Franciaország	8	11	0,09%	8	9	0,08%
Olaszország	5	7	0,06%	3	6	0,03%
Oroszország	0	0	0,00%	7	9	0,07%
Csehország	13	19	0,15%	43	83	0,43%
Észtország	0	0	0,00%	2	2	0,02%
Horvátország	0	0	0,00%	1	2	0,01%
Hollandia	4	6	0,05%	9	16	0,09%
Litvánia	19	38	0,21%	3	9	0,03%
India	2	2	0,02%	0	0	0,00%
Norvégia	0	0	0,00%	2	2	0,02%
Nagy Brittanica	0	0	0,00%	4	8	0,04%
Írország	0	0	0,00%	1	2	0,01%
Ausztria	0	0	0,00%	2	4	0,02%
Románia	2	2	0,02%	8	16	0,08%
Szerbia	0	0	0,00%	1	1	0,01%
Spanyolország	2	2	0,02%	0	0	0,00%
Svédország	0	0	0,00%	2	2	0,02%
USA	0	0	0,00%	2	2	0,02%
Svájc	0	0	0,00%	3	3	0,03%
Japán	0	0	0,00%	1	1	0,01%
Németország	12	17	0,14%	19	66	0,19%
Külföldi összesen:	7 879	15 171	88,96%	9 322	18 203	92,84%
Belföldi összesen:	978	2 231	11,04%	719	1 762	7,16%
Mindösszesen:	8 857	17 402	100,00%	10 041	19 965	100,00%

Forrás: saját statisztika

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.

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 13602 óra, díja 13 214 eft.

A szezonális időre munkaerőt találni, évről-évre nagy gondot okoz társaságunknak. Lehetőség szerint igyekszünk a feladatok ellátására bértámogatási lehetőséget keresni. 2018 évben így sikerült a „Nyári diákmunka 2018.központi munkaerőpiaci program keretében **11 fő** diákot alkalmazni, akik fejenként **50 napot, 4368 órát** dolgoztak, bruttó bérük **4 043 eft**, melyhez 3 463 eft támogatást kaptunk.

Igénybevettük a Meló-Diák által közvetített diákmunkásokat, jegypénztáros, csúszdakezelő, csúszdafelügyelő, napozóágyas,medence őr, úszómester munkakörökre, **6 fő 3611 munkaórát** teljesítettek, 3 518 eft díj ellenében.

A kft határozott idejű munkaszerződéssel további 8 főt - 1 fő általános kisegítő, 1 fő csúszdafelügyelő, 2 fő medenceőr, 1 fő úszómester,2 fő vendéglátós,1 fő recepciós munkakörben - alkalmazott szeptember 30-ig (5326 óra és 6171 eft).

Eseti megbízással, egyszerűsített foglalkoztatás turisztikai időnymunka keretében további 4 fő került alkalmazásra, 2 fő jegypénztáros, 1 fő medence őr,1 fő kisegítő munkakörben. (436 óra-436 eft)

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 emeltük alaphérüket, az átlagos bérnövekedés 9,72 %-os volt ami 403 600,- ft/hó bérnövekedést jelentett. A megnövekedett bérek következtében emelkedett a járulék költség is.

	2017	2018
Személyi jellegű ráfordítások	69 662	93 811
<i>Bérköltség</i>	<i>55 351</i>	<i>75 777</i>
<i>Személyi jellegű egyéb kifizetések</i>	<i>2 119</i>	<i>1 677</i>
<i>Bérjárulékok</i>	<i>12 192</i>	<i>16 357</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 fejlődését szolgáló lépésként 2017 évben elindítottuk a termálvíz gyógyvízzé minősítését, az emberen végzett orvostudományi kutatás 2018 május 12-től indult és szeptember 1.-én lezárult. A szakorvosi vizsgálatok kiértékelése után elkészült a "Jelentés K123/a termálkút (Vé-3sz.kút) vize terápiás hatásának vizsgálatáról mozgásszervi megbetegedésekben" melyet megküldtünk A Nemzeti Népegészségügyi Központ és az Egészségügyi Tudományos Tanács Tudományos és Kutatástechnikai Bizottsága részére.

A Vizkutató Vízkémiai Kft 2018. november 07-én ismét vízmintát vett és akkreditált vízvizsgálatot végzett, ezt követően gyógyvízzé minősítési eljárásban a kitermelés közegészségügyi körülményeiről szóló szakvéleményt kértük és kaptuk meg a BAZ Megyei Kormányhivatal Népegészségügyi Főosztályától, miszerint a Vé-3 számú termálkút vízkitermelésének körülményei közegészségügyi szempontból megfelelők, a víz gyógyászati célú felhasználásának akadálya nincs".

A Nemzeti Népegészségügyi Központ 2019 január 22-i határozatában tájékoztatta társaságunkat, hogy az Emberi Erőforrások Minisztériuma Országos Tisztifőorvosi Feladatokért Felelős Helyettes Államtitkárságának 4448-6/2018/EÜIG számú határozattal engedélyezett, "a kút ásványvizének klinikai vizsgálata" című emberen végzett orvostudományi kutatásról szóló beszámoló jelentést az Egészségügyi Tudományos Tanács Tudományos és Kutatásetikai Bizottsága elfogadta.

2019. január 09-én benyújtottuk a Budapest Főváros Kormányhivatala Népegészségügyi Főosztály Népegészségügyi Osztálya felé a kérelmet gyógyvíz elnevezési engedély elbírálására, a szükséges előzőekben beszerezett szakvéleményeket, szakhatósági engedélyeket, és számos más a kútra vonatkozó iratanyagot amit az eljárási rend előír.

Ezen kívül a Országos Tisztifőorvos által időközben előírt vízminőségi paraméterek tekintetében további laboratóriumi vizsgálati eredmények bemutatását írta elő az engedélyező hatóság. Ezek beszerzése és benyújtása után,

2019. március 08-án elérkezett a várva-várt nap, amikor is megérkezett az engedély.

„A népegészségügyi feladatkörében eljáró Budapest Főváros Kormányhivatala (továbbiakban: BFKH) a Pataqua Sárospataki Termálfürdő- és Campingfejlesztő Kft. (székhelye: 3950 Sárospatak, Határ út 2., B ép.; továbbiakban: Engedélyes) kérelmére az üzemeltetésében lévő Sárospatak K-123/A OKK számú kút (továbbiakban: Kút) vizének tekintetében –

„Szent Erzsébet Gyógyvíz” néven, külsőleg történő (fürdővízkénti) felhasználásban –

a gyógyvíz elnevezés használatát engedélyezi.”

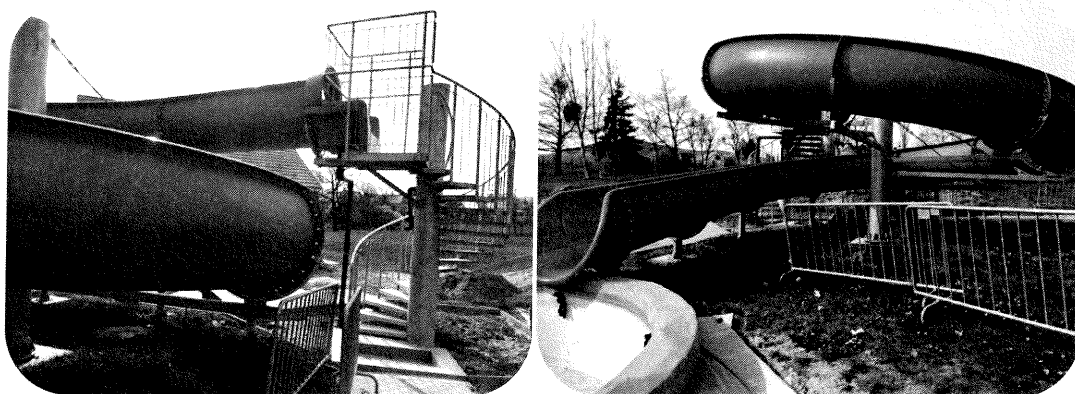
Tevékenységünk zavartalan folytatásához 2018 évben is jelentős beruházást sikerült megvalósítani saját forrásból összesen: 33 671 eft értékben.

Jelentősebb tételek:

- * üzembe helyezésre került az új vízi csúszda bekerülési értéke 12 272 eft
- * a Hutai Ifjúsági Táborban 2 db faház, az étkező-, közösségi épület felújítása is megtörtént 7 200 eft valamint a házakba új stabil ágyakat vásároltunk és minőségi matraccal láttuk el 717 eft
- * térburkolat készült a gömbcsúszdához 1 042 eft



Ifjúsági tábor házai felújítás után



újépített kis vizicsúszda

Az alábbi tárgyi eszköz nyilvántartásból kiemelt táblázat a 2018 évben beszerezett tárgyi-, és kisértékű eszközöket tételesen tartalmazza:

PATAQUA Kft.

3950 Sárospatak, Határ út 2. B.

Időszaki beszerzések csoportos nézetben
(Szűrt lista)

Pénznem: Ft

Szűrő feltételek:

a típus szerint: tárgyi eszközök,
csak a nem törölt tételek,
az aktiválás dátuma: 2018.01.01. - 2018.12.31.,
csoportosítás nélkül.

Megnevezés	Mennyiség	Meg	Beszerzési érték	Aktiválás dátuma
6 személyes büfépad 6 db	1	db	525 258 Ft	2018.07.09.
Bútorzat Büfébe	1	db	238 975 Ft	2018.07.04.
Búvárszivattyú tartalék IV kúrtba	1	db	779 070 Ft	2018.12.06.
Csúszda játszótérre	1	db	103 401 Ft	2018.07.11.
Fagaszto szekrény Gorenje -büfébe	1	db	94 409 Ft	2018.08.17.
Fagyasztó láda Gorenje-büfébe	1	db	78 732 Ft	2018.08.15.
Fagyasztóláda -Zamusi-Büfébe-2 db	2	db	165 354 Ft	2018.07.04.
Frekvenciaváltó III kúrtba	1	db	555 921 Ft	2018.03.14.
Fűtő 13+13 literes	1	db	120 000 Ft	2018.07.04.
Gázszámla 13 KW-os	1	db	92 000 Ft	2018.07.04.
Hűtő munkaszal 3 ajtó	1	db	244 900 Ft	2018.07.04.
Ipari mosógép, PRIMER LP 10 T2 EV	1	db	960 000 Ft	2018.06.22.
Jégkocka készítő-T574 MXIMA M-ICE 28	1	db	126 728 Ft	2018.07.10.
Kamerarendszer büfébe	1	db	433 184 Ft	2018.07.09.
Kávéfőzőgép-SAECO LIRIKA Automata	1	db	99 990 Ft	2018.07.04.
Kem- túra TC3	2	db	280 000 Ft	2018.04.13.
Kiscsúszda	1	db	12 271 710 Ft	2018.07.01.
Klimaberendezés -Tájházba	1	db	173 228 Ft	2018.07.31.
LED fal 2 db /recepció+büfé	2	db	142 583 Ft	2018.08.14.
Melegentartó	1	db	167 000 Ft	2018.07.04.
Műanyag nyílászárók irodaházba	1	db	558 222 Ft	2018.12.12.
Salátás hűtő 120 literes asztali	1	db	246 900 Ft	2018.07.04.
Sütős égős tűzhely-Büfébe	1	db	480 000 Ft	2018.07.04.
Téli büfé-pult 2 db, polc 2 db	1	db	196 205 Ft	2018.11.27.
Térburkolat Gömbcsúszdához	1	db	1 041 958 Ft	2018.07.01.
Ujhuta-Ifjúsági tábor felújítás	1	db	7 200 000 Ft	2018.06.01.
Vegyszeradagoló-Stenner ECON 20 VX-2 garnitúra	1	db	224 184 Ft	2018.07.01.
Víz mérőóra IV sz termálkúrtba	1	db	198 198 Ft	2018.12.05.

27 788 110 Ft

PATAQUA Kft.

3950 Sárospatak, Határ út 2. B.

Időszaki beszerzések csoportos nézetben

(Szűrt lista)

Pénznem: Ft

Szűrő feltételek:

a típus szerint: kísértékú tárgyi eszközök,
csak a nem törölt tételek,
az aktiválás dátuma: 2018.01.01. - 2018.12.31.,
csoportosítás nélkül.

Megnevezés	Mennyiség	Meg	Beszerzési érték	Aktiválás dátuma
Aramfejlesztő	1	db	10 000 Ft	2018.03.19.
Árszormérleg- CASPR1 SCP	1	db	36 190 Ft	2018.07.04.
Asztal-szék (12+50)	1	db	335 355 Ft	2018.04.13.
Bogrács / Gulyás/ 14 literes-3 db	3	db	10 470 Ft	2018.07.04.
Bozótirtó	1	db	10 000 Ft	2018.03.19.
Cash Cube pénztárgép-fiók büfébe	1	db	84 645 Ft	2018.07.05.
Centrifuga -Hajdu	2	db	50 236 Ft	2018.01.04.
Csavarbehúzó HECHT 1277	1	db	27 551 Ft	2018.09.11.
Emeletes ágy /Hutába/	13	db	255 905 Ft	2018.04.26.
Értékmeőrő szekrény	1	db	10 000 Ft	2018.03.19.
Fazék 22 literes MP 36 cm-es	1	db	13 990 Ft	2018.07.04.
Fazék 28 cm-es MP	1	db	6 390 Ft	2018.07.04.
Fazék 35,6 literes RM-6 db	6	db	22 900 Ft	2018.07.04.
Fazék-BUDGETLINE fedővel, 71 literes	1	db	42 490 Ft	2018.07.04.
Fénymásoló nyomtató /KONIKA/	1	db	10 000 Ft	2018.03.19.
Fénymásoló -soros Epson	1	db	1 000 Ft	2018.03.19.
Fotel -barna szamavilágba	4	db	125 984 Ft	2018.03.22.
Fűtő Hitach DVI3SS	1	db	17 244 Ft	2018.09.11.
Fűnyírótraktor	1	db	10 000 Ft	2018.03.19.
Fűnyírótraktor (tologató)	1	db	10 000 Ft	2018.03.19.
Grill-RUSSEL Hebbis	1	db	11 811 Ft	2018.07.04.
Gyorsfőrlő 8,3 literes	1	db	5 790 Ft	2018.07.04.
Hevederszett- Pramax 2	1	db	1 000 Ft	2018.03.19.
Hordozható kaloriméter	1	db	10 000 Ft	2018.03.19.
Hulladékgyűjtő, kültéri barna 20db	1	db	684 740 Ft	2018.05.18.
Hűtő Candy - Büfébe	1	db	35 433 Ft	2018.07.04.
Mágneses induktív áramlásmérő	1	db	10 000 Ft	2018.03.19.
Mágneses membránszivattyú	1	db	10 000 Ft	2018.03.19.
Mágneses membránszivattyú	1	db	10 000 Ft	2018.03.19.
Mágneses membránszivattyú	1	db	10 000 Ft	2018.03.19.
Matrac Plus F55 /Hutába /	26	db	460 630 Ft	2018.04.13.
Mikró, Elektrolux, BÜFÉBE 3 db	3	db	84 804 Ft	2018.07.04.
Mobiltelefon - Samsung Galaxy J3 2017 (Dobronoki Nóra)	1	db	33 063 Ft	2018.03.20.
Mobiltelefon Huawei Y5 2018	1	db	33 063 Ft	2018.03.20.
Mobiltelefon Huawei Y5 2018(Büfében)	1	db	19 677 Ft	2018.08.07.
MS Office 2003 Pro Szoftver	1	db	1 000 Ft	2018.03.19.
Napozóigly-Zanzibár 224 db	224	db	2 795 872 Ft	2018.05.07.
Nyitott akasztós, polcos tároló szekrények Virág utca	20	db	287 114 Ft	2018.03.12.
Olajstűő 8 literes.28080 BLUE	1	db	35 390 Ft	2018.07.04.
Pincészekrény	1	db	10 000 Ft	2018.03.19.
Paplan /szálláshely/	20	db	26 772 Ft	2018.04.06.
Pénztárgép - Casch Cube light/ használat	2	db	94 488 Ft	2018.04.20.
Robotgép- Bochs1400 WA-Büfébe	1	db	27 480 Ft	2018.07.04.
Számítógép / XP-s gépek/	2	db	2 000 Ft	2018.03.19.
Számítógép- használt	1	db	38 583 Ft	2018.07.23.
Székparna (Tájházba)	50	db	43 308 Ft	2018.04.13.
Vízforraló ECGK1845QR 3 db	1	db	8 244 Ft	2018.07.04.
Windows XP Home szoftver	2	db	2 000 Ft	2018.03.19.

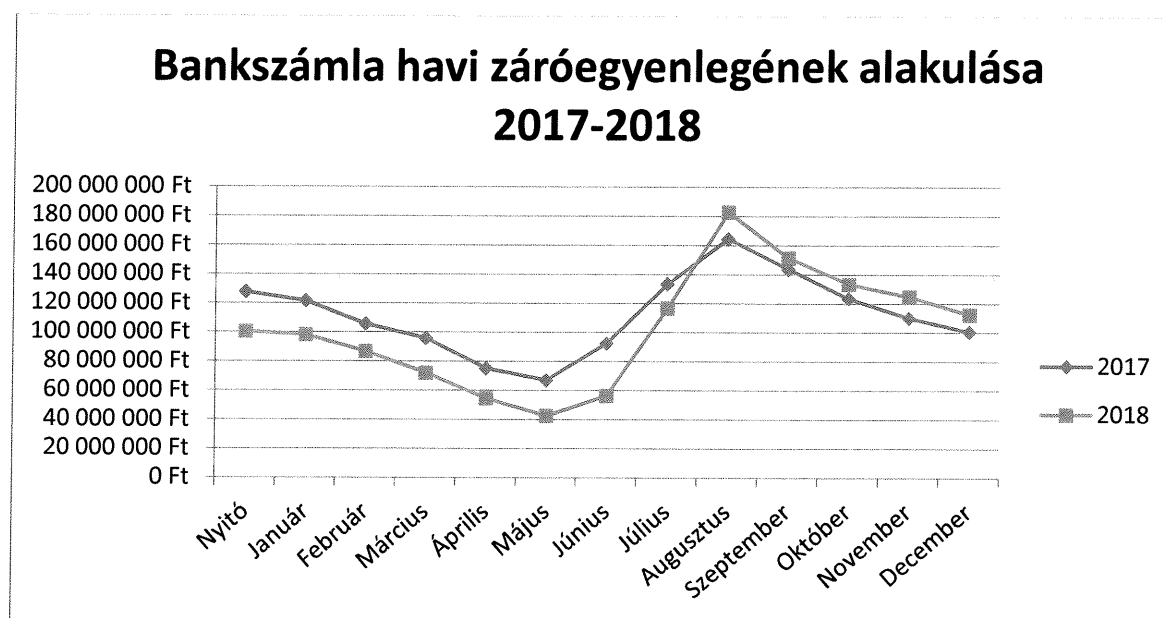
5 882 612 Ft

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 határidőben tudjuk teljesíteni.

A társaság a 2018- as évet 112 409 eft betétállománnyal zárta meghaladva 2017 évi záró állományt. Ezzel a pénzügyi kondícióval rendelkezésre áll 2019 évre tervezett beruházások saját forrása.

A társaság pénzügyi pozícióit az alábbi táblázat mutatja be, 2017-2018 vonatkozásában.



Forrás: Főkönyvi kivonat

2.1.6. Környezettudatos gazdálkodás

Társaságunk – tevékenységéből fakadóan – kiemelt figyelmet fordít a környezettudatos vízgazdálkodásra. Ennek két fő területét egyrészt a termálvíz mennyiségének és minőségének védelmét, másrészt a kibocsátott víz környezetre gyakorolt hatását tartjuk szem előtt.

A fenntartható vízfelhasználás megvalósítása érdekében az előírt kötelező vízszint ellenőrzésekkel figyeljük a vízáadó réteg változásait, a kút műszaki állapotát üzemi és nyugalmi körülmények között. Ezen kívül a kút műszeres felülvizsgálatának elvégzésével is ellenőrizzük a kutak állapotát.

A termál kutakból vett vízmintavételezéssel és laboratóriumi vizsgálatával pedig ellenőrizzük a víz minőségi állapotát bakteriológiai és kémiai szempontok szerint.

A Suta-patakba, mint felszíni befogadóba bocsátott víz minőségi paramétereit is terv szerinti akkreditált vízmintavételezéssel és laboratóriumi vizsgálatokkal rendszeresen ellenőrizzük.

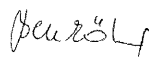
3.Külső környezet

3.1. Turisztikai vonatkozások

Sárospatakat 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 üzletágat jelenti. Mindazon által itt a legnagyobb az időjárás alakulásával szembeni kiszolgáltatottság is. A 2018-as szezon időjárása átlagos volt a strandfürdő számára.

Sárospatak, 2019.március 31.



Benkő Barnabás Zoltánné

ügyvezető

14197211932911305

Statisztikai számjel

05-09-015147

Cégjegyzék szám

Pataqua Kft

a vállalkozás megnevezése

3950 Sárospatak, Határ út 2B.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2018. évi Egyszerűsített éves beszámoló

Éves zárómérleg

2018.01.01 - 2018.12.31

Keltezés: Sárospatak, 2019.03.31



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

14197211932911305

Statisztikai számjel

05-09-015147

Cégjegyzék szám

1 1

Pataqua Kft

3950 Sárospatak , Határ út 2B.

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

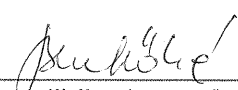
Időszak: 2018.01.01 - 2018.12.31

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)	131 181		141 239
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	131 181		141 239
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)	111 053		126 243
10.	I. KÉSZLETEK	549		1 248
11.	II. KÖVETELÉSEK	6 646		6 899
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	103 858		118 096
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	192		175
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	242 426		267 657

Keltezés: Sárospatak , 2019.03.31

PH.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

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

14197211932911305

Statisztikai számjel

05-09-015147

1 2

Cégjegyzék szám

Pataqua Kft

3950 Sárospatak, Határ út 2B.

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

Időszak: 2018.01.01 - 2018.12.31

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)	220 650		245 891
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	112 467		137 150
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	13 000		13 000
26.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK (27.-28.sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	24 683		25 241
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.-34. sorok)	7 774		8 576
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	7 774		8 576
35.	34.sorból: kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34.sorból: származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	14 002		13 190
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	242 426		267 657

Keltetés: Sárospatak, 2019.03.31

PH.

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

14197211932911305

Statisztikai számjel

05-09-015147

Cégjegyzék szám

3 1

Pataqua Kft

3950 Sárospatak , Határ út 2B.

**Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA (össz költség eljárással)**

Időszak: 2018.01.01 - 2018.12.31

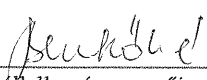
adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	286232		351246
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	1360		3876
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	169253		199414
V.	Személyi jellegű ráfordítások	69662		93811
VI.	Értékcsökkenési leírás	11137		20963
VII.	Egyéb ráfordítások	11175		13953
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V-VI.-VII.)	26365		26981
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3		
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	3		
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	26368		26981
X.	Adófizetési kötelezettség	1685		1740
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	24683		25241

Keltetés:

Sárospatak , 2019.03.31

PH.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Pataqua Kft
3950 Sárospatak , Határ út 2B.
2018. évi Egyszerűsített éves beszámolójának
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

1.A gazdálkodó bemutatása

- Székhely: 3950 Sárospatak , Határ út 2B.
- Telephely: 3950 Sárospatak , Határ út 2B.
- Adószám: 14197211-2-05
- Cégjegyzékszám: 05-09-015147
- KSH szám: 14197211932911305
- beszámoló aláírására jogosult: Benkő Barnabás Zoltánné
- 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.száma: Konto és Kontroll Kft Pongráczné Szerencsi Judit 001848
- A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős:
Benkő Barnabás Zoltánné, nyilvántartási száma:189274
- Tevékenységi kör: M.n.s.egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

2. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer, annak főbb jellemzői

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 ún. mérlegszerű elrendezéssel.

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

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 31. napja

2.1. 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.

A valutát, a devizát a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon kell forintra átszámítani.

2.2. Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, gyakorisága

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el, havonta egyszer 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.

2.3. Az előző üzleti évtől eltérő eljárásokból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklása
Nemleges.

vagyoni, pénzügyi helyzetre, eredményre gyakorolt hatás
Nemleges.

3. A kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összege, jellege
Nemleges.

4. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása, évenkénti megbontásban
Nemleges.

5. A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök összege és a nevükben vállalt garanciák
Nemleges.

6. Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek bemutatása (ha azok lényegesek és nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg)
Nemleges.

7. Anya illetve a leányvállalattal szembeni követelések illetve kötelezettségek
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban
Nemleges.

Követelések kapcsolt vállalkozással szemben
Nemleges.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
Nemleges.

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
Nemleges.

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
Nemleges.

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

9. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját és formáját)
Nemleges.

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

11. Valós értékelés alkalmazása esetén bemutatandók

11.1. Az általános értékelési eljárásokkal számított piaci érték (jelenérték) esetén alkalmazott feltételek

Nemleges.

11.2. A számított piaci érték meghatározásánál figyelembe vett tényezők

Nemleges.

11.3. A valós értékelés értékelési különbözetének nagysága, tárgyévi változása, az eredményben, illetve a saját tőkében elszámolt összeg

Nemleges.

11.4. A pénzügyi instrumentumok csoportjai és valós értékük

Nemleges.

11.5. A származékos ügyletek csoportjai, nagysága (szerződés szerinti értéken), lejárat ideje, a cash-flow-ra és az eredményre gyakorolt várható hatása

Nemleges.

11.6. A valós értékelés értékelési tartalékának tárgyévi változása

Nemleges.

12. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma

28 fő

13. Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén bemutatandók

13.1. A piaci értéken történő értékelés alkalmazott elvei és módszerei

Nemleges.

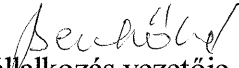
13.2. Az egyedi eszköz mérlegkészítéskori piaci értéke és könyv szerinti nettó értéke valamint a két érték különbsége

Nemleges.

13.3. Az értékhelyesbítések nyitó értéke, növekedése, csökkenése, záró értéke eszközcsoportonként

Nemleges.

Kelt: Sárospatak, 2019.03.31


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

PATAQUA Kft.
1050 Sárospatak, Határ u. 2. B.ép.
Adószám: 14197211-2-05

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Pataqua Kft tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Pataqua Kft („a Társaság”) 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 267.657 E Ft, az adózott eredmény 25.241 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 2018. 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 könyvvizsgálatáért 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 beszámolóban 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 közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből 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 könyvvizsgálatáért 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

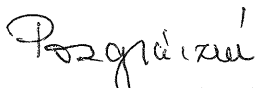
könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján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

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

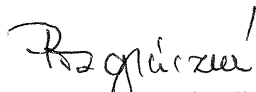
Továbbá:

- 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 eredő, 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, minősítenünk 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, 2019.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

Konto és Kontroll Kft.
3950 Sárospatak, Szent J. u. 21.
Bankszámlaszám:
54600384-12001235-00000000
Adószám: 11443142-3-05

SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

/2019. (IV. 26.)

h a t á r o z a t a

a PATAQUA Sárospataki Termálfürdő- és Campingfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. 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 2018. évi mérlegét a következők szerint elfogadja:

Mérlegfőösszeg:	267.657,- eFt
Értékesítés nettó árbevétele:	351.246,- eFt
Egyéb bevételek:	3.876,- eFt
Adózás előtti eredmény:	26.981,- eFt
Adózott eredmény:	25.241,- eFt
Saját tőke összege:	245.891,- eFt

A mérleg szerinti eredmény összege az eredménytartalékba kerül.

Felelős: polgármester, ügyvezető

Határidő: azonnal