

**Szentes Város
POLGÁRMESTERÉTŐL**

☒ 6600 Szentes, Kossuth tér 6.

☎ 63/510-302 ☎ 63/510-332 ✉ szabo.zoltan.ferenc@szentes.hu

47/2020. (V. 21.)

polgármesteri határozat

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III. 11.) Korm. rendelet 1. §-ában, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. tv 46. § (4) bekezdésében foglalt rendelkezések alapján biztosított jogkörömben eljárva Szentes város polgármestereként a következő határozatot hozom a Szentesi Sport- és Üdülőközpont Nonprofit Kft 2019. évi beszámolója elfogadása tárgyában

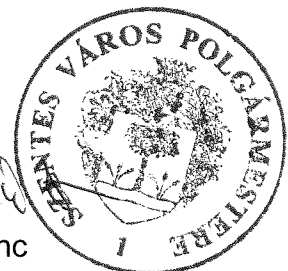
A Szentesi Sport- és Üdülőközpont Nonprofit Kft. többségi tulajdonosaként a kft. 2019. évi Üzleti jelentését Egyszerűsített éves beszámolóját a Kiegészítő Melléklettel, a Független Könyvvizsgálói Jelentéssel és a Felügyelő Bizottság határozatával elfogadom.

A határozatról értesítést kap:

1. Szentes Város Polgármestere
2. Szentesi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzői Irodája
3. Szentesi Közös Önkormányzati Hivatal Számviteli és Tervezési Irodája
4. Szentesi Sport- és Üdülőközpont Nonprofit Kft.

Szentes. 2020. május 21.


Szabó Zoltán Ferenc



Szentes Város Önkormányzata
Szentes
Kossuth tér 6.

Tárgy: Szentesi Sport- és Üdülőközpont
Nonprofit Kft. 2019. évi üzleti jelentése
Ikt.sz.: II- 118/2020

Tisztelt Képviselő-testület!

Szentes Város Önkormányzata tulajdoni érdekeltségében lévő társaságok éves beszámolóinak egységesebb és magasabb színvonalát szolgáló követelmények előírásáról szóló 206/2010. (IX. 10.) Kt. határozat alapján a Szentesi Sport- és Üdülőközpont Nonprofit Kft. elkészítette a 2019. évi Egyszerűsített éves beszámolóját, Üzleti jelentését, a Független Könyvvizsgálói jelentéssel és a Felügyelő Bizottság beszámolójával melyeket együtt betervezték a tulajdonosoknak.

1. Vezetői összefoglaló

A Szentesi Sport- és Üdülőközpont Nonprofit Kft. 2019. évi működése során a szakmai színvonal folyamatos emelése volt a feladat.

Az Üdülőközpont 2019. évi gazdálkodása 226.411 eFt árbevéttel, 206.946 eFt egyéb bevétellel, 31.315 eFt adózott eredménnyel zárult, melynek eredménytartalékba helyezésével a korábban jelentősen lecsökkent összegű saját tőke meghaladja a 110 millió Ft-os jegyzett tőkét. A bevételnek számító, a folyó évi gazdálkodás céljaira fel nem használható, az ALFÖLDVÍZ Zrt-vel megkötött megállapodás (ami a 2015-2016 években elszámolt, 65 millió Ft-os követelés részletekben történő megfizetésére vonatkozik), 2019 évi teljesítésére kaptunk az Önkormányzattól 20 millió Ft-ot, 12 millió Ft-ot pedig a Szentes Városi Szolgáltató felé fennálló tagi kölcsön törlesztésére. Látható, hogy a tulajdonképpeni eredményünk 872 e Ft.

A költséggazdálkodásunkat az erős költségviasszafogás jellemezte, ugyanakkor minden olyan költséget továbbra is fel kell vállalnunk, amelyek elmaradása a vendégek komfortérzetét jelentősen csökkentené.

A Szentesi Sport- és Üdülőközpont Nonprofit Kft. működtetési filozófiája az előző évekhez képest nem változott így a Szentes idegenforgalmi és sport célú vonzerejének megismertetése, fenntartása, az Üdülőközpont szolgáltatásainak bővítése, színvonalának emelése, Folyamatos fejlesztések, bővülő sport és turisztikai kínálat kialakítása érdekében minden korosztály számára egész évben vonzó szolgáltatásokat kívántunk nyújtani. Stratégiai céljaink között továbbra is szerepelt, hogy a sportturizmusban piacvezető szerepet érjünk el, ennek fenntartása érdekében hazai és külföldi edzőtáboroknak biztosítottunk helyszínt. A turisztikai attrakcióinkat fejleszteni próbáltuk pályázati források igénybevételeivel. *Az imázsunk erősítése belföldön és külföldön egyaránt fontos volt, így fürdőkomplexumunk ismertségének növelése és új piacok szerzése volt a célunk.* Az ár-érték arány figyelembevételével kedvező árakat tartottunk fenn, a forgalom élénkítése érdekében. Széles szolgáltatási kínálatunk komplex bemutatására, szauna, sport rendezvények népszerűségének fokozására és a szezonális csökkentésére törekedtünk.

2019-ben új kezdeményezést alakítottunk ki és több szentesi szállásadóval együttműködést kötöttünk, mely alapján egymás vendégeinek 20% kedvezményt adunk.

2019-ben a likviditási helyzetünk stabil volt.

2. A Szentesi Sport- és Üdülőközpont bemutatása:

Szentes Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 147/2008. (VI. 27.) Kt. határozatában döntött arról, hogy – a Sportközpont átszervezésével – a szabadidős létesítmények (uszoda, üdülőházak, tenispálya) üzemeltetésére 100%-os önkormányzati tulajdonú nonprofit kft.-t alapít. A Társaság 2009. január 1. napjától határozatlan időre jött létre.

Főtevékenység: „Egyéb sporttevékenység”. A 2014. november 12-i cégbírósi bejegyzéssel módosult a társaság jegyzett tőkéje 10 millió Ft-ról 110 millió Ft-ra. Szentes Város Önkormányzata Képviselő-testülete 183/2016. július 22. (VII.22.) határozatával azt a döntést hozta, hogy a Szentesi Üdülőközpont Nonprofit Kft. neve 2016. augusztus 1-jétől: Szentesi Sport- és Üdülőközpont Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság, a 223/2016. (X.17.) számú határozatának megfelelően városi uszoda elnevezése 2016. október 17. napjától Dr. Rébéli-Szabó József Városi Sportuszoda.”

A társaság alapadatai az alábbiak:

Rövidített név:	Szentesi Sport- és Üdülőközpont Nonprofit Kft.
Névváltozás:	2016. augusztus 17.
Székhely:	6600 Szentes, Csallány Gábor part 4.
Cégjegyzékszám:	06-09-013461
Fő tevékenység:	Egyéb sporttevékenység
Tevékenységi körök:	Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás, kemping-szolgáltatás, éttermi mozgó vendéglátás, egyéb vendéglátás, saját tulajdonú, bérlet ingatlan bérbeadása, üzemelt, Szabadidős, sporteszköz kölcsönzése, M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás, Általános járóbeteg-ellátás, Egyéb humán-egészségügyi ellátás, Sportlétesítmény működtetése, M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység, Fizikai közérzetet javító ellátás, M.n.s. egyéb személyi szolgáltatás, Italkiskereskedelem, Egyéb máshova nem sorolt új áru kiskereskedelme. Nem használunk minden lehetőséget.
A cég jegyzett tőkéje:	110.000.000 Ft, azaz Száztízmillió Ft.
Képviselőre jogosult:	Dr. Kerekes Valéria ügyvezető 6600 Szentes Deák Ferenc u 9.
Könyvvizsgáló:	Audit Mentor Korlátolt Felelősségű Társaság. Guzmics Zsuzsanna
Felügyelő bizottság:	Vidovics Zoltán elnök Baranyi Imre tag Kiss Csaba István tag Pásztai Dániel tag Horvát Zoltán tag
A cég statisztikai számjele:	14607466-9319-572-06
A cég adószáma:	14607466-2-06
Tulajdonos:	Szentes Város Önkormányzata (52 %) Szentes Energia Kft. (24 %) Szentes Városi Szolgáltató Kft. (24 %).

3., A külső környezet hatásainak bemutatása:

A turizmus jelenére és jövőjére számos jelenség hatással volt, hasonlóan az előző évekhez. Ezek alakulását előre megjósolni nem lehet, célunk az volt, hogy lehetőségeinkhez mérten még inkább igazodjunk a külső hatásokhoz.

A turizmus alakulását kétféle nagyobb trendcsoport határozta meg évek óta: egyfelől az emberek utazáshoz való hozzáállásának folyamatos változása, másfelől magának a turizmusnak az átalakulása. Egyre jelentősebbé vált az élményturizmus iránti igény. Az utazások fő motivációjává az élmények keresése, az élmények közvetlen átélése, a megtapasztalás válik.

Szentes esetében nagy jelentőséggel bír a helyi sport és a sport turizmus, melynek alapja a helyi vízilabda és az úszósport sikere. Nagyon nehéz volt összehangolni a helyi vendégek, a turisták és a sportolók egy időre eső igényeit. Valamint befolyásoló tényező az is, hogy Szentes nem rendelkezik több attrakcióval, így a városba látogató vendég nem tud több kikapcsolódási lehetőséget igénybe venni. Megfigyeltük, hogy a fürdőbe érkező szállóvendégek rendszerint csak a fürdő szolgáltatásait veszik igénybe és nem, vagy csak részben mozdulnak ki a városba. Hátrányként említhető meg az is, hogy a városnak nincs szervezett marketing tevékenysége, így sokszor helyben sem tudunk segíteni, hogy milyen szolgáltatásokat talál a városban, vagy milyen programokon vehet részt.

A munkaerőhiány egyre inkább a működtetés gátjává vált.

4., A tevékenységek (szolgáltatások) volumenének, összetételének alakulása:

A látogatók száma 2014-ben 259.660 fő volt, 2015-ben 238.482 fő volt, 2016-ban 255.049 fő, 2017-ben 269.642 fő, 2018-ban 273.235 fő, 2019-ben 298 047 főt regisztráltunk. Az Üdülőközpont átlagos 2.225 fős befogadóképességéhez képest a 2017 évi 33,66 %-os kihasználtság 2018-ra 34,11 %-ra, 2019-re, 36,08 %-ra nőtt. A belépések havi alakulása:

Hónap	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év
Január	20 238	15 763	18 175	20 235	19 084
Február	18 594	15 564	18 992	17 502	19 782
Március	22 106	16 535	23 192	18 997	21 964
Április	20 396	15 209	18 525	19 288	20 832
Május	21 117	16 186	21 134	23 117	22 488
Június	19 894	19 794	24 100	21 705	32 623
Július	27 164	35 638	30 587	31 837	35 239
Augusztus	24 057	36 197	40 507	41 577	42 069
Szeptember	13 049	23 930	19 552	19 557	22 395
Október	18 398	21 575	20 484	20 361	22 800
November	18 484	22 457	19 811	22 162	22 357
December	14 985	16 201	14 583	16 897	16 414
Összesen	238 482	255 049	269 642	273 235	298 047

A 2019 évi szállóvendégszámok alakulását a következő táblázatok tartalmazzák. A vendégek számában csökkenés tapasztalható, míg a vendégéjszakák számában enyhe növekedést tapasztalunk. A pihenőházaknál az emelkedő tendencia azt mutatja, hogy az igényt sikerült felkeltenünk a magasabb színvonalú, ennél fogva drágább szálláshelyszolgáltatásokra.

Megnevezés	2018. év		2019. év		Változás %-a	
	vendég szám	vendég éj	vendég szám	vendég éj	vendég szám	vendég éj
Üdülőkázak	1341	3669	1374	3589	2,46	-2,22
Pihenőkázak	1082	2257	895	2977	-20,8	31,9
Panzió	2099	5403	2095	5559	-0,2	2,8
Kemping	1089	4185	890	3995	-22,36	-4,76
Összesen	5611	15514	5254	16120	-6,36	3,76

A vendégforgalommal kapcsolatos mutatók alakulása:

Megnevezés	2017. év	2018. év	2019. év
Férőhelyek száma:	36	36	36
- üdülőkáz (01.01.-09.24./09.25.-12.31.)			
- panzió	48	48	48
- pihenőkáz 2017 július 1-től	15	15	15
- kemping	150	150	150
Az üdülőkázak éves kapacitása (vendégéjszaka)	13140	13140	13140
A pihenőkáz ak éves kapacitása (vendégéjszaka)	5475	5475	5475
A Panzió éves kapacitása (vendégéjszaka)	17520	17520	17520
Üzemkörön kívüli vendégéjszaka - üdülőkáz	1904	1782	1928
Üzemkörön kívüli vendégéjszaka - pihenőkáz	3242	1407	1579
Üzemkörön kívüli vendégéjszaka - panzió	80	102	298
Eladható vendégéjszakák - üdülőkáz	11236	11358	11212
Eladható vendégéjszakák - pihenőkáz	2233	4068	3896
Eladható vendégéjszakák - panzió	17440	17418	17222
Eladható vendégéjszakák száma: kemping (időszakos)	27450	27450	27450
Összes eladható vendégéjszaka -	58359	60294	59780
Eladott vendégéjszakák száma összesen:	13350	15514	16120
Kihasználtság (%) összesen:	27,81	25,73	26,96
Üdülő %	23,75	32,3	32,01
Pihenőkáz %	52,13	55,48	76,41
Panzió %	31,36	31,02	32,29
Kemping %	15,47	15,25	14,55
Vendégházak száma (üzemeltetett hónapokkal átlagolva) Panzió+Üdülőkázak	33	37	37
Vendég által eltöltött éjszaka	3,15	3,41	3,07
Üdülőkahelyi szolgáltatás nettó bevétele (e Ft)	51 138	61272	69280
Egy vendégéjszakára jutó nettó bevétel (Ft)	3600	3950	4620

A belföldi- és a külföldi vendégéjszakák számának megoszlása 2018 évben 70-30 %, 2019-ben pedig 64-36 % arányban alakult a házakban. A kempingben 2018-ban 75-25 %, 2019-ben 58-42 % volt ez az arány.

Az üdülőházak átlagos kihasználtsága 2017-ben 27,81 %, 2018-ban 25,73 % volt. A 2019 évi átlagos kihasználtságunk: 26,96 %. A kihasználtsági % nagyobb volumenű növekedését akadályozza a házak kritikán aluli állapota, és a sportturizmus vendégeket zavaró mértékének a növekedése. Az idegenforgalmi adóköteles vendégéjszakák száma 2017-ben 7627 volt, 2018-ban 8732, 2019-ben pedig 9074.

A pihenőházak esetében fontos kiemelni, hogy az elsősorban a sportolói használatra épült, ennek betartását az MVLSZ szigorúan ellenőrzi. Nem hirdetjük, az igénybevétel időpontját megelőző harminc napon belül rendelkezhetünk vele, amennyiben nincs rá sportolói foglalás. Emiatt kifejezetten az edzőtáborozók használják, a sportolók részére kialakított egyedi áron.

Változatlanul népszerű volt a SZÉP-kártyával történő igénybevétel, melynek volumene igen nagy mértékű emelkedést mutat, a vendégek 2017. évben 5.766 eFt-ot, míg 2018-ban 5.752 eFt-ot, 2019-ben pedig 9.247 eFt-ot fizettek vele. A készpénznek minősülő fizetési módok közül számunkra a kezelési jutalék miatt, ez a legdrágább fizetési forma.

A 2017 óta új belépőjegy struktúrát alkalmaztunk, azonban a korábbi években bevezetett kedvezmények körének és mértékének megtartása és bővítése a vendégbizalom növelése érdekében megtörtént. A tavalyi évben külön költséget minimálisan jelentő szolgáltatások juttatásával a több éve folyamatosan a szolgáltatásainkat használó vendégeink ajándékozását kezdtük meg, jutalmazva hűségüket. Áremelés nem volt, a panzió árának kismértékű emelése történt az ott kötelezően előírt szolgáltatások (pl.3 naponta törölközőcsere, naponta takarítás stb.) ellentételezése miatt.

2019-ben 63 alkalommal biztosítottunk hazai-és külföldi vízilabda, és úszó csapatoknak szállást és medence használati lehetőséget Üdülőközpontunkban. Ezek a csapatok edzőtáborokra, szervezett tornákra, kupákra érkeztek városunkba. Sportolóknak biztosítottuk az edzésekhez szükséges XXI. századi feltételeket. Úgy a medencéinkben, mint kondicionáló termünkben, pihenő házainkban és wellness részlegünkben. Pihenésre és kikapcsolódásra, Élmény részlegünket, és zöld területeinket vették igénybe vendégsportolóink. Ezeket a verseny lehetőségeket a helyi klubokkal, egyesületekkel együttműködve valósítottuk meg. A rendezvényekre érkező csoportok, csapatok számára a Szentesi szállást adó vállalkozókkal is együttműködtünk.

Megjelenések:

2019-ben a Szentesi Sport- és Üdülőközpont marketingkeretével az önkormányzat marketing csoportja gazdálkodott. Városi szinten végezték az üdülőközpont regionális és országos megjelenését.

Helyi viszonylatban megjelentünk a Szentesi Élet hetilapban és a Városi Visszhang hírújságban.

Szentesi Sport- és Üdülőközpont internetes oldalának, illetve **Facebook** oldalának frissítését helyi munkatárs végezte, így folyamatosan naprakész információt tudtunk közölni látogatóink részére. A 2018-ban bevezetett GDPR változások miatt hírlevél küldő rendszerünket frissítettük, de továbbra is heti rendszerességgel folyamatosan tájékoztatjuk a feliratkozókat.

Programok

2019-ben januártól áprilisig, illetve októbertől decemberig minden hétfőn **szauna szeánszok** kerültek megrendezésre, ezeken szauna mestereink változatos programokkal készültek vendégeink részére. Több alkalommal vendég szauna mestert hívtunk, ezzel is bővítve a szolgáltatási palettánkat.

Június 16-án nyitottuk a strandszezont. A **Strandnyitó partyra** a belépés ingyenes volt, összesen **3205 db belépőjegy került kiadásra**. A programot alapvetően az Önkormányzat szervezte, és irányította. Ezen a napon változatos programokkal készültünk. Többek közt volt sportbemutató, kézműveskedés, bűvárkodás, segway-ezés, ugrálóvár habparty, majd a nap Jetlag koncerttel zárult. A program az önkormányzat és a Művelődési Központ közreműködésével valósult meg. A program tapasztalata, hogy nekünk kell szervezni, a város intézményeinek összefogásával, és olyan rendezvényt, amire több előadó meghívásra kerül, nem szabad ingyenes programként meghirdetni. A medencéken kívüli programokon kevés számú érdeklődő volt, „sok bába között elveszett a gyerek”, a nagyszámú ingyenes vendégből szinte kizárólag a büfét üzemeltetők profitáltak.

Augusztus 31-én került megrendezésre a **Strandzáró party**. Egy helyi fiatalokból álló társaság szervezett egész napos strandprogramot, majd az estét hatalmas bulival zárták. Ezen a napon **708 db belépőjegy** került értékesítésre, 285 felnőtt és 286 gyerek napijegy.

A nyár folyamán a Szentesi Vendégszeretet Egyesülettel együttműködve három alkalommal **Kézműves ízek fesztiválja** került megrendezésre. Ez a program színesíti strandot, és nagyon kedvelt a vendégeink körében.

Kampányok

2017-ben bevezetett **Család-barát kedvezményt** továbbra is fenntartottunk. Ez a kedvezmény főleg elő- és utószezonban kedvelt, olyan vendégek körében, akik kisgyermekkel érkeznek kifejezetten az élmény rész szolgáltatásai igénybevételére.

Az előző években a tanév végén több iskolai csoport fordult hozzánk olyan kéréssel, hogy a tanév utolsó napjain szeretne egy napot strandolással tölteni. Figyelembe véve kérésüket májusban és júniusban **Sulival a fürdőbe!** elnevezésű kampányt hirdettünk. 888 Ft-os napijegy mellett használhatták a gyerekek a csúszdát és a fürdő 1 zónáját. Összesen 1225 db kedvezményes jegy került értékesítésre és körülbelül 50 csoport érkezett.

2018. decemberében több kampányt indítottunk **bérletes fürdővendégeinknek és visszatérő szállóvendégeinknek, valamint szépkorú vendégeinknek**. Hétfőnként „**Nyugdíjas hétfő**”-t vezettünk be, ekkor minden nyugdíjas vendégünk 50% kedvezménnyel vásárolhatott napijegyet. Keddenként „**Wellness kedd**”-et hirdettünk, ekkor minden bérletes vendégünk 50% kedvezménnyel vásárolhatott kiegészítő szauna belépőt. Továbbá bérletes vendégeinknek bérlethosszabbítás után ajándék szauna belépőt kaptak. Visszatérő szállóvendégeinknek törzsvendég kártyát adunk ki, így következő foglalásnál 5% kedvezményben részesítjük őket.

A fenti akciók a visszajelzések alapján népszerűek voltak vendégeink körében, így 2020-ban továbbra is folytatjuk.

Hétfőnként a nyugdíjas kedvezménnyel 552 db belépőjegy került eladásra. Keddenként a bérletes vendégeink 285 alkalommal váltottak kedvezményes wellness és szauna belépőt. Bérletes vendégeinknek bérlethosszabbítás után 756 db ajándék szauna és wellness belépőt adtunk ki (10 alkalmas bérlet után 488 db ajándék napijegy és 365 alkalmas bérlet után 268 db 10 alkalmas bérlet került kiadásra). 143 visszatérő szállóvendégnek került törzsvendég kedvezménykártya kiadásra.

Decemberben azoknak a vendégeinknek, akik teljes napijegyet váltottak ajándék szauna zsetont kaptak, ezzel az akcióval 57 db zseton került kiadásra.

Decemberben a vendéglégedettség fenntartása érdekében az előző évekhez hasonlóan **Karácsonyi nyereményjátékot** hirdettünk. Azok között a vendégeink között, akik belépőjegyet vásároltak 24 ajándék fürdőbelépőket sorsolunk ki.

5., Működési költségek alakulása

Továbbra is minden olyan költséggel takarékoskodunk, amely nem megy az üzemeltetés rovására. A tervezettnél kisebb forgalom a költségekre is kihat. Ugyanakkor nagyon nagy az állandó, a vendéglétszámra nem érzékeny költségeink volumene.

A tervezetthez képest +- 10 %-os eltérési határon belül vannak a következő költségeinek: tisztító szerek, vegyszerek, karbantartási anyagok, egyéb szolgáltatások, jogi, könyvvizsgálati díjak, egyéb szolgáltatások költségei, terv szerinti értékcsökkenési leírás, bányajáradék, meleg, és hidegvízkészlet után fizetendő járadékunk

Üzemanyagköltségünk közel 20 %-os növekedést mutat. A zöldfelület nagysága, a nagy lombosított fák az Üttörőház zöldfelületének többszöri rendbetétele, valamint az üzemanyag árak folyamatos emelkedése generálja a növekedést. A bérleti díjak csökkenését az okozza, hogy a Szentesi VK a tulajdonukban lévő 2 sátor bérleti díjából elengedett. Az ENZÉVÉ Kft 2019 közepén bekövetkezett leállása miatt a június havi őrzési költség nem került számlázásra, erre céltartalékot képeztünk. Az egyéb anyag, felszerelések, kisértékű eszközök, irodaszer- nyomtatvány, karbantartási szolgáltatások költségsorokon a megtakarítást a Panzió felújítás elhúzódása okozza, mert nem szeretünk be olyan eszközöket, berendezéseket, amelyek a kész házakba kellene, és nem kellett a nyilvánossági kampányt sem végrehajtani.

Az áramdíj megtakarításunk közel 26 %-os, ez a tervezettnél kisebb vendégforgalom, a takarékosági intézkedések, és a nem működő egységek fogyasztáscsökkenésének együttes hatása, valamint annak a következménye, hogy szerencsére több éve nem jelentkeztek olyan szélsőséges időjárási viszonyok, amelyek a kalkulált fogyasztásban szerepelnek.

A pénzügyi szolgáltatások (bank és szép-kártya forgalmi jutalékok), tekintetében több mint 26 %-os a túllépés, ezt a túllépést a vendégek által alkalmazott bank- és szép-kártya használat generálta, mely az előző évihez képest 7 millió forinttal nőtt meg.

A munka és védőruha beszerzésünket, a szükséges oktatások a takarékosági intézkedések, a szervezési nehézségek miatt halasztottuk. A legszükségesebb eszközök - védőeszközök, munkaruhák- pótlása megtörtént, illetve a szükséges képzésekre került sor.

A mosatási költségeknél, és a hulladékkezelési szolgáltatásoknál a tervezettnél kisebb forgalom, és a bevezetett takarékosági intézkedések miatt jelentkezett továbbra is megtakarítás.

A bérköltségnél egyrészt a betöltetlen álláshelyek, illetve a tervezettnél jóval kisebb forgalom miatti kisebb igénybe vett létszám hatása jelentkezik.

6., Karbantartási munkálatok, költségek:

Az előző évek tapasztalatai alapján nagy figyelmet kellett fordítani a termál és a hideg vizes ellátó rendszerek üzemeltetésére, a terhelések normalizálására, a hőmérsékletváltozások következtében jelentkező kilengések megszüntetése miatt.

A beépített kevés számú, nem minden területre kiterjedő szabályzó elemek a több mint 50 fűtési alrendszer nem tudják automatikusan üzemeltetni. Ez az oka a folyamatos kézi üzemeltetésnek, amely a hőmennyiség gazdálkodásra erősen kihat.

A pihenő házak egy kis szakaszánál merült fel gond. A külön szakaszhoz beépített keringető szivattyú több alkalommal ment már tönkre, mely a kialakítás az áramlásbeli állapotok rendezetlenségére utalhat. Természetesen a közbeszerzésen kiválasztott kivitelezőt bevontuk a garanciális hiba elhárításába.

A fűtésrendszeren a vezetékek állapota igen gyenge. Több jelentős csőtörést kell minden évben elhárítani.

A kemping területén több kiszáradt és veszélyes fát kivágattunk, ide sorolva a parkolóban évek óta kiszáradt platánt is, melynek törzsét felszeletelve próbáljuk meg értékesíteni. A kempingbe a megnövekedett igényeket kielégítve mosógép csere történt ill. plusz hűtőgépeket állítottunk a vendégek szolgálatába.

A 25m-es és a 33m-es medencék forgatómotorjai felújításra kerültek.

A 25m-es medence megvilágítását lecseréltük, a 2 db régi nagyfogyasztású fém-halogén lámpát 3 db nagy fényerejű LED fényvetőre, melyek a sátor levétele után is a medence megvilágítására látják el.

A szabadtéri 50-es medencét az előző évi állapotok alapján üzemeltettük, a lábmosó elbontott állapotban van. Továbbra is folyamatos süllyedést észleltünk a medence körüli burkolaton. Felújításra a 2020-as évben kerül sor.

25-ös és 33-as medencéket borító sátrak fűtő légtechnikai berendezések hőcserélőit mindkét gépnél ki kellett cserélni. Mivel a gyártó nem működött együtt ezért egy másik céggel kötöttünk karbantartási és javítási szerződést, mely szerződésbe az összes légtechnikánkat belevontuk.

Az októberi sátor felállítás és beüzemelés minden gond nélkül zajlott. Az új sátrak jelentős energetikai megtakarítást képeztek, mert egyrészt a jól záródó tömítő elemek kevesebb befűvást, a dupla réteg pedig jobb hőszigetelést eredményezett.

Az évek óta húzódozó -katasztrófavédelmi ellenőrzésekkor előírt- érintésvédelmi átfogó ellenőrzés és felújítás 2019. május 5-én elkészült.

Az elavult szociális blokkok napi kihívást jelentettek karbantartóink számára. Nem csak a szerelvények mentek tönkre, hanem a burkolat és a lambéria javítására is sűrűn szükség volt.

A termálvíz kormányzás üzemeltetési problémái miatt, valamint a teljes körű automatizálás hiánya miatt a rendszer szabályozása kézi irányítással történik. Emiatt nem lehet azokat az elvárt paramétereket teljesíteni, melyek az energetikai szempontok alapján fontosak lennének. A kútból kitermelt víz mennyisége ezért sok. A szabályozatlanság a rendelkezésre álló hőmennyiség maximális felhasználást nem teszi lehetővé.

A 2017-es évtől már üzemszerűen végeztetjük a legionella baktérium vizsgálatokat, valamint az ezzel kapcsolatos alapvető tisztítási, fertőtlenítési tevékenységeket. A napi rutint lényegében nem terhelte, azonban a vizsgálatok jelentős anyagi terhet jelentettek, és jelentenek. Jellemzően három egymás utáni (negatív eredményű) vizsgálatot követően lehet átállni a negyedévenkénti mintavételre.

A TAO beruházásként megépült 50 m-es fedett sportuszoda üzemeltető berendezései - és jellemzően a mozgó kopó alkatrészek - meghibásodása, elhasználódás miatt megkezdődött. Így a több mint húsz vegyszer adagoló szivattyú is, melyek szinte folyamatos karbantartást és szerencsére ritkábban alkatrész cserét igényeltek. Ennek

keretén belül a medence vízforgató berendezés gyűjtő tartályainak cseréjére -kilyukadás miatt- 2020-ban kerül sor.

A süllyesztett gépházban helyet kapott 4 db 1 m³-e vegyszertároló IBC tartályok használhatósági ideje lejárt ezért cseréjükre került sor. A gépházban a világítás felújítása, korszerűsítése led-es világító testekkel történt meg, ez a folyamat a fürdő egész területére ki fog terjedni.

7., Beruházási munkálatok, költségek:

2019-ben nagyobb beruházást nem hajtottunk végre.

Panzió fejlesztés

Ennek keretén belül: minden kőházunk modern LCD TV-t kapott, ezzel is javítva a pihenők komfortját. A projektben 2019 év végére történt meg a kivitelező kiválasztása, elvileg a munka megkezdődött, a munkaterült átadás a következő évre tolódot át.

A panzió felújításhoz kapcsolódóan elkezdtek a többi házban -saját projektként- a kisebb beruházási költséggel megvalósítható, komfortérzetet javító felújítások elvégzését. A felújításra nem kerülő régi kőházaink bejárati ajtaját modern 5 légkamrás műanyag ajtóra cseréltük, a szoba padlója pedig -a régi szőnyegpadló helyett- könnyen tisztántartható, padló hatású, kerámia burkolatot kapott.

8., Készletek alakulása:

Társaságunk a készletekről évközben nem vezet folyamatos mennyiségi és értékbeli nyilvántartást. A zökkenőmentes feladatellátás érdekében minimális vegyszer és fenntartási anyagkészletet tartunk. 2019. év végén készlettel nem rendelkezünk.

9., Szervezet, személyzet, jövedelempolitikai intézkedések, juttatások, érdekeltségi rendszer:

A jelenlegi szervezeti struktúrában valamennyi szezonális jellegű feladatot - a speciális, szakirányú végzettséget igénylő munkakörökön kívül - az üdülőközpont megalakulása óta költségkímélés és munkaerőhiány miatt közfoglalkoztatás segítségével - nem kis erőfeszítéssel - sikerült megoldani. A nyári szezonban a nagy létszámú alkalmi munkavállaló foglalkoztatása munkavégzésének irányítása, ellenőrzése (12 órás munkarendben) nem kis feladatot jelent középvezetői szinten, de jelentős adminisztrációs többletfeladattal is jár.

A létszám - és bérgazdálkodás során fő célkitűzés volt a biztonságos üzemeltetés érdekében a személyi feltételek folyamatos biztosítása, valamennyi foglalkoztatási lehetőség kihasználása. A támogatott pályázatokban részt vevő munkavállalót egyre többen találtunk, elsősorban idényjelleggel foglalkoztatjuk őket.

Takarékossági szempontból a javítási, karbantartási és a fejlesztési kiadások terhére megvalósuló munkák nagy része a rendelkezésre álló szakemberekkel - saját kivitelezésben történtek, mellyel - a felmerült bér- és járulék költségekkel együtt is - jelentős megtakarítást sikerült elérni, a külső vállalkozások díjszabásaihoz képest. Szinte egész évben kerestünk villanyszerelő végzettségű karbantartót, azonban minimálbéres foglalkoztatással erre jelentkezőt nem találtunk, így ezeket a feladatokat átalányáras szerződés keretében végeztettük el egy vállalkozóval.

A terv szerint az Üdülőközpont számára engedélyezett létszám 54 fő, az éves statisztikai állományi létszám 50 fő volt, ebben a számban a közfoglalkoztatotti státuszban levők is szerepelnek. 2 fő közfoglalkoztatott foglalkoztatására volt lehetőségünk, de egész évben

egy főt alkalmaztunk néhány hónapra. A számunkra engedélyezett bérköltségben is jelentős megtakarítást értünk el.

A Felügyelő Bizottság tagjai 25.200 Ft/hó, az elnök 37.800 Ft/hó díjazásban részesültek az előző évekkel megegyezően.

A munkavégzéshez szükséges eszközök rendelkezésre álltak, a munkavédelmi szempontból előírt védőruha juttatásban részesültek a dolgozók.

A biztonságos üzemelés érdekében elvégzett karbantartások egy része is a dolgozók biztonságosabb és színvonalasabb munkavégzése feltételeinek biztosítására irányult.

Az elmúlt években csak a kötelező minimálbér és a garantált bérminimum szintű munkabér emelés történt. A minimális értékeket meghaladó bérű munkavállalóknál az elmúlt 3 évben béremelés nem történt. Az olló összezáródása miatt a túlmunkákat elszámolva a szakmunkások és az őket irányító műszakvezetők és a cég vezetőinek bére összeért.

10., Kiemelt projektek és azok helyzete:

Panzió fejlesztés a jelenleg futó projektünk, a kivitelező kiválasztása, és a munka előkészítése valósult meg, valamint kisebb, kapcsolódó, tárolást nem igénylő anyagbeszerzések.

11., Pénzügyi adatok, eredménykimutatás és mérleg:

Az Önkormányzattól 119.547 eFt összegű működési támogatást kaptunk eredetileg, mely kiegészítésre került 9.000 eFt-tal a szeptemberi jutalom kifizetéséhez, és 1500 e Ft-tal a megnövekedett vagyonvédelmi kiadásokra. A 33.854 eFt adósságszolgálati támogatást kiegészíti az ALFÖLD-VÍZ Zrt-vel megkötött részletfizetési megállapodás 2019 évi teljesítésére, szolgáló 20.000 eFt összegű támogatás, valamint az SZVSZ Kft részére tagi kölcsön törlesztésére adott 12.000 eFt összegű növelés. Ez összesen 195 901 eFt folyó évi támogatás. Az adósságszolgálati támogatásból a fejlesztésekre vezettünk át 33.460 e Ft-ot, a fennmaradó 162.441 e Ft összegű támogatás az egyéb bevételünkben szerepel a munkaügyi központtól kapott 4.237 eFt támogatással, és a 39.043 eFt a véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás értékcsökkenés arányos visszairásával együtt.

Az Adósságszolgálati támogatásból -DAOP- Wellness-Élmény létesítményhez kapcsoló hitel tőketörlesztését 21.380 eFt-ot, a Konditerem és pihenőkhöz kapcsolódó hitel törlesztését 3.080 eFt-ot halasztott bevételként- vissza nem térítendő támogatásként számoltunk el. Szintén halasztott bevételként számoltunk el 9.000,- Ft-ot a most felújítás alatt levő Panzió fejlesztésre, a kapcsolódó beruházások, eszközbeszerzések finanszírozására.

A Munkaügyi Központtól a 4.237. eFt foglalkoztatási támogatást az idényjellegű dolgozók (recepció, medenceőr, úszómester, udvaros) bérének támogatására kaptuk.

Az összes tervezett árbevételhez képest a 226 eFt-os tényleges árbevétel 3,3 %-kal magasabb.

A Strandszolgáltatás árbevételében 9,56 %-os növekedés jelentkezik. Ennek okai: a meghirdetett kedvelt akciók, és (reméljük, hogy) a beruházásokat követően a strand kezdi elérni a megelőző kedveltség, ismertségi színvonalát. Továbbra sem sikerült a maximális kihasználtságot a nyár folyamán megközelítenünk, az egy ingyenes nap kivételével. Nem volt -az előző években már megszokottá vált- folyamatos kánikula, hőségriadó. Még mindig sok a szolgáltatást „ingyenesen”, fizetés nélkül igénybe vevő vendég, bár kiszűrésükre folyamatosan intézkedünk. A látogatók száma 2014-ben 259.660 fő volt, 2015-ben 238.482

fő volt, 2016-ban 255.049 fő, 2017-ben 269.642 fő, 2018-ban 273.235 főt, 2019- 298 047 fő volt, ebben a sportolók is szerepelnek.

A sportolói igénybevétel is jelentősen megnövekedett, az iskolai úszás volumene viszont csökkent. A belépő sportolók nem fizetnek külön belépőjegyet, hanem a díjazásuk a medencebérletben történik.

Az üdülőtáborok árbevétele 18 %-kal marad a tervezett 48,5 millió Ft-os bevétel alatt. **A kemping a vártnál kevesebb, a pihenőtáborok bevételeit teljesítése a vártnál 2 millió Ft-tal több.**

A nyári szezonban javult a társaság likviditási helyzete. Továbbra is folyamatos a részletfizetési kedvezmények kérése, ennek következtében a tavalyi évben 751 e Ft késedelmi kamatot fizettünk ki.

A különböző csoportok és az edzőtáborok száma az előző évihez hasonlóan alakult, a június 16-i ingyenes rendezvényünkön részt vevők száma haladta meg összességében a maximális belépőszámot -természetesen nem egyidejű benttartózkodással-. Külön rendezvényeink csak a Strand szezonnyitó és szezonzáró voltak, önkormányzati szervezésben.

12. Kockázat a működésben

Az egyik legnagyobb kockázatot továbbra is a még meglévő, de már feltérképezett elavult műszaki állapotokban látjuk.

Lényeges műszaki és gazdasági kockázati tényező a kézi vízkormányzás, mert automatizált összehangolás megvalósítása a lehetőségeinket meghaladó fejlesztést igényelne.

Nem elhanyagolható nagyságú az a kockázat, amit a sportolók és a fürdővendégek igényeinek összehangolása jelent.

Az Üdülőközpont működésével kapcsolatos jövőkép egy strand, uszoda, élményfürdő, wellness, termálfürdő, szállás, kemping, természeti értékek, horgászati és vízisport lehetőségek szempontjából egységes létesítmény. Ez a kép találkozik a tulajdonosi elképzelésekkel, illetve a vendégeink elvárásaival is.

A kockázati tényezők mellett feltételezzük, hogy több éves „kifutási időt követően” a fejlesztésekkel a komplexum egy kerek egésznek képezve rövid, illetve hosszútávon, a tulajdonosi igények kiszolgálása mellett célszerűen, gazdaságosan működtethető.

13. Javaslatok, indítványok:

Jelentős további feladat a vendégforgalom emelése, mely többlet bevételt generál.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a beszámolót, a Nonprofit Kft. „Egyszerűsített éves beszámoló”-ját, a „Független Könyvvizsgálói jelentés”-t és a Felügyelő Bizottság beszámolója”-t megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

Szentes, 2020. április 30.



Dr. Kerekes Valéria
Ügyvezető

Szentesi Sport- és Üdülőközpont
Nonprofit Kft.
6600 Szentes, Csallány Gábor part 4.
Adószám: 14607466-2-06
* ÜGYVEZETŐ *

Mellékletek

1. Bővített Eredménylevezetés

Sorszám	A tétel megnevezése	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény
a)	a)		e)	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	202 234	219185	226411
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		
III.	Egyéb bevételek	207 972	212081	206947
	A III. sorból visszaírt értékvesztés	0		
	A III. sorból Önkormányzati működési támogatás	113 681	119047	130697
	Adósságszolgálati támogatás Alföldvíz		20000	20000
	Adósságszolgálati támogatás	34 394	33854	12394
	A III. sorból visszatérítési kötelezettség nélkül kapott támogatás fejlesztések, (időarányos ÉCS-vel arányos elszámolása)	39 701	37862	39043
	A III. sorból Munkaügyi Kp támogatás	6 212	618	4237
	A III. sorból Alföldvíz Zrt elengedés	11 621		
	A III. sorból egyéb	2 363	700	576
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	132 105	146642	132869
V.	Személyi jellegű ráfordítások	163 479	191381	185177
VI.	Értécsökkenési leírás	55 307	55317	55176
VII.	Egyéb ráfordítások	25153	31767	21545
	A VII. sorból értékvesztés			
A	ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	34 162	6159	38591
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	10
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 278	6159	5729
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-5 278	-6159	-5719
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	28 884	0	32872
X.	Adófizetési kötelezettség	1 262	0	1557
G	ADÓZOTT EREDMÉNY	27 622	0	31315

des Vadkő
Szentesi Sport- és Üdülőközpont
Nonprofit Kft.
6600 Szentes, Csallány Gábor part 4.
Adószám: 14607466-2-06
* ÜGYVEZETŐ *

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2019. december 31.

adatok E
Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
1	A. Befektetett eszközök	2232924	2196578
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	317	140
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2232607	2196438
4	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK		
5	B. Forgóeszközök	117655	47747
6	I. KÉSZLETEK		
7	II. KÖVETELÉSEK	6051	4092
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK		
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	111604	43655
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	3777	3609
11	Eszközök összesen	2 354356	2247934

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2019. december 31.

adatok E
Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
12	D. Saját tőke	107564	138879
13	I. JEGYZETT TŐKE	110 000	110000
14	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
15	II. TŐKETARTALÉK		
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-38539	-10915
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	8 479	8479
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
19	VII. Adózott EREDMÉNY	2 7622	31315
20	E. Céltartalékok	324	1088
21	F. Kötelezettségek	502101	332420
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	133 401	22000
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	253210	223090
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	115490	87330
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 744367	1 775 547
26	Források összesen	2 354 356	2 247 934

aus Vauk
 Szentesi Sport- és Üdülőközpont
 Nonprofit Kft.
 6600 Szentes, Csallány Gábor part 4.
 Adószám: 14607486-2-08
 * ÜGYVEZETŐ *

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2019. évi

Egyszerűsített éves beszámolóhoz

A könyvvizsgáló által kialakított és felülvizsgált táblák szerkezetében

és

Könyvvizsgálói jelentés

9 db Kötelezően csatolandó tábla

Működési kulcsadatok összefoglalója
2019. évről

Szentesi Sport-és Üdülőközpont Nonprofit Kft

eFt.fő

Megnevezés	Előző évi tény	Tárgy évi terv	Tárgy évi tény	Tárgy évi tény/ Előző évi tény 4/2%	Tárgy évi tény/Tárgy évi terv 4/3%
1.	2.	3.	4.	5.	6.
-Eredmény	27624	32	31315	113,36%	97859,38%
-Árbevétel	202234	219000	226411	111,95%	103,38%
- Árbevétel árváltozása					
-Szolg., term. Költségek	350890	383159	373219	106,36%	97,41%
- Adminisztratív klts.-k	18422	23168	23099	125,39%	99,70%
- Keresk., market. klts.,-k	4247	1525	1968	46,34%	129,05%
- Pénzügyi költségek	15486	12759	13365	86,30%	104,75%
- Személyi jell. ráfor.-sok					
- Egyéb bev.-k és ráfor.-k					
- Foglalkozt. Átlaglétszám	48	54	50	104,17%	92,59%
- Készletek	0	0	0		
- 30 n-on túli ljt kntlv.-k					
-30 n -on túli ljt kötel. -k					
- Hitel állomány	253210	223090	223090	88,10%	100,00%

Szentes, 2020. április hó 30. nap



 ügyvezető
 Szentesi Sport- és Üdülőközpont
 Nonprofit Kft.
 8800 Szentes, Csallány Gábor part 4.
 Adószám: 14607466-2-06
 * ÜGYVEZETŐ *

**Nettó árbevétel,bevétel, forgalom adatok,
2019 évről**

Szentesi Sport-és Üdülőközpont Nonprofit Kft

Mértékegység: eFt.vagy/és a cég tevékenységének megfelelő mértékegység

eFt

Megnevezés	Előző évi tény	Tárgy évi terv	Tárgy évi tény	Tárgy évi tény/Előző évi tény 4/2%	Tárgy évi tény/Tárgy évi terv 4/3%
1	2	3	4	5	6
-1. Uszodai szolgáltatás	71376	73759	80812	1,13	1,10
-2. Szállás tevékenység	61272	78215	69280	1,13	0,89
-3. Létesítmény használat	60115	58816	67221	1,12	1,14
-4. Bérleti díj	3984	4000	4253	1,07	1,06
-5. Egyéb belf.értékesít.árbev.közv.sz	5487	4210	4845	0,88	1,15
Elsődleges nettó árbevétel (forgalom) összesen (91,92)	202234	219000	226411	1,12	1,03
- csökkentések (-)	0	0	0		
Nettó árbevétel (forgalom) összesen	202234	219000	226411	1,12	1,03
- önkormányzati tám. (+)	148075	172901	162441	1,10	0,94
- más támogatás, munkabér(+)	6212	618	4237	0,68	6,86
- Alföldvíz elengedett köv. (+)	11620	0	0	0,00	0,00
- Végül átadott pénze.visszavez.passzívból	39701	37862	39043	0,98	1,03
- egyéb bevételek (+)	2364	700	1226	0,52	1,75
Összes nettó bevétel (forgalom)	410206	431081	433358	1,06	1,01

Szentes, 2020. április hó 30. nap


.....
ügyvezető

Szentesi Sport- és Üdülőközpont
Nonprofit Kft.
5600 Szentes, Csallány Gábor part 4.
Adószám: 14807466-2-06
* ÜGYVEZETŐ *

**Szolgáltatási, termelési költség adatok
2019. évről**

Szentesi Sport-és Üdülőközpont Nonprofit Kft

e Ft

Megnevezés	Előző évi tény	Tárgy évi terv	Tárgy évi tény	Tárgy évi tény/ Előző évi tény 4/2%	Tárgy évi tény/ Tárgy évi terv 4/3%
1	2	3	4	5	6
- Anyagköltségek	62216	75262	58386	0,94	0,78
- Igénybe vett szolgáltatások	60495	65280	63244	1,05	0,97
- Egyéb szolg.-k	6141	6100	6808	1,11	1,12
- Eladott áruk besz. Értéke	15	0	0	0,00	0,00
- Eladott áruk szolg.-k értéke	3237	2200	4428	1,37	2,01
Anyagköltség összesen	132104	148842	132866	1,01	0,89
- Bérköltség	129437	141500	150804	1,17	1,07
- Személyi jellegű kifiz.	8028	8000	7958	0,99	0,99
- Bérjárulékok	26014	29500	26415	1,02	0,90
Személyi jell. Ráfor. Össz.	163479	179000	185177	1,13	1,03
- Értékesítési leírás	55307	55317	55176	1,00	1,00
- Egyéb term.-i szolg.-i k.					
Szolgáltatási, termelési költségek összesen	350890	383159	373219	1,06	0,97
Ebből: (árbevétel arányában)					
-1. Uszodai szolgáltatás	123 842	129 048	133 212	1,08	1,03
-2. Szállás tevékenység	106 311	136 844	114 202	1,07	0,83
-3. Létesítmény használat	104 304	102 904	110 808	1,06	1,08
-4. Bérleti díj	6 913	6 998	7 011	1,01	1,00
-5. Egyéb belf.ért. árbev.központ	9 520	7 366	7 987	0,84	1,08

Szentes, 2020. április 30.



 ügyvezető
 Szentesi Sport- és Üdülőközpont
 Nonprofit Kft.
 6600 Szentes, Csallány Gábor part 4.
 Adószám: 14607466-2-06
 * ÜGYVEZETŐ *

Kereskedelmi és marketing költségadatok 2019 évről

Szentesi Sport-és Üdülőközpont Nonprofit Kft

eFt

Megnevezés	Előző évi tény	Tárgy évi terv	Tárgy évi tény	Tárgy évi tény/Előző évi tény 4/2%	Tárgy évi tény/Tárgy évi terv 4/3%
1	2	3	4	5	6
-Anyagköltségek					
-Igénybe vett szolg.-k	4247	1525	1968	0,46	1,29
-Egyéb szolg.-k					
- Eladott áruk besz. értéke					
- Eladott szog.-k értéke					
Anyagköltség összesen					
- Bérköltség					
- Személyi jell. ráfor. össz.					
-Értékesítési leírás					
-Egyéb tem.-i szog.-i k.					
Kereskedelmi és marketing költségek összesen	4247	1525	1968	0,46	1,29
Ebből: (árbevétel arányában)					
-1. Uszodai szolgáltatás	1 499	514	702	0,47	1,37
-2. Szállás tevékenység	1 287	545	602	0,47	1,11
-3. Létesítmény használat	1 262	410	584	0,46	1,43
-4. Bérleti díj	41	14	19	0,47	1,36
-5. Egyéb belf.ért. árbev.közz.	115	29	42	0,37	1,44

Szentese, 2020. április 30.

.....
 ügyvezető

Szentesi Sport- és Üdülőközpont
 Nonprofit Kft.
 6600 Szentese, Csallány Gábor part 4.
 Adószám: 14607486-2-06
 * ÜGYVEZETŐ *

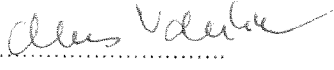
Adminisztratív költség adatok 2019 évről

Szentesi Sport-és Üdülőközpont Nonprofit Kft

eFt

Megnevezés	Előző évi tény	Tárgy évi terv	Tárgy évi tény	Tárgy évi tény/ Előző évi tény 4/2%	Tárgy évi tény/Tárgy évi terv 4/3%
1	2	3	4	5	6
- Anyagktsg(irodaszer)	320	320	313	0.98	0.98
- Ig.vett.szolg.(szg.karbant.)	150	150	150	1.00	1.00
- El.szolg.(szg.program.haszn.)	440	440	451	1.03	1.03
- Eladott áruk besz. Értéke					
- Eladott szolg.-k értéke					
Anyag.szolg. összesen	910	910	914	1.00	1.00
- Bérköltség	14027	17800	17765	1.27	1.00
- Személyi jellegű kifiz.	720	720	720	1.00	1.00
- Bérjárulékok	2765	3738	3700	1.34	0.99
Személyi jell. Ráfor. Össz.	17512	22258	22185	1.27	1.00
-Értékesítési leírás					
-Egyéb term.-i szolg.-i k.					
Adminisztratív költségek összesen	18422	23168	23099	1.25	1.00
Ebből: (árbevétel arányában)					
-1. Uszodai szolgáltatás	6 502	7 803	8 245	1.27	1.06
-2. Szállás tevékenység	5 581	8 274	7 068	1.27	0.85
-3. Létesítmény használat	5 476	6 222	6 858	1.25	1.10
-4. Bérleti díj	363	423	434	1.20	1.03
-5. Egyéb belf.ért. árbev.közz.	500	445	494	0.99	1.11

Szentese, 2020. április 30.



 ügyvezető

Szentesi Sport- és Üdülőközpont
 Nonprofit Kft.
 3600 Szentese, Csallány Gábor part 4.
 Adószám: 14607486-2-06
 * ÜGYVEZETŐ *

Pénzügyi költség adatok 2019. évről

Szentesi Sport-és Üdülőközpont Nonprofit Kft

eFt

Megnevezés	Előző évi tény	Tárgy évi terv	Tárgy évi tény	Tárgy évi tény/Előző évi tény 4/2%	Tárgy évi tény/Tárgy évi terv 4/3%
1	2	3	4	5	6
-Bankkártya,SZÉP kártya ktsg.	1195	1200	1935	1,62	1,61
-Hatósági díjak	391	300	414	1,06	1,38
- Pénzü. Befek.-k díjai	3556	2300	2480	0,70	1,08
-Biztosítási díjak	2194	2300	1979	0,90	0,86
- Késedelmi pótlékok					
- Késedelmi kamatok	852	500	751	0,88	1,50
-Bírságok, kötbérek	2020	0	50	0,02	
-Folyószámla hitel kamata	5247	6159	5729	1,09	0,93
-Lízingek kamatai	0	0	0		
-Árfolyam veszteségek	31	0	27	0,87	
Pénzügyi költségek összesen	15486	12759	13365	0,86	1,05
Ebből: (árbevétel arányában)					
-1. Uszodai szolgáltatás					
-2. Szállás tevékenység					
-3. Létesítmény használat					
-4. Bérleti díj					
-5. Egyéb belf.ért. árbev.közv.szolg					

Az egyes költség sorokból kiemelve külön soron beírandó a fő soron belül több, mint 20%-ot kitevő jogcím, ok.

Szentese, 2020. április 30.

.....
 ügyvezető
 Szentesi Sport- és Üdülőközpont
 Nonprofit Kft.
 6600 Szentese, Csallány Gábor part 4
 Adószám: 14807466-2-06
 * ÜGYVEZETŐ *

Létszám- és személyzeti költségadatok 2019. évről

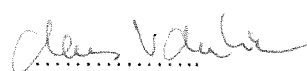
Megjegyzés: a bér adatokat a létszám adatok szerinti bontásban kell megadni

Szentesi Sport-és Üdülőközpont Nonprofit Kft

fő

Megnevezés	Előző évi tény, létszám	Tárgy évi terv, létszám	Tárgyévi tény, létszám	Tárgy évi tény/ Előző évi tény 4/2%	Tárgy évi tény/Tárgy évi terv 4/3%
1.	2.	4.	6.	8.	9.
-Szolgáltató, termelő közvetlen fizikai létszám	13	15	13	1,00	0,87
- Szolgáltató, termelő nem fizikai létszám	8	9	8	1,00	0,89
Szolgáltató, termelő létszám összesen	21	24	21	1,00	0,88
- Kiszolgáló, karbantartó fizikai létszám	20	23	23	1,15	1,00
- Kiszolgáló, karbantartó nem fizikai létszám	1	1	1	1,00	1,00
Kiszolgáló,karbantartó létszám összesen	21	24	24	1,14	1,00
-Kereskedelmi marketing fizikai létszám					
-Kereskedelmi marketing nem fizikai létszám					
Kereskedelmi marketing nem fizikai létszám					
Adminisztratív nem fizikai létszám összesen	6	6	5	0,83	0,83
Fizikai létszám összesen	33	38	36	1,09	0,95
Nemfizikai létszám összesen	15	16	14	0,93	0,88
Teljes munkaidős létszám összesen	48	54	50	1,04	0,93
Részmunkaidős fizikai létszám összesen	0	0	0		
Részmunkaidős nemfizikai létszám összesen	0	0	0		
Vezető létsz.össz.telj.mid.létszből	6	6	5	0,83	0,83

Szentese, 2020. április hó 30. nap


 ügyvezető

Szentesi Sport- és Üdülőközpont
Nonprofit Kft.
1000 Szentese, Csallány Gábor part 4.
Adószám: 14607466-2-06
* ÜGYVEZETŐ *

Szentesi Sport-és Üdülőközpont Nonprofit Kft

Megnevezés/ költségfajták	Előző évi tény	2019 évi tény	Volumen változás %
1.	2.		3.
-1. Uszodai szolgáltatás árbevétele	71376	80812	113,22%
-2. Szállás tevékenység árbevétele	61272	69280	113,07%
-3. Létesítmény használat árbevétele	60115	67221	111,82%
-4. Bérleti díj árbevétele	3984	4253	106,75%
-5. Egyéb belf.értékesít.árbev.közv.szolg árbevétele	5487	4845	88,30%
Árbevétel összesen	202234	226411	111,95%
- anyagköltség	62216	58386	93,84%
- változó költségek	63888	63325	99,12%
- fix költségek	218786	241900	110,56%
Önköltség összesen	344890	363611	105,43%
Bevételi fedezet	-142656	-137200	96,18%
- adminisztratív költségek	18422	23099	125,39%
- kereskedelmi költségek	4247	1968	46,34%
Működési fedezet	-165325	-162267	98,15%
- pénzügyi költségek	15486	13365	86,30%
- egyéb bevét.,- ráfordít.-ok	207972	206947	99,51%
Eredmény	27161	31315	115,29%

Szentes. 2020. április 30. nap



ügyvezető

Szentesi Sport- és Üdülőközpont
Nonprofit Kft.
3600 Szentes, Csallány Gábor part 4.
Adószám: 14807466-2-06
* ÜGYVEZETŐ *

Szentesi Sport- és Üdülőközpont Nonprofit Kft
CASH FLOW KIMUTATÁS

	2018.12.31.	Ellenőrzés hatása	2019.12.31.	Változás E Ft	%	T.évi.összet %
ssz	Megnevezés / E Ft					
I. IGAZ	28 882	0	32 872	3 990	13,81%	-48,38%
1a	Adózás előtti eredmény	0	0	0	0,00%	0,00%
	Ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0	0	0,00%	0,00%
1b	Korrekciók adózás előtti eredmény	0	0	0	0,00%	0,00%
	- kapott (járó) osztalék, részesedés miatti korrekció	0	0	0	0,00%	0,00%
	- kapott fejlesztési támogatás miatti korrekció	0	0	0	0,00%	0,00%
	+ véglegesen átadott pénzeszközök miatti korrekció	0	0	0	0,00%	0,00%
1	Korrigált Adózás előtti eredmény	28 882	32 872	3 990	13,81%	-48,38%
2	Elszámolt amortizáció	55 307	55 176	-131	-0,24%	-81,20%
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	0	0	0,00%	0,00%
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	764	764	0,00%	-1,12%
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%
6	Szállítói kötelezettségek változása	-95 080	-2 711	92 369	97,15%	3,89%
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	-5 016	-843	4 173	83,19%	1,24%
8	Passzív időbeli elhatárolások változása	850	-118	-968	-113,88%	0,17%
	Ebből:					
	+ passzív időbeli elhatárolások változása	-14 391	31 180	45 571	316,66%	-45,89%
	- kapott fejlesztési támogatás miatti korrekció	15 241	-31 296	-46 539	-305,35%	46,06%
9	Vevőkövetelések változása	-784	95	879	112,12%	-0,14%
10	Forgoeszközök (vevő és penzeszköz nélkül) változása	60 989	1 864	-59 125	-96,94%	-2,74%
11	Aktív időbeli elhatárolások változása	-564	168	732	129,79%	-0,25%
12	Fizetendő adó (nyereség után)	-1 262	-1 557	-295	-23,38%	2,29%
13	Fizetett osztalék, részesedés	0	0	0	0,00%	0,00%
I.	MŰKÖDÉSI CASH FLOW ÖSSZESEN	43 322	85 710	42 388	97,84%	-126,14%
II.	BEFEKTETÉSI CASH FLOW ÖSSZESEN	-3 551	-118 830	-115 279	-3246,38%	174,88%
14	Befektetett eszközök beszerzése	-3 551	-18 830	-15 279	-430,27%	27,71%
15	Befektetett eszközök eladása	0	0	0	0,00%	0,00%
16	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, bankbetétek tört. bevált.	0	-100 000	-100 000	0,00%	147,17%
17	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, elhelyezett bankbetétek	0	0	0	0,00%	0,00%
18	Kapott osztalék, részesedés	0	0	0	0,00%	0,00%
III.	PENZÜGYI CASH FLOW ÖSSZESEN	-34 876	-34 829	47	0,13%	51,26%
19	Részesvénykibocsátás bevétele (egyéb tőkebevételek)	0	0	0	0,00%	0,00%
20	Kötvény, hitelviszonyt megtest. ért.papír kibocsátás bevétele	0	0	0	0,00%	0,00%
21	Hitel és kölcsön felvétele	-28 295	-166 127	-137 832	-487,12%	244,45%
22	Véglegesen kapott penzeszköz	-15 241	31 296	46 539	305,35%	-46,06%
23	Részesvénybevonás (egyéb tőkeleszállítás)	0	0	0	0,00%	0,00%
24	Kötvény visszafizetés	0	0	0	0,00%	0,00%
25	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése	0	100 000	100 000	0,00%	-147,17%
26	Véglegesen átadott penzeszköz	8 660	0	-8 660	-100,00%	0,00%
IV.	PENZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	4 895	-67 949	-72 844	-1488,13%	100,00%

Szentes, 2020. április 30. nap


Ügyvezető

Szentesi Sport- és Üdülőközpont
Nonprofit Kft.
3600 Szentes, Csallány Gábor part 4
Adószám: 14607466-2-08
* ÜGYVEZETŐ *

Szentesi Sport- és Üdülőközpont Nonprofit Kft

Kiegészítő melléklet

A Szervezet kiemelt adatainak bemutatása

Szervezeti forma:	korlátolt felelősségű társaság
A Szervezet adószáma:	14607466-2-06
A Szervezet KSH száma:	14607466-9319-572-06
Cégjegyzékszám:	06 09 013461
Alapítás ideje:	2009.01.01.
Jogelőd:	
Főtevékenysége:	egyéb sport
Kiegészítő tevékenysége:	Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás, kempingszolgáltatás, éttermi mozgó vendéglátás, egyéb vendéglátás, saját tulajdonú, t
Székhelye:	6600 Szentes Csallány Gábor part 4.
Telephelye:	Üttörőház
Címe:	6600 Szentes Csallány Gábor part 1.
A vállalkozás internetes honlapja:	www.udulokozpont-szentes.hu
A vállalkozás könyvviteli szoftvere:	Kulcs-Soft
A konszolidációs csoport vállalkozásai:	Konszolidációs kötelezettség nem áll fenn.
Beszámolóban kiemelt számviteli kapcsolt vállalkozások:	nem kiemelt.

Cégjellemzők

Beszámoló aláírására jogosult neve:	Dr. Kerekes Valéria	Címe:	6600 Szentes Deák Ferenc u 9.
Felügyelő Bizottság:	Vidovics Zoltán, Kiss Csaba István, Baranyi Imre, Horvát Zoltán, Pászti Dániel		
A vállalkozásnál a könyvvizsgálat jogszabályi előírások alapján kötelező.			
Könyvvizsgáló:	Audit Mentor Kft.	Guzmics Zsuzsanna	
Jogi képviselő:	Dr. Kotymán Zsolt, Dr. Kerekes Valéria		
Könyvvitelért felelős személy:			
- neve	Botos Mónika		
- lakcíme	6600 Szentes Csallány Gábor part 4.		
- regisztrációs száma:		128509	
Számlavezető bankok:	- Ft: OTP Bank Nyrt		
Engedélyhez kötött tevékenységek:			
- MNB speciális engedéllyel:		nem rendelkezik	
- Szakmai kamara engedéllyel:		nem rendelkezik	
- Tevékenységspecifikus képesítéssel:	rendelkezik		
- Közhasznú minősítéssel:		nem rendelkezik	
- Tevékenységfüggő cégbirósági bejegyzéssel:	rendelkezik		
- A társaság közérdeklődésnek kitétt:	igen		
Sajátos tevékenységgel kapcsolatos, jogszabályban előírt információk köre:	rendelkezik		

Működési rendszer

A tulajdoni viszonyokat társasági szerződés tartalmazza, a működés az ebben rögzítettek szerint történik.

A napi forgalom megfigyelése, rögzítése számítógépes program-rendszerrel történik (Kulcs Soft program), amely a bevitt adatok zárt feldolgozását biztosítja.

A számviteli rendszer

Könyvvizetés pénzneme:	Forint
Könyvelési rend:	kettős könyvvitel, HAS (Hungarian Accounting Standards)
Üzleti év fordulónapja:	2019.12.31.
Eredménykimutatás típusa:	összköltség eljárás
Eredménykimutatás változata:	"A"
Mérleg változata:	"A"
Mérlegkészítés cégi időpontja általában:	február 28.
Mérlegkészítés cégi időpontja mérlegtételenként:	egyes mérlegtételeknél rögzített.
Könyvvizsgálati zárás időpontja:	2020.03.17.
A hitelesítés tartalmi alapja:	egyszerűsített éves beszámoló
A kötelező beszámolás formája:	egyszerűsített éves beszámoló
A számviteli alapelveket jellemző előírások:	
= Számviteli alapelvektől való eltérés:	nem merült fel.
= A könyvvizsgálat által engedélyezett, törvényi előírásoktól való eltérés:	nem merült fel.
= Alkalmazott értékelési elvek változása:	nem merült fel.
= Valós értéken történő értékelés	alkalmazva
= Tartósság: az állományba vétel időpontjától függetlenül, egy éven túl jelentkező, állandó, folyamatosan csökkenő/növekvő tendencia.	
= A devizás eszközök és források értékelésénél alkalmazott egységes árfolyam: MNB közép árfolyam.	
= A jelentős, lényeges, meghatározó minősítések az adott eszközcsoport szabályai rögzítettek. Mérleg sor a római betűs sor, mérlegtétel az arab számos sor.	
= Éves zárásunk, arról készített elszámolásunk előírászerű, következetes.	
= Munkánkban az óvatosság elve és valódiság elve érvényesül, ezeket a vállalkozás folytatásának elve mellett alkalmazzuk.	
A feldolgozás teljeskörűségét teljességi nyilatkozatunk szavatolja.	
Az éves zárás és a mérlegkészítés időpontja között a cég helyzetét módosító lényegi információk nem merültek fel, így a cég zárási adatai a működő vállalkozás szerint értékeltek.	

Jelentősebb 2019. évi események

Az előző évhez képest jelentős változást eredményezett a cég mérlegében, eredmény-elszámolásában:

nem merült fel.

Az immateriális javak bemutatása**Tartalma:**

- software,
- nem ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni jog,
- egyéb vagyoni jogok,
- egyéb immateriális javak.

Értékelése-elszámolása:

- Az eszközcsoporthoz mérlegképezési időpontja: február 28.
- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték
- Az értékelés módja: egyedi.
- Nem jelentős a maradványérték: értéke kisebb az eredeti bekerülési érték 20%-nál, és 500 E Ft-nál.
- Az értékcsökkenés elszámolási módja: a bruttó értékre vetített lineáris, az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.
- Elszámolásának gyakorisága: negyedéves
- Terven felüli értékcsökkenés elszámolási módja:
- Egyedileg lényegesnek minősített eszközök: nem merült fel.

Alkalmazott leírási kulcsok

Megnevezés	Átlag (%)
100 E Ft alatti vagyoni jogok, szellemi termék	100,00
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	10,00
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	15,00
Vagyoni értékű jogok	20,00
Szellemi termékek	25,00
Üzleti vagy cégérték(, ha pozitív)	20,00

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31.	Ellenőrzés	2019.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Vagyoni értékű jogok	317		140	-177	-55,84%	100,00%
- licencek, ide értve szoftver licence is	317		140	-177	-55,84%	100,00%
Összesen:	317		140	-177	-55,84%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	1 812	1				1 813
Vagyoni értékű jogok	1 715	1				1 716
- egyéb vagyoni értékű jog	1 715	1				1 716
Szellemi termékek	97					97
- egyéb szellemi termék	97					97
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	1 495	178				1 673
Vagyoni értékű jogok	1 398	178				1 576
- használati jog	1 398	178				1 576
Szellemi termékek	97					97
- egyéb szellemi termék	97					97
NETTÓ ÉRTÉK	317	-177				140
Vagyoni értékű jogok	317	-177				140
- használati jog	-1 398	-178				-1 576
- egyéb vagyoni értékű jog	1 715	1				1 716

Immateriális javak - állománymozgása mozgásmenekenként

Megnevezés / E Ft	2018.12.31	2019.12.31
Immateriális javak		
NÖVEKEDÉS	317	1
- vétel	317	
- egyéb		1
CSÖKKENÉS		178
- értékcsökkenés		178

Számvetési törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	1 495	178			1 673
TERV SZERINTI	1 495	178			1 673
- lineáris	1 398	178			1 576
- egyösszegű	97				97

Immateriális javak - adó törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés	adó törvény				adó törvény
E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
Vagyoni értékű jogok	1 156	178			1 334
Szellemi termékek	339				339
Összesen:	1 495	178			1 673

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31	Változás
			%
Immateriális javak részaránya:	0,01%	0,01%	
Immateriális javak aránya:	0,01%	0,01%	
Elhasználódás foka:	17,49%	7,72%	-55,86%

A piaci értékelés elve, módszere: nem merült fel.
Terven felüli értékcsökkenések, kivezetések: nem merült fel.
Kutatás és a kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei: nem merült fel.
Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása, visszairása miatt: nem merült fel.

A tárgyi eszközök bemutatása

Tartalma:

- épület,
- gép,
- berendezés,
- számítástechnika,

Értékelése-elszámolása:

- Az eszközcsoport mérlegtételeinek mérlegkészítési időpontja: február 28.
- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték, az apport érték, sajátos bekerülési értékek, a piaci ár illetve az előállítási költség, egyedi.
- Az értékelés módja: 10%
- Maradványérték meghatározása: értéke kisebb az eredeti bekerülési érték 20%-nál, és 500 E Ft-nál.
- = Nem jelentős a maradványérték: ingatlanok, műszaki gép, berendezés, jármű, amely értéke a mérlegtétel 20%-át képezi és meghaladja az 500 E Ft-t.
- = Meghatározó jelentőségű tárgyi eszköz: a bruttó értékre vetített lineáris
- Az értékcsökkenés elszámolási módja: az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.
- Elszámolásának gyakorisága: negyedéves
- Terven felüli értékcsökkenés elszámolási módja: mérlegtételt 20%-kal módosítja és meghaladja az 500 E Ft-t.
- = Jelentős összegű a terven felüli értékcsökkenés: a piaci érték 20%-kal tér el a könyvi értéktől és az eltérés meghaladja az 500 E Ft-t.
- = Jelentős összegű a piaci és könyvi érték közötti különbség: lényeges az eszköz, amely a mérleg sor 20%-ának értékét képezi és meghaladja a(z) 500 E Ft-t.
- = Lényeges összegű eszközök a valós értékelés szempontjából: Lényeges minden egyedileg lényegesnek minősített eszköz.
- = Egyedileg lényegesnek minősített eszközök: nem merült fel.

Alkalmazott leírási kulcsok

Megnevezés	Átlag (%)
100 E Ft alatt	100,00
Éves kulcsok szerint	
- épület	2,00
- építmény	2,00
- gép	14,50
- berendezés	14,50
- számítástechnika	33,00

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31.	Ellenőrzés	2019.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	2 207 324		2 165 267	-42 057	-1,91%	98,58%
- épület, épületrész	2 205 717		2 163 725	-41 992	-1,90%	98,51%
- ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni jog	1 607		1 542	-65	-4,04%	0,07%
Műszaki gép, berendezés, jármű	20 172		16 262	-3 910	-19,38%	0,74%
- gép, berendezés	20 172		16 262	-3 910	-19,38%	0,74%
Egyéb berendezés, jármű	5 111		4 863	-248	-4,85%	0,22%
- gép, berendezés	5 111		4 863	-248	-4,85%	0,22%
Befejezetlen beruházás			10 046	10 046		0,46%
Összesen:	2 232 607		2 196 438	-36 169	-1,62%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	2 445 426	27 612	8 783			2 464 255
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	2 365 943	3 402			1	2 369 346
Műszaki gép, berendezés, jármű	46 624	3 410				50 034
Egyéb berendezés, jármű	32 859	1 971			-1	34 829
Befejezetlen beruházás		18 829	8 783			10 046
ÉRTÉKSÖKKENÉS	212 818	54 998			1	267 817
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	158 619	45 460				204 079
Műszaki gép, berendezés, jármű	26 452	7 320				33 772
Egyéb berendezés, jármű	27 747	2 218			1	29 966
NETTÓ ÉRTÉK	2 232 608	-27 386	8 783		-1	2 196 438
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	2 207 324	-42 058			1	2 165 267
Műszaki gép, berendezés, jármű	20 172	-3 910				16 262
Egyéb berendezés, jármű	5 112	-247			-2	4 863
Befejezetlen beruházás		18 829	8 783			10 046

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	212 818	54 998			267 816
TERV SZERINTI	212 818	54 998			267 816
- lineáris	186 395	53 202	-1 336		240 933
- egyösszegű	26 423	1 796	1 336		26 883

Tárgyi eszközök - adó törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés	adó törvény				adó törvény
E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	165 512	45 966			211 478
Műszaki gép, berendezés, jármű	26 452	7 320			33 772
Egyéb berendezés, jármű	27 747	2 218			29 965
Összesen:	219 711	55 504			275 215

Tárgyi eszközök - állománymozgása mozgásmenekenként

Megnevezés / E Ft	2018.12.31.	2019.12.31.
Tárgyi eszközök		
NÖVEKEDÉS	3 551	8 783
- vétel	3 551	8 783
CSÖKKENÉS	55 307	
- értékcsökkenés	55 307	

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	99,99%	99,99%	
Eszközök aránya:	94,83%	97,71%	3,04%
Elhasználódás foka:	91,30%	89,13%	-2,37%
Tárgyi eszköz fedezettség:	4,82%	6,32%	31,24%
Tárgyi eszköz hatékonyság:	9,06%	10,31%	13,80%
Műszaki gépek aránya:	0,90%	0,74%	-18,14%
Műszaki berendezések elhasználtsági foka:	43,27%	32,50%	-24,88%

Befejezetlen állomány tartalma: nem merült fel.

A piaci értékelés elve, módszere: nem merült fel.

Terven felüli értékcsökkenések, kivezetések: nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

Meghatározó jelentőségű tárgyi eszköz értékelésében bekövetkezett lényeges változás: nem merült fel.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása, visszairása miatt: nem merült fel.

A befektetett pénzügyi eszközök bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett befektetett pénzügyi eszközökkel.

A készletek bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett készletekkel.

Veszélyes hulladékok állományának alakulása: nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

A követelések bemutatása

Tartalma:

- vevő,
- ki nem emelt.

Értékelése - elszámolása:

- Az eszközcsoport mérlegkételes mérlegképzési időpontja: február 28.
- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja:
- = egyedi,

Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31.	Ellenőrzés	2019.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Vevők	2 379		2 284	-95	-3,99%	55,82%
- belföldi vevők	2 379		2 284	-95	-3,99%	55,82%
Egyéb követelések	3 672		1 808	-1 864	-50,76%	44,18%
Adó/TB/vám kötelezettség átsorolás miatt			67	67		1,64%
Adó/TB/vám követelés miatt			1 473	1 473		36,00%
Egyéb követelés	3 672		268	-3 404	-92,70%	6,55%
Összesen:	6 051		4 092	-1 959	-32,37%	100,00%

Követelések - állományigazolások

Megnevezés / E Ft	2018.12.31	2019.12.31
Vevők	2 379	2 284
- jelentésig kiegyenlített	2 379	2 284
Különféle egyéb követelések	3 672	1 808
- jelentésig kiegyenlített	3 672	1 808

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	5,14%	8,57%	66,73%
Eszközök aránya:	0,26%	0,18%	-30,77%
Vevők szállítói aránya:		20,33%	
Vevők átfutási ideje (nap):	2,15	1,84	-14,25%
Hitelfedezettségi mutató:	5,24%	4,69%	-10,50%

Átsorolások: nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

Az értékpapírok bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett értékpapírokkal.

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.	Változás
Rövid távú likviditás III.:	96,64%	49,99%	-48,27%

A pénzeszközök bemutatása

Tartalma:

- pénztár,
- bankszámlák.

Értékelése - elszámolása:

- Az eszközcsoport mérlegkételeinek mérlegkészítési időpontja: február 28.
- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja:

= egyedi,

= nem jelentős mértékű árfolyam differencia eliminálásával számított.

- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.

- Elnyújtott értékelés: nem merült fel.

Állománya egyeztetéssel, rovincsolással és tulajdonosi hitelesítéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31.	Ellenőrzés	2019.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Pénztárak	1 954		555	-1 399	-71,60%	1,27%
Bankbetétek	109 650		43 100	-66 550	-60,69%	98,73%
Összesen:	111 604		43 655	-67 949	-60,88%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	94,86%	91,43%	-3,62%
Eszközök aránya:	4,74%	1,94%	-59,07%
Gyorsráta mutató:	96,64%	49,99%	-48,27%

Az állományból idegen pénz: nem merült fel.

Az aktív időbeli elhatárolások bemutatása

Tartalma:

- bevételek miatt.
- költségek miatt.
- halasztott ráfordítások miatt.

Értékelése - elszámolása:

- Az eszközcsoport mérlegkételeinek mérlegkészítési időpontja: február 28.
- A nyilvántartás alapja: a számított érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31.	Ellenőrzés	2019.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 803		1 459	-344	-19,08%	40,43%
- árbevétel elhatárolás	1 803		1 459	-344	-19,08%	40,43%
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.	1 974		2 150	176	8,92%	59,57%
- költség elhatárolás	1 974		2 150	176	8,92%	59,57%
Összesen:	3 777		3 609	-168	-4,45%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	38,43%	46,86%	21,94%
Eszközök aránya:	0,16%	0,16%	

A saját tőke bemutatása**Tartalma:**

- jegyzett tőke,
- tartalékok,
- lekötött tartalék,
- tárgyévi eredmény.

Értékelése - elszámolása:

- A mérlegkészítés időpontja: február 28.
- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31.	Ellenőrzés	2019.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Jegyzett tőke	110 000		110 000			79,21%
Eredménytartalék	-38 537		-10 915	27 622	71,68%	-7,86%
Lekötött tartalék	8 479		8 479			6,11%
Adózott eredmény	27 622		31 315	3 693	13,37%	22,55%
Összesen:	107 564		138 879	31 315	29,11%	100,00%

Jegyzett tőke - kapcsolt vállalkozások által jegyzett tétel

Megnevezés	2018.12.31.	Ellenőrzés	2019.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Egyéb vállalkozások által jegyzett	110 000		110 000			100,00%
Összesen:	110 000		110 000			100,00%

Saját tőke - lekötött tartalék számítása

Jogcímek / E Ft	2013.12.31.	2014.12.31.	2015.12.31.	2016.12.31.	2017.12.31.	2018.12.31.	2019.12.31.
Lektötött tartalék pótbefizetésből (nyitó)	10 299	8 635	8 479	8 479	8 479	8 479	8 479
- tárgyévben visszafizetett pótbefizetés	1 664	156					
Lektötött tartalék pótbefizetésből (záró)	8 635	8 479	8 479	8 479	8 479	8 479	8 479
Lektötött tartalék ZÁRÓ	8 635	8 479	8 479	8 479	8 479	8 479	8 479

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	Valós értékelés értékelési tartaléka	Adózott eredmény
Nyitó érték	110 000		-38 537	8 479			27 622
Növekedések			27 622				31 315
- előző évi adózott eredmény átvezetése			27 622				
- egyéb							31 315
Csökkenések							27 622
- előző évi adózott eredmény átvezetése							27 622
Záró érték	110 000		-10 915	8 479			31 315

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.	Változás
			%
Tőke aránya:	4,57%	6,18%	35,23%
Tőke részaránya:	4,79%	6,58%	37,37%
Befektetett eszközök fedezettsége:	4,82%	6,32%	31,12%
Saját tőke növekedési mutató:	97,79%	126,25%	29,10%
Saját tőke fordulat száma:	188,01%	163,03%	-13,29%
Tőke hatékonysága:	25,68%	22,55%	-12,19%

Kiemelt üzletrészek, részvények:

nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

Az év rendkívüli eseményei:

nem merült fel.

Évet követő változások:

nem merült fel.

A céltartalékok bemutatása**Tartalma:**

- jövőbeni költségek miatt,

Értékelése - elszámolása:

- A mérlegkészítés időpontja:

február 28.

- A nyilvántartás alapja:

a számított érték.

- Az értékelés módja:

egyedi.

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31.	Ellenőrzés	2019.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Jövőbeni költségek miatt	324		1 088	764	235,80%	100,00%
- egyéb	324		1 088	764	235,80%	100,00%
Összesen:	324		1 088	764	235,80%	100,00%

Céltartalékok - állománymozgás

Megnevezés / E Ft	2018.12.31	Képzés	Felhasználás	2019.12.31
Várható kötelezettség miatt				
Jövőbeni költségek miatt	324	764		1 088
- egyéb	324	764		1 088
Egyéb céltartalék				
Összesen:	324	764		1 088

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.	Változás
			%
Céltartalékok részaránya:	0,01%	0,05%	400,00%
Könyvön kívüli kockázat:	0,06%	0,33%	450,00%

A kötelezettségek bemutatása

Kiemelt kötelezettségek bemutatása

Megnevezés és típus	Fennálló érték 2019.12.31.	Esedékes					
		1 év	2 év	3 év	4 év	5 év	5 éven túl
Pénzügyi intézmények:							
OTP Bank Nyrt	244 550	24 460	24 460	24 460	24 460	24 460	122 250
Egyéb szervezetek:							
Alföldvíz Zrt átutemezt	20 009	20 009					
Szentes Energia Szolgáltató Kft.	2 000						2 000
SZVSZ Kft.	24 500	1 500	3 000				20 000
Összesen:	291 059	45 969	27 460	24 460	24 460	24 460	144 250

Megnevezés és típus	Kamat %	Fedezeti garancia
Pénzügyi intézmények:		
OTP Bank Nyrt	JAK+BUBOR 3 hav.ing. jelzálog	
Egyéb szervezetek:		
Alföldvíz Zrt átutemezt	-	-
Szentes Energia Szolgáltató Kft.	JAK	-
SZVSZ Kft.	JAK	-
Összesen:		

Hátrasorolt kötelezettségek**Tartalma:**

- kölcsön.

Értékelése - elszámolása:

- A mérlegkészítés időpontja:

február 28.

- A nyilvántartás alapja:

a folyósításkori érték.

Minősítése:

- megszűnés esetén törlesztésére a tulajdonosok előtti utolsó helyen kerül sor,

- határideje: jövőbeni eseménytől függ

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Hátrasorolt kötelezettségek - kamatkötelezettségek

Megnevezés	kamat %
Egyéb szervezetekkel szemben:	
SZVSZ Kft	JAK
Szentes Energia Kft	JAK

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31.	Ellenőrzés	2019.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Hátrasorolt köt. kapcsolt vállalkozással sz.	104 000		22 000	-82 000	-78,85%	100,00%
- (50% / 33%) - közös vezetésű	104 000		22 000	-82 000	-78,85%	100,00%
Hátrasorolt köt. jelentős tul.rész.visz.	29 401			-29 401	-100,00%	
Összesen:	133 401		22 000	-111 401	-83,51%	100,00%

Hátrasorolt kötelezettségek - állományigazolások

Megnevezés / E Ft	2018.12.31.	2019.12.31.
- jelentésig nyitott	133 401	22 000
= rendezetlen	133 401	22 000
Összesen:	133 401	22 000

Hátrasorolt kötelezettségek - összetétel

Megnevezés / E Ft	Kölcsön	
	Típus	Összeg
SzVSz Kft	tagi	20 000
Szentes Energia Kft	tagi	2 000
Összesen:		22 000

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.	Változás
			%
Hátrasorolt kötelezettségek részaránya:	26,57%	6,62%	-75,08%
Hátrasorolt kötelezettségek aránya:	5,67%	0,98%	-82,72%

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek**Tartalma:**

- kölcsön,

Értékelése - elszámolása:

- A mérlegkészítés időpontja:

február 28.

- A nyilvántartás alapja:

a könyvi érték.

- Az értékelés módja:

= egyedi

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Hosszú lejáratú ötelezettségek - kamatkötelezettségek

Megnevezés	kamat %
Pénzügyi intézményekkel szemben:	
OTP Bank Nyrt	JAK+BUBOR 3havi
Egyéb szervezetekkel szemben:	
SZVSZ Kft.	JAK

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31.	Ellenőrzés	2019.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása				%
Beruházási és fejlesztési hitelek	244 550		220 090	-24 460	-10,00%	98,66%
Tartós kötelezettség kapcsolt vállalkoz. sz			3 000	3 000		1,34%
- (50% / 33%) - közös vezetésű			3 000	3 000		1,34%
Tartós köt. jelentős rész.visz.váll.	8 660			-8 660	-100,00%	
Összesen:	253 210		223 090	-30 120	-11,90%	100,00%

Hosszú lejáratú kötelezettségek - állományigazolások

Megnevezés / E Ft	2018.12.31.	2019.12.31.
Hosszú lejáratú kötelezettség		
- jelentésig nyitott	253 210	223 090
= rendezetlen	253 210	223 090
Összesen:	253 210	223 090

Hosszú lejáratú kötelezettségek - törlesztés szerkezete

Törlesztési terv (E Ft)	Törlesztés	Köt.állomány	Fizetendő kamat
	/ év	év végén	/ év
2020.12.31.	25 960	223 090	5 000
2021.12.31.	25 960	197 130	5 000
2022.12.31.	25 960	171 170	4 500
2023.12.31.	24 460	146 710	4 500
2024.12.31.	24 460	122 250	4 000
5 éven túl	122 250		12 000

Hosszú lejáratú kötelezettségek - garancia

Megnevezés / E Ft	Hitel	Hitel	Fedezeti	Fedezeti
	Típus	Összeg	Összeg	Garancia
OTP Bank Nyrt	beruh	220 090	515 000	ing.jelzálog
SZVSZ Kft.	részletfiz	3 000	-	-
Összesen:		223 090	515 000	

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.	Változás
			%
Kötelezettségek részaránya:	50,43%	67,11%	33,08%
Kötelezettségek aránya:	10,75%	9,92%	-7,72%
Likviditási mutató:	23,43%	14,36%	-38,71%
Hosszú távú likviditási mutató:	6,80%	11,61%	70,74%
Eladósodottság mértéke:	466,79%	239,36%	-48,72%
Nettó eladósodottság:	461,17%	236,41%	-48,74%
Árbevételre vetített eladósodottság:	245,29%	145,01%	-40,88%
Kötelezettség/saját forrás aránya:	173,85%	264,92%	52,38%
Kölcsön fedezeti arány:	78,40%	67,52%	-13,88%

Átsorolások rövid lejáratú kötelezettségekbe:

nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

Rövid lejáratú kötelezettségek**Tartalma:**

- szállító,
- váltók,
- hitelek,
- egyéb kötelezettségek.

Értékelése - elszámolása:

- A mérlegkészítés időpontja:

február 28.

- A nyilvántartás alapja:

a könyvi érték.

- Az értékelés módja:

= egyedi,

= csoportos tartozásonként kis összegűeknél,

= devizakötelezettség halasztott árfolyamvesztésig – elszámolással érvényesített,

= nem jelentős mértékű árfolyam differencia eliminálásával számított.

= Valós értéken történő értékelés:

nem került alkalmazásra.

- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Rövid lejáratú kötelezettségek - kamatkötelezettségek

Megnevezés	kamat %
Pénzügyi intézményekkel szemben:	
OTP Bank Nyrt	JAK+BUBOR 3havi
Egyéb szervezetekkel szemben:	
SZVSZ Kft	JAK

Szerkezte

Megnevezés	2018.12.31.	Ellenőrzés	2019.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Rövid lejáratú kölcsönök	40 000		20 009	-19 991	-49,98%	22,91%
- rövid lejáratú kölcsönök	40 000		20 009	-19 991	-49,98%	22,91%
Rövid lejáratú hitelek	30 575		25 960	-4 615	-15,09%	29,73%
Vevőktől kapott előlegek	966		561	-405	-41,93%	0,64%
Szállítók	13 946		11 235	-2 711	-19,44%	12,86%
- belföldi	13 946		11 235	-2 711	-19,44%	12,86%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	30 003		29 565	-438	-1,46%	33,85%
- dolgozói kötelezettség	7 349		7 523	174	2,37%	8,61%
- adó/TB/vám kötelezettség	10 292		10 550	258	2,51%	12,08%
- egyéb kötelezettség	12 362		11 492	-870	-7,04%	13,16%
Kötelezettségek értékelési különbözete						
Származékos ügyletek negatív értékelési különb.						
Összesen:	115 490		87 330	-28 160	-24,38%	100,00%

Rövid lejáratú kötelezettségek - állományigazolások

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.
E Ft		
Rövid lejáratú kölcsönök	40 000	20 009
- jelentésig nyitott	40 000	20 009
Rövid lejáratú hitelek	30 575	25 960
- jelentésig nyitott	30 575	25 960
Vevőktől kapott előlegek	966	561
- ki nem egyenlített	966	561
Szállítók	13 946	11 235
- ki nem egyenlítettből	13 946	11 235
= tőketartozás	13 946	11 235
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	30 003	29 565
- jelentésig nyitott	30 003	29 565

Rövid lejáratú kötelezettségek - értékelése

Megnevezés / E Ft	átért.előtt	évvégi átért.	átért.után
Rövid lejáratú kölcsönök	20 009		20 009
Rövid lejáratú hitelek	1 500	24 460	25 960
Vevőktől kapott előlegek	561		561
Szállítók	11 235		11 235
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	29 565		29 565
Összesen:	62 870	24 460	87 330

Rövid lejáratú kötelezettségek - garancia

Megnevezés / E Ft	Hitel Típus	Hitel Összeg	Fedezeti Összeg	Fedezeti Garancia
Megállapodás követelés átütemezés Alföldvíz Zrt	egyéb kötelezettség	20 009 -	-	-
OTP-Beruházási hitelek éven belüli része	beruházási	24 460	515 000	ing.jelzálog
SZVSZ Kft. törlesztés	részletfizetés	1 500 -	-	-
Összesen:		45 969	515 000	

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.	Változás %
Kötelezettségek részaránya:	4,91%	3,88%	-20,98%
Rövid távú likviditás I.:	101,87%	54,67%	-46,33%
Rövid távú likviditás II.:	96,64%	49,99%	-48,27%
Lekötöttségi mutató:	5,24%	4,69%	-10,50%
Szállítók átfutási ideje (nap):	38,53	30,86	-19,90%
Dinamikus likviditás:	29,58%	44,19%	49,39%
Kamatfedezetségi mutató:	650,49%	676,50%	4,00%
Rövid távú eladósodottság:	1,92%		-100,00%

Átsorolások egyéb követelésekbe:

nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

A passzív időbeli elhatárolások bemutatása**Tartalma:**

- bevételek miatt,
- költségek miatt,
- halasztott bevételek miatt.

Értékelése - elszámolása:

- A mérlegkészítés időpontja:
- A nyilvántartás alapja:

február 28.

a számított érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31.	Ellenőrzés	2019.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 068		979	-89	-8,33%	0,06%
- árbevétel elhatárolás	1 068		979	-89	-8,33%	0,06%
Költségek, ráford. passzív időbeli elh.	67		38	-29	-43,28%	0,00%
- költség elhatárolás	67		38	-29	-43,28%	0,00%
Halasztott bevételek	1 743 232		1 774 530	31 298	1,80%	99,94%
- fejlesztési célú pénzeszköz átvétel	1 743 232		1 774 530	31 298	1,80%	99,94%
Összesen:	1 744 367		1 775 547	31 180	1,79%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.	Változás %
Elhatárolások részaránya:	77,65%	84,23%	8,47%
Elhatárolások aránya:	74,09%	78,99%	6,61%

Az üzemi bevételek bemutatása

Tartalma:

- egyéb bevétel.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31.	Ellenőrzés	2019.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Belföldi árbevétel	202 234		226 411	24 177	11,95%	52,25%
- egyéb árbevétel	202 234		226 411	24 177	11,95%	52,25%
Egyéb bevétel	207 972		206 947	-1 025	-0,49%	47,75%
- anyavállalat és kapcsoljaitól sz. bevétel	207 972		206 947	-1 025	-0,49%	47,75%
Összesen:	410 206		433 358	23 152	5,64%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31.	Ellenőrzés	2019.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb bevétel						
- károk rendezései	2 042		386	-1 656	-81,10%	0,19%
- kapott támogatások, működési célú	154 287		167 328	13 041	8,45%	80,86%
- véglegesen kapott fejlesztési támogatás	39 701		39 043	-658	-1,66%	18,87%
- egyéb ki nem emelt	11 942		190	-11 752	-98,41%	0,09%
Összesen:	207 972		206 947	-1 025	-0,49%	100,00%
Mindösszesen:	207 972		206 947	-1 025	-0,49%	100,00%

Támogatások elszámolása

Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Véglegesen kapott támogatások:	2 127 023		352 493		1 774 530	
TAO versenyszoda	819 261	2014-2015	64 770	2014-2018		
TAO versenyszoda			14 773	2 019	739 718	2020-2065
TAO Konditerem és pihenők	56 629	2 017	1 550	2017-2018		
TAO Konditerem és pihenők			1 149	2 019	53 930	2020-2067
DAOP Wellness-Élmény	447 634	2 015	28 302	2014-2018		
DAOP Wellness-Élmény			9 002	2 019	410 330	2020-2065
Önkormányzat fejlesztési célú	565 830	2009-2018	51 500	2009-2018		
Önkormányzat fejlesztési célú	24 460	2 019	14 119	2 019		
Önkormányzat fejlesztési célú	19 631	2 019			570 552	2020-2067
Kisfaludy Pályázati támogatás (előleg)	26 250					
Önkormányzat működési célú	163 091	2 019	163 091	2 019		
Munkaügyi Központ munkabértámogatás	4 237	2 019	4 237	2 019		
Összesen:	2 127 023		352 493		1 774 530	

Bevételek, Export bevételek - szerkezete

Tevékenységek szerint (belföld + export)	Tevékenységek szerint	Piacok szerint		Devizák szerint	
Megnevezés	E Ft	Megnevezés	Deviza értéke	Deviza neve	Deviza értéke
			E Ft		devizában
Alaptevékenységek		Belföld	226 411		
Uszodai szolgáltatás	80 811	EU-n belüli forg.:			
Szálláshely szolgáltatás	69 280	pl.: Németország			
Létesítményhasználat	67 222	pl.: Ausztria			
Kiegészítő tevékenységek		pl.: Hollandia			
bérbeadás	4 253	EU-n kiv. export			
közvetített szolgáltatás	4 357	pl.: USA			
Egyéb	488	pl.: Oroszország			
Összesen:	226 411	Összesen:	226 411		

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.	Változás
			%
Bevételek részaránya:	49,30%	52,24%	5,96%
Bruttó termelési érték (E Ft):	202 234	226 411	11,95%
Export arány:			
Árbevétel arányos eredmény:	16,89%	17,04%	0,89%
Tőkearányos eredmény:	31,76%	27,79%	-12,50%
Eszközhatékonyág:	1,45%	1,72%	18,62%

Állami támogatások elszámolása:

nem merült fel.

Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása

Tartalma:

- költségvetési költségek,
- egyéb ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.
- Szokásos mértéke a számviteli politika szerinti.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31.	Ellenőrzés	2019.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Költségvetési költségek	350 891		373 222	22 331	6,36%	94,54%
- anyag jellegű	132 105		132 869	764	0,58%	33,66%
- személyi jellegű	163 479		185 177	21 698	13,27%	46,91%
- értékcsökkenés	55 307		55 176	-131	-0,24%	13,98%
Egyéb ráfordítások	25 153		21 545	-3 608	-14,34%	5,46%
Összesen:	376 044		394 767	18 723	4,98%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31.	Ellenőrzés	2019.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Igénybe vett szolgáltatások	59 705		63 244	3 539	5,93%	100,00%
- szállítás-rakodás, csomagol.	30		20	-10	-33,33%	0,03%
- kölcsönzési-, bérleti díjak	12 786		13 818	1 032	8,07%	21,85%
- karbantartási költségek	8 325		9 341	1 016	12,20%	14,77%
- posta-, távközlési szolgáltatások	1 409		1 394	-15	-1,06%	2,20%
- oktatás és továbbképzés	67		234	167	249,25%	0,37%
- hirdetés, reklám, propaganda szolgált.	4 247		1 968	-2 279	-53,66%	3,11%
- egyéb szakértői szolgáltatások	1 222		1 459	237	19,39%	2,31%
- cégtevékenység sajátosságai szolgáltatása	1 458		1 677	219	15,02%	2,65%
- egyéb	30 161		33 333	3 172	10,52%	52,71%
Összesen:	59 705		63 244	3 539	5,93%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31.	Ellenőrzés	2019.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb szolgáltatások	6 141		6 809	668	10,88%	100,00%
- biztosítási díjak	2 194		1 979	-215	-9,80%	29,06%
- bankköltségek	3 556		4 415	859	24,16%	64,84%
- hatósági díjak	391		414	23	5,88%	6,08%
- egyéb			1	1		0,01%
Összesen:	6 141		6 809	668	10,88%	100,00%

Egyéb ráfordítások - szerkezete

Megnevezés	2018.12.31.	Ellenőrzés	2019.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb ráfordítások:	25 153		21 545	-3 608	-14,34%	100,00%
- céltartalék képzés			764	764		3,55%
- adók, hozzájárulások, HIP és innovj. nélkül	18 799		16 458	-2 341	-12,45%	76,39%
- helyi iparüzési adó	2 721		3 272	551	20,25%	15,19%
- káresemény ráfordítása	359		751	392	109,19%	3,49%
bírságok	2 513		50	-2 463	-98,01%	0,23%
egyéb ki nem emelt	759		250	-509	-67,06%	1,16%
- egyéb:	2			-2	-100,00%	
Összesen:	25 153		21 545	-3 608	-14,34%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.	Változás
			%
Költségek aránya:	198,38%	183,87%	-7,31%
Üzemi eredményszint:	109,08%	109,78%	0,64%
Termelési költségsszint:	173,51%	164,84%	-5,00%
Anyaghányad:	65,32%	58,68%	-10,17%
Bérhányad:	80,84%	81,79%	1,18%
Értékcsökkenési hányad:	27,35%	24,37%	-10,90%

Kiemelt állományváltozások:

nem merült fel.

Pénzügyi eredmények bemutatása

Tartalma:

- pénzügyi bevételek,
- pénzügyi ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A devizamozgások a valóság elve szerint értékelték.
- Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31.	Ellenőrzés	2019.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			10	10		100,00%
- devizás eszköz, forrás árfolyamnyeresége			10	10		100,00%
Bevételek összesen:			10	10		100,00%
Pénzügyi ráfordítások						
Fizetett kamatok, kamatjellegű ráfordítások	5 247		5 702	455	8,67%	99,53%
- anyavállalat és kapcsolójainak fiz kamat			670	670		11,69%
- egyéb vállalkozásnak fizetett kamat	5 247		5 032	-215	-4,10%	87,83%
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	31		27	-4	-12,90%	0,47%
- devizás eszköz, forrás árfolyamvesztése	31		27	-4	-12,90%	0,47%
Ráfordítások összesen:	5 278		5 729	451	8,54%	100,00%
Egyenleg	-5 278		-5 719	-441	-8,36%	100,00%
Mindösszesen:	-5 278		-5 719	-441	-8,36%	100,00%

Pénzügyi eredmények - követelések, kötelezettségek (év végi) átértékelése

Megnevezés	átértékelés	átértékelés	átértékelés
E Ft	előtt	+ / -	után
Követelések	4 092		4 092
- vevők	2 284		2 284
- egyéb követelések	1 808		1 808
Kötelezettségek	307 960	24 460	332 420
hátrasorolt kötelezettségek	22 000		22 000
- hátrasorolt köt. kapcsolt vállalkozással sz.	22 000		22 000
hosszúlejáratú kötelezettségek	223 090		223 090
- beruházási és fejlesztési hitelek	220 090		220 090
- tartós kötelezettségek kapcsolt vállalk. sz.	3 000		3 000
rövid lejáratú kötelezettségek	62 870	24 460	87 330
- rövid lejáratú kölcsönök	20 009		20 009
- rövid lejáratú hitelek	1 500	24 460	25 960
- vevőtől kapott előlegek	561		561
- kötelezettségek áruszállításból és sz.-ból	11 235		11 235
- egyéb rövidlejáratú kötelezettség	29 565		29 565
Aktív időbeli elhatárolás	3 609		3 609
- bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 459		1 459
- költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	2 150		2 150
Passzív időbeli elhatárolás	1 775 547		1 775 547
- bevételek passzív időbeli elhatárolása	979		979
- költségek, ráfordítások passzív időbeli el.	38		38
- halasztott bevételek	1 774 530		1 774 530
Pénzeszközök	43 655		43 655
- pénztárak	555		555
- bankszámlák	43 100		43 100
Kötelezettségekre gyakorolt hatás		7,94%	

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.	Változás
Ráfordítások részaránya:	1,40%	1,45%	3,57%
Pénzügyi eredményszint:		0,17%	

Az eredményelszámolás bemutatása

Tartalma:

- üzleti eredmény,
- egyéb eredmények,
- eredmény-elszámolás.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A nyereséget terhelő kötelezettségeket az adómérleg részletezi.

Szerkezete

Eredményelszámolások - állományváltozás

Eredményelszámolások - maximális osztalék

Eredményelszámolások - veszteség elhatárolás

Mutatók

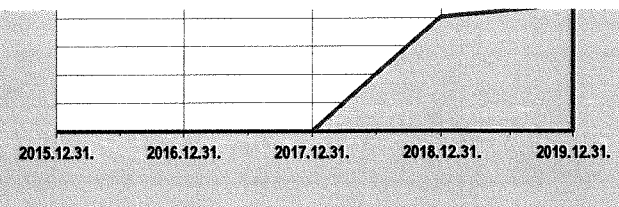
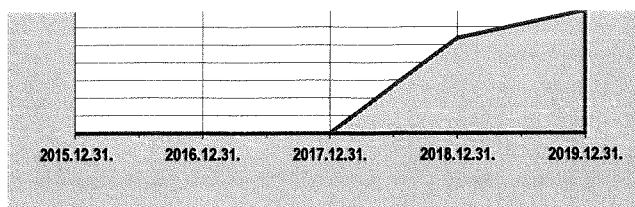
Adózott eredmény felhasználására javaslat:

- eredménytartalékba helyezés:

31 315 E Ft

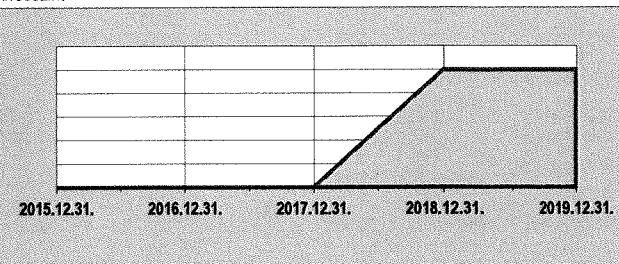
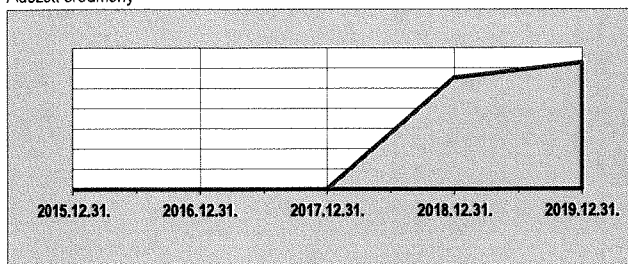
Saját tőke	Értékesítés nettó árbevétele
------------	------------------------------

14/20



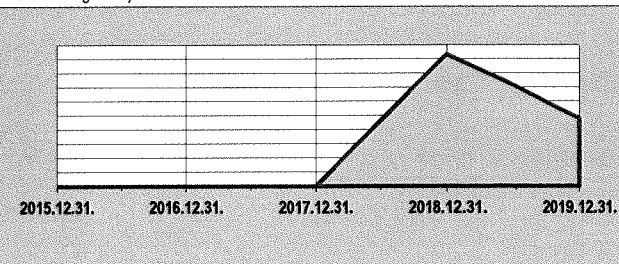
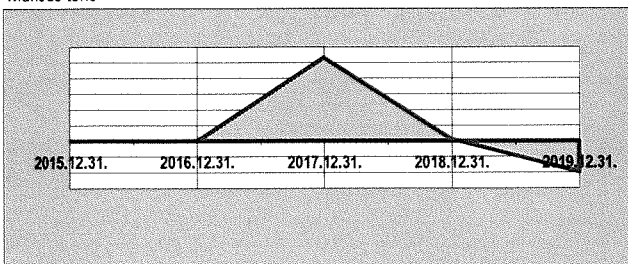
Adózott eredmény

Árresszint



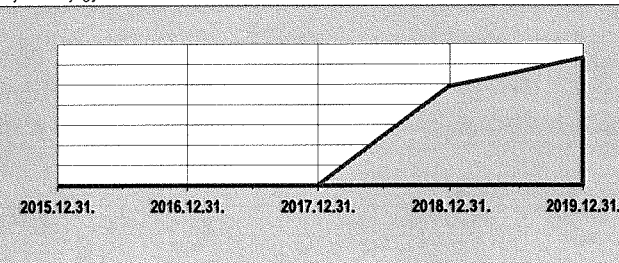
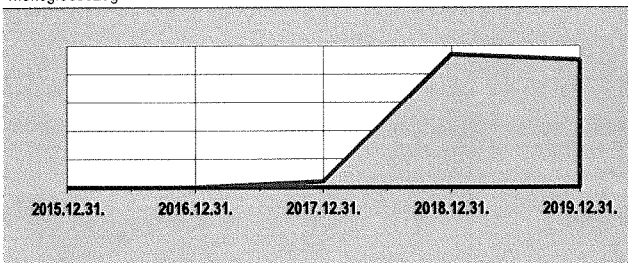
Működő tőke

Kötelezettségek/saját tőke

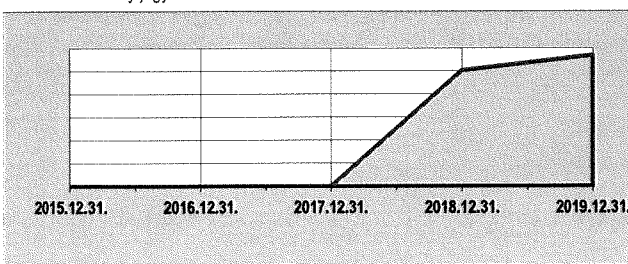


Mérlegfőösszeg

Saját tőke/jegyzett tőke



Adózott eredmény/jegyzett tőke



Kiegészítő adatok

Létszám adatok

fő	2018.12.31.	2019.12.31.
fizikai létszám	33	36
nem fizikai létszám	15	14
Összes létszám	48	50

Átlag bérek

Ft / fő / hó	2018.12.31.	2019.12.31.
fizikai átlag bér	181 093	226 423
nem fizikai átlag bér	236 255	298 929
Összes átlag bér	198 331	246 725

Egyéb személyi jellegű kifizetések

E Ft / év	2018.12.31.	2019.12.31.
- ösztönzési	6 419	8 647
- költségterítés	387	201
- egyéb	1 221	774
Összes személyi jellegű	8 027	9 622

Bérráruk:

- szociális hozzájárulási adó	19 547	21 935
- rehabilitációs	1 118	403
- szakképzési	1 752	1 834
- egyéb	3 597	2 243

Ügyvezetéssel összefüggő díjazások

E Ft / év	2018.12.31.	2019.12.31.
Felügyelő Bizottsági díjak	1 663	1 663
Menedzsment díjak		
Ügyvezetéssel összefüggő	7 071	-

Szentcs,

2020. március 17.

Dr. Kerekes Valéria

6600 Szentcs Csallány Gábor part 4.

Szentcsi Sport- és Üdülőközpont Nonprofit Kft

Kiemelt mutatók tartalma**IMMATERIÁLIS JAVAK**

Megnevezés	Mutató tartalma	Minősítése
Immateriális javak részaránya:	immateriális javak befektetett eszközök	a relatív súlyarány megfelelése
Immateriális javak aránya:	immateriális javak eszközök összesen	a relatív súlyarány megfelelése
Elhasználódás foka:	immateriális javak immateriális javak bruttó értéke	kedvező, ha a mutató értéke 50 %-nál nagyobb

TÁRGYI ESZKÖZÖK

Megnevezés	Mutató tartalma	Minősítése
Eszközök részaránya:	tárgyi eszközök befektetett eszközök	a relatív súlyarány megfelelése
Eszközök aránya:	tárgyi eszközök eszközök összesen	a relatív súlyarány megfelelése
Elhasználódás foka:	tárgyi eszközök tárgyi eszközök bruttó értéke	kedvező, ha a mutató értéke 50 %-nál nagyobb
Tárgyi eszköz fedezettség:	saját tőke tárgyi eszközök	kedvező, ha a saját tőke elsődlegesen a tárgyi eszközökre nyújt fedezetet. Kedvező: 100% -150 %
Tárgyi eszköz hatékonyság:	értékesítés nettó árbevétele tárgyi eszközök	kedvező, ha értéke minél nagyobb, de mértéke függ a tevékenység eszközigenységétől
Műszaki gépek aránya:	műszaki berendezések, gépek, járműve	a gépesítettség mértékére utal, a tevékenység élő

	tárgyi eszközök	munkaigényétől is függ
Műszaki berendezések elhasználtsági foka:	műszaki berendezések, gépek, járműve műszaki eszközök bruttó értéke	kedvező, ha a mutató értéke 50 %-nál nagyobb

BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

Megnevezés	Mutató tartalma	Minősítése
Eszközök aránya:	befektetett pénzügyi eszközök eszközök összesen	a relatív súlyarány megfelelése
Eszközök aránya:	készletek eszközök összesen	a relatív súlyarány megfelelése
Készletek szállítói aránya:	készletek szállítók	az egynél kisebb mutató jelzi, hogy pénzügyi zavarok lehetnek a működésben
Készletek fordulatszáma:	értékesítés nettó árbevétele készletek	kedvező, ha a mutató minél nagyobb, figyelembe véve a szakágazati sajátosságokat
Készlet/költség arány:	készletek anyagköltségek + ELABÉ	kedvező, ha a mutató minél kisebb, figyelembe véve a szakágazati sajátosságokat

KÖVETELÉSEK

Megnevezés	Mutató tartalma	Minősítése
Eszközök részaránya:	követelések forgóeszközök	a relatív súlyarány megfelelése
Eszközök aránya:	követelések eszközök összesen	a relatív súlyarány megfelelése
Vevők szállítói aránya:	vevők szállítók	az egynél kisebb mutató jelzi, hogy a vevőállományt a szállítók finanszírozzák. Ez fizetési gondot jelenthet.
Vevők átfutási ideje (nap):	átlagos vevőállomány értékesítés nettó árbevétele	kedvező, ha a mutató értéke minél kisebb, ill. az előző évhez képest csökkenő
Hitelfedezettségi mutató:	követelések rövid lejáratú kötelezettségek	kedvező, ha 100 %-nál magasabb, figyelembe véve a követelések befolyásának valószínűségét

PÉNZESZKÖZÖK

Megnevezés	Mutató tartalma	Minősítése
Eszközök részaránya:	pénzeszközök forgóeszközök	a relatív súlyarány megfelelése
Eszközök aránya:	pénzeszközök eszközök összesen	a relatív súlyarány megfelelése
Gyorsráta mutató:	likvid pénzeszközök rövid lejáratú kötelezettségek	kedvező, ha az azonnali fizetőképesség értéke legalább 1,6 -1,8, ill. az előző évhez képest növekvő

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Megnevezés	Mutató tartalma	Minősítése
Eszközök részaránya:	aktív időbeli elhatárolások aktív elhatárolások + követelések	a relatív súlyarány megfelelése
Eszközök aránya:	aktív időbeli elhatárolások eszközök összesen	a relatív súlyarány megfelelése

CÉLTARTALÉKOK

Megnevezés	Mutató tartalma	Minősítése
Céltartalékok részaránya:	céltartalékok források összesen	a relatív súlyarány megfelelése
Könyvön kívüli kockázat:	céltartalékok kötelezettségek	a relatív súlyarány megfelelése

HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK

Megnevezés	Mutató tartalma	Minősítése
Hátrasorolt kötelezettségek részaránya:	$\frac{\text{hátrasorolt kötelezettségek}}{\text{kötelezettségek}}$	a relatív súlyarány megfeleltősége
Hátrasorolt kötelezettségek aránya:	$\frac{\text{hátrasorolt kötelezettségek}}{\text{források összesen}}$	a relatív súlyarány megfeleltősége

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

Megnevezés	Mutató tartalma	Minősítése
Kötelezettségek részaránya:	$\frac{\text{hosszú lejáratú kötelezettségek}}{\text{kötelezettségek}}$	a relatív súlyarány megfeleltősége
Kötelezettségek aránya:	$\frac{\text{hosszú lejáratú kötelezettségek}}{\text{források összesen}}$	a relatív súlyarány megfeleltősége
Likviditási mutató:	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{kötelezettségek}}$	kedvező, ha a mutató minél nagyobb, figyelembe véve a szakágazati sajátosságokat
Hosszú távú likviditási mutató:	$\frac{\text{üzemi tevékenység eredménye}}{\text{kötelezettségek}}$	kedvező, ha a mutató értéke 30% feletti
Eladósodottság mértéke:	$\frac{\text{kötelezettségek}}{\text{saját tőke}}$	kedvező, ha a mutató értéke 150 -180% feletti
Nettó eladósodottság:	$\frac{\text{kötelezettségek-követelések}}{\text{saját tőke}}$	kedvező, ha a mutató minél kisebb, figyelembe véve a szakágazati sajátosságokat
Árbevételre vetített eladósodottság:	$\frac{\text{kötelezettség - (pénz + értékpapír)}}{\text{értékesítés nettó árbevétele}}$	kedvező, ha 100%-nál lényegesen kisebb és közelíti az árbevétel arányos eredmény mértéket.
Kötelezettség/saját forrás aránya:	$\frac{\text{hosszú lejáratú kötelezettségek}}{\text{saját tőke+hosszú l. kötelezetts.}}$	kedvező, ha a mutató minél kisebb, figyelembe véve a szakágazati sajátosságokat
Kölcsön fedezeti arány:	$\frac{\text{kötelezettségek-likvid eszközök}}{\text{saját tőke+kötelezett.-likv.eszk.}}$	a saját és idegenforrások nem likvid eszközökkel fedezett arányát jellemzi

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

Megnevezés	Mutató tartalma	Minősítése
Kötelezettségek részaránya:	$\frac{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}}{\text{források összesen}}$	a relatív súlyarány megfeleltősége
Rövid távú likviditás I.:	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}}$	a nemzetközi gyakorlat szerint 200% körül elfogadható
Rövid távú likviditás II.:	$\frac{\text{forgóeszközök-követelések}}{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}}$	kedvező, ha a mutató értéke minél magasabb, ill. javuló tendenciájú
Lekötöttségi mutató:	$\frac{\text{követelések}}{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}}$	kedvező, ha a mutató értéke egynél nagyobb
Szállítók átfutási ideje (nap):	$\frac{\text{szállítók}}{\text{anyagjellegű ráfordítások}}$	kedvező, ha a mutató minél kisebb, figyelembe véve a szakágazati sajátosságokat
Dinamikus likviditás:	$\frac{\text{üzemi tevékenység eredménye}}{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}}$	kedvező, ha a mutató értéke meghaladja az 50%-ot
Kamatfedezettségi mutató:	$\frac{\text{adózás előtti eredmény+kamat}}{\text{(fizetett) kamatok és kamatjellegű ráf.}}$	kedvező, ha 100% felett minél magasabb az értéke
Rövid távú eladósodottság:	$\frac{\text{rövid kötelezetts.- (pénz + értékpapír)}}{\text{értékesítés nettó árbevétele}}$	kedvező, ha a mutató értéke minél kisebb, ill. csökkenő tendenciájú

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Megnevezés	Mutató tartalma	Minősítése
Elhatárolások részaránya:	$\frac{\text{passzív időbeli elhatárolások}}{\text{...}}$	a relatív súlyarány megfeleltősége

passzív elhatárolások+kötelez.

Elhatárolások aránya:

passzív időbeli elhatárolások
források összesen

a relatív súlyarány megfelelése

SAJÁT TŐKE

Megnevezés	Mutató tartalma	Minősítése
Tőke aránya:	saját tőke források összesen	a relatív súlyarány megfelelése
Tőke részaránya:	saját tőke kötelezettségek	kedvező, ha a mutató minél nagyobb, figyelembe véve a szakágazati sajátosságokat
Befektetett eszközök fedezettsége:	saját tőke befektetett eszközök	kedvező, ha a mutató minél nagyobb, figyelembe véve a szakágazati sajátosságokat
Saját tőke növekedési mutató:	saját tőke jegyzett tőke	kedvező, ha a mutató 1-nél nagyobb. 1-nél kisebb mutató tőke veszteségre utal.
Saját tőke fordulat száma:	értékesítés nettó árbevétele saját tőke	kedvező, ha a megtérülés minél nagyobb. A saját tőke növekedési mutatójával együtt értékelendő.
Tőke hatékonysága:	adózott eredmény saját tőke	a tőke megtérülés forgási sebességét jelző mutatószám

ÜZEMI BEVÉTELEK

Megnevezés	Mutató tartalma	Minősítése
Bevételek részaránya:	üzemi tevékenység eredménye összes bevétel	a relatív súlyarány megfelelése
Bruttó termelési érték (E Ft):	nettó árbevétel + STKÁV	a cég egyik fő termelési jellemzője
Export arány:	exportértékesítés nettó árbevétele értékesítés nettó árbevétele	a relatív súlyarány megfelelése
Árbevétel arányos eredmény:	üzemi tevékenység eredménye értékesítés nettó árbevétele	szakágazati átlaghoz viszonyítva értékelhető
Tőkearányos eredmény:	üzemi tevékenység eredménye saját tőke	más vállalkozáshoz hasonlítható
Eszközhatékonyság:	üzemi tevékenység eredménye eszközök összesen	az eszközök hatékonyságát jellemző mutató

ÜZEMI KÖLTSÉGEK

Megnevezés	Mutató tartalma	Minősítése
Költségek aránya:	üzemi költségek üzemi bevételek	a relatív súlyarány megfelelése
Üzemi eredményszint:	üzemi bevételek üzemi költségek	az üzemi munka jövedelmezőségét jellemző mutató
Termelési költségszint:	összes költség bruttó termelési érték	kedvező, ha a mutató értéke minél kisebb, ill. csökkenő tendenciájú
Anyaghányad:	anyagjellegű ráfordítások bruttó termelési érték	aránymutató
Bérhányad:	személyi jellegű ráfordítások bruttó termelési érték	aránymutató
Értékcsökkenési hányad:	értékcsökkenési leírás bruttó termelési érték	aránymutató

PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE

Megnevezés	Mutató tartalma	Minősítése
Bevételek részaránya:	pénzügyi műveletek bevételei	a relatív súlyarány megfelelése

	összes bevétel	
Ráfordítások részaránya:	$\frac{\text{pénzügyi műveletek ráfordításai}}{\text{összes költség} + \text{ráfordítás}}$	a relatív súlyarány megfelelése
Pénzügyi eredményszint:	$\frac{\text{pénzügyi műveletek bevételei}}{\text{pénzügyi műveletek ráfordításai}}$	a pénzügyi munka jövedelmezőségét jellemző mutató

EREDMÉNYELSZÁMOLÁSOK

Megnevezés	Mutató tartalma	Minősítése
Eredmény aránya:	$\frac{\text{adózott eredmény}}{\text{adózás előtti eredmény}}$	a relatív súlyarány megfelelése
Eredmény részaránya:	$\frac{\text{adózott eredmény}}{\text{összes bevétel}}$	összesített jövedelmezőségi mutató
Jövedelmezőség:	$\frac{\text{adózott eredmény}}{\text{összes bevétel}}$	a cég jövedelmezőségét jellemző mutató
Eszközforgási sebesség:	$\frac{\text{értékesítés nettó árbevétele}}{\text{eszközök összesen}}$	kedvező, ha a mutató minél nagyobb, figyelembe véve a szakágazati sajátosságokat
Tőkeáttételi ráta	$\frac{\text{eszközök összesen}}{\text{saját tőke}}$	a relatív súlyarány megfelelése
Saját tőke-arányos nyereség (ROE)	$\frac{\text{adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	kedvező, ha a mutató minél nagyobb, figyelembe véve a szakágazati sajátosságokat
Eszközarányos nyereség (ROA)	$\frac{\text{Adó és kamatfizetés előtti er. (EBIT)}}{\text{eszközök összesen}}$	kedvező, ha a mutató minél nagyobb, figyelembe véve a szakágazati sajátosságokat
Adó és kamatfizetés előtti er. (EBIT)	értéksökkenés, kamat és adózás előtti eredmény	

ÖSSZEHASONLÍTÓ ADATOK

Megnevezés	Mutató tartalma	Minősítése
Árresszint	$\frac{\text{nettó árbevétel} - \text{elábé}}{\text{értékesítés nettó árbevétele}}$	szakágazati átlaghoz viszonyítva értékelhető

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Szentesi Sport- és Üdülőközpont Nonprofit Kft tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a Szentesi Sport- és Üdülőközpont Nonprofit Kft („a Társaság”) 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2019. december 31.-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 2 247 934 E Ft, az adózott eredmény 31 315 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 2019. december 31.-n 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 véleményünkhez.

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 közvéetegy 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 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 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 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 számvitel alkalmazása, 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 hívunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk 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.

2020. március 17.

AUDIT MENTOR KFT

Orbán

Orbáné Guzmics Zsuzsanna

Audit Mentor Kft.

1165 Budapest, Miklós utca 6.

ny.sz.: 001817

GUZMICS ZSUZSANNA

kamarai tag könyvvizsgáló

s.sz: 005603

k.t.sz: 005570

Guzmics Zsuzsanna

Guzmics Zsuzsanna

ny.sz.: 005570

Ez a jelentés a fent nevezett cég tárgyévi egyszerűsített éves beszámolójának elválaszthatatlan része.
A Könyvvizsgálói Vélemény bármely manipulációja, vagy valótlan adatokkal együtt történő felhasználása a véleményt érvényteleníti és törvényességi felügyeleti eljárást vonhat maga után!

Jegyzőkönyv kivonat

Készült a Szentesi Sport- és Üdülőközpont Nonprofit Kft 6600 Szentes, Csallány Gábor part 4. sz. alatti hivatalos helyiségében 2020. május 08. napján 10.00 órakor megtartott Felügyelő Bizottsági ülésről készült jegyzőkönyv alapján.

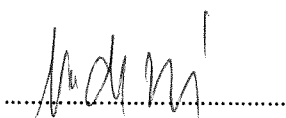
HATÁROZAT

6/2020.(V.08.) FB határozat

Tárgy: 2019. évi beszámoló és könyvvizsgálói jelentés

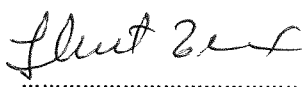
A Felügyelő Bizottság Szentes Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint tulajdonos részére a Szentesi Sport- és Üdülőközpont Nonprofit Kft 2019. évi Éves beszámolóját (mérlegét) a kiegészítő melléklettel, üzleti jelentéssel, a könyvvizsgálói jelentéssel együtt elfogadásra javasolja. A keletkezett nyereség eredménytartalékba helyezését javasolja.

Szentes, 2020. május 08.



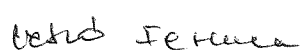
Vidovics Zoltán

FB elnöke



Horváth Zoltán László

jegyzőkönyv hitelesítő



Vetró Ferencé

jegyzőkönyvvezető

