

ELŐTERJESZTÉS

**Szarvas Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. április 18.-i ülésére**

Tárgy: Szarvasi Gyógy-Termál Nonprofit Kft. 2024. I. negyedévi Közbenső Mérlegnek elfogadása

Szarvasi Gyógy-Termál Nonprofit Kft. a 143/2024. (III.14.) sz. képviselő-testületi határozatnak megfelelően elkészítette a 2023. I. negyedévi Közbenső Mérlegét. Az időszaki Egyszerűsített Beszámolót, valamint a Főkönyvi Kivonatot a melléklet tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

Szarvas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megismerte és elfogadja a Szarvasi Gyógy-Termál Nonprofit Kft. 2024. I. negyedévi Közbenső Mérlegét.

Határidő: 2024. április 30.

**Felelős: Babák Mihály polgármester
Dr. Melis János címzetes főjegyző
Gémes Tibor ügyvezető**

Szarvas, 2024. április 12.

Dr. Melis János
címzetes főjegyző

Készítette: - Gémes Tibor ügyvezető



- 1, 2024 I. n. kv. mérleghez nincs FB. határozat! pótolni kell.
- 2, Intézkedési tervet nem készítelt 2024-re az ügyvezető!?
- 3, Igaz nem lehet elfogadni!

TESTÜLET ELÉ TERJESZTHETŐ!

2024. ÁPR 16.

[Handwritten signature]

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

MÉRLEG "A" típus

Cégnév: "Szarvasi Gyógy-Termál" Gyógyfürdő és Termálvízszolgáltató Nonprofit KFT

Cégjegyzékszám: 04-09-001546
Statisztikai számjel: 10572393360057204
Pénzegység: EZER HUF
Beszámolási időszak: 2024.01.01 - 2024.12.31

Sor-szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
2	A. Befektetett eszközök (A./I. + A./II. + A./III.)	23 985	0	23 567
3	I. Immateriális javak	0	0	150
4	II. Tárgyi eszközök	23 985	0	23 417
5	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
6	B. Forgóeszközök (B./I. + B./II. + B./III. + B./IV.)	36 053	0	82 061
7	I. Készletek	239	0	72
8	II. Követelések	7 955	0	34 241
9	III. Értékpapírok	0	0	0
10	IV. Pénzeszközök	27 859	0	47 748
11	C. Aktív időbeli elhatárolások	18 251	0	0
12	Eszközök (aktívák) összesen (A. + B. + C.)	78 289	0	105 628
14	D. Saját tőke (D./I. + D./II. + D./III. + D./IV. + D./V. + D./VI. + D./VII.)	-11 171	0	347
15	I. Jegyzett tőke	32 000	0	32 000
16	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke -	0	0	0
17	III. Tőketartalék	38 950	0	38 950
18	IV. Eredménytartalék	-24 514	0	-82 121
19	V. Lekötött tartalék	0	0	0
20	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
21	VII. Adózott eredmény	-57 607	0	11 518
22	E. Céltartalékok	0	0	0
23	F. Kötelezettségek (F./I. + F./II. + F./III.)	8 569	0	97 112
24	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
25	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
26	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	8 569	0	97 112
27	G. Passzív időbeli elhatárolások	80 891	0	8 169
28	Források (passzívák) összesen (D. + E. + F. + G.)	78 289	0	105 628

P.H.

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Kelt: Magyarország, . .

Aláírássra jogosult

Aláírássra jogosult

Aláírássra jogosult

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ
EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

Cégnév: "Szarvasi Gyógy-Termál" Gyógyfürdő és Termálvízszolgáltató Nonprofit KFT
Cégjegyzékszám: 04-09-001546
Statisztikai számjel: 10572393360057204
Pénzegység: EZER HUF
Beszámolási időszak: 2024.01.01 - 2024.12.31

Sor- szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	180 156	0	51 899
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
3	III. Egyéb bevételek	48 764	0	3 235
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	173 251	0	16 469
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	103 426	0	25 918
6	VI. Értékcsökkenési leírás	2 599	0	568
7	VII. Egyéb ráfordítások	6 842	0	661
8	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I +- II + III - IV - V - VI - VII)	-57 198	0	11 518
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	3	0	0
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
11	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII - IX)	3	0	0
12	C. Adózás előtti eredmény (+- A +- B)	-57 195	0	11 518
13	X. Adófizetési kötelezettség	412	0	0
14	D. Adózott eredmény (+- C - X)	-57 607	0	11 518

P.H.

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Kelt: Magyarország, . .

.....
Aláírásra jogosult

.....
Aláírásra jogosult

.....
Aláírásra jogosult

FÖK.SZÁM	FŐKÖNYVI SZÁMLA MEGNEVEZÉSE	ÉVES TARTOZIK	F O R G A L O M KÖVETEL	ÉVES TARTOZIK	E G Y E N L E G KÖVETEL
113	Vagyoni értékű jogok	75,640.00	0.00	75,640.00	0.00
115	Üzleti vagy cégérték	814,908.00	0.00	814,908.00	0.00
119	Imm. javak terv szer. értékcsökk.	0.00	890,548.00	0.00	890,548.00
125	Üzemkörön kívüli ingatlanok	29,482,351.00	0.00	29,482,351.00	0.00
129	Ingatlanok terv szerinti écs-je	0.00	25,542,398.00	0.00	25,542,398.00
131	Term. gépek, berend., szersz., gy.e	23,994,313.00	0.00	23,994,313.00	0.00
139	Műsz.ber.,gépek,járm.terv sz.écs-je	0.00	15,683,946.00	0.00	15,683,946.00
141	Üzemi(üzl.) gépek, ber., felszerel.	25,680,999.00	0.00	25,680,999.00	0.00
142	Egyéb járművek	64,820.00	0.00	64,820.00	0.00
143	Irodai, igazg. ber., felszerelések	9,225,698.00	0.00	9,225,698.00	0.00
149	Egyéb ber.,felsz.,járm.terv sz. écs	0.00	29,693,612.00	0.00	29,693,612.00
161	Befejezetlen beruházások	5,888,488.00	0.00	5,888,488.00	0.00
	1. számlaosztály összesen:	95,227,217.00	71,810,504.00	23,416,713.00	0.00
311001	Szarvasi Szakorvosi Eü Szolg KFT	3,019,399.00	2,539,425.00	479,974.00	0.00
311003	KATALIN II. SÉTAHAJÓ Szarvas	38,748.00	0.00	38,748.00	0.00
311004	KAJAK-KENU VIZISPORT ÉS SZ CLUB	194,691.00	194,691.00	0.00	0.00
311007	Gyulai Szakképzési Centrum	3,662,831.00	3,662,831.00	0.00	0.00
311008	Körös-szögi Kistérség TTSZ és Gy I	228,341.00	228,341.00	0.00	0.00
311010	Szarvas Város Óvodái és Bölcsöde	991,560.00	991,560.00	0.00	0.00
311011	Tessedik S Múzeum és Szárazm, V.Kön	2,320,939.00	2,320,939.00	0.00	0.00
311012	Szarvasi KOMÉP Városg Nonprofit KFT	3,403,209.00	3,403,209.00	0.00	0.00
311014	Dr.Bencze és Társa Egészségügyi KFT	213,349.00	213,349.00	0.00	0.00
311021	szABADSÁG U-I TÁRSASHÁZ	805,493.00	805,493.00	0.00	0.00
311022	Békés Megyei Kormányhivatal	569,287.00	441,041.00	128,246.00	0.00
311023	Szlovák Általános Iskola,Óvoda és K	2,638,866.00	2,563,966.00	74,900.00	0.00
311024	LIIGET HOTEL KFT Szarvas	10,160,325.00	3,811,500.00	6,348,825.00	0.00
311025	Cervinus Teátrum Művészeti SzolgKFT	1,467,009.00	728,813.00	738,196.00	0.00
311026	KIS U-I TÁRSASHÁZ LAKÓKÖZÖSSÉG	746,071.00	746,071.00	0.00	0.00
311027	PETŐFI U-I TÁRSASHÁZ LAKÓKÖZÖSSÉG	894,625.00	894,625.00	0.00	0.00
311028	SZARVAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA	542,431.00	481,231.00	61,200.00	0.00
311029	LEHEL U-I TÁRSASHÁZ LAKÓKÖZÖSSÉG	1,018,420.00	1,018,420.00	0.00	0.00
311032	KÖRÖS DRAGON SE Szarvas	384,900.00	384,900.00	0.00	0.00
311035	GO-YO 2001 KFT Hmvhely	28,106.00	20,511.00	7,595.00	0.00
311036	Szarvsi Úszó,Vízilabda és Szabadidő	92,400.00	92,400.00	0.00	0.00
311037	Kiszelné Nyemcsok Edit	75,946.00	55,423.00	20,523.00	0.00
311039	Bracsok Ildikó Szarvas	59,043.00	59,043.00	0.00	0.00
311041	Országos Egészségbizt.Pénztár	1,876,319.00	1,383,674.00	492,645.00	0.00
311043	Szarvasi Család- és Gyermekjóléti K	409,762.00	409,762.00	0.00	0.00
311047	CAMPIONE POLO KFT	304,800.00	0.00	304,800.00	0.00
311060	Békéscsabai Tankerületi Központ	17,000.00	0.00	17,000.00	0.00
311064	Szolnoki Tankerületi Központ	259,080.00	192,024.00	67,056.00	0.00
311071	Gál Ferenc Főiskola Pedagógiai Kar	4,000,612.00	4,000,612.00	0.00	0.00
311076	Szirén Plusz Kft	1,822,800.00	1,822,800.00	0.00	0.00
311079	JDC Magyarország Alapítvány	1,185,649.00	1,185,649.00	0.00	0.00
311081	Békés Megyei Rendőr-főkapitányság	1,538,951.00	0.00	1,538,951.00	0.00
311085	Szarvasi FC	61,600.00	29,600.00	32,000.00	0.00
311086	Benka Gyula Evangélikus Angol K.	2,170,796.00	1,407,577.00	763,219.00	0.00
311092	Szarvasi Polgármesteri Hivatal	685,022.00	685,022.00	0.00	0.00
311093	Tatai László	64,575.00	64,575.00	0.00	0.00
311094	Makan Zsuzsanna	207,264.00	128,778.00	78,486.00	0.00
311104	Bezzeg Xénia e.v.	100,800.00	100,800.00	0.00	0.00

FŐK.SZÁM	FŐKÖNYVI SZÁMLA MEGNEVEZÉSE	É V E S TARTOZIK	F O R G A L O M KÖVETEL	É V E S TARTOZIK	E G Y E N L E G KÖVETEL
311105	Magyar Agrár- és Élettudományi E.	5,198,652.00	5,198,652.00	0.00	0.00
311106	Corteva Agriscience Hungary Zrt	207,000.00	137,000.00	70,000.00	0.00
311107	Bata Zsolt	128,296.00	128,296.00	0.00	0.00
311110	Szarvasi Tenisz Club	56,964.00	56,964.00	0.00	0.00
311111	Coop Szolnkp ZRT	235,200.00	235,200.00	0.00	0.00
311113	Magyar Úszó Szövetség	9,341,739.00	7,625,715.00	1,716,024.00	0.00
311125	Misur Telecom Kft	6,400.00	6,400.00	0.00	0.00
311137	Bszta Hunyadi Mátyás Kajak-Kenu és	143,000.00	143,000.00	0.00	0.00
311138	KÖRÖSPARTI CSEMEGE KFT	100,800.00	100,800.00	0.00	0.00
311139	Ótemplomi Szeretszolgálat	1,273,075.00	1,273,075.00	0.00	0.00
311140	Tóth Ágnes	92,304.00	69,901.00	22,403.00	0.00
311	Belföldi követelések (forintban) ö.:	65,044,449.00	52,043,658.00	13,000,791.00	0.00
35311	YETTEL előleg	14,516.00	0.00	14,516.00	0.00
35316	AGRÁRIUS előleg	57,150.00	0.00	57,150.00	0.00
3532	DINAX KFT Előleg	122,270.00	122,270.00	0.00	0.00
3591	Váltópénz	175,000.00	25,000.00	150,000.00	0.00
361102	Kovács István munkabér előleg	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00
361103	Závodáné R.G. munkabér előleg	800,000.00	300,000.00	500,000.00	0.00
361106	Szilágyi Csilla munkabér előleg	250,000.00	90,000.00	160,000.00	0.00
3685	Kaució MANTA SWIM KFT	250,000.00	0.00	250,000.00	0.00
381	Pénztár	20,964,776.00	19,369,891.00	1,594,885.00	0.00
384	Elszámolási betétszámla	99,609,702.00	53,239,871.00	46,369,831.00	0.00
3891	Pénztár és betétszámla köz. átvez.	9,000,000.00	9,000,000.00	0.00	0.00
3893	Bankkártyás átvezetések	9,149,925.40	9,366,958.00	0.00	217,032.60
391	Bevételek aktív időbeli elhat.	18,065,759.00	18,065,759.00	0.00	0.00
392	Költségek, ráford.,akt.időb. elhat.	185,735.00	185,735.00	0.00	0.00
	3. számlaosztály összesen:	223,839,282.40	161,959,142.00	61,880,140.40	0.00
	1-3. számlaosztály összesen:	319,066,499.40	233,769,646.00	85,296,853.40	0.00
411	Jegyzett tőke	0.00	32,000,000.00	0.00	32,000,000.00
412	Tőketartalék	0.00	38,949,766.00	0.00	38,949,766.00
413	Eredménytartalék	82,121,196.60	0.00	82,121,196.60	0.00
4541002	Telenor Magyarország ZRT	29,173.00	43,689.00	0.00	14,516.00
4541004	JELENKER BT Szarvas	54,750.00	54,750.00	0.00	0.00
4541008	ALFÖLDVÍZ ZRT	4,792,755.00	4,788,483.00	4,272.00	0.00
4541010	AGRÁRIUS KFT Debrecen	57,150.00	114,300.00	0.00	57,150.00
4541012	OTP Pénztárszolgáltató Zrt	0.00	21,573.00	0.00	21,573.00
4541017	GRÓF Épületautomatikai KFT	0.00	156,020.00	0.00	156,020.00
4541023	Dr.Bodnár Beáta egyéni ügyvéd	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00
4541025	ALLIANZ HUNGÁRIA ZRT	3,497.00	3,497.00	0.00	0.00
4541029	Agrolabor KFT Szolnok	939,223.00	939,223.00	0.00	0.00
4541031	E-Consult 2000 Kft	403,251.00	403,251.00	0.00	0.00
4541033	Lászlófi János Zsolt	135,000.00	135,000.00	0.00	0.00
4541035	Békés Megyei Katasztrófavédelmi Ig	2,382,797.00	2,438,219.00	0.00	55,422.00
4541038	Magyar Energetikai és Közmű-szab.H	67,000.00	67,000.00	0.00	0.00
4541039	KÖRÖS KISGÉP KFT	5,700.00	5,700.00	0.00	0.00
4541044	Dinax Vizkezelési és Sz KFT	155,283.00	155,283.00	0.00	0.00
4541045	Rágyi és Társai Bt	17,300.00	17,300.00	0.00	0.00
4541046	Goas Bt	146,032.00	208,097.00	0.00	62,065.00

FÖK.SZÁM	FŐKÖNYVI SZÁMLA MEGNEVEZÉSE	ÉVES TARTOZIK	F O R G A L O M KÖVETEL	ÉVES TARTOZIK	E G Y E N L E G KÖVETEL
4541054	Szarvasi Könyvelő Iroda Kft	1,371,600.00	1,371,600.00	0.00	0.00
4541058	PROTVIK BT	527,571.00	527,571.00	0.00	0.00
4541061	Bartolák és Társai KFT	189,850.00	189,850.00	0.00	0.00
4541066	Magyar Fördőszövetség	49,500.00	49,500.00	0.00	0.00
4541099	HOLLANDIMPEX KFT	122,555.00	122,555.00	0.00	0.00
4541101	Cze-Cseti-Kó BT	196,850.00	196,850.00	0.00	0.00
4541106	GENERALI Biztosító ZRT	243,822.00	182,238.00	61,584.00	0.00
4541108	MANTA SWIM KFT	42,460.00	42,460.00	0.00	0.00
4541113	K&H Csoportszolgáltató Kft	0.00	5,821.00	0.00	5,821.00
4541116	Szarvas Város Önkormányzata	0.00	88,265,559.00	0.00	88,265,559.00
4541118	Rubin Informatikai Zrt	55,880.00	41,910.00	13,970.00	0.00
4541126	Mobil Adat Kft	5,715.00	5,715.00	0.00	0.00
4541147	Kardos Kft	0.00	109,794.00	0.00	109,794.00
4541148	Ticketservice Bt	88,900.00	88,900.00	0.00	0.00
4541155	Optilube Kft	1,341,920.00	1,341,920.00	0.00	0.00
4541159	AZIMUT KFT	184,594.00	184,594.00	0.00	0.00
4541168	Dr.Zahorán Ágnes	90,000.00	90,000.00	0.00	0.00
4541171	KalászNet Kábel Tv Kft	62,200.00	62,200.00	0.00	0.00
4541178	Dr.Bencze és Társa KFT	166,000.00	166,000.00	0.00	0.00
4541195	AHOY BT	36,450.00	36,450.00	0.00	0.00
4541212	Kis László Dávid	60,000.00	60,000.00	0.00	0.00
4541269	MVM Next Zrt	8,178,960.00	8,178,960.00	0.00	0.00
4541287	SOVÁNY KERESKEDŐHÁZ KFT	0.00	21,932.00	0.00	21,932.00
4541292	Szarvasi Turisztikai és V KFT	70,000.00	70,000.00	0.00	0.00
4541308	Magyar Kéményseprő Kft	30,480.00	30,480.00	0.00	0.00
4541332	N-System Távközlési KFT	20,004.00	20,004.00	0.00	0.00
4541341	Websupport Magyarország Kft	11,415.00	11,415.00	0.00	0.00
4541355	Kuti Ferenc ev	61,800.00	61,800.00	0.00	0.00
4541366	Extrem Line Kft	0.00	88,011.00	0.00	88,011.00
4541368	DIGI Kft	29,356.00	30,948.00	0.00	1,592.00
4541388	Szabályozott Tevékenységek Felügyel	538,000.00	1,199,000.00	0.00	661,000.00
4541390	MOHU MOL Hulladékgyűjtési Zrt	59,940.00	59,940.00	0.00	0.00
4541398	OPUS TITÁSZ ZRT	1,876,151.00	1,876,151.00	0.00	0.00
4541399	Szerelvény Délpest Kft	225,984.00	225,984.00	0.00	0.00
4541	Anyag- és áruszállítók (forintban) ö.:	25,276,868.00	114,717,497.00	0.00	89,440,629.00
461	Társasági adó elszámolása	0.00	55,000.00	0.00	55,000.00
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	3,312,000.00	1,126,966.00	2,185,034.00	0.00
4621	SZJA előleg bér	0.00	3,352,669.00	0.00	3,352,669.00
46308	Szociális hozzájárulási adó	0.00	2,318,932.00	0.00	2,318,932.00
466	Előzetesen felszámított ÁFA	23,129,839.00	0.00	23,129,839.00	0.00
467	Fizetendő általános forgalmi adó	13,394.00	7,831,916.00	0.00	7,818,522.00
468	Általános forgalmi adó elsz.számla	1,534,000.00	1,572,000.00	0.00	38,000.00
4695	Helyi iparüzési adó elszám. szla	902,528.00	171,020.00	731,508.00	0.00
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	17,664.00	0.00	17,664.00	0.00
4711	Keresetelszámolási számla	23,519,520.00	23,582,884.00	0.00	63,364.00
473	Társadalombiztosítási kötelezettség	0.00	4,056,889.00	0.00	4,056,889.00
4735	TB Járadék teljesítés	4,043,000.00	1,377,000.00	2,666,000.00	0.00
47361	Közteher	24,200.00	40,400.00	0.00	16,200.00
4738	NAV SZHA teljesítés	2,304,000.00	798,000.00	1,506,000.00	0.00
4741	Vizkészlet járulék	55,422.00	0.00	55,422.00	0.00
47492	KAució.	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00

FÖK.SZÁM	FŐKÖNYVI SZÁMLA MEGNEVEZÉSE	ÉVES TARTOZIK	F O R G A L O M KÖVETEL	ÉVES TARTOZIK	E G Y E N L E G KÖVETEL
47941	Óvadék TÓTH ÁGNES	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00
482	Költségek, ráford. passzív időb.elh	72,721,833.00	72,721,833.00	0.00	0.00
4833	Tér. nélkül átvett eszk. ért.elhat.	0.00	8,168,761.00	0.00	8,168,761.00
491	Nyitómérleg számla	231,652,498.00	231,652,498.00	0.00	0.00
	4. számlaosztály összesen:	470,627,962.60	544,574,031.00	0.00	73,946,068.40
	1-4. számlaosztály összesen:	789,694,462.00	778,343,677.00	11,350,785.00	0.00
5111	Gyógyászati anyagok	48,968.00	0.00	48,968.00	0.00
5112	Hőszolgáltatás anyagok	1,159,635.00	0.00	1,159,635.00	0.00
5113	Fürdő anyagok	758,810.00	0.00	758,810.00	0.00
5114	Üzemanyag	94,484.00	0.00	94,484.00	0.00
5121	Tisztítószer	525,788.00	0.00	525,788.00	0.00
5122	Irodaszerek	19,457.00	0.00	19,457.00	0.00
5123	Kis értékű felszerelési tárgyak	406,663.00	0.00	406,663.00	0.00
5124	Munkaruha, védőruha, védőital	161,088.00	0.00	161,088.00	0.00
5131	Energiadíj	7,762,796.00	1,963,657.00	5,799,139.00	0.00
5132	Vízdíj	3,545,792.00	511,442.00	3,034,350.00	0.00
5133	Gázdíj	234,594.00	234,594.00	0.00	0.00
514	Egyéb anyagköltség	295,654.00	0.00	295,654.00	0.00
5141	Egyéb anyagok, alkatrészek	271,801.00	0.00	271,801.00	0.00
51	ANYAGKÖLTSÉG összesen:	15,285,530.00	2,709,693.00	12,575,837.00	0.00
522	Bérleti díjak	69,545,440.00	69,500,440.00	45,000.00	0.00
523	Karbantartási költségek	151,338.00	122,850.00	28,488.00	0.00
524	Hirdetés, reklám, propaganda ktg-ek	55,118.00	0.00	55,118.00	0.00
5261	Dolgozói bérlet ktgtérítés	162,540.00	0.00	162,540.00	0.00
5262	Kiküldetési rendelvény ktg	194,086.00	0.00	194,086.00	0.00
5271	Hulladékszállítás	50,347.00	47,197.00	3,150.00	0.00
5291	Számlázó program jogkövetelési díja	487,051.00	0.00	487,051.00	0.00
5292	Telefon, Internet	128,466.00	27,053.00	101,413.00	0.00
5293	Gyógyászati szolgáltatás	140,000.00	72,000.00	68,000.00	0.00
5294	Posta költség	30,455.00	0.00	30,455.00	0.00
5295	Fürdőorvosi tevékenység	90,000.00	0.00	90,000.00	0.00
5296	Laboratóriumi és tisztító szolgálta	326,300.00	96,600.00	229,700.00	0.00
5297	Könyvelési díj	825,000.00	0.00	825,000.00	0.00
5298	Ügyvédi díj	150,000.00	120,000.00	30,000.00	0.00
5299	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	916,521.00	98,000.00	818,521.00	0.00
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KTG-ei ö.:	73,252,662.00	70,084,140.00	3,168,522.00	0.00
531	Hatósági igazg., szolg.díjak, ill.	67,000.00	0.00	67,000.00	0.00
533	Biztosítási díj, baleseti adó	371,470.00	0.00	371,470.00	0.00
535	Bankköltség	174,483.00	0.00	174,483.00	0.00
5351	SZÉP kártya forgalmi jutalék K&H	5,821.00	0.00	5,821.00	0.00
5352	Kártya tranzakció jut OTP ZRT	21,573.00	0.00	21,573.00	0.00
5391	Taقدíjak	54,500.00	0.00	54,500.00	0.00
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI összesen:	694,847.00	0.00	694,847.00	0.00
541	Béreköltség	23,414,614.00	0.00	23,414,614.00	0.00

FÖK.SZÁM	FŐKÖNYVI SZÁMLA MEGNEVEZÉSE	É V E S TARTOZIK	F O R G A L O M KÖVETEL	É V E S TARTOZIK	E G Y E N L E G KÖVETEL
5411	Tiszteletdíj	65,000.00	0.00	65,000.00	0.00
542	Betegszabadság	103,270.00	0.00	103,270.00	0.00
54	BÉRKÖLTSÉG összesen:	23,582,884.00	0.00	23,582,884.00	0.00
561	Szociális hozzájárulási adó	2,318,932.00	0.00	2,318,932.00	0.00
566	Közteher	16,200.00	0.00	16,200.00	0.00
56	BÉRJÁRULÉKOK összesen:	2,335,132.00	0.00	2,335,132.00	0.00
571	Terv szerint értékcsökkenési leírás	567,948.00	0.00	567,948.00	0.00
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS összesen:	567,948.00	0.00	567,948.00	0.00
	5. számlaosztály összesen:	115,719,003.00	72,793,833.00	42,925,170.00	0.00
814	Eladott áruk beszerzési értéke	29,541.00	0.00	29,541.00	0.00
81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK összesen:	29,541.00	0.00	29,541.00	0.00
8674	Ráford.-ként elsz. fogy.adó,jöv.adó	661,000.00	0.00	661,000.00	0.00
8696	Egyéb ráfordítások Hiányzó pénzeszk	19.00	0.00	19.00	0.00
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK összesen:	661,019.00	0.00	661,019.00	0.00
	8. számlaosztály összesen:	690,560.00	0.00	690,560.00	0.00
91101	Fürdőjegyek bevétel	48,189.00	15,076,310.00	0.00	15,028,121.00
91102	Szauna jegy bevétel	0.00	1,404,914.00	0.00	1,404,914.00
91103	Fürdő egyéb bev szolárium	0.00	602,007.00	0.00	602,007.00
91104	Gyógyászat ÁFA-s bevétel	1,417.00	855,102.00	0.00	853,685.00
91105	Gyógyászat MENTES bevétel	71,000.00	3,622,739.00	0.00	3,551,739.00
91107	MANTA értékesítés	0.00	64,874.00	0.00	64,874.00
91201	Bérleti díj bevétel	0.00	334,735.00	0.00	334,735.00
91202	Sáv bérlet, medence használat	32,700.00	2,528,881.00	0.00	2,496,181.00
91301	Hőszolgáltatás bevétele	16,415,456.00	43,977,725.00	0.00	27,562,269.00
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ö.:	16,568,762.00	68,467,287.00	0.00	51,898,525.00
96345	MAVIR távhő támogatás	1,617,603.00	4,852,809.00	0.00	3,235,206.00
9696	Egyéb bev. Pénztári többletpénzeszk	0.00	38.00	0.00	38.00
96	EGYÉB BEVÉTELEK összesen:	1,617,603.00	4,852,847.00	0.00	3,235,244.00
9748	Bank kamat	0.00	461.00	0.00	461.00
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI összesen:	0.00	461.00	0.00	461.00
	9. számlaosztály összesen:	18,186,365.00	73,320,595.00	0.00	55,134,230.00
	5-9. számlaosztály összesen:	134,595,928.00	146,114,428.00	0.00	11,518,500.00

**„SZARVASI GYÓGY-TERMÁL
NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
Felügyelő Bizottsága**

**Szarvas Város Önkormányzata
Képviselő Testület**

S z a r v a s

J E L E N T É S

a Szarvasi Gyógy-Termál Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2023. évi Mérleg-
Eredménykimutatás és Beszámoló vizsgálatáról

A Szarvasi Gyógy-Termál Nkft. elkészítette és bizottságunk elé terjesztette a 2023. évi gazdálkodásáról szóló mérleget, eredménykimutatást és beszámolót, valamint véleményezésre a 2024. március 26-i kelettel készült tájékoztató levelét, tovább a 2024. I. negyedévre vonatkozó közbenső mérleget.

Bizottság 2024. április 12-én, de. 11.30 órai kezdettel tartotta soron következő ülését, melyen a társaság ügyvezetőjétől további adatokat, információkat kértünk.

Az ülésre Szarvas Város Polgármesteri Hivatalának Szarvas, Béke u. 1. szám alatti helyiségében került sor.

Az ülésen részt vettek:

Dr. Csontos Éva FB elnök
Perei Annamária FB tag
Radics György FB tag
Gémes Tibor a társaság ügyvezetője

Napirendi pont:

- 1./ Gyógy-Termál Nkft. 2023. évi gazdálkodása, beszámolója vizsgálata
- 2./Gyógy-Termál Nkft. 2024. március 26-i, Szarvas Város Önkormányzat Képviselő-testülete részére írott tájékoztató levelének véleményezése
- 3./ Gyógy-Termál Nkft. 2024. I. negyedévi közbenső mérlegének vizsgálata

Az ülést megelőző időben valamennyi tag megkapta Gémes Tibor ügyvezető által elektronikus úton megküldött, fenti napi rendi pontokhoz tartozó dokumentumokat. Ezek és az ügyvezető által előadott kiegészítés, kérdéseinkre adott válaszai alapján az alábbiakat állapítottuk meg:

Tagok egyhangú véleménye alapján a 2023. évi ülések során írásban is jeleztük, hogy a társaság üzleti tervétől a gazdálkodási adatok elmaradást fognak mutatni, mely a megküldött dokumentumokból is egyértelműen látható.

A hőszolgáltatási üzletág vonatkozásában kijelenthető, hogy az árbevétel jelentősen elmaradt a tervezettől. Az is egyértelmű, hogy az ágazatban jelentős tétel a bérleti díj, mely jelenleg az önkormányzatnál könyvelt termálvagyon elszámolt értékcsökkenésének összegével azonos.

Megjegyezzük, a társaság már a 2022. évben sem tudta a korábbi évekhez képest lényegesen magasabb összegű bérleti díjat kigazdálkodni, a teljesítéshez akkor is jelentős összegű önkormányzati támogatásra volt szüksége.

A fürdőszolgáltatás vonatkozásában érzékelhető a bevételnövekedés a tervezetthez képest, de ez még mindig nem olyan mértékű, hogy ne legyen szükség itt is valamilyen formában támogatásra.

A gyógyászati szolgáltatás esetében a jelentős bevételkiesés oka a Szarvasi Szakorvosi Kft. részéről történő felmondás, ami ellen a társaság jogorvoslással élt. Döntés még nem született.

Nagyon fontos továbbá, hogy a 2023. évi gazdálkodáshoz készített könyvvizsgálói jelentés is felhívja a figyelmet, hogy a társaság saját tőkéje negatívvá vált.

Véleményünk szerint a társaság a 2024. évben sem lesz képes ilyen mértékű veszteség kigazdálkodására, melynek következtében tulajdonosi beavatkozásra lesz szükség.

Bizottságunk javasolja a tulajdonosnak átgondolni, hogy:

1. ilyen formában ne fogadja el a beszámolót és mérleget azzal, hogy megfontolja a társaság felé támogatás nyújtását a veszteség és negatív saját tőke elkerülése érdekében.
2. a jelen beszámoló és mérleg elfogadás melletti döntés esetén a 2024. évi gazdálkodás során kell meghozni a veszteség kiigazításához szükséges döntéseket.
Ha a társaság saját tőkéje egymást követő két üzleti évben nem éri el az adott társasági formára előírt jegyzett tőkéjét és a tagok a második üzleti év beszámolójának elfogadásától számított három hónapon belül nem gondoskodnak a saját tőke biztosításáról, e határidő lejártát követő 60 napon belül dönteni kell a jogutód nélküli megszűnéséről, vagy más gazdasági társasággá átalakulásáról. [Ptk. 3:133. § (2) bek.]

A 2./ napirend vonatkozásában korábbi álláspontunkat fenntartjuk: A gyógyászati tevékenység további fenntartása, de annak megszüntetése sem elsősorban pénzügyi-gazdasági oldalról megközelítendő kérdés. Mindkét esetben számolni kell különböző költségek további fennmaradásával, illetve megszüntetéssel együtt járó, azonnal jelentkező többletköltségekkel.

A 3./ napirenddel kapcsolatban rögzítettük, hogy azok tényadatokon alapulnak, azonban a tervhez képest megállapításokat, elemzéseket tenni nem helyénvaló, számos időarányos teljesítésre vonatkozó adat még nem áll rendelkezésre.

Azt, mint az ismert tényadatokat tartalmazó, elkészült közbenső dokumentációt elfogadásra javasoljuk.

Bizottságunk fentiek alapján az alábbi határozatot hozta:

1/2024.(IV.12.) számú FEB Határozat

Felügyelő Bizottság megállapította, hogy a Szarvasi Gyógy-Termál Nonprofit Kft. 2023. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló, mérleg és eredménykimutatás valós képet tükröz, abban jelenleg:

Eszköz-forrás oldal egyezően: 78.289 eFt

Üzemi tevékenység eredménye: -57.198 eFt

Adózás előtti eredménye: -57.195 eFt
Mérleg szerinti eredménye: -57.607 eFt

Ennek következtében a társaság saját tőkéje: -11.171 eFt

A tulajdonos jövőbeni stratégiájának megfelelő döntés elfogadását javasoljuk a fentebb leírtak fenntartása mellett.

K.m.f.



Dr. Csontos Éva
Felügyelő Bizottság elnöke

INTÉZKEDÉSI TERV
a Szarvasi Gyógy-Termál Nonprofit Kft.
2024. évi veszteségének csökkentésére

2023. évben a Szarvasi Gyógy-Termál Nonprofit Kft. 69.500 e Ft bérleti díjat fizetett a városi tulajdonban lévő termálfűtési rendszer használatáért. Ebben az évben a társaság -a bérleti díjat figyelembe véve- 60.000 e Ft működési támogatás biztosítása mellett tudná elérni a pozitív gazdálkodási eredményt. (2023. év az első olyan év, amikor a bérleti díj magasabb, mint az önkormányzati működési támogatás összege.)

A Szarvasi Gyógy-Termál Nonprofit Kft. elkészítette 2023. évi Mérlegbeszámolóját, amelyben -57.607 e Ft mérleg szerinti eredmény szerepel. A Szarvasi Gyógy-Termál Nkft. Felügyelő Bizottsága megállapítása alapján javaslom a Tisztelt Képviselő-testület felé, hogy biztosítson a 2023. évi veszteség megszüntetése érdekében 60.000 e Ft működési támogatást a Szarvasi Gyógy-Termál Nkft. részére.

Az önkormányzati működési támogatás biztosítása esetén a 2024. évet nem terheli az előző évi veszteség. Ebben az esetben az alábbiak szükségesek a tárgy évi eredményes gazdálkodáshoz.

- A hőszolgáltatási üzletág területén 2024-ben is elérhető a bázis évi 78.546 e Ft számlázott bevétel. Ez várhatóan nem elegendő az év végén megállapítani tervezett önkormányzatnál könyvelt termál vagyontörlesztésével egyező bérleti díj megfizetéséhez. A bérleti díjat is fedező bevétel elérése érdekében a 2024/25-ös hőszolgáltatási díjak megemlése érdekében ismételten meg kell keresnie az ügyvezetőnek a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalt a lakossági és külön kezelt intézményi fogyasztók díjának megemlése érdekében.

A bevételek emelkedéséhez szükség van a fogyasztói kör bővítésére, az előző évben előkészített rácsatlakozások megvalósítására.

- A fürdő üzletág területén 2024. évben is lehet számítani az Úszó Nemzet Program keretein belül képződő bevételre és az egyéb bevételként lekönyvelt rezsitámogatásra. A többlet forrás –a bázis évhez hasonlóan- elegendő lesz a költségek döntő részének fedezésére. A költségek fennmaradó része a Szarvasi Gyógy-Termál Nonprofit Kft. által folytatott egyeztetés alapján megítélt 50.031 e Ft fejlesztési forrás eredményeképpen megvalósított fejlesztésből, az idei évben várhatóan csak a villamos energiaköltség csökkentésével kigazdálkodható. Emellett a 2024. évi nyári időszakban felmerülő gázszámlát is szükséges csökkenteni. Erre a termálfűtés optimális üzemidejének megválasztásával minden évben van lehetőség.

Az üzletág bevétel tervének eléréséhez szükség van a nyári időszakának úszó és vízilabda és más szervezésű táborok, edzések, tornák, oktatások megszervezésére is.

- A gyógyászati üzletág területén a veszteség csökkentése szervezési intézkedésekkel nem biztosítható. Az a Felügyelő Bizottság megállapítása szerinti módon lehetséges, miszerint a tevékenység fenntartása kizárólag a gazdálkodási szempontokat figyelembe véve nem indokolt.

Szarvas, 2024. április 17.

Tisztelettel:

Gémes Tibor
ügyvezető

