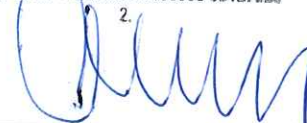


Hód-Fürdő Kft.

Kiegészítő Melléklet

2016.év

Hód-Fürdő Kft.
6800 Hódmezővásárhely, Ady Endre u. 1.
A.sz.: 11590330-2-06
Erste Bank: 11600006-00000000-32127025

2.


Dr. Antalóczy Péter

Ügyvezető

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. Általános bemutatás

A vállalkozás formája: Korlátolt Felelősségű Társaság

Alapítás időpontja: A Hódcsat Kft. 1997.05.10.-én a Hódcsat Bt. átalakulásával jött létre.

A társaság elnevezése 2009.01.01-es hatállyal Hód – Fürdő Korlátolt Felelősségű Társaságra változott.

A Kft. főbb tevékenységi körei:

- Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
- Egyéb szálláshely-szolgáltatás
- Egyéb vendéglátás
- Italszolgáltatás
- Kempingszolgáltatás
- Sportlétesítmény működtetése
- Egyéb sporttevékenység
- Fizikai közérzetet javító szolgáltatás
- Egyéb humán-egészségügyi ellátás
- Sport, szabadidős képzés
- Ingatlankezelés
- Éttermi-, mozgó vendéglátás
- Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése (fő tevékenység)
- Testedzési szolgáltatás

A korlátolt felelősségű társaság tulajdonosai a mérlegforduló napon:

Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zártkörű Részvénytársaság	51%
Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzata	34%
Zsigmondy Béla Víziközműveket Üzemeltető Zártkörű Részvénytársaság	15%

2. Számviteli politika:

A kft. a számviteli törvény 9.§. (2.) bekezdése alapján egyszerűsített éves beszámolót készít. A beszámoló fordulónapja tárgyév december 31.-e, a beszámoló készítésének időpontja a tárgyévet követő április 10-e.

Könyvvezetés módja:

- kettős könyvvitel
- az egyszerűsített éves beszámoló „A” változatban készül
- az eredménykimutatás választott formája az összköltség eljárással készített eredménykimutatás „A” változata.

A befektetett eszközök között mutatják ki mindazokat az eszközöket, amelyek tartósan, egy éven túl szolgálják a Kft. tevékenységét.

Immateriális javakkal nem rendelkezik a társaság.

Az épületeket, tárgyi eszközöket a Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt.-től bérelik, amelynek költsége éves szinten bruttó 64.714.411 Ft.

A 200.000 Ft egyedi érték alatti immateriális javak, illetve tárgyi eszközök bekerülési értékét teljes összegben, használatba vételkor számolják el értékcsökkenési leírásként.

A társaság túlnyomórészt kis értékű tárgyi eszközzel rendelkezik.

A kft. tulajdonában lévő tárgyi eszköz értékcsökkenését a bekerüléskor megtervezett hasznos élettartam (mely a Társasági Adótörvényben leírtak szerint kerül meghatározásra) alapján, lineáris kulcs alkalmazásával negyedévente, az eszköz rendeltetésszerű használatba vételének napjától számolja el.

A tárgyi eszközök leírását nulla maradványértékkel tervezik, mivel a hasznos élettartam lejártakor várható haszonanyag, hulladék értékét nem minősítik jelentősnek.

Befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezik a társaság.

A forgóeszközök között mutatják ki mindazokat az eszközöket, amelyek nem tartósan szolgálják a Kft. tevékenységét, vagyis egy éven belül elhasználnának, illetve elhagyják a vállalkozást.

Készleteikről év közben nyilvántartást nem vezetünk. Év végén (mérlegkészítéskor) a leltár értékelése beszerzési áron történik.

A követelések, a pénzeszközök, az időbeli elhatárolások és a források értékelése könyv szerinti értéken történik.

II. SPECIFIKUS RÉSZ

1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

Immateriális javak értéke: **0 e Ft**

Egyéb építmények	15.895 e Ft
Termelő gépek, berendezések, szerszámok	49.146 e Ft
Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	18.902 e Ft
Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	1.885 e Ft
<u>Elszámolt értékesökkenés</u>	<u>28.590 e Ft</u>
Tárgyi eszközök értéke:	57.238 e Ft

Befektetett pénzügyi eszközök értéke: **0 e Ft**

<u>Alapanyagok:</u>	<u>965 e Ft</u>
Készletek összesen:	965 e Ft

Egyéb köz. vevők	16.423 e Ft
Vevők értékvesztése	-163 e Ft
Egyéb elszámolások a munkavállalókkal (OMB)	345 e Ft
Végrehajtói díj előleg	13 e Ft
Különféle egyéb követelések	5.118 e Ft
Társasági adó	5 e Ft
Általános forgalmi adó	10.735 e Ft
Helyi iparüzési adó	364 e Ft
<u>TB ellátás</u>	<u>77 e Ft</u>
Követelések összesen:	32.917 e Ft

Értékpapírok értéke: **0 Ft**

Pénztár	1.425 e Ft
<u>Erste Bank</u>	<u>8.936 e Ft</u>
Pénzeszközök összesen:	10.361 e Ft

Bevételek:	0 e Ft
<u>Költségek:</u>	<u>226 e Ft</u>
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	226 e Ft

A Hód – Fürdő Kft.

- jegyzett tőkéje 3.000 e Ft
- eredménytartaléka – 1.655.294 e Ft.

Lekötött tartalék pótbefizetés:

HVSZ Zrt. törzstőke pótlás	843.462 e Ft
Önkormányzat törzstőke pótlás	563.330 e Ft
Zsigmondy Béla Zrt. törzstőke pótlás	154.583 e Ft

A társaság 2016. évi adózott eredménye -292.057 e Ft

Saját tőke összesen: -382.976 e Ft

Céltartalékok értéke: 0 Ft

Rövid lejáratú kölcsönök Önkormányzat	198.545 e Ft
Belföldi szállítók	266.486 e Ft
SZJA	1.014 e Ft
Egészségügyi hozzájárulás	37 e Ft
EB-i és munkaerőpiaci járulék	615 e Ft
Nyugdíjjárulék	760 e Ft
Szociális hozzájárulás	1.881 e Ft
Szakképzési hozzájárulás	114 e Ft
Rehabilitációs hozzájárulás	532 e Ft
Idegenforgalmi adó	1 e Ft
Letiltás	7 e Ft
Kapott kaució	50 e Ft
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	1.848 e Ft
Szakszervezeti tagdíj	30 e Ft
Kötelezettségek összesen:	471.920 e Ft

Bevételek: 8.721 e Ft

Költségek: 4.042 e Ft

Passzív időbeli elhatárolások összesen: 12.763 e Ft

2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

Strandfürdő és fedett uszoda árbevétele	115.906 e Ft
Mindennapos testnevelés árbevétele	1.648 e Ft
Reklámtábla elhely. árbevétele	282 e Ft
Bérbeadás árbevétele	21.786 e Ft
Egészségügyi szolgáltatás árbevétele	13.837 e Ft
Egyéb tevékenység árbevétele	103 e Ft
Kabinhasználat árbevétele	108 e Ft
<u>Közvetített szolgáltatás</u>	<u>4.313 e Ft</u>
Értékesítés nettó árbevétele összesen:	157.983 e Ft

Értékesített tárgyi eszközök	191 e Ft
Káreseménnyel kapcsolatban kapott bevétel	9 e Ft
Önkormányzattól kapott működési támogatás	95.000 e Ft
Munkabér támogatás Csongrád Megyei Kormányhivataltól	147 e Ft
BMSK Zrt. által kapott támogatás	29.908 e Ft
<u>Különféle egyéb bevételek</u>	<u>63 e Ft</u>
Egyéb bevétel összesen:	283.408 e Ft

Pénzügyi műveletek bevételei /kamat/ összesen: 108 e Ft

Szakkönyv, folyóirat	33 e Ft
Tisztítószer	2.079 e Ft
Vízkezelési anyagok	6.483 e Ft
Belépő, parkoló kártya költsége	768 e Ft
Szerszámok, alkatrészek	166 e Ft
Üzemanyag	55 e Ft
Vízdíj	42.284 e Ft
Termálvízdíj	49.376 e Ft
Áramdíj	45.705 e Ft
Nyomtatvány, irodaszer	441 e Ft
Egyéb anyag	6.991 e Ft
Védőital, védőétel	67 e Ft
Védőruha	399 e Ft
Munkaruha	8 e Ft
<u>Közvetített szolgáltatás elszámolt költsége</u>	<u>3.230 e Ft</u>
Anyagköltség összesen:	158.085 e Ft

Szállítás, rakodás költsége	179 e Ft
Csatornadíj	29.217 e Ft
Bérleti díjak	51.402 e Ft
Fenntartás, javítás, karbantartás	11.957 e Ft
Hirdetés, reklám költség	542 e Ft
Oktatás, továbbképzés költsége	9 e Ft
Belföldi útiköltség	596 e Ft
Könyvelési díj	1.599 e Ft
Könyvvizsgálati díj	740 e Ft
Telefon költség	239 e Ft
Posta költség	130 e Ft
Kamarai, érdekképviselési tagdíj	135 e Ft
Ügyvédi díj	170 e Ft
Szakértői díj	600 e Ft
Jogdíj	48 e Ft
Munkavédelmi és tűzvédelmi szolg. díja	250 e Ft
Dolgozók eü.-i ellátásának költsége	531 e Ft
Fűtés díj	136.958 e Ft
Szemét szállítás	2.358 e Ft
Vízvizsgálat	2.034 e Ft
Gyógyúszás, vízitorna oktatás	2.329 e Ft
Informatikai szolgáltatás	10 e Ft
Diákmunka igénybevétele	2.004 e Ft

Kártevők irtása	220 e Ft
Kulcsmásolás	147 e Ft
<u>Egyéb nem anyag jellegű szolg. díja</u>	<u>1.143 e Ft</u>
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	245.547 e Ft

Hatósági díjak	74 e Ft
Illetékek	15 e Ft
Bankköltség	2.793 e Ft
Felelősség biztosítás díja	409 e Ft
<u>Biztosítási díj (munkavállalói)</u>	<u>62 e Ft</u>
Egyéb szolgáltatások összesen:	3.353 e Ft

Anyagjellegű ráfordítások összesen: 406.985 e Ft

Közvetlen munkabér	83.368 e Ft
<u>Prémium, jutalom</u>	<u>778 e Ft</u>
Béreköltség összesen:	84.146 e Ft

Betegszabadság	376 e Ft
Saját gépkocsi használati díja	78 e Ft
<u>Egyéb személyi jellegű kifizetések</u>	<u>2.951 e Ft</u>
Személyi jellegű kifizetések összesen:	3.405 e Ft

Egészségügyi hozzájárulás	719 e Ft
<u>Szociális hozzájárulás</u>	<u>20.801 e Ft</u>
Bérbírálatok összesen:	21.520 e Ft

Személyi jellegű ráfordítások összesen: 109.071 e Ft

Terv szerinti értékcsökkenési leírás	14.807 e Ft
<u>Kisértékű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása</u>	<u>507 e Ft</u>
Értékcsökkenési leírás összesen:	15.314 e Ft

Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	843 e Ft
Értékvesztés	25 e Ft
NAV illeték	1.500 e Ft
Rehabilitációs fogl. hozzájárulás	2.539 e Ft
Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek	515 e Ft
Szakképzési hozzájárulás	1.267 e Ft
Innovációs járulék	132 e Ft
Le nem vonható ÁFA	33.454 e Ft
NAV késedelmi pótlék	32 e Ft
Behajthatatlan követelés leírt összege	72 e Ft
Térítés nélkül nyújtott szolgáltatás /ingyenes úszás/	2.093 e Ft
<u>Különbféle egyéb ráfordítás (kerekítési különbözet)</u>	<u>2 e Ft</u>
Egyéb ráfordítások összesen:	42.474 e Ft

<u>Kölcsönök fizetendő kamata</u>	<u>1.054 e Ft</u>
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen:	1.054 e Ft

III. Tájékoztató kiegészítések

2016. évi társasági adó, nyereségminimum alapján került megállapításra, melynek mértéke: 567 e Ft.

Felügyelő bizottság:

A Felügyelő Bizottság 3 tagból áll.

Tagjait a Taggyűlés választja.

A Felügyelő Bizottsági tagok:

Dr. Soós Gábor (6800 Hódmezővásárhely, Somogyi Béla u. 46.)

Horváth Zoltán (6800 Hódmezővásárhely, Rárósi u. 73.)

Dr. Kulik Jenő Ervin (6800 Hódmezővásárhely, Bakay u. 22.)

Létszám- és béradatok:

A Kft által foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége, személyi jellegű egyéb kifizetése és bérjárulékok 2016. évben a következőképpen alakultak:

Átlagos statisztikai állományi létszám:	47 fő
Bérköltség:	84.146 e Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetés:	3.405 e Ft
Bérjárulékok:	21.520 e Ft

A Hód- Fürdő Kft. képviselőjére jogosult személy:

Dr. Antalóczy Péter ügyvezető (vezető tisztségviselő)

6800 Hódmezővásárhely, Szőlőhalom 21/b. ép.

IV. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása:

HÓD-FÜRDŐ Kft.

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

2016. év

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	D	-991,67%	-669,09%
	Befektetett eszközök	A		
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke	D	-991,67%	-669,09%
	Tárgyi eszközök	All		
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszköz	A	40,96%	56,28%
	Összes eszköz	A+B+C		
Saját tőke aránya I.	Saját tőke	D	-406,16%	-376,55%
	Összes forrás	D+E+F+G		
Tőkeszerkezeti mutató I.	Kötelezettségek	F	-108,73%	-123,22%
	Saját tőke	D		
Tőkeszerkezeti mutató II.	Rövid lejáratú köt.	FIII	-108,73%	-123,22%
	Saját tőke	D		

A mérlegforduló napon a befektetett eszközök fedezettségének mutatója -669,09 %.

A befektetett eszközök aránya 56,28 % volt az összes eszközön belül.

A saját tőke aránya -376,55 %.

A tőkeszerkezeti mutató -123,22 %, mely a saját tőke fedezettségét mutatja a kötelezettségekre.

A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI

2016. év

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	Forgóeszközök	B	11,74%	9,38%
	Kötelezettségek	F		
Rövid távú likviditás I.	Forgóeszközök	B	11,74%	9,38%
	Rövid lejáratú köt.	FIII		
Rövid távú likviditás II.	Forgóeszk-követ.	B-BII	5,13%	2,40%
	Rövid lejáratú köt.	FIII		
Rövid távú likviditás III.	Pénzeszközök+értékpapírok	BIV.+BIII.	4,91%	2,20%
	Rövid lejáratú köt.	FIII		

A likviditási mutató és a rövidtávú likviditás I. mutató értéke 9,38%, mely azt mutatja, hogy a (rövid) lejáratú kötelezettségekre a forgó eszközök értéke csupán 9,38%-os fedezetet mutat. A rövidtávú likviditás II. mutató alapján a követelések értékével csökkentett forgóeszközök 2,40%-ban fedezik a rövid lejáratú kötelezettségek értékét. A pénzeszközök és értékpapírok együttes értéke 2,20%-ban nyújt fedezetet a rövid lejáratú kötelezettségekre (rövidtávú likviditás III. mutató).

AZ EREDMÉNY ÉS A JÖVEDELMEZŐSÉG ALAKULÁSA

2016. év

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	adatok eFt-ban	
	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Üzemi tevékenység eredménye	-334 748	-290 544
Pénzügyi műveletek eredménye	-757	-946
Adózás előtti eredmény összesen	-335 505	-291 490
Adózott eredmény	-335 893	-292 057

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi eredmény	Er. A	-205,06%	-183,91%
	Nettó árbevétel	Er. I.		
Tőkearányos eredmény	Üzemi eredmény	Er. A	83,40%	75,87%
	Saját tőke	D		
Eszközhatékonyosság	Üzemi eredmény	Er. A	-338,74%	-285,67%
	Összes eszköz	A+B+C		

Az árbevétel arányos üzemi eredmény mutatója –183,91%, ami azt mutatja, hogy 100 Ft árbevétellel 183,91 Ft veszteséget ért el a Kft.

A jelentős üzemi veszteség okozza, hogy az eszközhatékonyági mutató alapján 100 Ft eszközértékre 285,67 Ft negatív üzemi eredmény jut.

A KÖLTSÉGSZERKEZET ALAKULÁSA

2016. év

Megnevezés	Előző év		Megnevezés	Tárgyév	
	ezer Ft	%		ezer Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	408 388	76,97%	Anyagjellegű ráfordítások	406 985	70,92%
Személyi jellegű ráfordítások	106 073	20,00%	Személyi jellegű ráfordítások	109 071	19,01%
Értécsökkenési leírás	9 680	1,83%	Értécsökkenési leírás	15 314	2,67%
Egyéb ráfordítások	6 409	1,20%	Egyéb ráfordítások	42 474	7,40%
Összes költség és ráfordítás	530 550	100,00%	Összes költség és ráfordítás	573 844	100,00%

A Kft. 2016. évi összes költségének 70,92 %-át az anyagjellegű ráfordítások teszik ki, mely tartalmazza az anyagköltségeit, az igénybe vett szolgáltatások költségeit, az egyéb szolgáltatások költségeit és a közvetített szolgáltatások költségeit.

Kutatásfejlesztés

Kutatás és kísérleti fejlesztés címen az idén költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelem:

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel a társaság nem rendelkezik.

A környezet védelmét szolgáló költségek a mindenkori köztisztasági díjakon felül nem merültek fel, környezeti károkozás nem történt, környezetvédelmi helyreállítási költsége a Kft-nek nincs.

Könyvvizsgálat:

A Hód – Fürdő Kft. a számviteli törvény értelmében könyvvizsgálati kötelezettség alá tartozik, melyet az alábbi cég végez:

ONIX Plus Audit Pénzügyi Tanácsadó és Könyvvizsgáló Bt.

6100 Kiskunfélegyháza, Gorkij u. 2.

Nyilvántartásba vételi szám: 001419

Bejegyzett könyvvizsgálója: Varga Jánosné

Kamarai tagsági szám: 002237

Könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok

A Hód – Fürdő Kft. 2016. évi beszámolóját a Kft megbízásából összeállította a Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit Zrt. alkalmazottja:

- Telek Dóra

6800 Hódmezővásárhely, Tanya 2547

- Baricsa Henriett

6800 Hódmezővásárhely, Kiss Ernő. utca 6.

PM regisztrációs szám: 196282

Hódmezővásárhely, 2017. április 10.



Hód – Fürdő Kft.
Képviselésében