

Ikt.szám: 01-4/ 20-79/2024.

Napirend:

3.



## ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete  
2024. május 30-i rendes ülésére

**Tárgy:** Előterjesztés a Szigetvári Gyógyfürdő Üzemeltető és Humán Szolgáltató Kft. 2023. évi egyszerűsített beszámolójáról, valamint 2024. évi üzleti tervéről

- Mellékletek:**
1. 2023. évi beszámoló
  2. Kiegészítő mellékletek
  3. Független könyvvizsgálói jelentés
  4. 2024. évi Üzleti terv
  5. Felügyelő Bizottság döntése

<b>Előterjesztő:</b>	Dr. Vass Péter polgármester	
<b>Az előterjesztést készítette:</b>	Hábián Bálint aljegyző	
<b>Előadó:</b>	Dr. Vass Péter polgármester	
<b>Tárgyalja:</b>	Településrészi önkormányzatok	-
	Települési Nemzetiségi Önkormányzatok	-
	Gazdasági, Pénzügyi, Városfejlesztési és Turisztikai Bizottság	2024.05.28. 13.45 óra
	Jogi és Ügyrendi Bizottság	-
	Kulturális, Ifjúsági, Civil, Sport, Oktatási és Nemzetközi Kapcsolatok Bizottsága	-
	Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottság	-
<b>Véleményezésre megkapta:</b>	Dr. Vass Péter polgármester	
	Varga Zoltán alpolgármester	
	Dr. Weszner Veronika jegyző	
	Hábián Bálint aljegyző	
<b>Rendelet/határozat elfogadása:</b>	Minősített többség	
<b>Törvényességi véleményezésre bemutatva:</b>	Dr. Serbakov Márton Tibor jogi előadó	
<b>Törvényességi észrevétel:</b>	Dr. Weszner Veronika jegyző	Nincs/az alábbi: 
<b>Előzmény/korábbi döntés:</b>	-	
<b>Terjedelem:</b>	63 oldal	

## ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete  
2024. május 30-i rendes ülésére

**Tárgy:** Előterjesztés a Szigetvári Gyógyfürdő Üzemeltető és Humán Szolgáltató Kft. 2023. évi egyszerűsített beszámolójáról, valamint 2024. évi üzleti tervéről

**Előterjesztő:** Dr. Vass Péter polgármester

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. I. félévi munkatervében május hónapra tervezte a Szigetvári Gyógyfürdő Üzemeltető és Humán Szolgáltató Kft. által készített beszámoló megtárgyalását.

A Szigetvári Gyógyfürdő Üzemeltető és Humán Szolgáltató Kft. (7900 Szigetvár, Tinódi Lantos Sebestyén u. 1/1, cg.: 02-09-080501, képviselője.: Bein Mihály ügyvezető) (a továbbiakban: Szigetvári Gyógyfürdő Kft.) a törvényi előírásoknak megfelelően a 2023. évi egyszerűsített éves beszámolót (1. sz. melléklet), annak kiegészítő mellékleteit (2. sz. melléklet), a független könyvvizsgálói jelentést (3. sz. melléklet), valamint a beszámolóhoz tartozó felügyelő bizottsági döntést (5. sz. melléklet), valamint a 2024. évi üzleti tervét (4. sz. melléklet) megküldte a többségi tulajdonos Szigetvár Város Önkormányzat részére jóváhagyásra.

A 2023. évi beszámoló a gazdasági társaság eszközök és források mérleg főösszegét 950.433 eFt egyezőséggel, az adózott eredményét – 38.011 eFt (veszteség) összegben tartalmazza.

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat vagyonáról és a vagyonnal való gazdálkodás egyes szabályairól szóló 11/2011. (III.25.) Ör. rendelete „tulajdonosi jogok gyakorlása gazdasági társaságokban, közhasznú társaságokban” című 30. §. (2) bekezdése az alábbiakat rögzíti:

„30. § (2) A többszemélyes gazdasági társaságban, illetve közhasznú társaságban a Képviselő-testület gyakorolja a társaság legfőbb szervében a tagsági/részvényesi jogokat, illetőleg a Képviselő-testület dönt a társaság legfőbb szervének hatáskörébe tartozó ügyekben. Ha a társaság legfőbb szerve a Képviselő-testület által előzetesen nem tárgyalt kérdésekben kíván dönteni, úgy az önkormányzat képviselőjének az érintett napirend elhalasztását kell kérnie.”

A Szigetvári Gyógyfürdő Kft. soron következő taggyűlésére 2024. május 23-án kerül sor, ahol a 2023. évi egyszerűsített beszámoló elfogadása kapcsán ezen rendelkezést kell alkalmazni, tekintettel arra, hogy a gazdasági társaságban az önkormányzat tulajdoni hányada meghaladja az 50%-ot.

A 2013. évi Polgári Törvénykönyvről szóló V. törvény 3:117. § (1) bekezdése alapján „(1) Ha a társaság legfőbb szerve a vezető tisztségviselő kérésére a beszámoló elfogadásával egyidejűleg az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetői tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvényt ad, a társaság a vezető tisztségviselő ellen akkor léphet fel az ügyvezetési kötelezettségek megsértésére alapozott kártérítési igénnyel, ha a felmentvény megadásának alapjául szolgáló tények vagy adatok valótlanok, vagy hiányosak voltak.” Az előterjesztés határozati javaslatának 2. pontja tartalmazza a felmentvény megadását Ügyvezető részére.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a törvényi előírásoknak megfelelően az anyagot megvitatni és jóváhagyni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az "Előterjesztés a Szigetvári Gyógyfürdő Üzemeltető és Humán Szolgáltató Kft. 2023. évi egyszerűsített beszámolójáról, valamint 2024. évi üzleti tervéről" tárgyú napirendi pontot megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

1. Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Szigetvári Gyógyfürdő Üzemeltető és Humán Szolgáltató Kft. 2023. évi egyszerűsített éves beszámolóját, a beszámoló részeként szereplő kiegészítő mellékletet, üzleti jelentést, könyvvizsgálói jelentést, valamint felügyelő bizottsági döntést megismerte, megvitatta és a gazdasági társaság éves beszámolójában

- az eszközök és források mérleg főösszegét: 950.433 eFt egyezőséggel
- az adózott eredményét: -38.011 eFt veszteséggel

tudomásul vette.

2. Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Ügyvezető számára – kérésére - a 2023. üzleti évre megadja a felmentvényt, figyelemmel a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:117. § (1) bekezdésére. A felmentvény megadásával a Képviselő-testület igazolja, hogy az Ügyvezető a munkáját 2023. évben a Szigetvári Gyógyfürdő Üzemeltető és Humán Szolgáltató Kft. érdekei elsődlegességét szem előtt tartva végezte. A felmentvény alapján Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete akkor léphet fel az Ügyvezetővel szemben az ügyvezetési kötelezettségek megsértésére alapozott kártérítési igénnyel, ha a felmentvény megadásának alapjául szolgáló tények vagy adatok valótlanok, vagy hiányosak voltak.
3. A Képviselő-testület a Szigetvári Gyógyfürdő Üzemeltető és Humán Szolgáltató Kft. 2024. évi üzleti tervét az előterjesztéshez csatolt egyező tartalommal jóváhagyja.
4. A Képviselő-testület felkéri Dr. Vass Péter polgármestert és Bein Mihály ügyvezetőt arra, hogy a tulajdonosi döntéssel kapcsolatos intézkedéseket tegyék meg.

Felelős: Dr. Vass Péter polgármester

Közreműködő: Bein Mihály Szigetvári Gyógyfürdő Üzemeltető és Humán Szolgáltató Kft. ügyvezető

Határidő: 2024. május 30.

Szigetvár, 2024. május 21.



Dr. Vass Péter  
polgármester



1. melléklet

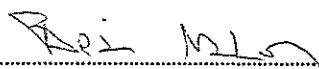
Cégnév: SZIGETVÁRI GYÓGYFÜRDŐ ÜZEMELTETŐ ÉS HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KFT  
Céggjegyzékszám: 02-09-080501  
Statisztikai számjel: 24769460960411302  
Pénzegység: EZER HUF  
Beszámolási időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

## Éves beszámoló

Szigetvári Gyógyfürdő és Kft.  
1024 Szigetvár, Szent István tér 1.  
Asztalos Bertalan 7-02  
Céggjegyzékszám: 02/09/080501  
Pénzegység: P.H. (1000 HUF)

Kelt: Magyarország, Szigetvár, 2024.05.10

.....  
Aláírásra jogosult

  
.....  
Aláírásra jogosult

.....  
Aláírásra jogosult

ÉVES BESZÁMOLÓ  
MÉRLEG "A" típus  
Eszközök (aktívák)

Cégnév: SZIGETVÁRI GYÓGYFÜRDŐ ÜZEMELTETŐ ÉS HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KFT  
Cégjegyzékszám: 02-09-080501  
Statisztikai számjel: 24769460960411302  
Pénzegység: EZER HUF  
Beszámolási időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

Sor-szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
2	A. Befektetett eszközök (A./I. + A./II. + A./III.)	689 112	0	674 046
3	I. Immateriális javak (A./I./1. + A./I./2. + A./I./3. + A./I./4. + A./I./5. + A./I./6. + A./I./7.)	708	0	177
4	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
5	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
6	3. Vagyon értékű jogok	0	0	0
7	4. Szellemi termékek	708	0	177
8	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
9	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
10	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
11	II. Tárgyi eszközök (A./II./1. + A./II./2. + A./II./3. + A./II./4. + A./II./5. + A./II./6. + A./II./7.)	688 404	0	673 869
12	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	671 903	0	659 016
13	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
14	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	16 501	0	14 853
15	4. Tenyészállatok	0	0	0
16	5. Beruházások, felújítások	0	0	0
17	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
18	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
19	III. Befektetett pénzügyi eszközök (A./III./1. + A./III./2. + A./III./3. + A./III./4. + A./III./5. + A./III./6. + A./III./7.)	0	0	0
20	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
22	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
23	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
24	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
25	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
26	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
27	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
28	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
29	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Szigetvári Gyógyfürdő Üzemeltető és Humán Szolgáltató Kft.  
2023. évi Éves Beszámoló  
Készítette: P.H.  
Cégjegyzékszám: 02-09-080501

Kelt: Magyarország, Szigetvár, 2024.05.10

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

ÉVES BESZÁMOLÓ  
MÉRLEG "A" típus  
Eszközök (aktívák)

Cégnév: SZIGETVÁRI GYÓGYFÜRDŐ ÜZEMELTETŐ ÉS HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KFT

Cégjegyzékszám: 02-09-080501

Statisztikai számjel: 24769460960411302

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

Sor-szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
30	B. Forgóeszközök (B./I. + B./II. + B./III. + B./IV.)	13 101	0	267 558
31	I. Készletek (B./I./1. + B./I./2. + B./I./3. + B./I./4. + B./I./5. + B./I./6.)	65	0	172
32	1. Anyagok	65	0	172
33	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
34	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
35	4. Késztermékek	0	0	0
36	5. Áruk	0	0	0
37	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
38	II. Követelések (B./II./1. + B./II./2. + B./II./3. + B./II./4. + B./II./5. + B./II./6. + B./II./7. + B./II./8.)	8 691	0	9 899
39	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	6 094	0	6 794
40	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
41	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
43	5. Váltókövetelések	0	0	0
44	6. Egyéb követelések	2 597	0	3 105
45	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
46	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
47	III. Értékpapírok (B./III./1. + B./III./2. + B./III./3. + B./III./4. + B./III./5. + B./III./6.)	0	0	0
48	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
49	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
50	3. Egyéb részesedés	0	0	0
51	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
52	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
53	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
54	IV. Pénzeszközök (B./IV./1. + B./IV./2.)	4 345	0	257 487
55	1. Pénztár, csekkek	3 098	0	4 851
56	2. Bankbetétek	1 247	0	252 636
57	C. Aktív időbeli elhatárolások (C./1. + C./2. + C./3.)	240	0	8 829
58	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	8 617
59	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	240	0	212
60	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
61	Eszközök (aktívák) összesen (A. + B. + C.)	950 433	0	950 433

Szigetvári Gyógyfürdő Kft.  
7800 Szeged, Buda u. 111.  
Adószám: 247694609  
Beszámoló: 11/2024. évi  
Szigetvári P.H. 02-09-080501

Kelt: Magyarország, Szigetvár, 2024.05.10

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

ÉVES BESZÁMOLÓ  
MÉRLEG "A" típus  
Források (passzívák)

Cégnév: SZIGETVÁRI GYÓGYFÜRDŐ ÜZEMELTETŐ ÉS HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KFT

Cégjegyzékszám: 02-09-080501  
Statisztikai számjel: 24769460960411302  
Pénzegység: EZER HUF  
Beszámolási időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

Sor-szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
63	D. Saját tőke (D./I. + D./II. + D./III. + D./IV. + D./V. + D./VI. + D./VII.)	73 922	0	66 008
64	I. Jegyzett tőke	50 000	0	50 000
65	Ebből: - Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
66	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke -	0	0	0
67	III. Tőketartalék	0	0	0
68	IV. Eredménytartalék	-19 617	0	-48 214
69	V. Lekötött tartalék	68 589	0	102 233
70	VI. Értékelési tartalék (D./VI./1. + D./VI./2.)	0	0	0
71	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
72	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
73	VII. Adózott eredmény	-25 050	0	-38 011
74	E. Céltartalékok (E./1. + E./2. + E./3.)	0	0	0
75	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
76	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
77	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
78	F. Kötelezettségek (F./I. + F./II. + F./III.)	622 289	0	856 159
79	I. Hátrasorolt kötelezettségek (F./I./1. + F./I./2. + F./I./3. + F./I./4.)	0	0	0
80	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
81	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
82	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
83	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
84	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (F./II./1. + F./II./2. + F./II./3. + F./II./4. + F./II./5. + F./II./6. + F./II./7.)	459 104	0	429 664
85	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
86	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
87	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
88	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
89	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	66 560	0	37 120
90	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
91	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
92	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
93	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	392 544	0	392 544

Szigetvári Gyógyfürdő Kft  
7923 Szigetvár, Főutca 1/1  
Adószám: 24769460960411302  
Cégjegyzékszám: 02-09-080501  
Üzemi vezető: P.H.

Kelt: Magyarország, Szigetvár, 2024.05.10

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

ÉVES BESZÁMOLÓ  
MÉRLEG "A" típus  
Források (passzívák)

Cégnév: SZIGETVÁRI GYÓGYFÜRDŐ ÜZEMELTETŐ ÉS HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KFT

Cégjegyzékszám: 02-09-080501

Statisztikai számjel: 24769460960411302

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

Sor-szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
94	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (F./III./1. + F./III./2. + F./III./3. + F./III./4. + F./III./5. + F./III./6. + ...)	163 185	0	426 495
95	1. Rövid lejáratú kölcsönök	64 783	0	64 783
96	Ebből: - Az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
97	2. Rövid lejáratú hitelek	29 440	0	29 440
98	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
99	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	11 524	0	15 968
100	5. Váltótartozások	0	0	0
101	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
102	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozások..	0	0	0
103	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
104	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	57 438	0	316 304
105	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
106	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
107	G. Passzív időbeli elhatárolások (G./1. + G./2. + G./3.)	6 242	0	28 266
108	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	15	0	0
109	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 227	0	14 226
110	3. Halasztott bevételek	0	0	14 040
111	Források (passzívák) összesen (D. + E. + F. + G.)	702 453	0	950 433

Szigetvári Gyógyfürdő Kft  
1000 Szigetvár, Török u. 1/1.  
Árnyékos 14. sz. tájékoztató  
Cégjegyzékszám: 02-09-080501  
Statisztikai számjel: 24769460960411302  
P.H.

Kelt: Magyarország, Szigetvár, 2024.05.10

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

**ÉVES BESZÁMOLÓ**  
**EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
(összköltség eljárással)

**Cégnév: SZIGETVÁRI GYÓGYFÜRDŐ ÜZEMELTETŐ ÉS HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KFT**

Cégjegyzékszám: 02-09-080501  
Statisztikai számjel: 24769460960411302  
Pénzegység: EZER HUF  
Beszámolási időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

Sor-szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	257 269	0	285 714
2	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01 + 02)</b>	<b>257 269</b>	<b>0</b>	<b>285 714</b>
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+ 03 + 04)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	<b>III. Egyéb bevételek</b>	<b>61 023</b>	<b>0</b>	<b>107 948</b>
8	Ebből: - Visszairt értékesítés	0	0	0
9	05. Anyagköltség	89 117	0	161 200
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	26 823	0	32 211
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	5 589	0	6 173
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	1 877	0	0
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
14	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05 + 06 + 07 + 08 + 09)</b>	<b>123 406</b>	<b>0</b>	<b>199 584</b>
15	10. Bérköltség	150 886	0	153 459
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 396	0	1 804
17	12. Bérjárulékok	14 945	0	15 115
18	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10 + 11 + 12)</b>	<b>167 227</b>	<b>0</b>	<b>170 378</b>
19	<b>VI. Értékcsökkenési leírás</b>	<b>18 514</b>	<b>0</b>	<b>20 947</b>
20	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	<b>18 113</b>	<b>0</b>	<b>21 962</b>
21	Ebből: - Értékesítés	0	0	25
22	<b>A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I +- II + III - IV - V - VI - VII)</b>	<b>-8 968</b>	<b>0</b>	<b>-19 209</b>
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24	Ebből: - Kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26	Ebből: - Kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfo..	0	0	0
28	Ebből: - Kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0
30	Ebből: - Kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
32	Ebből: - Értékelési különbözet	0	0	0
33	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13 + 14 + 15 + 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Szigetvári Gyógyfürdő Kft.  
7800 Szigetvár, Hódoltság 171.  
Adószám: 24769460960411302  
Cégjegyzékszám: 02-09-080501  
Üzemi igazgató: P.H.

Kelt: Magyarország, Szigetvár, 2024.05.10

.....  
Aláírásra jogosult

  
.....  
Aláírásra jogosult

.....  
Aláírásra jogosult

**ÉVES BESZÁMOLÓ**  
**EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
(összköltség eljárással)

Cégnév: **SZIGETVÁRI GYÓGYFÜRDŐ ÜZEMELTETŐ ÉS HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KFT**

Cégjegyzékszám: **02-09-080501**

Statisztikai számjel: **24769460960411302**

Pénzegység: **EZER HUF**

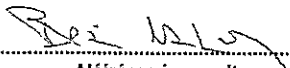
Beszámolási időszak: **2023.01.01 - 2023.12.31**

Sor-szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35	Ebből: - Kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, á..	0	0	0
37	Ebből: - Kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	15 509	0	18 093
39	Ebből: - Kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
42	Ebből: - Értékelési különbözet	0	0	0
43	<i>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18 + 19 + 20 + 21 + 22)</i>	<i>15 509</i>	<i>0</i>	<i>18 093</i>
44	<b>B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII - IX)</b>	<b>-15 509</b>	<b>0</b>	<b>-18 093</b>
45	<b>C. Adózás előtti eredmény (+- A +- B)</b>	<b>-24 477</b>	<b>0</b>	<b>-37 302</b>
46	<i>X. Adófizetési kötelezettség</i>	<i>573</i>	<i>0</i>	<i>709</i>
47	<b>D. Adózott eredmény (+- C - X)</b>	<b>-25 050</b>	<b>0</b>	<b>-38 011</b>

Szigetvári Gyógyfürdő Kft.  
7600 Gyógyfürdő, Szigetvári út 11.  
Adószám: 24769460960411302  
Cégjegyzékszám: 02-09-080501  
Cégbírósági nyilvántartás: 13-02-00013

Kelt: Magyarország, Szigetvár, 2024.05.10

.....  
Aláírásra jogosult

  
.....  
Aláírásra jogosult

.....  
Aláírásra jogosult

Szigetvári Gyógyfürdő Kft.  
7900 Szigetvár, Tinódi Sebestyén utca 1/1  
2023. évi Éves beszámolójának  
**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

**1. Általános kiegészítések**

**1.1.A gazdálkodó bemutatása**

**1.1.1. A gazdálkodó főbb adatai**

- Székhely: 7900 Szigetvár, Tinódi Sebestyén utca 1/1
- Internetes honlap címe: szigetvarigyogyfurdo.hu
- Működési forma: Korlátolt Felelősségű Társaság
- Alapítás, alakulás időpontja: 2013. október 30, bejegyzés: 2013. november 15.
- Könyvvizsgáló és nyilv.szám: Dr. Tósimonné Drenyovszki Márta 7634 Pécs, Pázmány P. u. 11. Tagsági szám: 006348

- A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős:

Adó-Sziget 2010 Kft. - Prisztács László mérlegképes  
könyvelő MK180762

- Főtevékenység: 9604 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás
- Egyéb tevékenységek: 5510-5610 Szállodai szolgáltatás, éttermi vendéglátás  
8690 Egyéb humán-egészségügyi ellátás  
3600 Víztermelés, kezelés, ellátás  
6820 Ingatlan bérbeadás, üzemeltetés  
8551 Sport, szabadidős képzés

- piaci helyzet ( főbb értékesítési területek, illetve beszerzési források ):

Fő tevékenység a gyógyfürdő üzemeltetés, valamint  
gyógyászati szolgáltatások. 2015. óta szállodai  
szolgáltatás és éttermi vendéglátás tevékenységünk a  
Kumilla hotelben. Távhőtermelő engedélyes tevékenységet  
végzünk. Közfeladatellátási szerződés alapján  
üzemeltetjük a tanuszodát.

**1.1.2. A külföldi telephelyek főbb adatai telephelyenként**

Nincs külföldi telephelyünk.

### 1.1.3. Kapcsolt vállalkozások bemutatása

Nincs kapcsolt vállalkozásunk.

## 1.2. A számviteli politika fő vonásai

### 1.2.1. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer

Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit és éves beszámolót készít.

A mérlegét a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az un. mérlegszerű elrendezéssel, a számviteli törvény 2023.12.30-ig hatályos változata szerint.

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

Az eredménykimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az un. lépcsőzetes elrendezéssel.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

### 1.2.2. Az alkalmazott értékelési eljárások

Vásárolt készleteknél (anyag, áru) bekerülési érték a beszerzési értékek alapján a FIFO módszer szerint meghatározott bekerülési érték.

Saját termelésű készleteknél (befejezetlen termelés, félkész és késztermék, állatok) előállítási költség a Sztv. 51. § szerinti előállítási költség (közvetlen önköltség).

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

### 1.2.3. Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, gyakorisága

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el, évente egyszer az eszköz bruttó értéke alapján, lineáris leírással.

A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

### 1.2.4. A számviteli politika meghatározó elemeinek változása és azok eredményre gyakorolt hatása

A számviteli politika meghatározó elemei nem változtak.

## 1.3. A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése

A számviteli alapelvektől nem térünk el.

#### 1.4. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

##### 1.4.1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	11,76	7,46
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	850,26	1339,88
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	841,82	1297,05
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	10,52	6,95
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	98,10	70,92
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	1,87	28,15

##### 1.4.2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	2 714	253 142
2	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	8,03	62,73
3	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	7,99	62,69

##### 1.4.3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	-9,74	-13,30
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	-3,57	-4,00
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	-33,89	-57,59

### 1.5. A járványügyi veszélyhelyzet és az energiaárak növekedésének hatása a vállalkozás folytatására

A korábbi évek –2021-2022 járványügyi veszélyhelyzet - nagy terhet jelentettek a turisztikai szektorban tevékenykedő szolgáltatókra nézve. A vendégek a hosszú kimaradás után csak fokozatosan szoktak vissza fürdőkbe, melynek hatását még 2023-ban is érezni lehetett. De ugyanez elmondható a szállodai tevékenységre is. A privát vendégek létszáma nem alakult kedvezően, jellemzően inkább csak munkavégzés céljából érkező vendégek szálltak meg hotelünkben, viszont ők már évek óta, folyamatosan veszik igénybe nálunk a szálláshely szolgáltatást.

Általános tapasztalat, hogy térségünkben nem túl magas az átlagbér, amely ahhoz vezet, hogy az emberek többsége sajnos nem tudja kikapcsolódásra költeni a jövedelmét, hanem természetesen megélhetésre fordítja. A nyári hónapok forgalma a tavalyi évben is kiemelkedő volt, az év többi időszakához képest, mely nyilván az időjárás kedvező alakulásának és a kültéri medencék megnyitásának következménye. Az őszi időszak sajnos már nem volt ilyen kedvező, a társaság bevételei egyre inkább nem fedezték a kiadásokat. A termékek és a szolgáltatások díjainak áremelkedései -főleg a drasztikusan megemelkedett villamosenergia költség-, továbbá a megnövekedett bérköltség egyre nehezebben teszi lehetővé a gazdálkodást. A látogatószám 2023 év elején némi növekedést mutatott az előző év azonos időszakához képest, de sajnos az ebből eredő bevételnövekedés még így is elenyésző a költségek növekedési üteméhez viszonyítva. A társaság működése továbbra is csak a tulajdonosok támogatása mellett lesz biztosítható, továbbá sorozatos pótbefizetések előírása is szükségessé fog válni.

## 2. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### 2.1. A mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések

#### 2.1.1. A nem összehasonlítható adatok tételes ismertetése és indoklása

Nemleges.

#### 2.1.2. Több helyen is szerepeltethető adat ismertetése

Nemleges.

2.1.3. A besorolások és minősítések megváltoztatásának hatásai

Nem volt.

2.1.4. Az értékelési elvek megváltoztatásának bemutatása

Nemleges.

2.2. Eszközök

2.2.1. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének valamint értékcsökkenési leírásának alakulása mérlegtételenként - 1.sz.melléklet.

2.2.2. Elszámolt értékcsökkenési leírás, leírási módonként - 2.sz.melléklet.

2.2.3. Az elszámolt értékvesztés és a visszaírt értékvesztés bemutatása mérlegtételek szerinti bontásban (nyitó érték, tárgyévi növekedés, tárgyévi csökkenés, záró érték)

Nemleges.

2.2.4. Üzleti vagy cégérték indoklása (ha a leírása 5 évnél hosszabb)

Nemleges.

2.2.5. A meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának megváltoztatásából adódó eredménymódosulás ismertetése

Nem volt.

2.2.6. A bekerülési értéken értékelt befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értékének a valós értéket jelentősen meghaladó összege esetén, azok könyv szerinti értékének és valós értékének bemutatása, valamint annak indoklása, hogy miért nem számolták el az értékvesztést.

Nemleges.

2.2.7. A visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok

Nemleges.

2.2.8. Valós értékelés

Nem alkalmazzuk.

2.2.9. Aktív időbeli elhatárolásának részletezése

2024-es biztosítási díj 212 e Ft, valamint a bevételek időbeli elhatárolásában 8.617 e Ft szerepel, amely pályázati elszámolásban felmerült költségekhez – pályázat írás, dokumentáció, valamint megbízási díjak és közterhek.

2.3. Források

2.3.1. A saját tőke üzleti éven belüli változása, annak okai

Megnevezés	Nyitó	Változás	Záró
------------	-------	----------	------

Jegyzett tőke	50 000	0	50 000
Eredménytartalék	-19 617	-28 597	-48 214
Lekötött tartalék	68 589	68 589	102 233
Adózott eredmény	-25 050	-12 961	-38 011
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>73 922</b>	<b>60 675</b>	<b>66 008</b>

tárgyévi adózott eredmény összege -38.011 eFt. A lekötött tartalék a 2023. évben előírt és befizetett pótbefizetés és visszapótlásra képzett tartalék eredménytartalékból történt.

### 2.3.2. A lekötött tartalék jogcímenkénti bemutatása

Lekötött tartalék pótbefizetésből: 49.854 eFt, vagyonkezelésbe vett eszközök utáni visszapótlási kötelezettségre képzett lekötött tartalék: 52.379 eFt.

### 2.3.3. A céltartalékképzés és felhasználás részletezése

Nem képeztünk céltartalékokot.

### 2.3.4. A kapcsoló vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék, illetve annak felhasználása összege jogcímen szerinti részletezésben

Nincs ilyen tételünk.

### 2.3.5. A hátrasorolt kötelezettségek értéke jogcímenként

Nincs ilyen tételünk.

### 2.3.6. A támogatási program keretében kapott visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatások bemutatása

Visszatérítendő támogatás: 244.375 E Ft TOP PLUSZ-1.3-21-BA1-2022-00006 projekt

### 2.3.7. Azon kötelezettségeknek a bemutatása amelyeknek a hátralévő futamideje több, mint öt év

A 2015. évben felvett OTP hosszú lejáratú hitel eredeti lejáratát 10 év 2025-ig, moratórium miatt meghosszabbodott 2026-ig. A fennálló tartozás 66.560 eFt, melyből az éven belül esedékes rész 29.440 eFt, éven túli 37.120 eFt.

Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos hosszú lejáratú kötelezettség 392.544 eFt, összege 2023-ban nem változott.

### 2.3.8. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek

Az OTP hosszú lejáratú hitel Szigetvár Város Önkormányzat kezességvállalásával biztosított.

2.3.9. A kapcsolt vállalkozásokkal kapcsolatos követelések és kötelezettségek (tartósan adott kölcsönök, követelések, hátrasorolt kötelezettségek, tartós kötelezettségek, rövid lejáratú kötelezettségek)

Nemleges.

2.3.10. A bevételek passzív időbeli elhatárolásának részletezése

Nemleges.

2.3.11. A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának részletezése

A 14.226 eFt elhatárolt összegből 13.957 eFt közüzemi (víz, gáz, áram) díj, 269 eFt igénybevett szolgáltatás.

2.3.12. A mérlegben meg nem jelenő jelentős pénzügyi kötelezettségek

Nincs ilyen tételünk.

2.3.13. A függő és a biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalások összege fajtankénti részletezésben

Nincs ilyen tételünk.

### **3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

3.1. Az össze nem hasonlítható adatok közlése és indokolása

Nincs ilyen tételünk.

3.2. Az értékesítés nettó árbevétele a létesítő okiratban megjelölt főbb tevékenységenkénti megbontásban

Megnevezés	Árbevétel eFt
9604 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás	165 566
5510-5610 Szállodai szolgáltatás, éttermi vendéglátás	52 327
8690 Egyéb humán-egészségügyi ellátás	29 204
3600 Víztermelés, kezelés, ellátás	5 475
6820 Ingatlan bérbeadás, üzemeltetés	17 767
8551 Sport, szabadidős képzés	15 135

Egyéb	240
<b>Összesen:</b>	<b>285 714</b>

3.3. Az exportértékesítés árbevételének és az importbeszerzés értékének bemutatása  
 Unión kívüli országok szerinti, illetve ezen belül földrajzilag elhatárolt piacok szerinti bontásban  
 Nemleges.

szerinti bontásban

Nemleges.

3.4. Az aktivált saját teljesítmények értékének részletezése (forgalmi költség eljárás esetén)

Nemleges.

3.5. A költségek költségnemenkénti megbontása (forgalmi költség eljárás esetén)

Nemleges.

3.6. A kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyevi költségeinek ismertetése

Nemleges.

3.7. Exporttámogatás esetén a támogatott exportárbevételhez kapcsolódó közvetlen költségek  
 (közvetlenül elszámolt költségek, az eladott áruk beszerzési értéke) összege

Nemleges.

3.8. A támogatási program keretében kapott, folyósított illetve elszámolt összegek  
 támogatásonként

Bértámogatás 3.774 eFt, felhasználva, Sportlétesítmény tám. H.M. 3.031 eFt felhasználva,

3.9. Az eredménykimutatásból a kapcsolt vállalkozásokkal elszámolt összegek (értékesítés nettó  
 árbevétele, egyéb bevételek és a halasztott bevételek)

Nemleges.

3.10. A társasági adó megállapításainak - az értékes követelésekben alkalmazandó - módosító  
 tételek ismertetése

Nem volt a tárgyévben.

összegek támogatásonként /a kapott összeg, annak felhasználása (jogcímenként és évenként), a  
 rendelkezésre álló összeg megbontásban./

Nemleges.

3.12. A kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek és ráfordítások részletezése

Szigetvár Város Önkormányzatától kapott működési támogatás 68.182 eFt, tanuszoda támogatás (kompenzáció) 25.333 eFt.

3.13. A kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek és ráfordítások társasági adóra gyakorolt számszerűsített hatása

Nem volt a tárgyévben.

3.14. A halasztott ráfordítások és a halasztott bevételek jelentősebb összegei, azok időbeli alakulása

Nem volt a tárgyévben.

3.15. A tárgyévben lezárt határidős, opciós ügyletek, valamint swap ügyletek eredménye és cash-flowra gyakorolt hatásai tőzsdén, illetve tőzsdén kívül kötött ügylet részletezésben /elszámolási ügylet (származékos ügylet), leszállítási ügylet, fedezeti ügylet, nem fedezeti ügylet/

Nem volt ilyen ügyletünk.

#### 4. Tájékoztató kiegészítések

4.1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása

Megnevezés	Átlagos állományi létszám (fő)	Javadalmazás (eFt)
Fizikai dolgozók	23	82.125
Szellemi dolgozók	17	60.111
Állományon kívüliek	0	11.223
<b>Összesen</b>	<b>40</b>	<b>153.459</b>

A bérjárulékok tárgyévi összege: 15.115 eFt, ebből 13.661 eFt szocho adó, 177 eFt munkáltatói tp hj, és 1.277 eFt egyéb közteher.

4.2. A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjaival kapcsolatos adatok

- az üzleti év után járó járandóság összege	3.471 eFt
- folyósított előlegek és kölcsönök összege	nincs

- a nevükben vállalt garanciák	nincs
- korábbi vezető tisztségviselőivel szembeni nyugdíjfizeté	nincs

Minden képviselőre jogosult személynek a neve és lakóhelye, aki az éves beszámolót köteles aláírni:

Bein Mihály 7900 Szigetvár Basa utca 35.

#### 4.3. Rt esetében a részvények számának és névértékének közlése

Vállalkozásunkra nem vonatkozik.

#### 4.4. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai

Nem volt ilyen a tárgyévben.

#### 4.5. Környezetvédelem

##### 4.5.1. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök adatai

Nemleges.

##### 4.5.2. A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok változása (nyitókészlet, tárgyévi növekedés és csökkenés, záró készlet mennyiségi és értékadatai veszélyességi osztályok szerint)

Nemleges.

##### 4.5.3. Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok

A környezetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalék összege	nincs
Környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek összege	nincs
A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összege	nincs

#### 4.6. Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat ismertetése, amennyiben az nem egyezik meg a jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozattal.

Nemleges.

#### 4.7. Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség bemutatása

Az államháztartási törvény, illetve a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény, továbbá a vagyonkezelési szerződés alapján a vagyonkezelésbe vett eszközök után elszámolt értékcsökkenési leírás összegének megfelelő összeget a kezelt vagyon felújítására,

A képzett tartalék bemutatása:

Év	Elszámolt értéksökkenés eFt	Előző évben pótoló összeg eFt	Nyilvántartott tartalék eFt
2015	5 409	0	5 409
2016	8 026		8 026
2017	7 888	2 214	5 674
2018	7 794		7 794
2019	7 845	4 898	2 947
2020	7 892	572	7 320
2021	7 904	2 136	5 768
2022	7 929	2 035	5 894
2023	7 970	4 423	3 547
<b>Osszesen:</b>	<b>60 687</b>	<b>11 855</b>	<b>52 379</b>

A nyilvántartott tartalékra 2023. évben lekötött tartalékot képeztünk, mely az eredménytartalékból került átvezetésre.

#### 4.8. Egyéb jogszabályokban foglalt bemutatási kötelezettségek

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. Törvény előírja az engedélyes és egyéb tevékenységek számviteli szétválasztását. Erről külön mérleget és eredménykimutatást kell készíteni. A szétválasztott mérleget és eredménykimutatást a 3. sz. melléklet tartalmazza, mely a Magyar Energetikai Hivatal 1/2013. ajánlásának figyelembevételével készült.

#### **Szétválasztási szabályok:**

**Eredménykimutatás:**

Értékesítés nettó árbevétele: főkönyvi számlaszámok alapján tételes elkülönítés

Aktivált saját teljesítmények: gazdasági eseményenként tételes minősítéssel történő elkülönítés

Egyéb bevételek, anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás, egyéb ráfordítások, pénzügyi műveletek bevétele és ráfordítása, rendkívüli bevételek és ráfordítások: gazdasági eseményenként tételes elkülönítés, amely tételeknél ez nem lehetséges, akkor a következő felosztási módszerrel.

Felosztás:

I. első lépésben a közvetlen költség megosztása a Szigetvár 1741/2 és 1741/3 címen található telephelyre osztott költségek esetében a VKJ köteles termelés arányában történik (gyógyvíz-közcélú termelés m<sup>3</sup>/összes termelés m<sup>3</sup>). A tételesen kimutatott és a m<sup>3</sup> arányában felosztott közvetlen költségek összege a távhőtermelés összes közvetlen költsége. II. lépésben a fennmaradó (általános) költségek a távhőtermelés összes közvetlen költsége/összes közvetlen költség arányában történik.

**Mérleg:**

**Eszközök:**

Immateriális javak és tárgyi eszközök: tételes elkülönítés, ha nem lehetséges, a távhőtermelésre jutó értékcsökkenés/összes értékcsökkenés arányában.

Követelések közül vevők: tételes elkülönítés analitika alapján

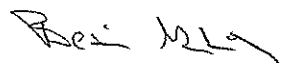
Befektetett pénzügyi eszközök, vevőkön kívüli egyéb követelések, értékpapírok, pénzeszközök, aktív időbeli elhatárolások: felosztás az immateriális javak+tárgyi eszközök+vevők arányában

**Források:**

Saját tőke, céltartalékok, kötelezettségek, passzív időbeli elhatárolások: a tevékenységenkénti mérlegfőösszegek arányában kerülnek szétosztásra, amely mérlegfőösszegek az eszközök fentiekben leírt szétválasztásából adódnak.

5. Cash-flow kimutatás - mellékletként csatolva.

Kelt: Szigetvár, 2024. május 10.

  
a vállalkozás vezetője

Szigetvár (képviselője) Kft.  
7000 Szigetvár, Felső u. 1/1.  
Adószám: 24739730-0-02  
Számvevőszám: 11701-09-00317364  
Cégjegyzékszám: 02-09-03001

2 4 7 6 9 4 6 0 9 6 0 4 1 1 3 0 2

Statisztikai számjel

0 2 - 0 9 - 0 8 0 5 0 1

Cégjegyzék szám

7 1

## Szigetvári Gyógyfürdő Kft.

7900 Szigetvár, Tinódi Sebestyén utca 1/1

### Éves beszámoló

### CASH-FLOW-kimutatás

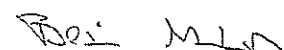
Időszak: 2023. 01. 01. - 2023. 12. 31.

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)</b>	<b>11 593</b>	<b>258 392</b>
1.	Adózás előtti eredmény ±	-24 477	-37 302
2.	Elszámolt amortizáció +	18 514	20 947
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±		-25
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	7 022	4 444
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	11 620	258 781
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	2 207	22 024
9.	Vevőkövetelés változása ±	-2 829	-700
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-79	-615
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	20	-8 589
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	405	573
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)</b>	<b>-5 131</b>	<b>-5 907</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	5 131	5 907
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	
16.	Kapott osztalék, részesedés +		

Keltezés: Szigetvár, 2024. május 10.

Szigetvári Gyógyfürdő Kft.  
7900 Szigetvár, Tinódi Sebestyén utca 1/1.  
Adószám: 15-02307-01-001  
PH. 12 62  
Szigetvári Gyógyfürdő Kft. 2023. évi  
Éves beszámolója

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

2	4	7	6	9	4	6	0	9	6	0	4	1	1	3	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	2	-	0	9	-	0	8	0	5	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

7	2
---	---

**Szigetvári Gyógyfürdő Kft.**

7900 Szigetvár, Tinódi Sebestyén utca 1/1

**Éves beszámoló****CASH-FLOW-kimutatás**

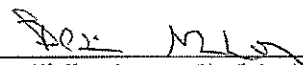
Időszak: 2023. 01. 01. - 2023. 12. 31.

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
III.	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)</b>	<b>-17 400</b>	<b>657</b>
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		30 097
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	17 400	29 440
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
IV.	<b>Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok) ±</b>	<b>-10 938</b>	<b>253 142</b>

Keltezés: Szigetvár, 2024. május 10.

Székelyvár Gyógyfürdő Kft  
2472 Székelyvár, Tósd u. 1-1.  
Adószám: 14765110-2-01  
Tervezési szám: 11731004-001/05  
Tervezési szám: 02-09-050101

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Szigetvári Gyógyfürdő Kft.  
7900 Szigetvár, Tinódi Sebestyén utca 1/1

1. sz. melléklet

**Immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása és értékcsökkenése mérlegtételenként  
Saját és vagyonekezelésbe vett eszközök**

Mérlegtétel	Bruttó érték eFt				
	nyitó	növekedés	csökkenés	átsorolás	záró
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>1 497</b>	<b>0</b>	<b>561</b>	<b>0</b>	<b>936</b>
-szellemi termékek	1 497	0	561	0	936
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>913 510</b>	<b>6 295</b>	<b>8 921</b>	<b>0</b>	<b>910 884</b>
-ingatlanok	461 641	0	0	0	461 641
-vagyonekezelésbe vett ingatlanok	403 779	3 001	0	0	406 780
<i>ingatlanok összesen</i>	<i>865 420</i>	<i>3 001</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>868 421</i>
-egyéb berendezések	48 090	3 294	8 921	0	42 463
beruházások	0	0	0	0	0
<b>Mindösszesen:</b>	<b>915 007</b>	<b>6 295</b>	<b>9 482</b>	<b>0</b>	<b>911 820</b>

Mérlegtétel	Elszámolt értékcsökkenési leírás eFt				
	nyitó	növekedés	csökkenés	átsorolás	záró
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>789</b>	<b>181</b>	<b>211</b>	<b>0</b>	<b>759</b>
-szellemi termékek	789	181	211	0	759
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>225 106</b>	<b>20 829</b>	<b>8 921</b>	<b>0</b>	<b>237 014</b>
-ingatlanok	133 428	7 917	0	0	141 345
-vagyonekezelésbe vett ingatlanok	60 089	7 970	0	0	68 059
<i>ingatlanok összesen</i>	<i>193 517</i>	<i>15 887</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>209 404</i>
-egyéb berendezések	31 589	4 942	8 921	0	27 610
beruházások	0	0	0	0	0
<b>Mindösszesen:</b>	<b>225 895</b>	<b>21 010</b>	<b>9 132</b>	<b>0</b>	<b>237 773</b>

Mérlegtétel	Nettó érték eFt				
	nyitó	növekedés	csökkenés	átsorolás	záró
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>708</b>	<b>0</b>	<b>531</b>	<b>0</b>	<b>177</b>
-szellemi termékek	708	0	531	0	177
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>688 404</b>	<b>0</b>	<b>14 535</b>	<b>0</b>	<b>673 869</b>
-ingatlanok	328 213	0	7 917	0	320 296
-vagyonekezelésbe vett ingatlanok	343 690	0	4 969	0	338 721
<i>ingatlanok összesen</i>	<i>671 903</i>	<i>0</i>	<i>12 886</i>	<i>0</i>	<i>659 017</i>
-egyéb berendezések	16 501	0	1 649	0	14 853
beruházások	0	0	0	0	0
<b>Mindösszesen:</b>	<b>689 112</b>	<b>0</b>	<b>15 066</b>	<b>0</b>	<b>674 046</b>

## ELSZÁMOLT ÉRTÉKCSÖKKENÉS, LEÍRÁSI MÓDONKÉNT

2023. 01. 01. - 2023. 12. 31.

Megnevezés	Alapítás- átiszerve- zés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégtértek	Immateriális javak összesen	Ingatlanok	Műszaki berende- zések, gépek, járművek	Egyéb berende- zések, felszer- lések, járművek	Tenyész- állatok	Beruhá- zások, feltölté- sok	Tárgyi eszközök összesen	ezer Ft-ban
													Mind- összesen
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Lineáris	0		181		0	181	15 887		4 879			20 766	20 947
Degresszív		0				0		0				0	0
Teljesítményarányos			0			0			0			0	0
					0	0						0	0
						0						0	0
<b>Terv szerinti écs.össz.</b>	0	0	181	0	0	181	15 887	0	4 879	0	0	20 766	20 947
<b>Terven felüli écs.</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	25	0	0	25	25
<b>Elszámolt écs.össz.</b>	0	0	181	0	0	181	15 887	0	4 904	0	0	20 791	20 972

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

3. sz. melléklet 1. oldal

2023. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Távlőtermelői tevékenység	Egyéb tevékenység	Összesen
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	1 799	672 247	674 046
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	0	177	177
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		0	
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		0	
5	Vagyoni értékű jogok		0	
6	Szellemi termékek	0	177	177
7	Üzleti vagy cégérték		0	
8	Immateriális javakra adott előlegek		0	
9	Immateriális javak érték helyesbítése		0	
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	1 799	672 070	673 869
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 759	657 257	659 016
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek		0	
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	40	14 813	14 853
14	Tenyészállatok		0	
15	Beruházások, felújítások		0	0
16	Beruházásokra adott előlegek		0	
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése		0	
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	0	0	0
19	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban		0	
20	Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban		0	
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés		0	
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban		0	
23	Egyéb tartós részesedés		0	
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		0	
25	Egyéb tartósan adott kölcsön		0	
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		0	
27	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		0	
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		0	
30	<b>B. Forgóeszközök</b>	1 728	265 830	267 558
31	<b>I. KÉSZLETEK</b>	0	172	172
32	Anyagok		172	172
33	Befejezetlen termelés és félkész termékek		0	
34	Növendék-, hiva- és egyéb állatok		0	
35	Késztermékek		0	
36	Áruk		0	
37	Készletekre adott előlegek		0	
38	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	764	9 135	9 899
39	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	752	6 042	6 794
40	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben		0	
41	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	
42	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	
43	Vállalkozások követelések		0	
44	Egyéb követelések	12	3 093	3 105
45	Követések értékelési különbözete		0	
46	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		0	
47	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	0	0	0
48	Részesedés kapcsoló vállalkozásban		0	
49	Jelentős tulajdoni részesedés		0	
50	Egyéb részesedés		0	
51	Saját részvények, saját üzletrészek		0	
52	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0	
53	Értékpapírok értékelési különbözete		0	
54	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	965	256 522	257 487
55	Pénztár, esekkek	18	4 833	4 851
56	Bankbetétek	947	251 689	252 636
57	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	1	8 829	8 829
58	Bevételek aktív időbeli elhatárolása		8 617	8 617
59	Költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1	212	212
60	Halasztott ráfordítások		0	
61	<b>Eszközök összesen</b>	<b>3 529</b>	<b>946 904</b>	<b>950 433</b>

távhőre osztott és  
összes és  
arány

55916  
20947432  
0,0026693

immat+ tárgyi +vevő  
arány

2 551  
0,0037

678 289  
0,9963

680 840

2023. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Távhitelintézői tevékenység	Egyéb tevékenység	Összesen	
a	b	c	d	e	
62	D. Saját tőke	245	65 763	66 009	66 009
63	I. JEGYZETT TŐKE	186	49 814	50 000	50 000
64	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		0		0
65	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		0		0
66	III. TŐKETARTALÉK		0		0
67	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-178	-48 036	-48 214	-48 214
68	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	378	101 855	102 233	102 233
69	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0
70	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka		0		0
71	Valós értékelés értékelési tartaléka		0		0
72	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-141	-37 870	-38 011	-38 011
73	E. Céltartalékok	0	0	0	0
74	Céltartalék a várható kötelezettségekre		0		0
75	Céltartalék a jövőbeni költségekre		0		0
76	Egyéb céltartalék		0		0
77	F. Kötelezettségek	3 179	852 979	856 158	856 158
78	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0
79	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		0		0
80	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni észesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0		0
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0		0
82	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		0		0
83	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 595	428 069	429 664	429 664
84	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		0		0
85	Átváltoztatható és átváltozó kötvények		0		0
86	Tartozások kötvénykiadásból		0		0
87	Beruházási és fejlesztési hitelek		0		0
88	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	138	36 982	37 120	37 120
89	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		0		0
90	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0		0
91	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0		0
92	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	1 457	391 087	392 544	392 544
93	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 583	424 911	426 494	426 494
94	Rövid lejáratú kölcsönök	241	64 542	64 783	64 783
95	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények		0		0
96	Rövid lejáratú hitelek	109	29 331	29 440	29 440
97	Vevőtől kapott előlegek		0		0
98	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	59	15 909	15 968	15 968
99	Váltótartozások		0		0
100	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		0		0
101	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0		0
102	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0		0
103	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 174	315 129	316 303	316 303
104	Kötelezettségek értékelési különbözete		0		0
105	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		0		0
106	G. Passzív időbeli elhatárolások	105	28 161	28 266	28 266
107	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	0
108	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	105	14 121	14 226	14 226
109	Halasztott bevételek		14 040	14 040	14 040
110	<b>Források összesen</b>	<b>3 528</b>	<b>946 903</b>	<b>950 433</b>	<b>950 432</b>
	eszköz mérlegfőösszeg	3 529	946 904	950 433	
	arány	0,0037	0,9963		
		0	1	0	

2023. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Távhőtermelői tevékenység	Egyéb tevékenység	Összesen	
a	b	c	d	e	
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 474	280 240	285 714	285 714
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele		0		0
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	5 474	280 240	285 714	285 714
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±		0		0
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke		0		0
6	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	0	0	0	0
7	<b>III. Egyéb bevételek</b>		107 948	107 948	107 948
8	ebből: visszaírt értékvesztés		0		0
9	5 Anyagköltség	2 248	158 952	161 200	161 200
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	100	32 111	32 211	32 211
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	13	6 160	6 173	6 173
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke		0	0	0
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		0	0	0
14	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	2 361	197 223	199 584	199 584
15	10 Bérköltség	760	152 699	153 459	153 459
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	4	1 800	1 804	1 804
17	12 Bérjárulékok	103	15 012	15 115	15 115
18	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	867	169 511	170 378	170 378
19	<b>VI. Értékesülékenységi leírás</b>	56	20 891	20 947	20 947
20	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	897	21 065	21 962	21 962
21	ebből: értékvesztés		0		0
22	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	1 293	-20 502	-19 209	-19 209
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés		0		0
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		0		0
25	14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek		0		0
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		0		0
27	15 Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek		0		0
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		0		0
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		0		0
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		0		0
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		0		0
32	ebből: értékelési különbözet		0		0
33	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	0	0	0	0
34	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések		0		0
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		0		0
36	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések		0		0
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		0		0
38	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		15 509	15 509	15 509
39	21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		0		0
40	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		0	0	0
41	ebből: értékelési különbözet		0		0
42	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21+22)</b>	0	18 093	18 093	18 093
43	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	0	-18 093	-18 093	-18 093
44	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	1 293	-38 595	-37 302	-37 302
45	<b>X. Adófizetési kötelezettség</b>		709	709	709
46	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	1 293	-39 304	-38 011	-38 011

Szigetvári Gyógyfürdő Kft.  
7900 Szigetvár, Tinódi Sebestyén utca 1/1  
2023. évi Éves beszámolójának  
**ÜZLETI JELENTÉSE**

**1. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események, különösen jelentős folyamatok**

A Szigetvári Gyógyfürdő Kft. kiadásai között a legnagyobb terhet a villamosenergia jelenti évről évre, így lényegesnek mondható, hogy a 2023-as évhez képest a 2024-es évben már csökkennek az egységárak, de sajnos még mindig nem elegendő mértékben. Ezért a már korábban meghozott szigorító intézkedéseket a jövőben is fenn kell tartanunk, melyek a wellness részleg üzemeltetési idejének korlátozását érintik.

Jelenleg két pályázatunk van folyamatban: a TOP Plusz-1.1.3-21 „Helyi és térségi turizmusfejlesztés” című pályázat, mely a fürdő komplex turisztikai infrastruktúra és szolgáltatás fejlesztését célozza meg, valamint a Honvédelmi Minisztérium által biztosított támogatás a tanuszoda energetikai korszerűsítése kapcsán. Az idei év márciusában kaptuk azonban azt a kedvező információt, hogy további pályázati lehetőségek is nyíltak. Így tervbe vettük, hogy a TOP Plusz 2.1.1-21 „Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése” elnevezésű pályázatra nyújtjuk be kérelmünket, elsődleges célként megjelölve a társaságunknál keletkező hulladék hő hasznosítását, mellyel több önkormányzati épület fűtését is biztosítani tudnánk.

Fontos megemlíteni, hogy a bevételeink sajnos továbbra sem fedezik a kiadásaiknak, hiába próbáljuk meg azokat minimális szinten tartani. A megnövekedett költségek terheit a turizmus szektorban működve nem lehet a vendégek által fizetendő díjakban érvényesíteni. Ezért az általunk vásárolt termékek és az igénybe vett szolgáltatások díjainak áremelkedései, továbbá a megnövekedett bérköltség évről évre megnehezíti gazdálkodásunkat. Társaságunk üzemeltetéséhez és a beruházási hitel törlesztéséhez, és kamatfizetésének teljesítéséhez a fő tulajdonos Szigetvár Város Önkormányzatának anyagi hozzájárulása a továbbiakban is szükséges.

**2. A várható fejlődés**

A Szigetvári Gyógyfürdő Kft. a TOP\_Plusz-1.1.3-21 „Helyi és térségi turizmusfejlesztés” című pályázat (mely a fürdő komplex turisztikai infrastruktúra és szolgáltatás fejlesztését célozza meg.) keretében több fejlesztés megvalósítását tűzte ki célul. A 2024-es évben a tervezési eljárást követően a kivitelezési munkálatok is el fognak kezdődni, melyeket legkésőbb 2025-ben be is kell fejezni. A fejlesztéssel érintett területek terveink szerint az alábbiak lesznek:

„téli” gyermekmedence kiépítése a főépületben;

főbejáratnál új beléptető rendszer kialakítása, a jelenlegi pénztár beépítése, téliesítése; medencetechnológia fejlesztése, vízsűrő berendezés felújítása: szivattyúk frekvenciaváltóra cserélése, korszerű vízminőség-mérőberendezés beépítése, a vegyszeradagolás optimalizálása érdekében;

I. sz. termáلكút motoros tolozár beépítése, 50 m<sup>3</sup> fekvő tartály cseréje, a hozzátartozó irányítástechnikai rendszer korszerűsítése;

GEA légtechnológia gépészeti felújítása, energiahatékonyság növelése;

a beltéri wellness részleg beléptetővel történő leválasztása, a meglévő szaunák bővítése és felújítása, jégadagoló létesítése;

2024. év első felében fog megvalósulni a tanuszoda energetikai korszerűsítése, a Honvédelmi Minisztérium által biztosított 14 millió forint, vissza nem térítendő támogatásból. Meg fog történni az elhasználdott vízforgató-szivattyúk új, energiahatékony forgatószivattyúkra történő cseréje, valamint frekvenciaváltóval való ellátása. Ezen kívül a régi világítótestek korszerű, LED-es lámpatestekre történő cseréjére is sor fog kerülni. A beruházás eredményeként a medencék hőfoka precízebben lesz szabályozható, továbbá villamosenergia megtakarításra is számíthatunk majd.

### **3. A pénzügyi instrumentumok hasznosítása**

Nem rendelkezünk ilyen eszközzel.

### **4. Kockázatkezelési politika és a fedezeti ügylet politika**

Nincs pénzügyi instrumentumunk

## **5. Az ár-, hitel-, kamat-, likviditás- és cash-flow kockázat bemutatása.**

A társaság gazdálkodásának alapvető feltétele a költséghatékony működés. Gondos odafigyeléssel és felelős vezetéssel látjuk el tevékenységünket. Emellett kiemelt és folyamatos figyelmet kell fordítanunk arra is, hogy a külső finanszírozások (elsődlegesen a beruházási hitel tőke + kamattörlesztése) visszafizetése hónapról hónapra kockázatmentesen megtörténhessen. Az egyre nehezedő gazdasági körülmények többek között azt is szükségessé tették, hogy a 2023-as évben három alkalommal kerüljön sor pótbefizetés előírása a tagok részére.

## **6. A kutatás és a kísérleti fejlesztés**

Nincs ilyen tevékenységünk.

## **7. A telephelyek bemutatása**

7900 Szigetvár Tinódi S. u. 1/1, Gyógyfürdő: fizikai közérzetet javító szolgáltatás, gyógyászati kezelések

7900 Szigetvár Alapi Gáspár u.: tanuszoda üzemeltetés

7900 Szigetvár Szent István lakótelep - termálkút üzemeltetés

Kumilla Hotel - szállodai szolgáltatás

Termál Motel és Kemping - bérbeadásra került 2019. január 1-től

## **8. Foglalkoztatáspolitikai**

A gyógyfürdő elsődleges célja továbbra is a költséghatékony működés, melyet az alkalmazotti létszám tekintetében is folyamatosan szem előtt tartunk. Az általunk üzemeltetett gyógyfürdő több részből áll, mely kiegészül továbbá a tanuszoda, valamint a Hotel Kumilla üzemeltetésével is. Ezen létesítmények magas színvonalon és biztonságosan történő üzemeltetéséhez évek óta minimális létszámmal rendelkezünk. Igény esetén egyszerűsített foglalkoztatottakat alkalmazunk, ezzel biztosítva állandó dolgozóink részére a szabadságolásokat. A nyári hónapokban a megnövekedett szolgáltatások biztosítása érdekében, továbbra is a diákmunka program keretében jelentkező diákokkal fogjuk feltölteni az állományi létszámot.

## **9. Környezetvédelem**

### **9.1. A környezetvédelemnek a pénzügyi helyzetet meghatározó, befolyásoló szerepe, a gazdálkodó környezetvédelemmel kapcsolatos felelőssége**

Nincs ilyen.

### **9.2. A környezetvédelem területén történt és várható fejlesztések, az ezzel összefüggő támogatások**

Nem várható.

**9.3. A környezetvédelem eszközei tekintetében alkalmazott politika**

Nincs.

**9.4. A környezetvédelmi intézkedések bevezetése, azok végrehajtásának alakulása**

Nincs.

**10. Kibocsátott részesedések tőzsdei kereskedelme miatti bemutatási kötelezettségek**

(Sztv.95/A) - nincs ilyen kötelezettségünk

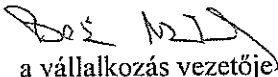
**11. Vállalatirányítási nyilatkozat**

(csak arra a vállalkozóra vonatkozik, amelynek átruházható értékpapírjait az Európai Gazdasági Térség valamely államának szabályozott piacán kereskedésre befogadták)  
Vállalkozásunkra nem vonatkozik.

**12. További magyarázatok az éves beszámolóban szereplő adatokra**

Nincs.

Kelt: Szigetvár, 2024. május 10.

  
a vállalkozás vezetője  
Szigetvár (képviselője) Kft  
7900 Szigetvár, Péterfy 1/1.  
Adószám: 2410100-2-03  
Számvevőszám: 11730114-20111301  
Cégjegyzékszám: 09-09-00561

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Szigetvári Gyógyfürdő Üzemeltető és Humán Szolgáltató Kft. tulajdonosainak

### Vélemény

Elvégeztem a Szigetvári Gyógyfürdő Üzemeltető és Humán Szolgáltató Kft. („a Társaság”) 2023. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 950 433 E Ft, az adózott eredmény - 38 011 E Ft (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

### A vélemény alapja

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

Független vagyok 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 Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

### Figyelemfelhívás

Felhívom a figyelmet a kiegészítő melléklet 1.5 pontjára, amely szerint a Társaság működése csak a tulajdonosok támogatása mellett lesz biztosítható. Véleményem nincs minősítve e kérdés vonatkozásában.

## **Egyéb információk: Az üzleti jelentés**

Az egyéb információk a Társaság 2023. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munka alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményem szerint a Társaság 2023. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Társaság 2023. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondok véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásomra, így e tekintetben nincs jelentenivalóm.

## **A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért**

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló 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 éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során céltom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú

*Handwritten mark*

- Véleményem szerint a Társaság, mint távhőszolgáltatói engedélyes társaság mellékelt 2023. december 31-i fordulónapra vonatkozó éves beszámolója kiegészítő mellékletében közzétett tevékenységek szerint szétválasztott mérlegét és eredménykimutatását minden lényeges szempontból a számviteli törvénnyel és az Előírások alapján elkészített, a kiegészítő mellékletben közzétett számviteli szétválasztási szabályokkal (továbbiakban: „Szétválasztási szabályok”) összhangban készítették el.
- A fentiekén túl a vizsgálatom alapján nyilatkoznom kell arról, hogy a tudomásomra jutott-e olyan információ, hogy a Társaság által kidolgozott és alkalmazott Szétválasztási szabályok nem felelnek meg minden lényeges szempontból az Előírásoknak, valamint, hogy az alkalmazott Szétválasztási szabályok és az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása nem biztosítja minden lényeges szempontból a Társaság üzletágai közötti keresztfinanszírozás mentességét. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

2024. május 16.



*Tótsimonné*

**Dr. Tótsimonné Drenyovszki Márta**  
Kamarai tag könyvvizsgáló  
Nyilvántartási száma:  
006348

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 éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

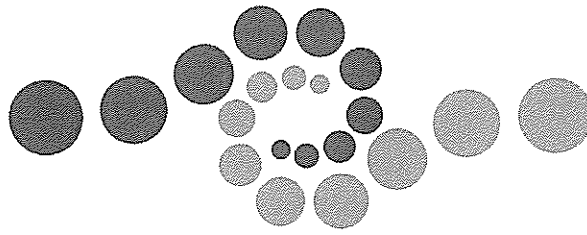
Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az 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.

### **Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről**

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A. paragrafusában foglaltak („továbbiakban: Előírások”) alapján az egyes tevékenységek számviteli szétválasztási szabályainak az Előírásokkal összhangban történő kidolgozása és alkalmazása, a Társaság üzletágai közötti tranzakciók árazásának keresztfinanszírozás mentességet biztosító alkalmazása, valamint az egyes számvitelileg elkülönített tevékenységekre vonatkozó mérlegének és eredménykimutatásának a számviteli törvénnyel és az Előírások alapján elkészített számviteli szétválasztási szabályokkal összhangban való elkészítése és az éves beszámoló kiegészítő mellékletében való bemutatása a Társaság vezetésének a felelőssége.

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/B. paragrafusában előírt külön jelentéstételi kötelezettségemnek az alábbiak szerint teszek eleget.



# Üzleti terv

Szigetvári Gyógyfürdő Kft.

2024. évre

Bein Mihály  
ügyvezető

Készült: Szigetvár, 2024. április 30.

# Tartalomjegyzék

## Tartalom

1. A társaság adatai .....	3
2. Vezetői összefoglaló.....	4
3. Szigetvári Gyógyfürdő mérleg- és eredményterv .....	6
3.1 A gyógyfürdő vendégforgalmának alakulása.....	7
3.2 A gyógyfürdő belépőjegyekből származó árbevételének alakulása .....	10
3.3 A tanuszoda vendégforgalmának alakulása.....	11
3.4 A gyógyászati részleg tevékenysége .....	14
3.5 Melegvíz szolgáltatás .....	17
3.6 A Hotel Kumilla rövid bemutatása.....	19
4. A Szigetvári Gyógyfürdő Kft. dolgozói állományának alakulása .....	21
5. A gyógyfürdő ráfordításainak alakulása.....	22
6. A Szigetvári Gyógyfürdő Kft. szolgáltatási területén tervezett felújítási munkálatok .....	24

## 1. A társaság adatai

A társaság cégneve: Szigetvári Gyógyfürdő Üzemeltető és Humán Szolgáltató Kft.

A társaság rövidített cégneve: Szigetvári Gyógyfürdő Kft.

A társaság székhelye: 7900 Szigetvár, Tinódi Sebestyén utca 1/1.

A társaság telephelyei: 7900 Szigetvár, Olay Lajos utca 6.

7900 Szigetvár, belterület 1760 hrsz.

A társaság cégjegyzékszám: 02-09-080501

A társaság adószáma: 24769460-2-02

### Ügyvezetés és képviselet

A társaság ügyvezetésére és képviseletére jogosult személy: Bein Mihály, aki önálló cégjegyzésre jogosult. Az ügyvezetői megbízatás 2020. július hó 01. napjától határozatlan időre szól, megbízási jogviszony keretében.

Az ügyvezető, a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 6. §-ának (4) bekezdésében foglaltak alapján úgy nyilatkozott, hogy kizárólag a Kisváros Nonprofit Kft.-nél fennálló vezető tisztségviselői jogviszonya alapján kíván javadalmazásban részesülni, az ügyvezetői teendők ellátásáért.

### Felügyelő Bizottság

A társaságnál nem ügydöntő felügyelőbizottság működik.

*Felügyelő Bizottság jelenlegi tagjai:*

1. Fazekas Róbert
2. Gombos Ágnes (elnök)
3. Salamon Ferenc

### Társaság tagjai

1. Gyöngyösmellék Község Önkormányzata
2. Kisdobsza Község Önkormányzata
3. Szigetvár Város Önkormányzata

### Könyvelés, könyvvizsgálat

A társaság könyvelését az ADÓ-SZIGET 2010. Kft. látja el, a gyógyfürdő által biztosított anyagokból. A társaság könyvvizsgálója 2023. 06. 01-től 2028. 05. 31-ig Dr. Tótsimonné Drenyovszki Márta.

## 2. Vezetői összefoglaló

A Szigetvári Gyógyfürdő Kft. azon túl, hogy üzemelteti a Szigetvári Gyógyfürdőt és a Tanuszodát, működteti a Hotel Kumillát, a tulajdonában álló Szigetvári Kempinget bérbe adja.

A *gyógyfürdő* több egymást kiegészítő egységből áll, melyet magas színvonalon és biztonságosan próbálunk üzemeltetni, természetesen a lehetőségeinkhez mérten. Télen többnyire gyógyfürdőként, nyáron ezt kiegészítve strandfürdőként is funkcionál.

A *gyógyászati részlegen* masszörök és gyógytornászok várják a gyógyulni vágyó betegeket, masszázssokkal, valamint különböző elektromos, és balneoterápiás kezelésekkel.

A *tanuszoda* otthonául szolgál a helyi általános iskolák kötelezően megvalósítandó úszásoktatásán túl, csoportos úszásoknak, tanfolyamoknak, továbbá a sportot és egészséges életmódot kedvelő vendégek is nagy számban látogatják. Kiemelkedő a szerepünk még abban is, hogy az Úszó Nemzet Programhoz való csatlakozással, további óvodás és kisiskolás gyermek tanulhat meg úszni létesítményünkben. Fontos megemlíteni, hogy a Honvédelmi Minisztérium Sportért Felelős Államtitkárságának jóvoltából jelenleg folyamatban van a tanuszoda energetikai korszerűsítése.

A *Hotel Kumillában* már évek óta szálltak meg olajfűró munkások, akik biztos bevételforrást jelentettek számunkra minden hónapban, azonban ez a társaság Horvátországban folytatja tevékenységét. Helyettük jelenleg 2024. február óta lengyel munkások töltik meg hotelünket, akik feltehetőleg legalább őszig vendégeskednek majd nálunk, így a biztos bevételforrásunk is minimum addig megmarad majd. A nyári hónapok során főleg nyugdíjas párokkal, és gyermekcsoportokkal bővül a vendégek száma, akik a gyógyfürdőben is szívesen töltik el szabadidejüket. A Magyar Turisztikai Minőség Tanúsító Testület szállodai minősítő rendszerében regisztrált egy csillagot, 2026. 09. 03-ig jogosult használni hotelünk.

A *Szigetvári Kemping* már a korábbi évek során bérbeadásra került. A kempingben -főleg a nyári hónapokban- több nagyszabású rendezvény is lebonyolításra kerül, mely nem csak a helyi lakosság körében ismert és közkedvelt.

A társaság gazdálkodásának alapvető feltétele a költséghatékony működés. Körültekintő szakmai háttérrel, gondos odafigyeléssel és felelős vezetéssel látjuk el tevékenységünket. Habár kiemelt és folyamatos figyelmet fordítunk arra, hogy a külső finanszírozások (tőke+kamat) visszafizetése hónapról hónapra kockázatmentesen megtörténhessen, így is a többségi tulajdonos Szigetvár Város Önkormányzatának anyagi támogatása szükséges ahhoz, hogy ez megvalósulhasson.

A Szigetvári Gyógyfürdő Kft. Szigetvár Város Önkormányzatával együttműködve vesz részt a TOP\_Plusz-1.1.3-21 kódszámú „Helyi és térségi turizmusfejlesztés” elnevezésű pályázatban, melynek keretében több várva várt beruházás és fejlesztés is megvalósul a gyógyfürdő területén a 2024-2025. években.

A Honvédelmi Minisztérium Sportért Felelős Államtitkárságának jóvoltából 14 millió forint vissza nem térítendő támogatásban részesültünk 2023-ban, melyet a tanuszoda energetikai korszerűsítésére tudunk fordítani. Jelenleg folyamatban van a vízforgató szivattyúk frekvenciaváltós típusra történő cseréje, a hőcserélő berendezések korszerűbb egységekre való átépítése, a világítás korszerűsítése pedig már el is készült.

Társaságunk 2024 áprilisában a TOP\_Plusz-2.1.1-21 kódszámú „Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése” című pályázat benyújtására készül, melynek keretében a Szigetvári Gyógyfürdő fejlesztését valósítaná meg, hulladék hő hasznosításán-, vagy napelempark létesítésén keresztül.

### 3. Szigetvári Gyógyfürdő mérleg- és eredményterv

#### Mérlegterv

Megnevezés	2022. tény (e Ft)	2023. tény (e Ft)	2024.03.31. tény (e Ft)	2024. terv (e Ft)
<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	689 112	674 046	670 646	880 030
Immateriális javak	708	177	140	30
Tárgyi eszközök	688 404	673 869	670 506	880 000
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	671 903	659 016	655 062	880 000
Beruházások, felújítások				
Befektetett pénzügyi eszközök				
<b>FORGÓESZKÖZÖK</b>	13 101	267 558	266 783	20 200
Készletek	65	172	178	200
Követelések	8 691	9 899	22 916	20 000
Vevőkövetelések	6 094	6 794	15 211	10 000
Követelések kapcsoló vállalkozással szemben				
Pénzeszközök	4 345	257 487	243 689	3 000
<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	240	8 829	5 585	4 000
<b>SAJÁT TŐKE</b>	73 922	66 008	72 026	87 848
<b>CÉLTARTALÉKOK</b>				
<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	622 289	856 159	848 179	786 382
Hosszú lejáratú kötelezettségek	459 104	429 664	451 744	430 544
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök, kötvények	66 560	37 120	59 200	38 000
Rövid lejáratú kötelezettségek	163 185	426 495	396 435	355 838
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök, kötvények	29 440	29 440		65 000
Szállítók	11 524	15 968	21 490	25 000
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben				
<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	6 242	28 266	22 809	30 000

## Eredményterv

<b>Megnevezés</b>	<b>2022.</b> tény (e Ft)	<b>2023.</b> tény (e Ft)	<b>2024.03.31.</b> tény (e Ft)	<b>2024.</b> terv (e Ft)
<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	257 269	285 714	92 533	315 000
Aktívált saját teljesítmények értéke				
Egyéb bevételek	61 023	107 948	19 471	85 000
Anyagjellegű ráfordítások	123 406	199 584	50 809	165 000
Személyi jellegű ráfordítások	167 227	170 378	45 477	170 000
Értékcsökkenési leírás	18 514	20 947	4 818	20 000
Egyéb ráfordítások	18 113	21 962	2 034	13 000
<b>Üzemi tevékenység eredménye</b>	<b>-8 968</b>	<b>-19 209</b>	<b>8 866</b>	<b>32 000</b>
Pénzügyi műveletek eredménye	-15 509	-18 093	-2 253	-8 000
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>-24 477</b>	<b>-37 302</b>	<b>6 613</b>	<b>24 000</b>
Adófizetési kötelezettség	573	709	595	2 160
<b>Adózott eredmény</b>	<b>-25 050</b>	<b>-38 011</b>	<b>6 018</b>	<b>21 840</b>

### 3.1 A gyógyfürdő vendégforgalmának alakulása

A Szigetvári Gyógyfürdő az év minden napján várja vendégeit (kivéve december 24-25., illetve tavaszi és őszi nagytakarítás miatti leálláskor). A téli hónapokban gyógymedencékkel, termálvizes medencével, wellness medencével, jakuzzival, finn-, és infra szaunával, valamint sószobával biztosítunk pihenést, kikapcsolódást az ide látogatók részére. A nyári hónapokban szolgáltatásunk 2 db kültéri medencével is (gyermek-, és sport medencével) bővül.

A gyógyfürdő látogatottságának alakulására több tényező is hatással van. A strandfürdő jellegből fakadóan, az időjárás természetesen -főleg a nyári hónapok során- erőteljesen befolyásolja a látogatottságot, amely mellett a társadalom gazdasági helyzete sem elhanyagolható szempont. A javarészt minimálbérből élő családok kevésbé tudják kigazdálkodni a pihenésre, kikapcsolódásra szánt keretösszeget. Hiányosságnak mondható fürdőkben, hogy nem rendelkezik kültéri csúszdás medencével a fiatalabb korosztály igényeinek kielégítésére, továbbá egy beltéri gyermek medence létesítése is nagy jelentőséggel bírhat. A vezetői összefoglalóban már említett turisztikai pályázat keretében nagy örömeinkre, egy beltéri gyermek medence kiépítése is meg fog történni, a 2024-2025-ös évek során. Bízunk benne, hogy ezáltal a gyermekes családok, továbbá nagyszülők unokákkal az év bármelyik szakában sűrűbben ellátogatnak majd fürdőkbe, mint korábban. Szintén a pályázat keretében fog megtörténni a wellness részlegen lévő finn-, és infra szaunák teljes cseréje, valamint jégkút

és trópusi zuhany létesítésére is sor fog kerülni, mely véleményünk szerint közkedvelt lesz a vendégek körében.

Csoportos kedvezményekkel folyamatosan várjuk a Szigetvárra érkező, főleg nyugdíjas- és diák csoportokat. Nyugdíjas csoportok az őszi-téli-tavaszi időszakban érkeznek nagy számmal fürdőkbe, hiszen számukra a gyógyvíz jótékony hatása a vonzerő. A diákok körében azonban, főleg a nyári szezonban közkedvelt, mivel ekkor már a kültéri medencék is üzemelnek. A tavalyi év nyarán jó eredményeket értünk el diák csoportok tekintetében, hiszen nem csak az iskolák által szervezett nyári táborok heti programjába került bele a fürdőzés, hanem az újonnan épült Honvédelmi Sportközpont gyermekei, valamint a Magyar Kerékpáros Turisztikai Szövetség által szervezett bringás vándortábor gyermekei is heti többszöri alkalommal látogattak el létesítményünkbe, akik már az idei évben is felkeresték társaságunkat erre a nyárra vonatkozó fürdőzési terveikkel. Nyugdíjas csoportok még a Szigetvári Várral történő együttműködésünk keretében is érkeznek hozzánk, akik egy színvonalas tárlatvezetés és várlátogatás után szívesen töltik a nap hátralévő részét fürdözéssel, természetesen kedvezményes áron.

A Szigetváron üzemelő szálláshelyekkel kötött megállapodásunknak megfelelően az egész napos belépők árából 20%, a délutános belépők árából pedig 10% kedvezményt biztosítunk, ezzel is ösztönözve a városunkba érkező vendégeket a fürdőszolgáltatások igénybe vételére, valamint a több napos itt tartózkodásra. Ugyanezt a kedvezményt a Pécs Tüke Kártyával rendelkező vendégek is igénybe tudják venni, hiszen körükben kiemelkedően kedvelt fürdők gyógyvize. A helyi lakosság ösztönzésére viszonylag magas, 40%-os kedvezményt biztosítunk a Szigetvár Kártyával rendelkező vendégek részére.

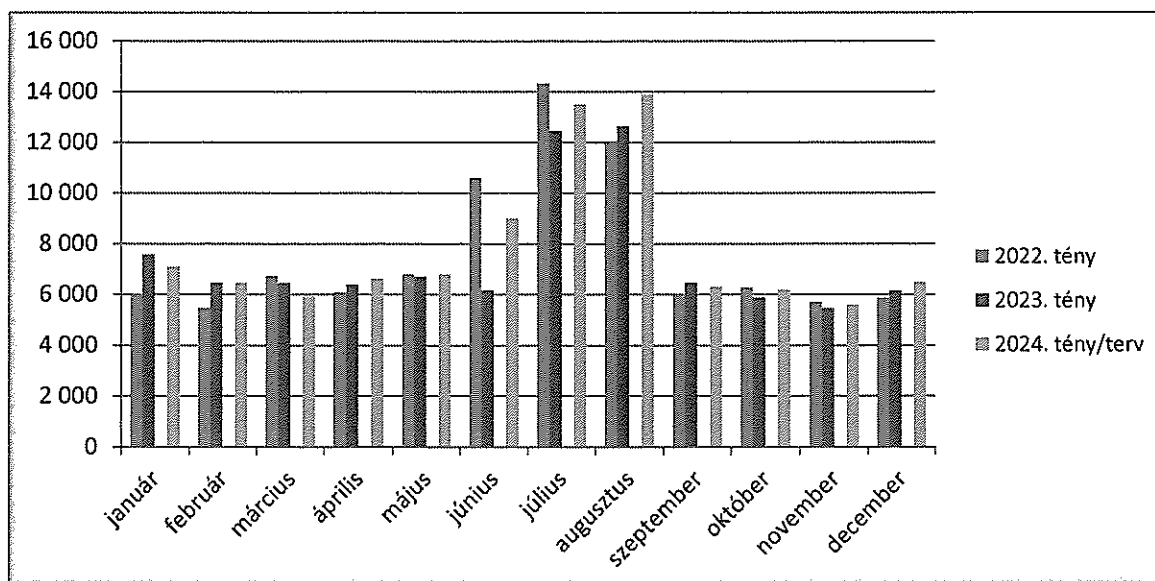
Éjszakai fürdözéseket havi rendszerességgel tartunk, melyen a vendégek a gyógyfürdő minden szolgáltatását (medencék + wellness részleg használata) igénybe tudják venni.

Az alábbi táblázat adataiból látható, hogy a 2023-as év nyara nem igazán a várakozásoknak megfelelően alakult, az előző év azonos időszakát alapul véve, azonban a többi hónap során emelkedő vendéglétszámot sikerült realizálnunk. Bízunk benne, hogy a 2024-es év első negyedéves forgalom elmaradása után, még ha nem is túl nagy mértékben, de vendéglétszám emelkedést tudunk produkálni. Majd azt követően azonban -a megvalósuló beruházás eredményeképp- jelentős pozitív változásokra számítunk.

## Gyógyfürdő látogatottságának alakulása (fő)

2024	2022. tény	2023. tény	2024. tény/terv
január	5 950	7 587	7 109
február	5 462	6 480	6 445
március	6 727	6 452	5 924
április	6 086	6 393	6 620
május	6 801	6 702	6 800
június	10 613	6 167	9 000
július	14 332	12 458	13 500
augusztus	12 039	12 625	13 900
szeptember	5 973	6 479	6 300
október	6 277	5 886	6 200
november	5 704	5 455	5 600
december	5 863	6 165	6 500
<b>összesen</b>	<b>91 827</b>	<b>88 849</b>	<b>93 898</b>

## Gyógyfürdő látogatottságának alakulása (fő)

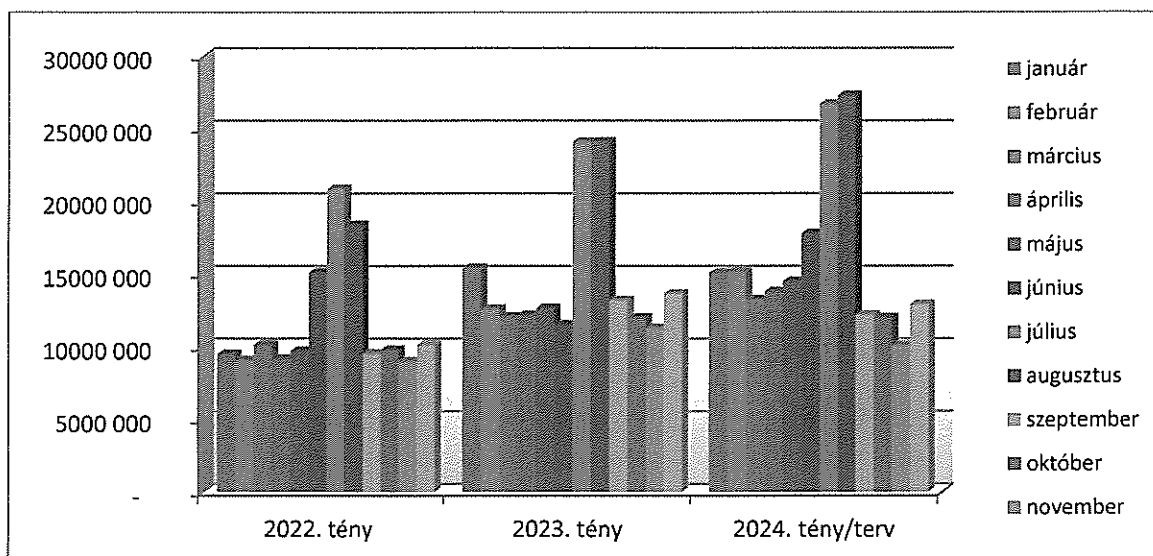


### 3.2 A gyógyfürdő belépőjegyekből származó árbevételének alakulása

A gyógyfürdő fürdőbelépőkből származó nettó árbevételének alakulását az alábbi táblázat tartalmazza. Az előzőekben említett nyári vendéglétszám csökkenés sajnos a bevételeken is látható, a többi hónap során viszont emelkedés tapasztalható, mely növekedés nyilván nem csak a vendéglétszám emelkedésének, hanem a fürdő szolgáltatásai áremelkedésének is köszönhető. Negatívumként kell azonban megemlítenünk, hogy a drasztikusan megemelkedő villamosenergia költségek miatt, az elmúlt években korlátozó intézkedések meghozatalára kellett sort kerítenünk. A közel ötszörösére emelkedő költségek nehéz helyzet elé állították társaságunkat, ezért a wellness részleg működését korlátoznunk kellett. A gőzkabint kivontuk a forgalomból, az élmény elemeket nem üzemeltetjük folyamatosan, csak meghatározott időközönként, a szaunákat pedig szintén nem működtetjük egész nap, csak a nap egy meghatározott szakaszában. A bevételeket természetesen ez is befolyásolja, hiszen így inkább medencés és nem teljeskörű belépőt váltanak vendégeink, mely számukra ár-érték arányban jelen körülmények között kedvezőbb. A tavalyi évhez képest a villamosenergia egységára idénre csökkent ugyan, de ennek a költsége sajnos továbbra is komoly kiadásokat jelent társaságunk részére, így a korlátozó intézkedéseket a jövőben is fenn kell tartanunk még. A 2024-es évre növekedéssel számoltunk, melyet követően majd még jobb eredmények elérésére számítunk, a megvalósuló beruházások következményeképp.

#### A gyógyfürdő belépőjegyekből származó nettó árbevételének alakulása (Ft)

	2022. tény	2023. tény	2024. tény/terv
január	9 482 675	15 406 932	15 089 727
február	9 056 802	12 575 717	15 148 821
március	10 136 157	12 058 877	13 257 694
április	9 174 663	12 176 080	13 800 000
május	9 720 054	12 651 265	14 500 000
június	15 100 946	11 509 712	17 800 000
július	20 856 533	24 103 422	26 700 000
augusztus	18 375 457	24 125 578	27 300 000
szeptember	9 529 291	13 195 472	12 200 000
október	9 795 687	11 980 870	12 000 000
november	8 990 632	11 273 741	10 100 000
december	10 134 903	13 659 459	12 900 000
<b>összesen</b>	<b>140 353 800</b>	<b>174 717 125</b>	<b>190 796 242</b>



### 3.3 A tanuszoda vendégforgalmának alakulása

A tanuszodában műszakonként 1 fő uszodamester látja el a medencék felügyeletét, 1 fő pedig a recepciós feladatkört, illetve emellett az intézmény tisztán tartását is végzi. A vendégek úszás céljára az úszómedencét használhatják, mivel a tanmedencét úszásoktatási célra tartjuk fent. 2023 szeptemberétől uszodánkban is elindult az Úszó Nemzet Program, így még több gyermeknek adatik meg a lehetőség, hogy megtanuljon úszni létesítményünkben. Uszodánk szolgáltatásai közé tartozott még korábban a szaunázási lehetőség is, melyet 2022 októberében használaton kívül helyeztünk. Sajnos a megemelkedett költségek (főként villamosenergia) miatt meg kellett hoznunk ezt az intézkedést annak érdekében, hogy minél kevesebb felesleges kiadásunk keletkezzen. A gyógyfürdőben természetesen továbbra is szeretettel várjuk a szaunázást kedvelő vendégeket.

A tanuszodában úszásoktatást és versenyúszást az alábbi alapítványok, egyesületek tartanak:

- Szigetvári Buborék Alapítvány,
- Szigetvári Delfin Úszó Sport Egyesület,
- Sellye Városi Sportkör,
- Magyar Úszó Szövetség (Úszó Nemzet Program – óvoda nagycsoporttól általános iskola első és második osztály, felmenő rendszerben),
- valamint a két városi, és néhány környékbeli általános iskola is itt bonyolítja le a testnevelés tanóra keretein belül kötelező úszásoktatást (amely évfolyamok az ÚNP-ben nem tudnak részt venni).

A foglalkozások ellenértékéért bérleti díjat fizetnek részünkre.

Ezen kívül az uszoda biztosít helyszínt a 18 év alatti csoportos gyógyúszáshoz is (a gyógyfürdőben lévő gyógyászati részleg tevékenységéhez kapcsolódóan). Az úszás mellett a vízihoki is szerepet kap intézményünkben, az edzések heti két-három alkalommal kerülnek megtartásra.

Tavaly ősszel eljutottunk odáig, hogy hétköznapi napokon mind a délelőtti, mind a délutáni órákban maximális telítettségű lett a létesítmény, az úszásoktatásra érkező gyermekek magas létszáma miatt olyannyira, hogy úszóvendég fogadására az esti órákban szinte már egyáltalán nincs lehetőségünk. A kihasználtságra, valamint a vezetői összefoglalóban említett energetikai korszerűsítésre való tekintettel bízunk abban, hogy a jövőben kevesebb veszteséget fog realizálni tanuszodánk.

A nyári hónapokban a Szigetvári Buborék Alapítvány mellett, már a Szigetvári Delfin SE is úszó- és sporttábort bonyolított le az uszodában és a gyógyfürdő területén, óvodás és általános iskolás gyermekek részére. Ezen kívül hosszú évek óta szervez egy hetes szinkronúszó tábort tanuszodánkban a budapesti SYUS SC, augusztus végén 40-50 fő részvételével.

A tanuszodai programok között említendő, hogy a Szigetvári Buborék Alapítvány alkalmasszerűen házi úszóversenyt és vízihoki bajnokságokat rendez. 2023 augusztusában a Szigetvári Delfin SE hosszú évek kihagyása után, ismét megrendezte az immáron XVIII. Zrínyi Kupa Nemzetközi Úszóversenyt. Bízunk benne, hogy a hagyomány újjáéledt és a jövőben ismét megrendezésre kerül majd.

### A tanuszoda vendégforgalmának megoszlása 2023. évben

Hónap	Delfin Úszó SE	Buborék Alapítvány	Sellye sportkör	Szigetvári Tankerület	Úszó Nemzet Program	Vendég	Tábor Buborék	Gyógyúszás	Összesen
	versenysport	utánpótlás		iskolai sport		szabadidősport			
Január	300	839	119	525		270		103	2 156
Február	193	742	106	670		225		115	2 051
Március	385	808	88	632		250		129	2 292
Április	263	617	98	493		239		93	1 803
Május	265	628	67	636		206		122	1 924
Június	337	540		221		179	82	155	1 514
Július	219	121				291	419	42	1 092
Augusztus	203	292				204	316	110	1 125
Szeptember	279	513			1 150	266		91	2 299
Október	301	679	94	269	1 414	228		104	3 089
November	293	633	100	445	1 320	245		107	3 143
December	164	339	75	214	818	196		58	1 864
<b>Összesen:</b>	<b>3 202</b>	<b>6 751</b>	<b>747</b>	<b>4 105</b>	<b>4 702</b>	<b>2 799</b>	<b>817</b>	<b>1 229</b>	<b>24 352</b>

Napjainkban kiemelt szerepet játszik az egészséges életmód és a sport vonatkozásában az úszás, melyet az előzőekben említett kihasználtság is alátámaszt. A vendégkör összetétele nagyjából állandónak mondható, hiszen az úszóvendégek mellett, évek óta ugyanazok az intézmények és szervezetek veszik igénybe a szolgáltatásokat, mely 2023. évben az Úszó Nemzet Programmal is kibővült. Mindezeket figyelembe véve a bevételek terveink szerint az alábbiaknak megfelelően fognak alakulni.

**Úszásoktatásokból származó bruttó bevételek és létszámok alakulása,  
2022-2023. tényleges, 2024. tervezet adatokkal**

	2022. év tény		2023. év tény		2024. év terv	
	létszám (fő)	bruttó bevétel (Ft)	létszám (fő)	bruttó bevétel (Ft)	létszám (fő)	bruttó bevétel (Ft)
Delfin Úszó Sport Egyesület	3251	1 732 700 Ft	3202	2 004 160 Ft	3300	2 244 000 Ft
Szigetvári Buborék Alapítvány	8746	4 702 400 Ft	6751	4 223 720 Ft	6980	4 746 400 Ft
Szigetvári Buborék Alapítvány úszótábor	1091	709 150 Ft	817	653 600 Ft	850	722 500 Ft
Sellye Sportkör	821	442 800 Ft	747	469 720 Ft	720	489 600 Ft
Szigetvári Tankerület iskolai úszásoktatás	5509	3 488 250 Ft	4105	3 376 800 Ft	1800	1 710 000 Ft
Úszó Nemzet Program			4702	3 582 924 Ft	11850	9 029 700 Ft
UNP Pályahasználati díj				1 955 800 Ft		3 800 000 Ft
UNP Irodabérlet				355 600 Ft		628 730 Ft
<b>Összesen:</b>		<b>11 075 300 Ft</b>		<b>16 622 324 Ft</b>		<b>23 370 930 Ft</b>

**Úszó-, valamint úszó-szaunázó vendégek létszáma, és az ehhez tartozó bruttó bevételek alakulása 2022-2023. tényleges, 2024. tervezet adatokkal**

	2022. tény		2023. tény		2024. tervezet	
	létszám	bruttó bevétel (Ft)	létszám	bruttó bevétel (Ft)	létszám	bruttó bevétel (Ft)
<b>úszójegy</b>	901	915100	966	1207500	970	1309500
<b>úszójegy szigetvári</b>	714	447660	1024	768000	1270	1028700
<b>Úszó + szauna</b>	110	172100	0		0	0
<b>úszó+szauna szigetvári</b>	87	81870	0		0	0
<b>úszóbérlet</b>	78	710900	67	670000	70	770000
<b>összesen</b>		<b>2327630</b>		<b>2645500</b>		<b>3108200</b>

*A szaunát 2022 októberétől nem üzemeltetjük.*

### 3.4 A gyógyászati részleg tevékenysége

A fürdő gyógyászati részlegén a NEAK által finanszírozott kezelésekkel, valamint frissítő-, és kényeztető masszázssokkal várjuk vendégeinket. A kezeléseket jelenleg 2 fő gyógytornász, és 4 fő gyógymasszőr látja el.

Gyógytornászok által végzett kezelések:

- elektromos kezelések
- egyéni gyógytorna
- csoportos vízi gyógytorna
- szénsavfürdő

Gyógymasszőri/ frissítő masszőri feladatkörök:

- gyógymasszázs
- tangentor
- iszapkezelés
- frissítő-, és kényeztető masszázss

A kezelések kiírását többségében a fürdőben foglalkoztatott 2 fő szakorvos végzi, de pécsi és szentlőrinci reumatológusok is többszöri alkalommal irányítják a gyógyfürdőbe betegeiket. A vények felírását követően 30 napon belül meg kell kezdeni a kezeléseket, melyek befejezésére innentől számítva 56 nap áll rendelkezésre. Teljes létszámmal dolgozva, maximum napi 90 olyan kezelést tudunk ellátni, mely időpont köteles. A betegek az iszapkezelést és a medencefürdőt a nap bármely szakában igénybe vehetik. Ezen kívül csoportos vízi gyógytornát naponta 2 alkalommal tartunk. A kezelések igénybe vétele hétfőtől péntekig lehetséges.

A gyógyászati részleg bevételei egyrészt a NEAK által finanszírozott kezelésekből (beleértve a Szigetvári Buborék Alapítvány által végzett 18 év alatti csoportos gyógyúszást is), másrészt a betegek által befizetett önrészből, illetve a frissítő-, és a kényeztető masszázsok bevételeiből tevődik össze.

A 2023-as évben a NEAK által finanszírozott kezelések bevétele 21.014.733,- Ft volt. 725 db vény került beváltásra, melyek alapján 26.691 kezelést számoltunk el. 2024. I. negyedévét vizsgálva az előző év azonos időszakához képest, látható, hogy növekedés tapasztalható. Tapasztalataink szerint a betegek sokszor részesítik előnyben a kórházakban kiírt ingyenes kezeléseket, azonban még vannak olyan vendégek, akiknek fontos, hogy kellemes és kulturált körülmények között gyógyulhassanak és pihenhessenek. A betegek által befizetett önrészből származó bevételünk 2023. évben 7.107.050,- Ft, az egyéb kezelésekre befizetett térítési díjak (frissítő-, és kényeztető masszázsok) bevétele 1.040.943,- Ft volt. Általánosan elmondható, hogy egyre nagyobb igény mutatkozik a vendégek részéről is egy-egy masszázs igénybe vételére. Nagyon sok visszatérő betegünk van, akik nem csak a dolgozók hozzáértő munkája miatt, hanem a gyógyvíz kitűnő hatása miatt is fürdönket választják, ezért mindenképp szükséges a gyógyászati részleg működtetése, hiszen gyógyvíz nincs gyógyászat nélkül. A 2024-es évre a továbbiakban is az a cél, hogy a gyógyászati részlegen a korábbiaknak megfelelően, magas színvonalon lássuk el a kezeléseket, ezzel is ide csábítva a betegeket.

A gyógyászati részleg működtetéséhez szakorvosok, és megfelelő képzettségű szakszemélyzet is szükséges. A szolgáltatások teljesítéséért kifizetendő megbízási díjak, a munkabérek, a magas közüzemi költségek, és egyéb anyagok, eszközök beszerzése jelentős terhet ró társaságunkra. A NEAK által finanszírozott kezelések ellátásához kapcsolódóan szerződéses viszonyban állunk:

- A reumatológus szakorvosi szolgáltatást a Custos Pecuniae Kft. látja el személyes közreműködő kijelölésével, 420.000,- Ft/hó megbízási díj ellenében.
- A rehabilitációs szakorvosi szolgáltatást a Kovács-Solymosi Bt. látja el, személyes közreműködő kijelölésével, 4.250,- Ft óradíj ellenében, mely átlagban havi 178.000,- Ft-os kiadást jelent.
- A Szigetvári Buborék Alapítvány 50% bevételben részesül a 18 év alatti csoportos gyógyúszás tekintetében, mivel ők látják el ezt a típusú kezelést, megfelelő szakember biztosításával.

2024. évre célul tűzzük ki, hogy a NEAK által finanszírozott kezelésekből származó bevételeinket

- a betegek célirányosabb megszólításával,
- a csomagárak szinten tartásával,
- kedvezményes fizetési időszakokkal

próbáljuk meg a korábbi éveknek megfelelő szinten tartani, vagy akár növelni is.

A frissítő masszázások igénybe vételének ösztönzéséhez kedvezményes akciókkal, közérzetjavító illóolajokkal, és hosszabb időtartamú kezelésekkal készülünk.

**Szigetvári Gyógyfürdő gyógyászati részleg kezelés számok és bevételek alakulása  
2023. évben**

hónap	Bevételek Ft								Kiadások Ft		
	elszámolt vény/db	elsz. kezelés/db	kezelések bevétele	gyógyítás bevétele	NEAK bevétel összesen	beteg által fizetett önrész	egyéb kezelés Ft	Összes bevétel	Szakorvosok	Buborék Alapítvány gyógyítás	Összes kiadás
január	47	1750	1 278 474	0	1 278 474	516 950	78 038	1 873 462	605 354	0	605 354
február	32	1257	938 178	0	938 178	701 300	52 739	1 692 217	578 145	0	578 145
március	74	3019	1 862 035	453 096	2 315 131	589 950	68 938	2 974 019	627 954	226 548	854 502
április	55	2201	1 601 354	21 576	1 622 930	395 950	76 033	2 094 913	581 688	10 788	592 476
május	59	2246	1 681 529	80 352	1 761 881	702 000	48 252	2 512 133	611 356	40 176	651 532
június	52	1898	1 609 523	29 760	1 639 283	502 350	41 772	2 183 405	616 178	14 880	631 058
július	71	2200	1 786 826	8 928	1 795 754	769 900	78 740	2 644 394	598 500	4 464	602 964
augusztus	67	1941	1 771 087	0	1 771 087	322 550	184 814	2 278 451	615 500	0	615 500
szeptember	65	2538	1 540 283	333 312	1 873 595	574 550	99 674	2 547 819	590 000	166 656	756 656
október	62	2201	1 471 052	155 496	1 626 548	732 150	110 890	2 469 588	598 500	77 748	676 248
november	68	2474	1 913 569	26 040	1 939 609	568 100	88 582	2 596 291	598 500	13 020	611 520
december	73	2966	2 452 263	0	2 452 263	731 300	112 471	3 296 034	556 000	0	556 000
összesen	725	26 691	19 906 173	1 108 560	21 014 733	7 107 050	1 040 943	29 162 726	7 177 675	554 280	7 731 955

**Szigetvári Gyógyfürdő gyógyászati részleg kezelés számok és bevételek alakulása  
2024. évben**

hónap	elszámolt vény/db	elsz. kezelés/db	Bevételek Ft						Kiadások Ft		
			kezelések bevétele	gyógyúszás bevétele	NEAK bevétel összesen	beteg által fizetett önrész	egyéb kezelés Ft	Összes bevétel	Szakorvosok	Buborék Alapítvány gyógyúszás	Összes kiadás
január	84	3362	2 589 209		2 589 209	713 150	86 891	3 389 250	607 000	0	607 000
február	69	2358	1 942 679		1 942 679	1 280 300	114 444	3 337 423	598 500	0	598 500
március	68	2626	1 846 230	228 408	2 074 638	612 900	85 113	2 772 651	573 000	114 204	687 204
<b>összesen</b>	<b>221</b>	<b>8 346</b>	<b>6 378 118</b>	<b>228 408</b>	<b>6 606 526</b>	<b>2 606 350</b>	<b>286 448</b>	<b>9 499 324</b>	<b>1 778 500</b>	<b>114 204</b>	<b>1 892 704</b>

### 3.5 Melegvíz szolgáltatás

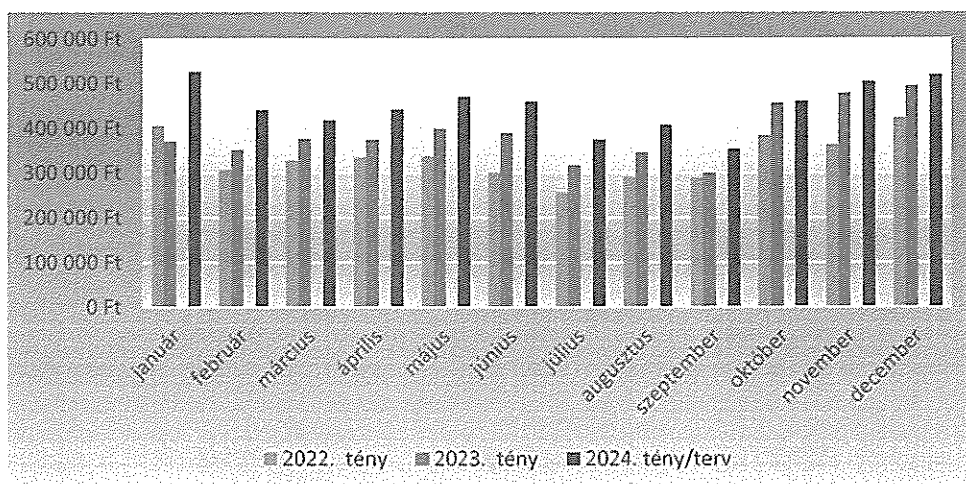
A Szigetvári Gyógyfürdő Kft. fix bevételi forrásának mondható a melegvíz értékesítéséből származó árbevétel. Társaságunk szolgáltatja a Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft. számára a szükséges hőmennyiséget ahhoz, hogy a Szigetvár, Szent István lakótelepen lévő társasházak fűtését és melegvíz ellátását biztosítani tudja.

Ezen kívül melegvízzel és hőenergiával látjuk el a sportcsarnokot, a sportöltözőt és a gimnázium tanműhelyét is.

Ez a tevékenység hatósági ár alapján kerül elszámolásra, melyet az „50/2011. (IX.30.) NFM rendelet a távhőszolgáltatónak értékesített távhő árának, valamint a lakossági felhasználónak és a külön kezelt intézménynek nyújtott távhőszolgáltatás díjának megállapításáról” szabályoz. A távhőszolgáltatói tevékenység nem lehet nyereséges, vagyis az azon képződött többletbevétel a szolgáltatást biztosító kút felújítására, korszerűsítésre kell fordítani. 2024. évre némi bevétel növekedéssel számolunk, mivel a rendeletben szabályozott egységár 2023 októberében kismértékben ugyan, de megemelésre került.

## Értékesített melegvíz és hőszolgáltatás nettó árbevételének alakulása (Ft)

	2022. tény	2023. tény	2024. tény/terv
január	406 161 Ft	370 834 Ft	526 639 Ft
február	306 944 Ft	351 439 Ft	440 249 Ft
március	327 755 Ft	375 769 Ft	418 512 Ft
április	334 724 Ft	374 454 Ft	441 850 Ft
május	338 015 Ft	399 107 Ft	470 950 Ft
június	300 361 Ft	389 466 Ft	459 570 Ft
július	255 738 Ft	316 922 Ft	373 970 Ft
augusztus	290 585 Ft	344 972 Ft	407 070 Ft
szeptember	289 035 Ft	299 605 Ft	353 530 Ft
október	384 865 Ft	456 699 Ft	460 200 Ft
november	362 730 Ft	478 148 Ft	504 400 Ft
december	422 891 Ft	495 029 Ft	519 200 Ft
összesen:	4 019 803 Ft	4 652 444 Ft	5 376 140 Ft



### **3.6 A Hotel Kumilla rövid bemutatása**

A szálloda üzemeltetését Szigetvár Város Önkormányzatának megbízásából 2015. január 01. óta végzi a Szigetvári Gyógyfürdő Kft. A hotel 28 db 2 ágyas szobával, valamint 2 db apartmannal rendelkezik.

A 236/2009. (X.20.) Kormányrendelet értelmében a Magyar Turisztikai Minőségtanúsító Testület minősítette a Hotel Kumillát. Az elért egy csillagot 2026. 09. 03-ig jogosult használni hotelünk, melyhez kapcsolódóan 2023-ban több számos felújítási munkát készült el a hotel épületében és annak környezetében. A felújítás és a korszerűsítés azonban 2024-ben is folytatódni fog, hiszen egy ekkora épület folyamatos karbantartást igényel, mind állagmegóvás tekintetében, mind a vendégek általi igénybevétel miatt. 2024. első negyedévében folytatódott a szobák tisztasági festése, a fürdőszobák javításával, és új világítótestek felszerelésével együtt. 2024-ben tervezzük még a televíziók folyamatos korszerűbbre történő cseréjét, a már meglévők mellett további szobákban klímaberendezés beszerelését, valamint az elhasználódott textília pótlását, cseréjét.

A hotelben található étterem-konyha rész 2023. szeptemberében bérbeadásra került, mivel társaságunk korábban saját üzemeltetésben nem tudta rentábilisan működtetni, a megemelkedő élelmiszer alapanyag árak, és a szakképzett munkaerő hiánya miatt. Jelenleg sikeresnek mondható az együttműködés a bérlővel, annál is inkább, mivel a lengyel olajfűró munkásoknak nem csak szállást, hanem napi háromszori étkezést is kell tudni biztosítani.

#### **Dolgozói állomány**

A szállodában személyzet áll rendelkezésre napi 16 órán át, melyet 3 fő recepciós foglalkoztatásával oldunk meg. A hotelben, az esetleges meghibásodások elhárítását, továbbá a karbantartási feladatok ellátását a gyógyfürdő gépész-, és karbantartó kollégái végzik, a tisztaságot 2 fő (egy teljes és egy részmunkaidős) takarítónő biztosítja. A szálloda működésének felügyeletéért a szállodavezető távolléte alatt a gyógyfürdő műszaki- és gazdasági vezetői a felelősek.

## Szállodai kimutatások

## Vendégek száma, vendégéjszakák száma, foglaltsági mutató éves bontásban

	Vendégek száma (fő)			Vendégéjszakák száma (éj)			Foglaltsági mutató (%)		
	2022 tény	2023 tény	2024 tervezet	2022 tény	2023 tény	2024 tervezet	2022 tény	2023 tervezet	2024 tervezet
<b>Összesen</b>	<b>2064</b>	<b>1838</b>	<b>2194</b>	<b>8344</b>	<b>8734</b>	<b>10 142</b>	<b>52,57</b>	<b>54,66</b>	<b>65,59</b>

## Vendégek száma, vendégéjszakák száma havi bontásban

	Vendégek száma (fő)			Vendégéjszakák száma (éj)		
	2022 tény	2023 tény	2024 tény/terv	2022 tény	2023 tény	2024 tény/terv
január	182	194	173	769	879	652
február	152	122	145	212	713	777
március	182	178	157	607	809	1117
április	160	162	194	775	706	847
május	186	194	232	695	872	1046
június	167	175	210	675	839	1006
július	202	75	200	913	750	900
augusztus	213	168	201	837	690	828
szeptember	187	177	212	818	693	831
október	137	123	147	546	543	651
november	173	139	166	795	729	874
december	123	131	157	702	511	613
<b>Összesen</b>	<b>2064</b>	<b>1838</b>	<b>2194</b>	<b>8344</b>	<b>8734</b>	<b>10 142</b>

## Vendégek számának alakulása

A szállóvendégek többsége üzleti célból érkezik hotelünkbe. Bevételeink legnagyobb hányadát a korábbi években egy olajipari vállalatnak köszönhetjük, hiszen munkavállalóik részére több éven keresztül biztosítottunk szállást, az év minden szakában. 2024 áprilisában azonban befejezték környékünkön a munkálatokat, így szállásra sem lesz szükségük a továbbiakban. Szerencsére azonban ez év februárjában megkereste társaságunkat egy lengyel olajfúró

társaság, melynek a munkavállalói azóta hotelünkben kerültek elszállásolásra. Bízunk benne, hogy velük is hosszútávon tudunk majd együttműködni.

A nyári hónapokban csoportok, valamint családok, házaspárok érkezésére is számítunk, akik vonzónak találják a Szigetvári térség látnivalóit, a vár nyújtotta élményeket, és a gyógyfürdő szolgáltatásait. Ezen kívül kiemelkedő jelentőséggel bír városunk Zrínyi napi rendezvénysorozata, mely minden év szeptemberében megrendezésre kerül, színvonalas programokkal csábítva ide az érdeklődőket, több napos itt tartózkodásra.

2024-es évben szeretnénk a vendégforgalom növekedését elérni, az alábbiak segítségével:

- csoportokra szabott ajánlatok biztosítása és egyedi árajánlatok készítése,
- a vendégek számára kedvezményes fürdőbelépő biztosítása,
- gyermekkedvezmények biztosítása,
- baráti társaságok számára kedvezményes csomagajánlatok kidolgozása.

#### **4. A Szigetvári Gyógyfürdő Kft. dolgozói állományának alakulása**

A Szigetvári Gyógyfürdő Kft. dolgozói állománya évről évre folyamatosan változik. Általánosságban azonban elmondható, hogy minimális létszámmal látjuk el a feladatokat ahhoz képest, hogy az általunk üzemeltetett részlegek elég sokrétűek.

Az állandó munkavállalók mellett a nyári hónapokban természetesen egyéb dolgozók alkalmazása is szükségessé válik, mivel a növekvő vendéglétszám, valamint a további kültéri medencék megnyitása ezt mindenképp megköveteli.

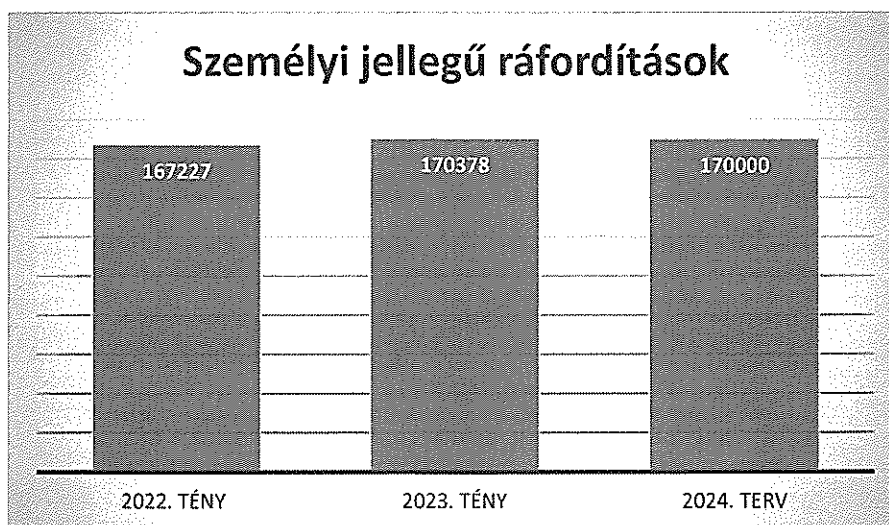
Célunk a költséghatékony működés, amit a dolgozói állomány kiválasztásánál is figyelembe veszünk. Hosszú évek óta a munkaügyi központ finanszírozási alapján keresztül próbálunk meg bér-, és járuléktámogatást igénybe venni, amennyiben lehetőségünk nyílik rá.

Jelenleg 40 fő aktív munkavállalóval látjuk el azt a szolgáltatást, amelyet a korábbiak során 45-50 fővel tettünk meg. A költséghatékonyság érdekében szükség esetén inkább egyszerűsített foglalkoztatásban alkalmazunk dolgozókat az év egészében, a nyári hónapokban pedig diákmunkával töltjük fel a szükséges állományi létszámkeretet.

A személyi jellegű ráfordítások a minimálbér emeléséből fakadóan évről évre növekvő tendenciát mutatnak. A 2024-es évre vonatkozóan így további bér-, és járuléknövekedéssel kell számolnunk. Terveink szerint a személyi jellegű kifizetések az alábbiak szerint alakulnak.

**Személyi jellegű ráfordítások alakulása éves bontásban (e Ft)**

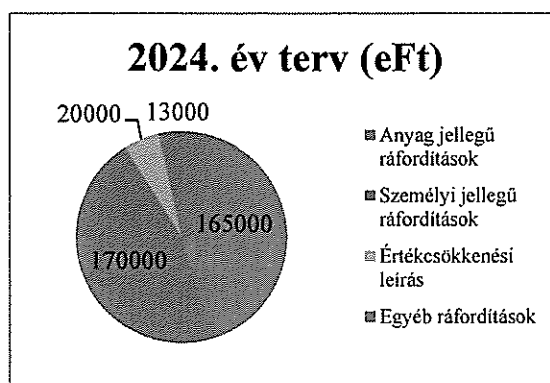
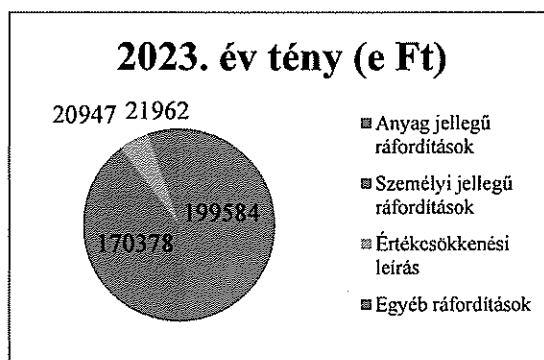
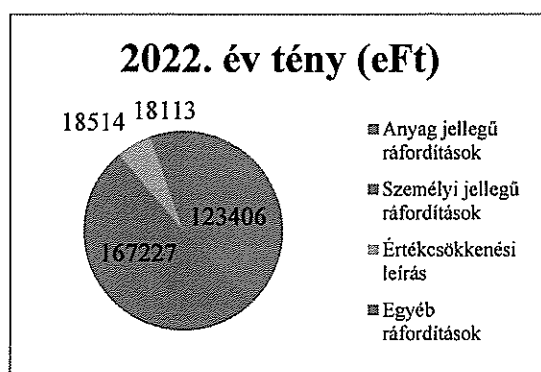
Személyi jellegű ráfordítások	2022. tény	2023. tény	2024. terv
e Ft	167 227	170 378	170 000

**5. A gyógyfürdő ráfordításainak alakulása**

A Szigetvári Gyógyfürdő Kft. minden évben arra törekszik, hogy a költségeit és a ráfordításait –amennyire lehetséges- minimális szinten tartsa. Külső vállalkozók igénybe vétele nélkül igyekszünk a gyógyfürdő munkaerő állományával, zárt kereteken belül megoldani a felmerült problémákat, hiányosságokat, kizárólag az elengedhetetlenül szükséges anyagfelhasználásra szorítkozva. A személyi jellegű ráfordítások természetesen a dolgozói létszámtól is függenek, melyet igyekszünk mindig úgy kialakítani, hogy minimális szinten tartva, de maximális odafigyeléssel lássuk el a feladatokat. Az előző évek gyakorlatának megfelelően a 2024-es évben is a költséghatékony gazdálkodást próbáljuk meg fenntartani.

## Ráfordítások alakulása éves bontásban (e Ft)

	2022. tény (e Ft)	2023. tény (e Ft)	2024. terv (e Ft)
Anyag jellegű ráfordítások	123406	199584	165000
Személyi jellegű ráfordítások	167227	170378	170000
Értékcsökkenési leírás	18514	20947	20000
Egyéb ráfordítások	18113	21962	13000



## 6. A Szigetvári Gyógyfürdő Kft. szolgáltatási területén tervezett felújítási munkálatok

*2024. évben az alábbi felújítási és rekonstrukciós munkálatok elvégzését tervezzük, melyekkel folyamatosan szükséges foglalkozni:*

- **Vízvisszaforgató technológiák korszerűsítése**

A vízforgató technológiákhoz tartozó vegyszeradagolók, illetve pneumatikus rendszer-szelepek folyamatos, ütemezett cseréje.

- **Fatornyok faszerkezet állagmegóvása**

A gyógyfürdő főépületének észak-nyugati és a dél-nyugati sarkánál elhelyezkedő toronyépület faszerkezetének állagmegóvása érdekében a felújítási munkákat el kell végezni.

- **Gyógyfürdő, tanuszoda valamint a Hotel Kumilla folyamatos, részleges tisztasági festése**
- **Önjáró kerti traktor vásárlása**
- **Gyógyfürdőben és Kumilla Hotelben irodai géppark fejlesztése**
- **A Hotel Kumilla szobáinak további felújítása, tisztasági festése, televíziók korszerűbbre történő cseréje, elhasználódott textília pótlása, szükséges bútorzatok beszerzése, folyosók festése és mázolása.**

*A TOP\_Plusz-1.1.3-21 kódszámú „Helyi és térségi turizmusfejlesztés” című pályázat keretében a gyógyfürdőben az alábbi fejlesztések kerülnek megvalósításra a 2024-2025. években (nettó 250 millió forint értékben):*

- „Téli” gyermekmedence kiépítése, a főépület ÉNY-i részében
- Főbejáratnál beléptető pénztár beépítése, téliesítése.
- Medencetechnológia fejlesztése, vízsűrő berendezés felújítása: szivattyúk frekvenciaváltásra cserélése, korszerű vízminőség-mérőberendezés beépítése, a vegyszeradagolás optimalizálása érdekében.
- I. sz. termálkút motoros tolózár beépítése, 50 m<sup>3</sup> fekvő tartály cseréje, a hozzátartozó irányítástechnikai rendszer korszerűsítése
- GEA légtechnológia gépészeti felújítása, energiahatékonyság növelése
- A beltéri wellness részleg beléptetővel történő leválasztása, a meglévő szaunák bővítése és felújítása, jégadagoló létesítése
- Beléptető rendszer kiépítése.

*A Honvédelmi Minisztérium Sportért Felelős Államtitkársága támogatja a sportlétesítmények fejlesztését, melynek keretén belül 2024-ben meg fog történni a tanuszoda energetikai korszerűsítése (nettó 14 millió forint értékben):*

- a forgatószivattyúk cseréje, frekvenciaváltóval történő ellátása jelenleg folyamatban van,
- a világítótestek korszerű, LED-es lámpatestekre történő cseréje pedig már el is készült.

*2024 májusában, a TOP Plusz 2.1.1-21 „Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése” elnevezésű pályázatra nyújtjuk be kérelmünket, elsődleges célként megjelölve a társaságunknál keletkező hulladékvíz hőenergiájának hasznosítását, mellyel több önkormányzati épület fűtését is biztosítani tudnánk. Amennyiben ez mégsem kivitelezhető, úgy napelempark kerül majd kivitelezésre.*

Szigetvári Gyógyfürdő Kft.

7900 Szigetvár, Tinódi u. 1/1.

---

KIVONAT

a Szigetvári Gyógyfürdő Kft. 2024. május 24-én megtartott Felügyelő Bizottsági ülés jegyzőkönyvéből.

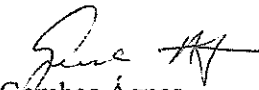
Tárgy: A Szigetvári Gyógyfürdő Kft. 2023. évi számviteli törvény szerinti beszámolója

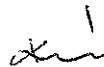
A Szigetvári Gyógyfürdő Üzemeltető és Humán Szolgáltató Kft. Felügyelő Bizottsága a gazdasági társaság 2023. évi éves beszámolóját, és a könyvvizsgálói jelentést megismerte

- az eszközök és források mérleg főösszegét: 950 433 e Ft egyezőséggel
- az adózott eredményt: - 38 011 e Ft veszteséggel

elfogadta, és a Képviselő-testület felé elfogadásra javasolja.

Kmf.

  
Gombos Ágnes  
FB elnök



A kivonat hitelül: Kriszt Mónika jkv.