

1	4	4	0	1	5	6	9	6	8	2	0	1	1	3	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	5	-	0	9	-	0	7	2	9	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Tiszavasvári Strandfürdő Kft

a vállalkozás megnevezése

4440 Tiszavasvári Nyárfa út 4. sz. Pf.: 74.

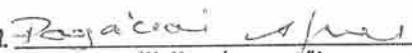
a vállalkozás címe, telefonszáma

2011. december 31.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltezés: Tiszavasvári, 2012. április 30.

Tiszavasvári Strandfürdő Kft.
4440 Tiszavasvári, Nyárfa út 4.
Adószám: 14401569-2-15
Cégl.szám: 15-09-072998


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 14401569-6820-113-15
Cégjegyzék szám: 15-09-072998
Adószám: 14401569-2-15

A vállalkozás megnevezése: **Tiszavasvári Strandfürdő Kft.**
A vállalkozás címe: 4440 TISZAVASVÁRI, NYÁRFA U. 4

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ 2011.12.31

MÉRLEG "A" vátozat - Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Módosítás	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+4.+6. sor)	3 208	-	3 289
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK		-	67
03.	2.sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése		-	
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3 208	-	3 222
05.	4.sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		-	
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK		-	
07.	6.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		-	
08.	6.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		-	
09.	B. Forgó eszközök (10.+11.+14.+16. sor)	2 136	-	6 430
10.	I. KÉSZLETEK	80	-	80
11.	II. KÖVETELÉSEK	1 026	-	2 107
12.	11.sorból: Követelések értékelési különbözete		-	
13.	11.sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		-	
14.	III. ÉRTÉKPAPIROK		-	
15.	14.sorból: Értékpapírok értékelési különbözete		-	
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 030	-	4 243
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	115	-	334
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+9.+17. sor)	5 459	-	10 053

Tiszavasvári, 2012. április 30.

Pomjancsai Zoltán
.....
a vállalkozás vezetője

TISZAVASVÁRI STRANDFÜRDŐ KFT
4440 Tiszavasvári, Nyárfa út 4.
Adószám: 14401569-2-15
Cg.: 15-09-072998

Statisztikai számjel: 14401569-6820-113-15

Cégjegyzék szám: 15-09-072998

Adószám: 14401569-2-15

A vállalkozás megnevezése: **Tiszavasvári Strandfürdő Kft.**

A vállalkozás címe: 4440 TISZAVASVÁRI, NYÁRFA U. 4

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ 2011.12.31

MÉRLEG "A" vátozat - Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Módosítás	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	4 596	-	-386
20.	I. JEGYZETT TŐKE	5 000	-	5 000
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		-	
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		-	
23.	III. TŐKETARTALÉK		-	
23.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-351	-	-404
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	229	-	
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)		-	
27.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka		-	
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka		-	
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-282	-	-4 982
30.	E. Céltartalékok		-	
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	630	-	8 993
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		-	
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		-	
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	630	-	8 993
35.	34. sorból: kötelezettségek értékelési különbözete		-	
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		-	
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	233	-	1 446
			-	
38.	FORRASOK OSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	5 459	-	10 053

Tiszavasvári, 2012. április 30.


.....
a vállalkozás vezetője

TISZAVASVÁRI STRANDFÜRDŐ KFT
4440 Tiszavasvári, Nyárfa út 4.
Adószám: 14401569-2-15
Cg.: 15-09-072998

Statistikai számjel: 14401569-6820-113-15
 Cégjegyzék szám: 15-09-072998
 Adószám: 14401569-2-15

A vállalkozás megnevezése: **Tiszavasvári Strandfürdő Kft.**
 A vállalkozás címe: 4440 TISZAVASVÁRI, NYÁRFA U. 4

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2011.12.31

EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" vátozat

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Módosítás	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	I. Értékesítés nettó árbevétele	13 926	-	17 637
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke		-	
3.	III. Egyéb bevételek	1 501	-	2 000
4.	3 sorból: Visszairt értékvesztés		-	
5.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	11 427	-	19 062
6.	V. Személyi jellegű ráfordítások	3 282	-	4 456
7.	VI. Értékcsökkenési leírás	159	-	210
8.	VII. Egyéb ráfordítások	800	-	855
9.	8. sorból: Értékvesztés		-	
10.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (1.+2.+3.-5.-6.-7.-8. sorok)	-241	-	-4 946
11.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	4	-	3
12.	11. sorból: Értékelési különbözet		-	
13.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai		-	
14.	13. sorból: Értékelési különbözet		-	
15.	B. Pénzügyi műveletek eredménye (11.-13. sorok)	4	-	3
16.	C. Szokásos vállalkozási eredmény (10.+15. sor)	-237	-	-4 943
17.	X. Rendkívüli bevételek		-	
18.	XI. Rendkívüli ráfordítások		-	
19.	D. Rendkívüli eredmény (17.-18. sor)	0	-	0
20.	E. Adózás előtti eredmény (16.+19 sor)	-237	-	-4 943
21.	XII. Adófizetési kötelezettség	45	-	39
22.	F. Adózott eredmény	-282	-	-4 982
23.	G. Mérleg szerinti eredmény	-282	-	-4 982

Tiszavasvári, 2012. április 30.

.....
 a vállalkozás vezetője

TISZAVASVÁRI STRANDFÜRDŐ KFT
 4440 Tiszavasvári, Nyárfa út 4.
 Adószám: 14401569-2-15
 Cg.: 15-09-072998

Tiszavasvári Strandfürdő Kft.

2011. Évi Kiegészítő Melléklet

1. Általános magyarázatok

1.1 JOGI VISZONYOK

A társaságot 2008.07.17 - én 15 - 09 -072998 szám alatt jegyezték be a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei cégbírószágon. A társaság jelenlegi jogi viszonya:

Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság neve:

Tiszavasvári Strandfürdő Üzemeltetési és Fejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság székhelye:

4440 Tiszavasvári, Nyárfa utca 4.

A társaság alaptőkéje :

5.000 e Ft.

A cégjegyzésre jogosult adatai:

Pogácsás Ágnes, 4440 Tiszavasvári, Kossuth u. 3.

A társaság tevékenységi köre az alapító okirat szerint:

A társaság fő tevékenységi köre statisztikai besorolás szerint:
6820 Saját tulajdonú ingatlan, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

A társaság gazdasági éve megegyezik a naptári évvel.

A mérlegkészítés időpontja 2012. április 30.

A Társaság bejegyzett könyvvizsgálója: I.W.T. Kft (4400 Nyiregyháza Arany J. u. 8/C. MKVK nyilvántartási száma : 001431), felelős könyvvizsgáló: Dankó Tibor (4400 Nyiregyháza, Gém utca 41. MKVK nyilvántartási száma : 001943)

1. 2. GAZDÁLKODÁSI VISZONYOK

A társaság 2008. június 19 -én kezdte meg tevékenységét.

1. 3. ADÓZÁSI VISZONYOK

A társaság a Szabolcs-Szatmár-Bereg megyei Nemzeti Adó-és Vámhivatalnál a 14401569 - 2 - 15 adószám alatt van bejegyezve.

Az adóhivatal átfogó adóvizsgálatot még nem végzett a társaságnál.

1. 4. A KÉPVISELETRE JOGOSULT VEZETŐ :

Pogácsás Ágnes, 4440 Tiszavasvári, Kossuth u. 3.

1.5. A VÁLASZTOTT SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB VONÁSAI

A Kft rendelkezik számviteli politikával, amely azoknak az elveknek, eljárásoknak, módszereknek az írásba foglalása, amely biztosítja, hogy a 2000. C. sz. számviteli törvényben előírt beszámoló a társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről valós, hű képet adjon a társaság tulajdonosainak és a kivülállóknak.

A könyvvezetés :

A társaság könyvvezetésének módja kettős könyvvitel, és az SZT. 9.par. (2) bek. foglalt kritériumok megléte alapján egyszerűsített éves beszámoló kötelezettséget teljesít.

Az eredménykimutatás választása :

Az eredménykimutatás a mérleg szerinti - adózott - eredmény levezetését tartalmazza. Az üzleti tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg a Kft.

Értékelési elvek eljárások :

A folytonosság elvét figyelembevéve a Kft az értékelési gyakorlatot következetesen folyamatosan biztosítja.

Az immateriális javak értékelése beszerzési áron történik.

A tárgyi eszközök értékelése beszerzési áron a beszerzés és üzembe helyezés ráfordításai alapján került elszámolásra.

A bruttó értéket csökkenti az értékcsökkenési leírás, a mérlegben mind az immateriális javak, mind a tárgyi eszközök nettó értéken kerültek kimutatásra.

A vásárolt készletekből azokat amelyek egy év alatt elhasználódnak az anyagok közé soroltuk.

Az anyagok értékelése utolsó beszerzési áron történik.

Az anyagoknál évközben külön értékbeni és mennyiségi nyilvántartást nem vezet a Kft. Az év végi érték tételes leltár alapján FIFO módszer alapján kerülnek értékelésre.

Az amortizáció elszámolása :

A 100.000.- Ft. alatti tárgyi eszközök a felhasználásba adáskor teljes egészében értékcsökkenési leirási költségként számoljuk el a SZT. biztosította lehetőség szerint.

A 100.000.- Ft. feletti tárgyi eszközök amortizációját időarányosan az SZT előírások alapján számoljuk el igazodva a társasági adótörvény szerinti elszámolási lehetőségekhez.

Terven felüli értékcsökkenési leirást számolunk el selejtezés vagy leltárhiány esetén. Az értékcsökkenési leirást negyedévente számoljuk el a beszerzés napján meglévő eszközök bruttó értéke alapján, kivéve, ha éven belül értékesítés vagy selejtezésre kerül sor.

Árfolyamváltozások elszámolási módja :

A külföldi vevők tartozásának kiegyenlítésekor a pénzügyi teljesítés időpontjában érvényes számlavezető banki deviza átlag árfolyamon kell a Ft értéket megállapítani.

A keletkező árfolyamnyereséget vagy veszteséget az értékesítési árbevétel helyesbitése nélkül a pénzügyi műveletek egyéb bevételeként illetve ráfordításként számoljuk el.

A külföldi szállítókkal szembeni fennálló elismert kötelezettségek a szerződés teljesítés napján érvényes számlavezető banki átlag árfolyamon kerül kimutatásra a pénzügyi teljesítésig.

A pénzügyi teljesítéskor keletkező árfolyamveszteséget vagy nyereséget pénzügyi műveletek egyéb bevételeként illetve pénzügyi műveletek egyéb ráfordításként számoljuk el.

A devizában fennálló kötelezettségeket és követeléseket év végén az óvatosság elvének megfelelően értékeljük.

Az értékvesztéselszámolásának módja :

Az értékvesztés december 31-i vevőértékelések alapján kerül elszámolásra.

Az egyedi értékelések alapján döntünk az értékvesztés mértékéről.

A céltartalék elszámolási módja :

A céltartalék képzése az SZT 41. par. értelmében a számviteli politika alapján történik.

Szokásos és rendkívüli események

A szokásos események bevételeit és ráfordításait az egyéb bevételek, illetve egyéb ráfordítások számláin kell kimutatni.

A rendkívüli ráfordítások tételei a szokásos események ráfordításai és bevételei mértékét meghaladó rendkívüli összegek elszámolásait tartalmazzák.

2.1 ESZKÖZÖK

IMMATERIÁLIS JAVAK

2011.12.31 67 eFt
2010.12.31 0 eFt

Az immateriális javak az 2011. év során az alábbiak szerint alakultak:

	Nyitó- állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró- állomány
	eFt	eFt	eFt	eFt
Bruttóérték	0	74	0	74
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	74	0	74
Értékcsökkenési leírás	0	7	0	7
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	7	0	7
Nettó érték	0	67	0	67
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	67	0	67

TÁRGYI ESZKÖZÖK

	2011.12.31	3 222 eFt
	2010.12.31	3 207 eFt

A tárgyi eszközök az 2011. év során az alábbiak szerint alakultak:

	Nyitó- állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró- állomány
	eFt	eFt	eFt	eFt
Bruttóérték	3 207	448	291	3 364
Ingtatlanok	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek,	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	527	157	0	684
Beruházás	2 680	291	291	2 680
Értékhelyesbítés	0	0	0	0
Értékcsökkenés	49	93	0	142
Ingtatlanok	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	49	93	0	142
Nettó érték	478	2 730	50	3 222
Ingtatlanok	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	478	0	0	542
Beruházás	0	2 730	50	2 680
Értékhelyesbítés	0	0	0	0

<u>KÉSZLETEK</u>	2011.12.31	80 eFt
	2010.12.31	80 eFt

<u>KÖVETELÉSEK</u>	2011.12.31	2 107 eFt
	2010.12.31	1 026 eFt

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból : 562 e Ft.

Belföldi követelések 562 e Ft.

Egyéb követelések 1 545 e Ft

SzJA 1 e Ft.
 ÁFA 1 514 e Ft.
 Helyi adók 30 e Ft.

A követelések elfogadott követelések, értékvesztés nem került elszámolásra.

<u>PÉNZESZKÖZÖK</u>	2011.12.31	4 243 eFt
	2010.12.31	1 030 eFt

A pénztárak állományát a pénztárkönyvek támasztják alá.

- forint pénztár 90 e Ft
 - bankbetétek 4 153 e Ft

A bankbetéteket a banki egyenlegközlők és bankbizonylatok támasztják alá.

<u>AKTIV IDŐBELI ELSZÁMOLÁSOK</u>	2011.12.31	334 eFt
	2010.12.31	115 eFt

2.2. FORRÁSOK

<u>SAJÁT TŐKE</u>	<u>2011.12.31</u>	<u>-386 eFt</u>
	2010.12.31	4 596 eFt
<u>Jegyzett tőke</u>		5 000 e Ft.
<u>Eredménytartalék</u>		-404 e Ft.
<u>Lekötött tartalék</u>		0 e Ft.
<u>Mérlegszerinti eredmény</u>		-4 982 e Ft.
<p>A mérlegszerinti eredmény az 2011. évi adózott eredményt tartalmazza osztalék fizetés nem került megállapításra.</p>		
<u>CÉLTARTALÉKOK</u>	<u>2011.12.31</u>	<u>0 eFt</u>
	2010.12.31	0 eFt
<u>HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</u>	<u>2011.12.31</u>	<u>0 eFt</u>
	2010.12.31	0 eFt

RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

<u>2011.12.31</u>	<u>8 993 eFt</u>
2010.12.31	630 eFt

Kötelezettségek áruszállításból szolgáltatásból6 344 e Ft.

Belföldi szállítók	6 344 e Ft
--------------------	------------

A belföldi szállító a mérlegkészítésig kiegyenlítésre került, a szállítói tartozás határidőn túli kötelezettséget nem tartalmaz.

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek2 649 e Ft.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összetétele az alábbi:

Társasági adó	28 e Ft
Költségvetési befizetési kötelezettség	2 448 e Ft
Jövedelemelszámolás	99 e Ft
Tb kötelezettség	74 e Ft

Passzív időbeli elhatárolások

<u>2011.12.31</u>	<u>1 446 eFt</u>
2010.12.31	232 eFt

3. Az eredménykimutatás magyarázata

	<u>2010</u> e Ft	<u>2011</u> e Ft
Értékesítés nettó árbevétele	13 925	17 637
- belföld	13 925	17 637
- export	0	0
Egyéb bevételek	1 501	2 000
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
- saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
- saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
Anyagköltségek	8 024	13 522
Igénybevett szolgáltatások értéke	2 730	2 959
Egyéb szolgáltatások értéke	672	2 581
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
Közvetített szolgáltatások értéke	0	0
Személyi jellegű ráfordítások	3 282	4 456
- jövedelemelszámolás	2 031	2 931
- személyi jellegű kifizetések	532	553
- bérjárulékok	719	972
Értékcsökkenési leírás	159	210
Egyéb ráfordítások	800	855
Pénzügyi műveletek eredménye	4	3
Pénzügyi műveletek bevételei	4	3
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Rendkívüli eredmény	0	0
Rendkívüli bevételek	0	0
Rendkívüli ráfordítások	0	0
Adózás előtti eredmény	-237	-4 943
- adófizetési kötelezettség	45	39
Adózott eredmény	-282	-4 982
- jóváhagyott osztalék	0	0
Mérlegszerinti eredmény	-282	-4 982

4. A társasági adó levezetése

	e Ft
Adózás előtti eredmény	-4 943
Adózás előtti eredményt növelő tételek	1 003
- számv. tv. sz. értcs.	210
- bírság, késedelmi kamat	706
- értékvesztés	87
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	174
- adótörv. szerinti értékcsökkenés	174
Adóalap	-4 114
Adóalap jövedelem (nyereség) min. alapján	393
Adókedvezmények	0
Fizetendő adó	39
Adózott eredmény	-4 982
Osztalék	0
Mérlegszerinti Eredmény	-4 982

5. Mutatószámok , tájékoztató adatok

5.1. A vagyoni , pénzügyi és jövedelmi helyzet értékelése

Adatok : 1000 Ft.

Tökeszerkezeti mutatók		2010	2011
tőkeerősség	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{mérleg főösszeg}} \times 100$	84,2	-3,8
saját tőke növekedésének aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{jegyzett tőke}} \times 100$	91,9	-7,7
befektetett eszközök fedezete	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszk.}} \times 100$	143,3	-11,7
tőke forgási seb.	$\frac{\text{érték. nettó ár.}}{\text{saját tőke}}$	3,0	-45,7
Likviditási és jövedelmezőségi mutatók		2010	2011
likviditási mutató I.	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú köt.}} \times 100$	339,1	71,5
likviditási mutató II.	$\frac{\text{forgóeszk.-készlet}}{\text{rövid lejáratú köt.}} \times 100$	326,4	70,6
tőkearányos nyer.	$\frac{\text{adózott nyereség}}{\text{jegyzett tőke}} \times 100$	-5,6	-99,6
árbevétel arányos nyereség	$\frac{\text{üzemi eredmény}}{\text{ért. nettó árbevétele}} \times 100$	-1,7	-28,0

5.2. A vagyoni helyzet - , eszköz - és tőkeösszetétel alakulása

Megnevezés	2010		2011	
	Összeg e Ft-ban	Megoszl. visz.%	Összeg e Ft-ban	Megoszl. visz.%
1. Befektetett eszközök	3 207	58,76	3 289	32,72
2. Forgóeszk. az aktív időb. elhatárolással együtt	2 251	41,24	6 764	67,28
3. Vagyoni eszk. össz. (1+2)	5 458	100	10 053	100
4. Saját tőke	4 596	84,21	-386	-3,84
5. Idegen tőke (3 - 4)	862	15,79	10 439	103,84

5.3. Hozam és teljesítménymutatók

Megnevezés	2010	2011
	Összeg e Ft-ban	Összeg e Ft-ban
1. Értékesítés nettó árbevétele	13 925	17 637
- belföld	13 925	17 637
- export	0	0
2. Egyéb bevételek	1 501	2 000

6. Foglalkoztatottak létszám és keresete 2011. évben

	Átlagos stat. áll. létsz. (fő)
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	2
- fizikai	1
- szellemi	1
Nem teljes munkaidőben foglalkoztatottak	0
- fizikai	0
- szellemi	0
Foglalkoztatott nyugdíjas	0
- fizikai	0
- szellemi	0
Fizikai foglalkoztatottak összesen	1
Szellemi foglalkoztatottak összesen	1
Állományba nem tartozó munkavállalók	0
Szaktanácsadók	0
FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN	2

Tiszavasvári, 2012. április 30.

Rogayicsai Mária
ügyvezető

TISZAVASVÁRI STRANDFÜRDŐ KFT
4440 Tiszavasvári, Nyárfa út 4.
Adószám: 14401569-2-15
Cg.: 15-09-072998

a Tiszavasvári
Strandfürdő Kft.

2012. évi üzleti terve

I. BEVEZETŐ:

A vállalkozás neve: Tiszavasvári Strandfürdő Üzemeltetési és Fejlesztési
Korlátolt Felelősségű Társaság

székhelye: Tiszavasvári, Nyárfa u. 4.

levelezési címe: 4440 Tiszavasvári, Pf. 54.

alapításának időpontja: 2008.07.07.

cégbírószági bejegyzés száma: 15-09-072998

adószáma: 14401569-2-15

bankszámlaszáma: 11744144-20004587 OTP Rt. Tiszavasvári Fiók

jegyzett tőke összege: 5.000.000 Ft.

A vállalkozás jelenlegi tagjai:

1.) Tiszavasvári Város Önkormányzata 4440 Tiszavasvári, Városháza tér 4.
Telefon: 42/520-500

A vállalkozás képviselője: Pogácsás Ágnes ügyvezető
Tiszavasvári, Kossuth Lajos u. 3. 1/6.

A vállalkozás fő tevékenységi körei:

6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

9329 Máshová nem sorolt egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

II. A VÁLLALKOZÁS LEÍRÁSA:

A társaságot 2008. július 17.-én kelt Társasági szerződéssel Tiszavasvári Város Önkormányzata alapította.

Az alapító elsődleges célja a Tiszavasvári Strandfürdő üzemeltetésének különválasztása és esetlegesen jelentkező befektetők bevonása volt.

2011. október hónapban az Önkormányzat jogot szerzett a „Gyógyfürdő” elnevezés használatára, így a Strandfürdő neve „Szentmihályi Gyógyfürdő” névre változott.

A társaság telephelyei:

- 1.) Tiszavasvári, Nyárfa u. 4. - Strandfürdő. Az Önkormányzat által bérbeadott ingatlan.
- 2.) Tiszavasvári, Kinizsi u. 98. – Termálkút. Az Önkormányzat által bérbeadott ingatlan.

III. MARKETINGTERV:

A célpiaç vevőkörének jellemzői:

Az Önkormányzat és a Tiszavasvári Strandfürdő Kft. között létrejött 2009. január 1.-től érvényes Bérleti szerződés alapján a Városi Strandfürdőt 2012. évben is a Tiszavasvári Strandfürdő Kft. üzemelteti.

Hosszú évek óta a Strandfürdő viszonylag állandó látogatói körrel rendelkezik, melyre eddig jelentősebb hatással az időjárás alakulása volt. A látogatók körét jelenleg a város lakossága, az üdülőtelepen pihenők, az Ifjúsági Táborban táborozók és kis számban a környékbeli településeken lakók teszik ki.

A látogatók száma és a nyitvatartási idő alakulása:

Év:	Nyitás időpontja:	Zárás időpontja:	Nyitvatartási napok száma (nap):	Látogatók száma (fő):	Napi átl.látogatók száma (fő):
2009.	05. 30.	09. 13.	107	34.714	324
2010.	06. 05.	09. 05.	93	28.578	307
2011.	05.28.	10.16.	142	32.771	231

A látogatottság növelése, illetve a jó minőségű termálvíz kihasználása érdekében az Önkormányzat lehetőségeihez mérten valósít meg fejlesztéseket, illetve a helyi igényeknek megfelelően biztosítani szeretné az egész éves üzemelést is.

Megépült egy vendéglátó egységeket tartalmazó épület, mely a 2010-es szezontól szolgálja a látogatók igényeinek magasabb szintű kielégítését.

2011. augusztus hónapban a termálmedence mellett megépült új félkör alakú épületben bérleti jogviszony keretében megkezdte működését a Rehabilitációs Team Bt, a termálvízre épülő gyógyászati és rehabilitációs szolgáltatás nyújtásával.

Új medencék építése, illetve a meglévő termálmedence lefedése, kiszolgáló helyiségekkel kibővítve a szezon megkezdéséig már nem valósulhat meg, ezért a látogatók száma várhatóan ebben a szezonban sem fog növekedni.

Az Önkormányzat döntése értelmében 2012. évben a tervezett nyitva tartás **június 11.-től szeptember 2.-ig**, összesen **84 napig** tartana, mely időszakban rossz idő esetén költségtakarékossági szempontból a használható medencék számát, vagy a napi nyitvatartási időt tudnánk csökkenteni.

A tervezett **nyitva tartás** jó idő esetén szombaton és vasárnap: 9⁰⁰-tól 19⁰⁰-ig,
Hétköznap és rossz idő esetén szombaton és vasárnap: 10⁰⁰-tól 18⁰⁰-ig.

A Kft. által végzett alapvető szolgáltatások árait a bérleti szerződés 8.) pontja szerint az Önkormányzat állapítja meg, mint tulajdonos.

A szolgáltatási díjak 2009. és 2011. évek között alig változtak, figyelembe véve az áfa 2 %-os növekedését. A jelenlegi szolgáltatások színvonalát, valamint a lakosság pénzügyi helyzetét is figyelembe véve 2012. évre 4,65 és 10 % közötti díjemelések történtek. Nagyobb mértékű díjemelésből bevétel többlet jelenleg nem várható, esetleg még a látogatók számának csökkenését is eredményezhetné.

2008. évtől a szokásostól eltérő díjat fizettek az oktatási intézmények és a Nagycsaládosok Egyesülete az általuk tanítási időszakban szervezett foglalkozások, úszásoktatások után, melynek alkalmazását a továbbiakban is javasoljuk az ifjúság egészséges életmódra nevelése és nem utolsó sorban a Strandfürdő szolgáltatásainak megismertetése céljából.

A Képviselő-testület a Szentmihályi Gyógyfürdő 2012. évben érvényes szolgáltatási díjait a 92/2012. (IV. 26.) Kt. számú határozatában - mely 5/2012.(IV.26.) számú alapítói határozatnak minősül - az alábbiak szerint határozta meg:

	2011. évi díj	2012. évi díj	Változás %-a:
Felnőtt belépő	700 Ft/fő/nap	750 Ft/fő/nap	7,14
Gyermek (3-14 éves korig), nyugdíjas belépő	500 Ft/fő/nap	550 Ft/fő/nap	10,00
Délutáni belépő (16-18 óráig)	500 Ft/fő	550 Ft/fő	10,00
Reggeli úszójegy	430 Ft/fő	450 Ft/fő	4,65
Felnőtt 7 napos bérlet	4.400 Ft/fő	4.700 Ft/fő	6,82
Felnőtt 10 napos bérlet	6.300 Ft/fő	6.700 Ft/fő	6,35
Gyermek, nyugdíjas 7 napos bérlet	3.000 Ft/fő	3.300 Ft/fő	10,00
Gyermek, nyugdíjas 10 napos bérlet	4.200 Ft/fő	4.600 Ft/fő	9,52
Reggeli úszó bérlet 7 napos		2.700 Ft/fő	
Reggeli úszó bérlet 10 napos		3.800 Ft/fő	
Tanulók csoportos belépője (15 fő után)	500 Ft/fő/nap	500 Ft/fő/nap	0,00
Tiszavasvári oktatási intézmények tanulóinak szervezett foglalkozásain tanítási időszakban és Nagycsaládosok Egyesülete által szervezett úszásoktatásban résztvevők belépője	100 Ft/fő/nap	100 Ft/fő/nap	0,00
Nem tiszavasvári oktatási intézmények tanulóinak szervezett foglalkozásain tanítási időszakban	200 Ft/fő/nap	220 Ft/fő/nap	10,00
Tiszavasvári székhellyel vagy telephellyel rendelkező vállalkozások, társadalmi szervezetek által szervezett programok (15 fő után) csoportos belépője	400 Ft/fő/nap	440 Ft/fő/nap	10,00
Családi belépő (4 fő részére)	2.000 Ft/fő/nap	2.200 Ft/fő/nap	10,00
éves bérlet	27.500 Ft/fő/év	30.250 Ft/fő/év	10,00

A bérletek 7, illetve 10 egymást követő napra érvényesek.
Az áfa mértéke 27 %.
Az áfát az árak tartalmazzák.

A piaci lehetőségek és veszélyek elemzése:

Megnevezés	Veszélyek értéke			Lehetőségek fontossága		
	nagy	közepes	kicsi	nagy	Közepes	kicsi
1. szolgáltatás			X	X		
2. értékesítés			X	X		
3. versenyképesség			X	X		
4. likviditás			X	X		
5. stratégia		X		X		
6. igények változása		X		X		
7. emberi erőforrás		X			X	
8. marketing		X		X		

A Kft. erős és gyenge pontjainak értékelése:

FUNKCIÓK	POZÍCIÓ			MEGJEGYZÉS
	Erős	Átlagos	Gyenge	
1. Szolgáltatás minősége		X		A technológiai szintnek megfelelő szolgáltatási színvonalat tartjuk.
2. Kapacitás kihasználtsága		X		80 %.
3. Felszereltség			X	Országos szinten nem versenyképes, az EU-s környezetvédelmi szabályok következtében elavult, sürgős fejlesztésre szorul.
4. Információk			X	A szolgáltatás minősége nem indokolja az erőteljes marketing tevékenységet.
5. Emberi erőforrás		X		A feladatok elvégzésére szakképzett munkaerő áll rendelkezésre.
6. Vezetés és szervezés		X		Szakemberek állnak rendelkezésre
7. Szolgáltatás szervezés		X		Megfelelő kapcsolatrendszert alakítottunk ki.
8. Minőségbiztosítás		X		Minőségbiztosítási rendszerhez való csatlakozást még nem alakítottuk ki.
9. Működési költség	X			A tervezett költségszintet igyekszünk betartani.
10. Fix költségszint			X	Jelentős mértékű, szervezéssel csekély mértékben javítható.
11. Finanszírozás		X		Árbevételből, esetleges veszteség fedezetére, beruházásra, fejlesztésre Önkormányzati támogatás igénylésével.
12. Pénzügyi egyensúly		X		Veszteség finanszírozása utólagos elszámolással történik, mely megfelelő tartalék hiányában pénzügyi nehézséget okoz.

13. Árérzékenység	X			Az Önkormányzat az ármegállapítás során figyelembe veszi a lakosság fizetőképességének változását.
-------------------	---	--	--	--

IV. TERMELÉSI TERV:

Számításainknál az alábbi főbb tényezők változását vettük figyelembe:

1. A szolgáltatás terjedelmében, színvonalában bekövetkező változások:

Jelentős színvonalbeli változások nem várhatók 2012. évben.

2. Az infláció alakulása:

Kihat a kiadásokra, mely még takarékosabb gazdálkodásra ösztönöz, mivel a bevétel a Gyógyfürdő jelenlegi állapota miatt számításunk szerint lényegesen nem növelhető.

3. A fogyasztás változása:

Gazdasági növekedés városunkban még nem érezhető, a környező fürdőhelyek (Hajdúnánás, Polgár, Nyíregyháza, Hajdúszoboszló, Debrecen, Hajdúdorog, Tiszaújváros) elszívó hatása továbbra is működni fog, ezért növekedést nem tervezünk.

4. Az amortizáció, illetve bérleti díj változása:

A Kft. felhalmozott saját tőkével nem rendelkezik, ezért a bevételéből csak a működtetés biztosítására vállalkozhat, illetve az előírt évi 100 eFt bérleti díj megfizetésére.

5. Az árat befolyásoló adójellegű befizetések változása:

A tisztított szennyvízben előforduló „vízterhelő anyagok” kibocsátása után 2005. évtől – a 2003. évi LXXXIX. tv. alapján – vízterhelési díjat kell fizetni.

A medencék használt termálvizét a sósvíztározóban ülepítjük a mezőgazdasági időszak végéig. Üritése a téli időszakban a Hortobágy csatornába történik. A kibocsátott vízmennyiségben lévő környezetterhelő anyagok után vízterhelési díjat kell fizetni, melyet az előző év díjtételével terveztük.

Termelő berendezések:

A szolgáltatások nyújtásához használt tárgyi eszközök az Önkormányzattól bérelt ingatlanok, Strandfürdő komplexum és termálkút a hozzá tartozó vezetékkel.

A Kft. tárgyi eszköz állománya 2011. 12.31.-én:

Megnevezés:	Bruttó érték	Nettó érték	(eFt-ban) Tárgyévben elsz. écs.
	2010. december 31.-én		
Immateriális javak	74	67	7
Műszaki gépek, berend., járművek			
Egyéb berend. felsz. járművek	684	542	93
Beruházások	2.680	2.680	0

Összesen:	3.438	3.289	100

V. PÉNZÜGYI TERV:

Adatok eFt-ban

	2009.tény	2010.tény	2011.tény	2012.várható
BEVÉTELEK:				
Jegybevétel:	14.136	12.747	14.934	12.700
Bérleti díjak (Strandfürdő területén)	736	579	1.972	2.500
Termálvíz használat díja (Termálkútnál)	529	600	731	750
Egyéb árbevétel	865	1		
Kamatbevétel	24	4	3	5
Önkorm. támogatás	1.500	1.500	2.000	5.965
Bevételek összesen:	17.790	15.431	19.640	21.920
KIADÁSOK:				
Technológiai vegyszerek, tisztítószeres	792	753	1.067	780
Fenntartási anyagok (épületek, építmények, gépek, berendezések javítása, karbantartása, illetve a folyamatos üzemeltetés biztosítása)	411	785	1.010	1.500
Vízfelhasználás (egyenlőre TIVA-Szolg Kft.-től vásárolva, 2012. évben nettó 287,- Ft/m ³ közületi áron)	4.384	3.985	8.054	5.100
Villanyszámla (Termálkút és Strandfürdő)	2.609	2.295	2.910	3.100
Egyéb anyagköltség (Munkaruha, védőruha, védőeszközök, gyógyszeres láda feltöltés, irodaszerek, nyomtatványok, virágpalánták, tesztek vízvizsgálathoz, karszalag, stb.)	82	207	481	350
Anyagköltség összesen:	8.278	8.025	13.522	10.830
Bérleti díj (Önkormányzatnak)	100	100	100	100
Javítási, karbantartási szolgáltatások igénybevétele	533	677	456	680
Hirdetés, reklám költségei	30	66	262	250
Szemétszállítás	62	15	5	250
Víz- szennyvíz vizsgálat (fürdővíz, sósvíz-tározó)	378	351	469	380
Vagyonvédelmi (örzési) szolgáltatás (05.29.-től 08.30.-ig)	796			0
Úszómesteri, medence felügyeleti szolgáltatás	898	750	710	800
Rendezvény bonyolítás		250		250
Egyéb szolgáltatás igénybevétel (Szállítás, daruzás a termálkútnál, postaköltség, telefondíj, programbérlet, kártevőirtás, biztosítás stb.)	758	521	956	750
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	3.555	2.730	2.958	3.460
Hatósági díjak (üzemeltetési engedélyek)	225	17	95	100
Vízkészlet használati díj (termálvíz)	89	89	89	100
Vízterhelési díj	1.451	473	2.305	1.600
Pénzügyi szolgáltatási díjak	90	93	93	120
Egyéb szolgáltatások összesen:	1.855	672	2.582	1.920
Béreköltség (ügyvezető, Strandvezető, 2 fő pénztáros, 1 fő ügyintéző)	2.184	2.031	2.931	3.500
Megbízási díj (könyvelő, műszaki vezető)	510	530	531	500
Reprezentációs költség		2	22	20
Bérfelrakások	724	719	972	1.050
Személyi jellegű kifizetések összesen:	3.418	3.282	4.456	5.070
Amortizáció elszámolása		49	100	145
Kisértékű tárgyeszköz beszerzések	50	110	110	100
Bírság (bírság a sósvíz-tározó üritése miatt)	21	713	707	600
Iparüzési adó (Önkormányzatnak)	112	80	58	80
Egyéb ráfordítás		7	90	
Kiadások összesen:	17.289	15.668	24.583	22.205
EREDMÉNY:	501	- 237	- 4.943	- 285

A Strandfürdő szolgáltatás 2009. évben 501 eFt eredménnyel zárt, 2010. évben viszont elsősorban a látogatók számának közel 18 %-os visszaesése következtében 237 eFt veszteséggel zárt. 2011. évben az eredmény alakulására elsősorban a meghosszabbított nyitva tartás bevétellel nem ellensúlyozható többlet kiadásai és a vízdíj jelentős, 202 %-os növekedése hatott kedvezőtlenül.

Az Önkormányzat a működéshez 2009. és 2010. évben is 1.500 eFt támogatást biztosított, illetve a nyitásra való felkészítés és az üzemeltetéssel kapcsolatos fizikai munkákat közmunkások látták el.


A 2011. évi üzemeltetéshez kérelmünk alapján az Önkormányzat 87/2011. (IV.21.) Kt. számú határozatában összesen 3.620 eFt működési támogatási keretet biztosított, melyből a Kft. 2.000 eFt támogatást vett igénybe.

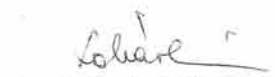
Az Önkormányzat a Kft. 2012. évi üzemeltetéséhez eddig

- az április havi kiadások pénzügyi fedezetéhez 1.406 eFt,
- a felkészülési kiadások pénzügyi fedezetére 4.560 eFt.

Összesen: 5.966 eFt támogatást állapított meg, mely remélhetőleg segít áthidalni a bevétel nélküli őszi és téli hónapok finanszírozási problémáit is.

Tiszavasvári, 2012. május 14.


P o g á c s á s Á g n e s
Ügyvezető


L o h á r t G á b o r n é
Főkönyvelő



Nemzetközi Gazdasági Vagyonkezelő
és Könyvvizsgáló Kft

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Tiszavasvári Strandfürdő Kft tulajdonosának

Elvégeztem a Tiszavasvári Strandfürdő Kft (székhely: 4440 Tiszavasvári, Nyárfa u. 4, cégjegyzékszám: 15-09-072998) mellékelt 2011. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2011.12.31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 10.053 E Ft, a mérleg szerinti eredmény – 4.982 E Ft (veszteség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

Az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélése.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.



Nemzetközi Gazdasági Vagyonkezelő
és Könyvvizsgáló Kft

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékom (véleményem) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Tiszavasvári Strandfürdő Kft egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló a Tiszavasvári Strandfürdő Kft 2011.12.31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Véleményem korlátozása nélkül felhívom az ügyvezetés és a tisztelt Tulajdonosok figyelmét arra a tényre, hogy a Társaság kötelezettsége meghaladja a vagyonát, valamint a Társaság saját tőkéje nem éri el a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. Törvény (X.) paragrafusában előírt minimumot, ami intézkedésre kötelezi a tulajdonosokat.

Nyíregyháza, 2012. április 30.

I.W.T.
Nemzetközi Gazdasági Vagyonkezelő
és Könyvvizsgáló Kft.
4400 Nyíregyháza, Arany J. u. 8/c.
Nyilvántartásba vételi szám: 001431

Dankó Tibor ügyvezető
I.W.T. Kft
4400 Nyíregyháza, Arany J. 8/c.
Nyilvántartásba-vételi szám: 001431

Dankó Tibor
Bejegyzett könyvvizsgáló
4400 Nyíregyháza, Gém u. 41.sz.
Kamarai tagsági sz.: 001943