

BONYHÁDI FÜRDŐ KFT**2021. évi Egyszerűsített éves beszámolójának
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE****1. Általános kiegészítések**

1.1. A gazdálkodó bemutatása

Adószám: 14885013-2-17 Cégjegyzékszám: 17-09-007421

Tulajdonosok:

Bonyhád Város Önkormányzata 293.840 ezer forint 76,72%

Völgységi Termál Vízfeltáró Kft. 0 ezer forint

(2021.10.21-én beolvadt a Bonyhádi Fürdő Kft-be)

BONYCOM Bonyhádi Közülemi Nonprofit Kft. 2011.04.05-től 89.160 ezer forint 23,28%

Képviselő módja: önálló,

Vezető tisztségviselő (ügyvezető) és a mérlegbeszámoló aláírásának jogosultja:

Réger Balázs 7150 Bonyhád, Fáy lakótelep 10. 3.em.13.a 2015.04.15-től

Felügyelő bizottság elnöke: Kozma Anikó 7355 Nagymányok, Petőfi u. 12.

Felügyelő bizottság tagjai: Fauszt Józsefné 7150 Bonyhád, Hársfa u. 2.

Bandelné Erb Etelka Éva 7150 Bonyhád, Benczúr út 60. 2015.04.15-ig

Fábián Béla 7187 Bonyhád, Majos XIII. utca 2. 2015.04.15-től

2021.10.21-ével a Völgységi Termál Vízfeltáró Kft. beolvadt a Bonyhádi Fürdő Kft.-be, így a három tulajdonos helyett már csak kettő van, a cég jegyzett tőkéje 2021.10.21-ével 443.500 ezer Ft-ról 383.000 ezer Ft lett.

1.1.1. A gazdálkodó főbb adatai

- székhely: 7150. Bonyhád, Széchenyi tér 12.

- működési forma: Korlátolt felelősségű társaság

- alapítás, alakulás időpontja: 2009. 08. 27.

- a társaság könyvvizsgálója:

Cégnév: KONTROLL-ALFA Számviteli és Könyvvizsgáló Kft.

Cégjegyzékszám: 17-09-012142, EUID: HUOCCSZ.17-09-012142

7100 Szekszárd, Széchenyi utca 54-58.

Könyvvizsgálatért személyében is felelős személy:

Lovász Istvánné (an.: Markó Anna) 7173 Zomba, Alkotmány utca 25.

Kamarai nyilvántartási száma: 006946

- a társaság mérlegképes könyvelője: Ehreth Jánosné 7696. Hidas, Jókai Mór utca 15.

Nyilvántartási száma: 137075

- tevékenységi kör: 6820 Saját tulajdonú, bérlet ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

3530 Gőzellátás, légkondicionálás

1.2. A számviteli politika fő vonásai

a.) A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer

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

A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az un. mérlegszerű elrendezéssel.

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.

A mérlegkészítés zárónapjaként tárgyévet követő április 30. napját határozta meg a társaság.

b). Az alkalmazott értékelési eljárások

Vásárolt készleteknél (anyag, áru) bekerülési érték a beszerzési értékek alapján.

A saját termelésű készleteket a még várhatóan felmerülő költségekkel és a kalkulált haszonnal csökkentett eladási áron értékeljük. A még várhatóan felmerülő költségeket a teljesítési fok alapján arányosítással határozzuk meg.

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

c). 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.

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

d). 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. sz. melléklet)

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 -Nemleges.

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.

Megnevezés (érték e Ft-ban)	Bruttó érték				Terv szerinti értékcsökkenés					Nettó érték	
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Értékvesztés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
114. Immateriális javak	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
12. Ingatlanok és kapcs.vagyoni é.jogok	458089	0	0	458089	30064	4581	3153	0	37798	428025	420291
131. Műszaki berendezések	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
141-144. Egyéb berendezések	1616	0	0	1616	1616	0		0	1616	0	0
161. Beruházások	16650	0	16650	0	0	0		0	0	16650	
149. 100e Ft alatti eszközök	243	0	0	243	243	0		0	243	0	0
Összesen	476598	0	0	459948	31923	4581	3153	0	39657	444675	420291

2013-ban üzembe helyeztük a termálfürdőt összesen 426.989 ezer forintértékben melynek építéséhez 16.450 ezer forint pályázati támogatást kaptunk, ezen kívül még használatba vettük 2.300 ezer forintértékben a röplabda pályát.

2013 évben vásároltunk egy kerti traktort és kanyarvágó fűnyíró gépet 65%-os pályázati támogatással 1.387 ezer forintértékben.

A befejezetlen beruházás 16.650 ezer forint a Geotermikus energia hasznosításával kapcsolatos beruházás.

2016. évben a bejárati épület tároló rész térkő burkolását végeztettük 300 ezer forintértékben.

2018-2019-2020-2021-ben nem beruházott a társaság.

2.2.3. Üzleti vagy cégérték indoklása (ha a leírása 5 évnél hosszabb) -Nemleges

2.2.4. A meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának megváltoztatásából adódó eredménymódosulás ismertetése -Nemleges

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

2.2.6. Követelések 411 ezer forint: ebből 0 ezer forint vevő követelés, valamint 393 ezer forint visszajáró adóelőleget tartalmaz.

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

2.2.8. Aktív időbeli elhatárolás 0 ezer forint.

2.3. Források

2.3.1. A lekötött tartalék jogcímenkénti bemutatása -Nemleges

2.3.2. A kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék, illetve annak felhasználása összege jogcímek szerinti részletezésben -Nemleges

2.3.3. A hátrasorolt kötelezettségek értéke jogcímenként -Nemleges

2.3.4. A támogatási program keretében kapott visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatások bemutatása -Nemleges

2.3.5. Azon kötelezettségeknek a bemutatása, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint öt év -Nemleges

2.3.6. *Hosszú lejáratú kötelezettségek összege 0 ezer forint.*

Rövidlejáratú kötelezettségek összege 18.628 ezer forint: melyből 524 ezer forint esedékes adók, 36 ezer forint szállítói tartozás, valamint 18.068 forint tagi kölcsön.

2.3.7. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek -Nemleges

2.3.8. A mérlegben meg nem jelenő jelentős pénzügyi kötelezettségek -Nemleges

2.3.9. A függő és a biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalások összege fajtankénti részletezésben. -Nemleges

3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A adózott eredmény -24.631 ezer forint, amit a KFT eredménytartalékba helyez.

Egyéb bevétele a társaságnak 166 ezer forint, melyből 164 ezer forint a fejlesztési célra kapott támogatás 2021 évre elszámolt része, valamint 2 ezer forint adó kerekítésből adódik.

3.1. Az össze nem hasonlítható adatok közlése és indoklása, nem volt

3.2. Az aktivált saját teljesítmények értékének részletezése

(forgalmi költség eljárás esetén)

-Nemleges.

3.3. A költségek költségnemenkénti megbontása

(forgalmi költség eljárás esetén)

-Nemleges

3.4. A nem anyagjellegű szolgáltatások értékének bemutatása

Igénybevett szolgáltatások értéke 1212 ezer forint

(bérleti díjak 0 ezer forint terem bérlés, karbantartási, javítási költségek 0 ezer forint, fotószolgáltatás, agrárlogisztika 65 ezer forint mely az árbevétellel kapcsolatos, szakértői díjak 0 ezer forint, posta, telefon díjak 0 ezer forint, ügyvédi, könyvvizsgálói, könyvelési díjak, 1.147 ezer forint)

Egyéb szolgáltatások értéke 175 ezer forint

(hatósági díjak 109 ezer forint, bankköltség 66 ezer forint, biztosítás 0 ezer forint)

3.5. A kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyévi költségeinek ismertetése

-Nemleges

3.6. A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, illetve elszámolt összegek támogatásként /a kapott összeg, annak felhasználása (jogcímenként és évenként), a rendelkezésre álló összeg megbontásában./

-Nemleges

4. Tájékoztató kiegészítések

4.1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása

Tárgyévben az átlagos állományi létszám 0 fő volt, 1 fő ügyvezető megbízási jogviszonyban, akinek a díjazása 600 ezer forint volt. A 3 fő felügyelő bizottsági tagoknak kifizetett díj 480 ezer forint.

4.2. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai

A tárgyévben ellenőrzés nem tárt fel jelentős összegű hibát.

4.3. Környezetvédelem

4.3.1. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök adatai

-Nemleges

4.3.2. A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok változása

-Nemleges

(nyitókészlet, tárgyévi növekedés és csökkenés, záró készlet mennyiségi és értékadatai veszélyességi osztályok szerint)

4.3.3. Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok

- a környezetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalék összege

-Nemleges

- környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek összege

-Nemleges

- a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összege

-Nemleges

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

-Nemleges

4.5. Tájékoztató az EVA szerinti adózásra és nyilvántartásra történő áttérésről vagy visszatérésről

-Nemleges

Kelt: Bonyhád, 2022. május 26.

Réger Balázs
ügyvezető

BONYHÁDI FÜRDŐ KFT 7150. Bonyhád, Széchenyi tér 12.

1 sz. melléklet

VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET

2021.01.01-2021.12.31

1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	2221,68	2221,68
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	4,50	6,29
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	4,50	6,29
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	92,42	90,72
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	99,31	99,31
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	0,69	0,69

2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	198	-316
2	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	16,67	14,19
3	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	16,67	14,19

3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$		
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$		
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$		
4	Tőkearányos osztalék %	$\frac{\text{Fizetendő osztalék}}{\text{jegyzett tőke}}$	0,00	0,00