

Pápai Termálvízhasznosító ZRt.
8500 Pápa, Várkert út 5.
Statisztikai számjel: 12717545 9329 114 19
Cégjegyzékszám: 19-10-500232

Beszámoló a Pápai Termálvízhasznosító Zrt. 2015. évi működéséről

Pápa, 2016. június 20.

Nagy Zsolt
vezérigazgató

PÁPAI
TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
ZRt.
2016. 6. 20.

T. 116. ut./ 17
2016. 06. 20.
47

2015. évi beszámoló a Pápai Termálvízhasznosító Zrt. működéséről

A részvénytársaság 2015. évi gazdálkodásának információit az Éves beszámoló Mérleg és Eredmény kimutatás fejezete tartalmazza. A „Kiegészítő melléklet” részletesen elemzi a gazdálkodás egyes területeit, bemutatja a vagyoni helyzet alakulását és további részletes információkat ad a „Mérleg és Eredménykimutatás” adataihoz.

A Zrt. Közgyűlése 2016. május 24-én fogadta el a 2015. évi beszámolót 2 672 539 E Ft mérlegfőösszeg mellett -5 246 E Ft üzemi tevékenység eredménnyel (veszteséggel) és -19 742 E Ft mérleg szerinti eredménnyel (veszteséggel). A veszteség az eredménytartalék terhére kerül lekönnyítésre, mely tovább rontja a gazdasági társaság saját tőke-jegyzet tőke arányt. Ez jelenleg 71,8 %, a törvényi kötelezettség 2/3-os (66,7%-os) arány alá csökkenés esetén ír elő beavatkozási kötelezettséget.

A Pápa Termálvízhasznosító Zrt. 2015. évi eredményét, működését 3 fő tényező határozta meg:

- Együttműködés Pápa Város Önkormányzatának intézményével (Jókai Mór Művelődési és Szabadidő Központ). Az együttműködés kapcsán az önkormányzati intézmény 2017. december 31-ig bérbe vette a Várkertfürdő Uszoda létesítményét. Majd az ezt követő közbeszerzési eljárás kapcsán a zrt. elnyerte az üzemeltetés jogát. Ezen jogcímen a gazdasági társaság 120 M Ft-ot meghaladó bevételre tett szert, mely nélkülözhetetlen volt a létesítmények teljes körű működésének fenntartásához.

- 2015. évi legnagyobb beruházásként kiépítésre került a beléptető rendszer. Ez egyrésztől elkerülhetetlen fejlesztés volt, mellyel lépést tudott tartani a cég a konkurens fürdőkkel. Ugyanakkor a beléptetőrendszer bevezetésével a jegyvásárlási szokások is módosultak, melyek hatásait előre nem lehetett látni. A nyáron is értékesíthető 2, ill. 4 órás belépőjegyekkel megnőtt a vendégforgalom, ugyanakkor az ebből realizált bevételek fajlagosan csökkentek. Összességében ennek köszönhetően az árbevétel jelentősen nem változott.

- Szerencsésen alakult a 2015. évi nyári szezon. A rendkívüli meleg nyár vendégforgalomban gazdag időszakot eredményezett. Az éves vendégforgalom majdnem ¾-ét a június, július, augusztusi hónapokban forgalmaztuk.

A gazdasági társaság egész évben folyamatos likviditási problémákkal küzdött. Cél lehet a következő évektől a 60 M Ft-os folyószámla hitel keret esetleges felemelése, mely az átmeneti időszakokra megoldást jelenthet. A likviditási nehézségek ellenére is a gazdasági társaság minden kötelezettségének (banki, szállítói) eleget tudott tenni. A beszámolóban található szállítói tartozások a 2015-2016. évi fordulónak tudható be.

2015. december 31-ével lehetőség nyílik, hogy a már korábban szálloda építésére kijelölt területet újra értékesítse a társaság. Ezzel a dátummal hatályát veszti a korábbi szálloda építését tervező gazdasági társaság tulajdoni lapra bejegyzett elővásárlási joga. A vendéglétszámi adatokból a kiadások és bevételek figyelembe vételével egyértelműen mutatkozik, hogy a közel negyed milliós vendégforgalomhoz további 60-80 ezer fő kellene, hogy társaság rentábilisan működhessen. Előzetes számítások alapján ezt a vendégforgalmat tudná egy 4*-os 100-130 szobás szálloda biztosítani. Ugyanakkor ezen vendéglétszám

növekedés vélhetően kevés, hogy a 12. évében működő létesítmény jelentősen megújuljon. A térségben megforduló konkurens cégek (Sárvár, Bük, Balatoni felvidék: Hévíz, Kehida stb.) jelentős piaci előnyt élveznek, mely utolérése a szolgáltatások bővülésével, minőségi fejlesztésekkel érhető csak el. A konkurens cégeknél továbbá megfigyelhető, hogy évről évre jelentős fejlesztéseket tudnak/tudtak megvalósítani. Ezek hiányában a Várkertfürdőnek a jelenlegi létszám megtartása is jelentős kihívást jelent.

A mérleg fordulónap utáni lényeges események:

A Magyar Kormány 2015. december 29-i határozatát a 1185/2016. (4.11.) kormány határozatával módosította. Ez alapján 482 M Ft támogatást nyújt Pápa Város Önkormányzatának a Pápai Termálvízhasznosító Zrt hiteleinek kiváltására és a társaság tevékenységéhez kapcsolódó beruházásokhoz.

Fejlesztés

A ZRT 2015-ben csak a folyamatos működéshez szükséges, minimális felújításokat hajtott végre. Fontosabb beruházás a beléptető rendszer kiépítése volt. A beléptető rendszer a strandszezon megnyitására elkészült, majd az azt követő próbaüzemet követően 2015. őszével került aktiválásra. A közel nettó 20 M Ft-os beruházás pénzügyi teljesítése az átutamezést követően 2016. áprilisáig húzódott el.

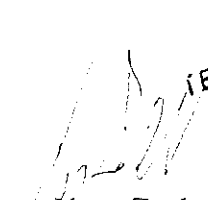
Az üzlet és marketing tevékenység

Cél a vendégforgalom növelése véget a marketing tevékenység erősítése, melynek első lépése a 2016. évi marketing terv elkészítése. (a 2016. évi marketing tervet a 2016. évi üzleti terv tartalmazza)

Főbb irányelvek:

- a ZRT és a Várkertfürdő egységes arculatának fejlesztése
- vendégforgalom növelése
- a komplex szolgáltatások biztosítása érdekében együttműködés a Várkertfürdőben üzemelő kiszolgáló egységekkel, valamint a fürdő mellett üzemelő Várkert Termál Camping Kft-vel
- elégedettség növelése a vendégeknel
- a fürdő ismertségének és jó hírének javítása
- a vásárlói kosár növelése
- a szolgáltatásminőség javítása

Pápa, 2016. június 20.


PÁPAI TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ ZRT.
1.
Nagy Zsolt
vezérigazgató

12717545-9329-114-19
Statisztikai számjel

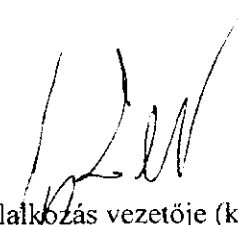
19-10-500232
Cégjegyzékszám

Pápai Termálvízhasznosító ZRt.

8500 Pápa, Várkert út 5.
06-89/512-600

2015. évi beszámoló

Keltezés: 2016. május 5.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

PÁPAI
TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
ZRT.
1. sz. melléklet

12717545-9329-114-19

Statistikai számjel

19-10-500232

Cégjegyzékszám

11

„A” MÉRLEG Eszközök (aktívák)

Mérlegkészítés időpontja: 2015.12.31.

Adatok : E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	2517601		2446384
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérlet fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2424881		2356919
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2303793		2235899
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	75140		79047
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	38308		33826
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	7640		7150
16	Beruházásra adott előlegek			997
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	92720		89465
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			89465
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés	92720		
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2016. május 5.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

PÁPAI
TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
ZRT.
1.

12717545-9329-114-19

Statisztikai számjel

19-10-500232

12

Cégjegyzékszám

„A” MÉRLEG Eszközök (aktívák)

Mérlegkészítés időpontja: 2015.12.31.

Adatok : E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27	B. Forgóeszközök	62108		45669
28	I. KÉSZLETEK	8410		4932
29	Anyagok	1627		1580
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	Növendék-,hízó-és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk	6783		3352
34	Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK	32507		33782
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	27398		27384
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	5109		6398
41	Követelések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	21191		6955
50	Pénztár, csekkek	2756		5093
51	Bankbetétek	18435		1862
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	181411		180486
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	20074		
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	275		198
55	Halasztott ráfordítás	161062		180288
56	Eszközök összesen	2761120		2672539

Keltezés: 2016. május 5.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

PAPAI
 TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
 ZRT.
 1. 1. 1.

12717545-9329-114-19

Statisztikai számjel

19-10-500232

Cégjegyzékszám

13

„A” MÉRLEG Források (passzívák)

Mérlegkészítés időpontja: 2015.12.31.

Adatok : E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	D. Saját tőke	1199970		1180228
58	I. JEGYZETT TŐKE	1643500		1643500
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
61	III. TŐKETARTALÉK			
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-472329		-520352
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	76542		76822
64	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-47743		-19742
68	E. Céltartalékok	84520		103465
69	Céltartalék várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék	84520		103465
72	F. Kötelezettségek	602067		565969
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	392238		373538
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek	369238		351538
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	23000		22000
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltezés: 2016. május 5.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

PAPAI
 TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
 ZRT.
 1.

12717545-9329-114-19

Statisztikai számjel

19-10-500232

Cégjegyzékszám

14

„A” MÉRLEG Források (passzívák)

Mérlegkészítés időpontja: 2015.12.31.

Adatok : E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	209829		192431
87	Rövid lejáratú kölcsönök	7937		4937
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek	51142		109637
90	Vevőktől kapott előlegek			
91	Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	27655		41836
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	60000		10000
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	63095		26021
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	874563		822877
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	23174		3172
101	Halasztott bevételek	851389		819705
102	Források összesen	2761120		2672539

Keltezés: 2016. május 5.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

PÁPAI
TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
ZRT.
1.

12717545-9329-114-19

Statisztikai számjel

19-10-500232

Cégjegyzékszám

21

„A” EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

Mérlegkészítés időpontja: 2015.12.31.

Adatok : EFT-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	451479		525981
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	451479		525981
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása +			
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0		
7	III. Egyéb bevételek	46190		59004
8	ebből: visszaírt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	172005		160909
10	6 Igénybevett szolgáltatások értéke	76148		86645
11	7 Ebből szolgáltatások értéke	8137		9381
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke			
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	256290		256935
15	10 Bérköltség	106987		118695
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	26930		30564
17	12 Bérjárulékok	28934		31718
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	162851		180977
19	VI. Értécsökkenési leírás	84709		83772
20	VII. Egyéb ráfordítások	34062		68547
21	ebből értékvesztés	390		11377
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-40243		-5246

Keltezés: 2016. május 5.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

PÁPAI
TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
ZRT.
1.

12717545-9329-114-19

Statisztikai számjel

19-10-500232

Cégjegyzékszám

22

„A” EREDMÉNYKIMUTATÁS (összki költség eljárással)

Mérlegkészítés időpontja: 2015.12.31.

Adatok : EFT-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésnek árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott kamai (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	4		4
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	72		8
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	76		12
34	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	19817		17308
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	527		355
38	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			3255
39	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	19647		25629
40	ebből: értékelési különbözet			
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (VIII-IX)	39464		46192
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-39388		-46180
43	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY(+A+B)	-79631		-51426
44	X. Rendkívüli bevételek	31888		31684
45	XI. Rendkívüli ráfordítások			
46	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	31888		31684
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+D)	-47743		-19742
48	XII. Adófizetési kötelezettség			
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII)	-47743		-19742
50	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
51	23 Jávahagyott osztalék, részesedés			
52	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-47743		-19742

Keltezés: 2016. május 5.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

PÁPAI

TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
ZRT.

1.

12717545-9329-114-19

Statisztikai számjel

19-10-500232

Cégjegyzékszám

CASH FLOW-KIMUTATÁS

Mérlegkészítés időpontja: 2015.12.31.

Adatok : E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a		b	c	d
1	I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	-142942	-676
2	1	Adózás előtti eredmény +	-47743	-19742
3	2	Elszámolt amortizáció +	84709	83772
4	3	Elszámolt értékvesztés visszairása +	390	11571
5	4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	8343	18945
6	5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	38529	-2739
7	6	Szállítói kötelezettség változása +	-60925	-6369
8	7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	-5056	-37074
9	8	Passzív időbeli elhatárolások változása +	-29875	-51686
10	9	Vevőkövetelés változása +	-90627	3269
11	10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-59573	-1548
12	11	Aktív időbeli elhatárolás változása +	18886	925
13	12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		
14	13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	141434	-355
16	14	Befektetett eszközök beszerzése -	-134838	-18927
17	15	Befektetett eszközök eladása +	6596	18572
18	16	Kapott osztalék, részesedés +		
19	III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	1542	-13205
20	17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
21	18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
22	19	Hitel és kölcsön felvétele +		53117
23	20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
24	21	Véglegesen kapott pénzeszköz		
25	22	Részvénykibocsátás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
26	23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	24	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-58458	-16322
28	25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
29	26	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
30	27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása -	60000	-50000
31	IV.	Pénzeszközök változása (+I+II+III. sorok) ±	34	-14236

Keltezés: 2016. május 5.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

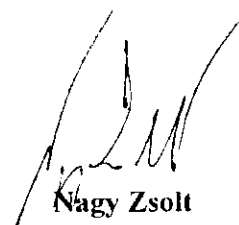
TERMALVÍZHASZNOSÍTÓ
ZRT.
1.

Pápai Termálvízhasznosító ZRt.
8500 Pápa, Várkert út 5.
Statisztikai számjel:12717545 9329 114 19
Cégjegyzékszám:19-10-500232

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2015. ÉV

Pápa, 2016. május 5.


Nagy Zsolt
Pápai Igazgató
TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
ZRt.
1.

I./ Általános információk

1./ A gazdálkodó tevékenységének bemutatása

A kiegészítő melléklet a Pápai Termálvízhasznosító ZRt. 2015. január 1-től 2015. december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000.évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben levő adótörvények szolgáltak.

A társaság cégneve: Pápai Termálvízhasznosító Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság.

A cég rövidített elnevezése: Pápai Termálvízhasznosító ZRt.

A cég székhelye: 8500 Pápa, Várkert út 5.

Az alapítás időpontja: 2001. szeptember 27.

A cégbírósági bejegyzés száma: Cg.19-10-500232

Adószám: 12717545-2-19

Működési forma: zártkörűen működő részvénytársaság

A társaság jegyzett tőkéje: 1.643.500 ezer Ft

A vállalkozás tulajdonosai: Pápa Város Önkormányzata
Magyar Állam
Pápai Ingatlanfejlesztő Kft.

A vállalkozás fő tevékenysége:

93.29 Máshova nem sorolható egyéb szabadidős tevékenység.

További tevékenységek:

- Fizikai közérzetet javító szolgáltatás (termálfürdő)
- Ingatlan beruházás, -eladás, ingatlanforgalmazás
- Ingatlanok bérbeadása, üzemeltetése
- Járóbeteg-ellátás, egyéb humán- egészségügyi ellátás
- Sportlétesítmény működtetése, egyéb sporttevékenység

A vállalkozásnál a 2000. évi C. törvény és a 2007. évi LXXV. törvény alapján a könyvvizsgálat kötelező. Az éves beszámolót összeállította: Hoffmann Emma mérlegképes könyvelő, reg.szám.: 144419.

A vállalkozásnak leányvállalata nincs, kapcsolatos vállalkozás adatait bemutatjuk.

2./ A számviteli politika általános előírásai:

A Pápai Termálvízhasznosító ZRt. a 2015-ös év gazdálkodásáról éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően. Az éves beszámoló mérlegből, eredmény-kimutatásból, kiegészítő mellékletből áll és a részvénytársaság ehhez kapcsolódóan üzleti jelentést készített.

A vállalkozás kettős könyvvitelt vezet.

A mérleg fordulónapja minden év december 31. Az összeállított mérlegbeszámoló „A” típusú.

A mérlegzárás időpontja a mérleg fordulónapját követő év március 15.

A társaság az eredmény-kimutatást összköltség eljárással "A" változatban állítja össze, a készleteiről folyamatos mennyiségi és értékbeli nyilvántartást nem vezet, beszerzéseit költségként számolja el.

A számviteli alapelvektől a részvénytársaság számviteli politikája nem tér el, így az az eredményre és a vagyon összegére nem gyakorol hatást.

3./ Értékelési eljárások

A beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások, elvek az előző évhez képest nem változtak.

- Immateriális javak, tárgyi eszközök: nettó értékben kerülnek a mérlegbe.

Az eszközök beszerzési áron kerültek nyilvántartásba vételre, az értékcsökkenés halmozott összegével csökkentve épültek a mérlegbe. A vállalkozás nem élt a piaci értéken való értékelés lehetőségével.

A társaság az értékcsökkenés elszámolásánál élt a társasági adó törvény adta lehetőséggel, a 100.000,-Ft egyedi értéket meg nem haladó tárgyi eszköz beszerzését a használatbavétellel egy időben egyösszegű értékcsökkenésként számolja el, a többi esetben az értékcsökkenés elszámolása lineáris módon történik. Az értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága: havonta, minden hó utolsó napján, kivéve a kivezetésre kerülő eszközök esetén, itt a kivezetés időpontjában azonnal elszámolásra kerül az időarányos értékcsökkenés.

- Befektetett pénzügyi eszközök: könyv szerinti (bekerülési) értéken épülnek be az eszközök közé.

- Készletek: a tényleges beszerzési áron épültek a mérlegbe.

A vásárolt készletek tételes leltárfelvételére december 31-én került sor. A leltár kiértékelésekor a tényleges készletérték FIFO módszerrel került meghatározásra.

- Követelések, kötelezettségek: bekerülési értéken kerültek a mérlegbe.

- Pénzeszközök: könyv szerinti (bekerülési) értéken szerepelnek a mérlegben.

A beszámolóban levő pénzeszközök a bankszámlák az év utolsó bankkivonatain szereplő összegekkel, a pénztár a tényleges pénzkészlettel egyező értékkel került a mérlegbe.

- Aktív időbeli elhatárolás:

- az előre fizetett biztosítási díjakat, a következő évben megjelenő éves katalógusok hirdetési díjait, valamint a telefon és internet szolgáltatások előfizetési díjait a vállalkozás a törvényi előírásoknak megfelelően elhatárolja.

- halasztott ráfordítások között került elszámolásra a vállalkozás vezetésének döntése alapján a devizahitel állomány árfolyamnyereséggel nem ellentételezett nem realizált árfolyamvesztése.

- Passzív időbeli elhatárolás:

- halasztott bevételek a társaságnak nyújtott támogatások következő években elszámolható részét tartalmazzák.

4./ A vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzete:

Az eszközök és források szerkezete, megoszlásuk:

Megnevezés	2014. év		2015 .év	
	Összeg (eFt)	Megoszlás(%)	Összeg (eFt)	Megoszlás(%)
A. Befektetett eszközök	2.517.601	91,18	2.446.384	91,54
I. Immateriális javak				
II. Tárgyi eszközök	2.424.881	87,83	2.356.919	88,19
III.Befektetett pü-i eszközök	92.720	3,35	89.465	3,35
B. Forgóeszközök	62.108	2,25	45.669	1,71
I. Készletek	8.410	0,30	4.932	0,19
II. Követelések	32.507	1,18	33.782	1,26
III. Értékpapírok				
IV. Pénzeszközök	21.191	0,77	6.955	0,26
C. Aktív időbeli elhatárolás	181.411	6,57	180.486	6,75
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	2.761.120	100,00	2.672.539	100,00
D. Saját tőke	1.199.970	43,46	1.180.228	44,16
I. Jegyzett tőke	1.643.500	59,53	1.643.500	61,50
II. Jegyzett, de be nem fiz. tőke				
III. Tőketartalék				
IV. Eredménytartalék	-472.329	-17,11	-520.352	-19,48
V. Lekötött tartalék	76.542	2,77	76.822	2,88
VI. Értékelési tartalék				
VII. Mérleg szerinti eredmény	-47.743	-1,73	-19.742	-0,74
E. Céltartalék	84.520	3,06	103.465	3,87
F. Kötelezettségek	602.067	21,81	565.969	21,18
I. Hátrasorolt kötelezettségek				
II. Hosszúlejáratú kötelezettség	392.238	14,23	373.538	13,98
III. Rövidlejáratú kötelezettségek	209.829	7,60	192.431	7,20
G. Passzív időbeli elhatárolás	874.563	31,67	822.877	30,79
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	2.761.120	100,00	2.672.539	100,00

-A saját tőke összege 2015.évben 19.742 eFt-al csökkent.

-A jegyzett tőke 1.643.500 eFt, melynek 85%-a azaz 1.397.000 eFt pénzbeli hozzájárulás, valamint 15%-a, azaz 246.500 eFt apport.

-A céltartalék összege 2015. évben 103.465 eFt.

-A társaság.rövid és hosszú lejáratú kötelezettségei 2015. évben összesen: 565.969 eFt

-Passzív időbeli elhatárolások összege 2015. évben 822.877 eFt.

A vagyoni helyzet elemzésének mutatói:

	2014. év	2015. év
Saját tőke	1.199.970	1.180.228
1. / Tőkeerősség: ----- x 100	----- x 100 = 43,46 %	----- x 100 = 44,16%
Mérleg főösszeg	2.761.120	2.672.539

A társaság működéséhez rendelkezésre álló összes forrásból 2014. évben 43,46 %, míg 2015. évben 44,16 % a saját forrás.

Mérleg sz. eredmény	-47.743	-19.742
2. / Saját tőke növekedés:(I.) ----- x 100	----- x 100 = -3,98 %	----- x 100 = -1,67 %
Saját tőke	1.199.970	1.180.228

A jegyzett tőke és a működés éveiben felhalmozódott tőke tárgyévi új elemének változása arányában 2014. évben 3,98 %-os, míg 2015. évben 1,67 %-os a csökkenés.

Mérleg sz. eredmény	-47.743	-19.742
Saját tőke növekedés:(II.) ----- x 100	----- x 100 = -2,90 %	----- x 100 = -1,20%
Jegyzett tőke	1.643.500	1.643.500

A saját tőke növekedési mutató alakulása: 2014. évben 2,90 %-kal, míg 2015.évben 1,20 %-kal csökkent.

2014.év

2015.év

Saját tőke	1.199.970	1.180.228
3./ Saját tőke/Jegyzett tőke aránya: ----- x 100	----- x 100 = 73,01 %	----- x 100 = 71,81%
Jegyzett tőke	1.643.500	1.643.500

A saját tőke és a jegyzett tőke egymáshoz történő viszonyításának alakulása 2014. évben 73,01 % és 2015. évben 71,81 %.

Kötelezettségek	602.067	565.969
4./ A kötelezettségek részaránya: ----- x 100	----- x 100 = 21,81 %	----- x 100 = 21,18%
Mérleg főösszeg	2.761.120	2.672.539

Az idegen források aránya 2014. évben 21,81 %, 2015. évben 21,18 %.

Saját tőke	1.199.970	1.180.228
5./ Befektetett eszközök fedezetie: ----- x 100	----- x 100 = 47,66 %	----- x 100 = 48,24 %
Befektetett eszk.	2.517.601	2.446.384

A saját tőke a befektetett eszközök 47,66 %- ára nyújtott fedezetet 2014. évben és 48,24 %-ára 2015. évben.

A vállalkozás pénzügyi helyzete:

A tárgyévben a vendégforgalom 8,00 %-al növekedett 2014.évhez képest. Az év folyamán a bérleti díjak rendre kiszámlázásra kerültek, a díjmelés – a szerződések szerint az előző infláció mértéke – a KSH által közzétett adatok alapján utólag került számlázásra az év első három hónapjára is. A ZRt. a Várkertfürdő szolgáltatásainak bevételeiből, valamint a rendelkezésre álló 60.000 eFt folyószámlahitel keretből teljesítette fizetési kötelezettségeit (szállítói számlák, hitel kamat, dolgozói járandóságok, adók és járulékok).

A folyószámlahitel 2015. december 31-én fennálló állománya: 53.116.965,-Ft.

A pénzügyi helyzet elemzésének mutatói:

2014. év

$$\text{Kötelezettségek aránya: } \frac{\text{Kötelezettség állomány}}{\text{Kötelezettség állomány} + \text{Saját tőke}} \times 100 = \frac{602.067}{602.067 + 1.199.970} \times 100 = 33,41 \%$$

2015.év

$$\text{I./ Kötelezettségek aránya: } \frac{\text{Kötelezettség állomány}}{\text{Kötelezettség állomány} + \text{Saját tőke}} \times 100 = \frac{565.969}{565.969 + 1.180.228} \times 100 = 32,41 \%$$

A vállalkozás forrásain belül az idegen forrás aránya 2014. évben 33,41 %.és 2015. évben 32,41 %.

II./ Specifikus jellegű kiegészítések

I./ Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

A mérleg főösszeg az eszköz és forrás oldalon 2.672.539 e Ft.

ESZKÖZÖK

a.) A befektetett eszközök

Az immateriális javak:

Az immateriális javak nettó értéke a mérleg fordulónapon 0 ezer Ft.

A tárgyi eszközök:

A vállalkozás eszközeinek jelentős részét 88,19 %-át a tárgyi eszközök alkotják.

A részvénytársaság az értékcsökkenési leírás elszámolására a számviteli törvény szerinti lineáris leírási kulcsokat alkalmazta. A 100 ezer Ft egyedi beszerzési értéket meg nem haladó eszközöket a használatbavételkor egy összegben számolta el költségként, de az analitikában a használat teljes időtartama alatt szerepelteti.

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változása 2015. év /ezer Ft/

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Alapítás-átszervezés	3.724			3.724
Vagyoni ért. jogok	1.835			1.835
Szellemi termékek	222	38		260
<i>Immateriális javak összesen</i>	<i>5.781</i>	<i>38</i>		<i>5.819</i>
Ingatlanok	2.722.420		15.468	2.706.952
Műszaki berendezések	572.241	24.074	6.165	590.150
Egyéb berendezések	85.957	7.224	6.955	86.226
<i>Tárgyi eszközök összesen</i>	<i>3.380.618</i>	<i>31.298</i>	<i>28.588</i>	<i>3.383.328</i>
Beruházások	7.640	38.448	31.298	14.790
Beruházások értékvesztése			7.640	7.640
<i>Beruházások összesen</i>	<i>7.640</i>	<i>38.448</i>	<i>38.938</i>	<i>7.150</i>
Mind összesen	3.394.039	69.784	67.526	3.396.297

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása 2015. év /ezer Ft/

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Alapítás-átszervezés	3.724			3.724
Vagyoni ért. jogok	1.835			1.835
Szellemi termékek	222	38		260
<i>Immateriális javak összesen</i>	<i>5.781</i>	<i>38</i>		<i>5.819</i>
Ingatlanok	418.627	52.426		471.053
Műszaki berendezések	497.101	19.966	5.965	511.102
Egyéb berendezések	47.649	11.342	6.590	52.401
<i>Tárgyi eszközök összesen</i>	<i>963.377</i>	<i>83.734</i>	<i>12.555</i>	<i>1.034.556</i>
<i>Mind összesen</i>	<i>969.158</i>	<i>83.772</i>	<i>12.555</i>	<i>1.040.375</i>

Tárgyévben aktivált beruházások összege 31 298 eFt.

A beruházások között szereplő látványtő esetében 2015. évben egyéb ráfordításként értékvesztés (értékcsökkenés) került elszámolásra 7.640 eFt összegben. A 7.640 eFt értékvesztés figyelembe vételével (csökkentésével) a befejezetlen beruházások mérleg szerinti értéke 7.150 Ft.

A befektetett pénzügyi eszközök adatai:

Tartós részesedés:

- A Pápai Ingatlanfejlesztő Kft-ben lévő részesedés 89.365 ezer Ft
2015. évben 3.255 eFt értékvesztés került elszámolásra: a Pápai Ingatlanfejlesztő Kft 2014.évi beszámoló adatai szerint a társaság jegyzett tőkéje 189.040 eFt, a saját tőkéje 182.396 eFt, az értékvesztés a saját tőke és a jegyzett tőke arányában történt.

- A „Pápa Város Turizmusáért” Alapítványban lévő részesedés: 100 ezer Ft.
(alapítói befizetés)

b.) A forgóeszközök

Megnevezés	2014. év		2015. év	
	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)
I. Készletek	8.410	13,54	4.932	10,80
-Alapanyagok	1.517	2,44	1.580	3,46
-Egyéb anyagok	110	0,18		
-Árukészletek	6.783	10,92	3.352	7,34
II. Követelések	32.507	52,34	33.782	73,97
III. Értékpapírok				
IV. Pénzeszközök	21.191	34,12	6.955	15,22
-Forint pénztár	2.665	4,29	5.361	11,74
-Valutapénztár	91	0,15	71	0,16
-Bankszámla	17.323	27,89	231	0,50
-Devizabetét szla	1.112	1,79	1.292	2,83
Forgóeszközök Összesen:	62.108	100,00	45.669	100,00

A készletérték 4.932 ezer Ft-os összegéből 1.580 ezer Ft az alapanyag. Az áruk között a Termál Lakóparkban 2015. december 31-én meglévő építési telkek, melynek nyilvántartás szerinti értéke 2.438 ezer Ft. Az építési telkek jövőbeni értékesítési szándéka miatt került átsorolásra a tárgyi eszközök közül a készletek közé. Az áruk között szerepel még a vegyszer szállításához szükséges betétdíjas göngyölegek 650 ezer Ft, valamint a sportbolt árukészlete 264 eFt értékben.

A készletek között szereplő jégpálya tervezés (3.737 eFt) esetében 2015. évben egyéb ráfordításként 3.737 eFt értékvesztés került elszámolásra.

A követelések: a vevő és egyéb követelések aránya az előző évhez képest 14 %-kal emelkedett. Az összeg tételei a december havi bérleti díjak, a szeptember-december havi úszásoktatás és belépődíjak szerződés szerinti összege.

A vendégpénztárakban a december végi SZÉP kártya elfogadás, elektronikus fizetőeszköz forgalom és wellness utalvány elfogadásából származó összegek, és az adófolyószámlán mutató túlfizetés összegeit az egyéb követelés soron tartjuk nyilván a mérlegben.

A vevő követelések részletezése:

Vevő megnevezése	Összeg
Dr. Pintér József Zsolt	110 ezer Ft
Erste Bank Hungary Zrt	141 ezer Ft
Forza Gastro Kft	2.284 ezer Ft
Gróf Esterházy Kórház	7.050 ezer Ft
Heineken Hungária Zrt	122 ezer Ft
Jákófa Kft	115 ezer Ft
Jókai Mór Művelődési és Szabadidő Központ	12.328 ezer Ft
K+F Pannon Hotel Projekt Kft	10.160 ezer Ft
KLIK 174006	197 ezer Ft
KLIK 174007	180 ezer Ft
KLIK 174008	140 ezer Ft
KLIK 174009	132 ezer Ft
KLIK 170010	256 ezer Ft
KLIK 174021	156 ezer Ft
KLIK 174023	197 ezer Ft
OEP Budapest	31 ezer Ft
Pápai Ingatlanfejlesztő Kft	36 ezer Ft
Pápai Sportegyesület	2.200 ezer Ft
Pápai Víz és Csatornamű Zrt	1.310 ezer Ft
Rája 94 Úszóklub Ajka	153 ezer Ft
Siesta Termál Kft	89 ezer Ft
Szent István Király Római Kat. Ált. Iskola	57 ezer Ft
Szita-Dóri Bernadett	36 ezer Ft
Vero-Hotel Kft	390 ezer Ft
Egyéb vevők	64 ezer Ft
<i>Összes vevő követelés:</i>	<i>37.934 ezer Ft</i>
- Értékvesztés	-10.550 ezer Ft
Vevő követelés	27.384 ezer Ft

Értékvesztésként tartjuk nyilván a K+F Pannon Projekt Hotel Kft –vel szemben fennálló követelést (10.160 eFt összegben), valamint a VERO Hotel Kft-vel szemben fennálló követelést (390 eFt). A vevőkövetelések értékében szereplő 10.550 eFt értévesztés az előző években került egyéb ráfordításként elszámolásra.

Változás 2015-évről, hogy a Pápa Város Önkormányzatával szemben fennálló, értékvesztésként nyilvántartott összeget (3.255 eFt) az egyeztetést követően feloldottuk és könyveinkből kiveztük.

Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

2015. évben a mérlegkészítésig beérkezett, a tárgyidőszakot megillető bevételi számla nem került elhatárolásra. A tárgyidőszakban bevételeként a számviteli teljesítés szerinti dátum alapján vevőkkel szemben került elszámolásra.

Költségek aktív időbeli elhatárolása tartalmaz 2016 évre vonatkozó biztosítási díjat 139 eFt összegben, valamint fizetett kamatot 59 eFt összegben.

Halasztott ráfordítások:

A devizahitel tartozás 2015. év végi átértékeléséből adódó árfolyamnyereséggel nem ellentételezett, nem realizált árfolyamvesztesége.

A ZRt. vezetésének döntése alapján a halasztott ráfordítások között került nyilvántartásba vételre az összevont árfolyamveszteség

Tavalyi évhez képest a CHF/HUF árfolyam továbbra is kedvezőtlenül alakul.

A beruházási hitel év végi átértékelésénél veszteség mutatkozott, amellyel növeltük a halasztott ráfordítások összegét, csak az árfolyam nyereséggel nem ellentételezett árfolyamveszteséget mutatjuk ki halasztott ráfordításként.

Egyidejűleg a törvényi előírásoknak megfelelően módosításra került a lekötött tartalék összege is.

A halasztott ráfordítások nyitó összege: 161.062 eFt.

Átértékeléskori árf. veszteség 38.820 eFt

Hal. ráf. időar. r-nek feloldása - 19.594 eFt

Záró egyenleg: 180.288 eFt

FORRÁSOK

a.) Saját tőke

	2014.év	2015. év
A vállalkozás saját tőkéje:	1.199.970 eFt	1.180.228 eFt

Jegyzett tőke

A vállalkozás jegyzett tőkéje	1.643.500 eFt	1.643.500 eFt
-------------------------------	---------------	---------------

Eredménytartalék

Az előző évek eredményeinek halmozott egyenlege -472.329 eFt, amelyet módosít a tavalyi év vesztesége -47.743 eFt, és a 2015. évi lekötött tartalék képzésének különbözete -280 eFt.

A 2015-es év végén az eredmény tartalék összege: -520.352 eFt.

Lekötött tartalék

Az előző év nyitóállománya 76.542 eFt, ezt az alábbi tételek módosítják.

A devizahitel állomány tárgyév végi értékeléséből származó nem realizált árfolyamveszteség/árfolyamnyereség halasztott ráfordításként elszámolt összegének azon része, mely a hitel lejáratáig hátralévő időre került megállapításra.

Képzésre került lekötött tartalék összege: 280 eFt

Lekötött tartalék 2015 év végén összesen: 76.822 eFt.

Mérleg szerinti eredmény:

A tárgyévben a vállalkozás mérleg szerinti eredménye: -19.742 eFt.

A fürdő komplexum működéséhez szükséges eszközök értékcsökkenése a költségek legjelentősebb tétele, melyre a fürdő 2015. évi bevételei csak részben nyújtanak fedezetet, még a Széchenyi Terv Pályázaton elnyert támogatás, a TFC összegéből, és a K.D.O.P. projekt keretében elnyert támogatás, az éves értékcsökkenés arányában feloldott rendkívüli bevétel elszámolását követően sem.

A saját tőkén belül az egyes tőkeelemek változása

Megnevezés	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	Változás (eFt)
Jegyzett tőke	1.643.500	1.643.500	0
Jegyzett de be nem fizetett tőke	0	0	0
Tőke tartalék	0	0	0
Eredménytartalék	-472.329	-520.352	-48.023
Lekötött tartalék	76.542	76.822	280
Mérleg szerinti eredmény	-47.743	-19.742	28.001
Saját tőke	1.199.970	1.180.228	-19.742

b.) Céltartalékok

A vállalkozásnak nincs garanciális és egyéb, jogszabály által előírt kötelezettsége, ezért a várható kötelezettségekre céltartalékokat nem képzett.

A vállalkozás jövőbeni költségeire céltartalékot nem képzett.

Egyéb céltartalékok:

Egyéb címen képzett céltartalékot a vállalkozás, melynek összege a devizahitel állományra jutó nem realizált árfolyamveszteségének a hitelfelvételtől a tárgyévi mérleg fordulónapjáig eltelt időre jutó része. Céltartalék összege: 103.465 eFt.

c.) Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségek:

A részvénytársaságnál hátrasorolt kötelezettségek nincsenek.

A hosszúlejáratú kötelezettségek:

A vállalkozás eszközeinek finanszírozása saját és idegen forrásból történik.

A ZRt. a Termál projekt megvalósításához 2003-ban 500.000 eFt beruházási hiteletet vett fel. A banki kamatok emelkedése miatt 2004-ben a forinthitel átváltásra került CHF alapú devizahitelre.

2007. decemberében a hitel átütemezésre került, 15 éves lejáratra, évi törlesztéssel. A beruházási hitel kamata 2015-ben 16.953 eFt volt.

Tájékoztató adatok a beruházási hitelről:

Hitel összege:	444.083.581,-Ft
Futamidő:	2003.04.28-2023.08.31.
Törlesztés:	2009.08.31-2022.08.31. 14 x 30.000.000,-Ft.
	2023.08.31. 1 x 24.083.581,-Ft
Kamat:	
Típusa:	változó
periódus	naptári negyedév
bázis	CHF-ben 3 havi LIBOR
felár	4,00 %/év
mértéke	4,40333 %/év (szerződéskötéskor)
fizetés	naptári negyedév utolsó napja
Biztosíték:	- jelzálog a Pápa, belterület 6296/9 hrsz. alatti ingatlanon Pápa Város Önkormányzatának készfizető kezességvállalása
Hitelállomány:	
2015.12.31-én	408.057.586,-HUF /1.410.109,84 CHF/

Hosszú lejáratú kötelezettség (kapcsolt vállalkozással szemben) 22.000 eFt. A Pápai Ingatlanfejlesztő Kft által nyújtott hitelből 2015. évben 1.000 eFt visszafizetésre került..

A rövid lejáratú kötelezettségek év végi záró állománya: 192.431 eFt.

Tájékoztató adatok a folyószámlahitelről:

Megnevezés	Folyószámlahitel
Hitelkeret:	60.000.000,-Ft
Futamidő:	1 év (folyamatos)
Törlesztés:	bankszámla T forgalma
Kamat:	
Típusa	változó
Periódus	naptári hónap
Bázis	1 havi BUBOR
Felár	0,85%/ év
Mértéke	7,01% (szerződéskötéskor)
Fizetés	naptári hónap utolsó napja
Biztosíték:	keretbiztosítéki jelzálog a Pápa, belterület 6296/9.hrsz.alatti ingatlanon Pápa Város Önkormányzatának készfizető kezesség vállalása.
Igénybe vett folyószámla hitel 2015.12.31-én:	53.116.965,-eFt

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból:

Szállító megnevezése	Összeg
Assis Trend Kft	275 ezer Ft
Dr. Aradvári László	230 ezer Ft
E.ON Hálózati Szolgáltató Kft	4.033 ezer Ft
E.ON Közép-dunántúli Gázhálózati Kft	212 ezer Ft
Gróf Esterházy Kórház és Rendelőintézet	108 ezer Ft
Jákófa Kft	4.080 ezer Ft
Közszolg Kft	121 ezer Ft
JMSZK Pápa	2.142 ezer Ft
K&P Fulltech Kft	2.271 ezer Ft
Lapcom Kft	203 ezer Ft
Magyar Telekom Nyrt	216 ezer Ft
Miklós Gábor	129 ezer Ft
NCH Hungary Kereskedelmi Kft	234 ezer Ft
Pannon Lapok Társasága	826 ezer Ft
Pápai Városfejlesztő Társaság	960 ezer Ft
Pápai Víz- és Csatornamű Zrt	5.826 ezer Ft
Piros Kék Kft	635 ezer Ft
Seawing Kft	17.828 ezer Ft
Sebestyén és Sebestyén Kft	549 ezer Ft
Signator Kft	127 ezer Ft
Vesz Pannon Média Kft	178 ezer Ft
Vital-Medicina Kft	313 ezer Ft
Egyéb szállítók	340 ezer Ft
Összesen	41.836 ezer Ft

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek között a helyi adóknak az előző évről átutemezett, /IPA, Ép. adó/, és részletfizetésre engedélyezett összegei találhatók.

A hosszú lejáratú kötelezettségről rövid lejáratú kötelezettségek közé a 2016. évben esedékes törlesztő részlet átsorolásra került 56.519 eFt összegben.

Rövid lejáratú kölcsön: 4.937 eFt

A kölcsönt belföldi független gazdálkodó nyújtotta a Zrt. részére.

2015. évben Pápa Város Önkormányzata 10.000 ezer Ft rövid lejáratú kölcsönt nyújtott társságunknak.

d.) Passzív időbeli elhatárolások

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása:

2015. évben a mérlegkészítés időpontjáig beérkezett és tárgyévét terhelő költségeket tartalmazó számlák (a rendszeresen igénybevett szolgáltatások 2015.12. havi díjai, pl.: közüzemi számlák, telefon, internet díjak, vízvizsgálati díj) már nem elhatárolásra, hanem költséghelyen kerülnek elszámolásra a számviteli teljesítés dátumának megfelelően.

Szállító megnevezése	Összeg
Invitel Távközlési Zrt	7 eFt
VEMÉVSZER Kft	539 eFt
Prémium 2015	2043 eFt
Szociális hozzájárulási adó	552 eFt
Szakképzési hozzájárulás	31 eFt
Összesen	3.172 eFt

Halasztott bevételek:

- A Veszprém Megyei Területfejlesztési Tanácstól 2003-ban kapott 17.184 eFt támogatás, melynek jelenlegi összege 9.864 eFt.
- A Gazdasági Minisztérium által meghirdetett Termál projekt beruházás és a Széchenyi Terv pályázaton elnyert SZ-TU-1 számú, 782.700 eFt támogatás a 2003-2012. években rendkívüli bevételeként elszámolt összegekkel csökkentett állománya: 447.213 eFt.
- K.D.O.P Projekt megvalósításáért folyósított támogatás, melynek jelenlegi összege 361.605 eFt.
- Az Állami Erdészeti Szolgálat által folyósított költségvetési támogatás – fásítás – melynek jelenlegi összege : 1.023 eFt.

2./ Az eredmény- kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A bevételek bemutatása főbb tevékenységi bontásban:

Megnevezés	2014. év		2015. év	
	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)
Bevételek belépőkből, wellness szolg.-ból	237.289	47,68	251.297	42,96
Bevételek gyógyászati szolgáltatásokból	97.148	19,52	92.383	15,79
Egyéb /büfé , sportbolt bevétele/	26.522	5,33	31.241	5,34
Bevételek közvetített szolgáltatásból	18.839	3,79	39.524	6,75
Bevételek bérleti díjakból	64.168	12,89	109.261	18,68
Bevételek úszásoktatásból	7.513	1,51	2.275	0,39
Arbevétel	451.479	90,72	525.981	89,91
Bevétel telek eladásból	45.125	9,07	18.572	3,18
Kapott támogatások, bevételek	1.065	0,21	40.432	6,91
Egyéb bevétel	46.190	9,28	59.004	10,09
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	497.669	100,00	584.985	100,00

A ZRt. a fürdőkomplexum működésének a tizenkettedik teljes évét zárta 2015. évben. A 2012-es évben megkezdte működését az új, modern gyógyászati centrum. Együttműködési megállapodás keretében a pápai Gróf Esterházy Kórház és Szakrendelő által beutalt mozgásszervi panaszokkal érkezők ellátása, kezelése történik itt.

A vendéglétszám adatokat az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	2014. év		2015. év	
	Létszám (fő)	Megoszlás (%)	Létszám (fő)	Megoszlás (%)
Vendégpénztárak	207.773	89,56	232.632	97,67
Úszásoktatás	24.230	10,44	5.540	2,33
Mindösszesen	232.003	100,00	238.172	100,00

A társaság „A” típusú, összköltség szemléletű eredmény-kimutatást készít, a felmerült költségeit költségnemenként számolja el.

A Várkertfürdő működési költségeinek jelentős része állandó költség, eloszlása éves szinten kiegyenlített.

Az anyagköltségek 2014. évi és 2015. évi összege és megoszlása:

Megnevezés	2014. év		2015. év	
	Összeg(e Ft)	Megoszlás(%)	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)
Közvetlen anyagköltség	30.914	17,98	34369	21,36
Villamos energia	45.211	26,28	45833	28,48
Gázdíj	1.477	0,86	1110	0,69
Vízdíj (gyógy, term, ivó)	24.169	14,05	26332	16,36
Egyéb anyag	12.272	7,13	11814	7,35
Hőszolgáltatás	57.962	33,70	41450	25,76
Anyagköltség összesen	172.005	100,00	160.909	100,00

A közvetlen anyagköltségek között kerülnek elszámolásra a medencék, épületek higiénias előírásainak betartásához szükséges vegyszerek, tisztítószeresek, piperecikkek. A munkaruha, védőruha, szerszámok, alkatrészek, irodaszerek szintén itt szerepelnek, valamint a szolgáltatások nyújtásához szükséges speciális anyagok (pl.: szauna karszalag, szolárium zseton, masszázslapedő, szauna olaj, stb.). Az anyag költségek között szerepel hőszolgáltatás, amelynek összege 41.450 eFt.

Az anyagköltségek 71,30%-át a közüzemi díjak jelentik (víz, villany, gáz, hőszolgáltatás).

Az egyéb költségek, ezen belül a nem anyagjellegű szolgáltatások részletezése:

Megnevezés	2014. év		2015. év	
	Összeg(eFt)	Megoszlás(%)	Összeg(eFt)	Megoszlás(%)
Szállítás, rakodás költségei	25	0,03	112	0,13
Bérleti díj területre, felületre, eszköz	1.338	1,76	984	1,13
Javítási, karbantartási költségek	8.240	10,82	6591	7,61
Marketing költségek	12.486	16,40	18126	20,92
Oktatás, továbbképzés költségei	2.790	3,66	653	0,75
Utazási, kiküldetési költségek	668	0,88	276	0,32

Más vállalkozók által végzett szolgáltatások	50.601	66,45	59903	69,14
Igénybevett szolg. összesen	76.148	100,00	86645	100,00

A marketing költség tartalmazza az írott és elektronikus médiahirdetéseket, a prospektusok és szórólapok költségeit, valamint az időszakos akciók, új szolgáltatások, szezonnyitó és záró rendezvények és a kiállításokon való részvétel költségeit.

Az igénybevett szolgáltatások legjelentősebb tételei az uszoda és strand üzemeltetés költségei. Az uszoda üzemeltetési szolgáltatást a Jókai Mór Művelődési és Szabadidőközpont biztosítja 2014. szeptember 1-e óta, Pápa Város Önkormányzatának döntése alapján.

A más vállalkozók által végzett szolgáltatások részletezése: 59.903 eFt

- Posta, telefon, internet költségek 1.682 eFt
- Vízvizsgálat 6.260 eFt
- Szakértői, ügyvédi, könyvvizsgálati, könyvelési díjak 10.389 eFt
- Vagyonvédelem 992 eFt
- Üzemelés költsége (termál és uszoda) 8.800 eFt
- Jutalékok (SZÉP kártya, Wellness Ticket stb.) 990 eFt
- Gyógyászati szolgáltatások (orvosi, szakszem., stb.) 9.913 eFt
- Munkaerőkölcsonzés /Melo-Diák/ 7.199 eFt
- Takarítás, szemétszállítás 2.912 eFt
- Úszásoktatás 5.055 eFt
- Egyéb igénybevett szolgáltatások költségei 5.711 eFt

Egyéb szolgáltatások költségeinek részletezése:

Megnevezés	2014. év összeg (eFt)	2015. év összeg (eFt)
Bankköltség	6.306	7.796
Hatósági díj	401	285
Biztosítási díj	1.430	1.300
Egyéb szolgáltatások költsége összesen:	8.137	9.381

Az egyéb szolgáltatások költsége a hatósági díjakat, illetéket, a bankszámla vezetési és bankkártya forgalmi jutalékot, valamint a vagyon- és felelősségbiztosítási díjakat tartalmazza.

Béreköltség 2015. évben:

118.695 eFt

Személyi jellegű ráfordítások összetétele:

Költségterítések /bérletek, utiköltségek/	2.644 eFt
Munkáltatói hozzájárulások /Eg.p. Nyptár/	4.951 eFt
Erzsébet, SZÉP utalvány dolgozóknak	13.043 eFt
Reprezentáció	372 eFt
Kifizetőt terhelő járulék /EHO, SZJA/	3.876 eFt
Vezető tisztségviselők juttatása	3.589 eFt
Egyéb kifizetések /Betegszabadság, természetbeni /	2.089 eFt
Összesen:	30.564 eFt

Bérjárulékok összesen:

31.718 eFt

Értécsökkenés:

A tárgyévben költségként elszámolt értécsökkenés összege	83.772 eFt
Terv szerinti értécsökkenés	81.419 eFt
Egyösszegű értécsökkenés	2.353 eFt

Egyéb ráfordítások:

Anyagjellegű ráfordítás /telek eladása/	15.833 eFt
Készenléti pótlék, bírság	32 eFt
Iparüzési adó	7.302 eFt
Építményadó	10.133 eFt
Ráfordításként elszámolt adók (ÁFA, telefon utáni jár.)	4.502 eFt
Cégautó adó, gépjármű adó	225 eFt
Elszámolt értékvesztések	11.377 eFt
ebből: jégpálya tervezés értékvesztése	3.737 eFt
ebből: látványtő értékvesztése	7.640 eFt
Tárgyi eszköz elszámolt terven felüli értécsökkenése	194 eFt
Céltartalék képzés	18.946 eFt
Különféle egyéb ráfordítás	3 eFt

Egyéb ráfordítás összesen:

68.547 eFt

Pénzügyi műveletek bevételei: 12 eFt

Kapott kamat: 4 eFt

Árfolyamnyereség: 8 eFt

A ZRt. a gyógyászati működéséhez deviza- és valutakészlettel is rendelkezett. A devizakészletek és valutakészletek év végi értékelésének árfolyamnyeresége: 8 eFt

Pénzügyi műveletek ráfordításai:

A fennálló beruházási és folyószámlahitel után 16.953 eFt kamat került elszámolásra, kapcsolt vállalkozásnak fizetett kamat 355 eFt, ez összesen 17.308 eFt.

Árfolyam veszteség címén év végén még 25.629 eFt került könyvelésre.

A Pápai Ingatlanfejlesztő Kft-ben lévő részesedés értékében 3.255 eFt értékvesztés került elszámolásra.

Összesen: 46.192 eFt.

Rendkívüli bevételek:

Ezen tételek között került elszámolásra a 2003-2004. években pályázatokon elnyert támogatások összegéből az éves értécsökkenés arányában elszámolt bevétel az alábbiak szerint:

- | | |
|----------------------------------|------------|
| • Széchenyi Terv- Termál projekt | 12.990 eFt |
| • TFC támogatása | 285 eFt |
| • K.D.O.P projekt támogatás | 18.250 eFt |
| • Fásítás támogatása | 159 eFt |

Összesen:

31.684 eFt

Rendkívüli ráfordítások: 0 Ft

Kapcsolt vállalkozással lebonyolított gazdasági események

Kapcsolt vállalkozástól /Pápai Ingatlanfejlesztő Kft/ a 2015. évben 481 eFt összegben származott árbevételünk, amelye iroda használati díj. Kapcsolt vállalkozásnak fizetett kamat 2015. évben 355 eFt, melyet a nyújtott kölcsön után fizettünk meg.

III. Tájékoztató jellegű kiegészítések:

A társasági adó alapját növelő és csökkentő tételek:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Adózás előtti eredmény	-19742
Adóalapot csökkentő tételek	
- az adótörvény által figyelembe vett écs. leírás összege	83722
- kivezetett eszközök értéke	194
- Tao 7. § (1)	15833
Adóalapot növelő tételek	
- a számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés	83772
- kivezetett eszközök értéke	16027
- céltartalék	18946
- bírságok,	31
- nem vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség, ráfordítás	
-értékvesztés, behajthatatlan követelés összege	
Társasági adó alapja	-765
Adófizetési kötelezettség :	0

Részesedési viszonyok:

1. Pápa Város Turizmusáért Alapítvány, 8500 Pápa, Várkert út 5.
Részesedés mértéke: 100 ezer Ft
Tulajdoni hányad: 100 %
2. Pápai Ingatlanfejlesztő Kft., 8500 Pápa, Várkert út.5.
Részesedés mértéke: 92.620 ezer Ft
Tulajdoni hányad: 49 %

A létszám és bérgazdálkodás főbb adatai

A vállalkozás bérköltségként 118.695 eFt-ot fizetett ki a tárgy időszakban.
Az átlagos statisztikai állományi létszám a 2015. évben 64 fő volt.
A dolgozók bérezési formája: havi bér.
Az alkalmi munkavállalók bére 14.060 eFt.

Tájékoztató adatok a kifizetett járandóságokról:

Megnevezés	Összesen / eFt
Havibér	78.670
Kiegészítések	13.255
Alaphér összesen	91.925
Bérpótlékok összesen	4.829
Prémium, jutalom	2.701
Egyéb nem rendszeres bér	5.180
Egyszerűsített foglalkoztatás	14.060
Bérköltség összesen	118.695

Tájékoztató adatok a kifizetett járulékokról:

Megnevezés	Összesen/ eFt
Szociális hozzájárulási adó	23.768
EHO	3.668
Szakképzési hozzájárulás	1.598
Rehabilitációs járulék	375
Egyszerűsített foglalk. közterhe	2.278
EKHO /Kifiz./	31
Járulékok összesen	31.718

Tájékoztató adatok a béren kívüli juttatásokról:

Megnevezés	Összesen/ eFt
Étkezési hozzájárulás /Frzsébet ut./	5.557
Önkéntes nyugdíjpénztári hj.	1.000
Önkéntes egészségpénztári hj.	3.851
Természetbeni juttatás	1.054
SZÉP kártya szálláshely szolgáltatás	707
SZÉP kártya étkezési szolgáltatás	5.664
SZÉP kártya szabadidő szolgáltatás	1.115
Adómentes juttatások összesen	18.948

Résztvények:

A társaság alaptőkéje 3.287 db, egyenként 500 ezer Ft névértékű részvény.

A részvényhez fűződő szavazati jogot a részvény névértéke határozza meg.

Megnevezés	Törzsrésztvények száma(db)	Elsőbbségi résztvények száma (db)	Megosztás (%)
Pápa Város Önkormányzata	1.644		50,02
Magyar Állam	1.532	32	47,58
Pápai Ingatlanfejlesztő Kft	79		2,40
Összesen	3.255	32	100,00

A részvénytársaság vezető (választott) tisztségviselői és javadalmazásuk

Megnevezés	létszám	2015. évi jövedelem (eFt)
Igazgatóság	3 fő	1.218
Felügyelő Bizottság	3 fő	1.128
Összesen:	6 fő	2.346

A könyvvizsgálónak a tárgyévi üzleti évre vonatkozó beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díja : nettó 1.360 eFt

Tájékoztató a zálogjoggal biztosított kötelezettségekről

A beruházási hitel teljes egészében zálogjoggal biztosított kötelezettség, jelzálog a Pápa belterület 6296/9 hrsz-ú ingatlanon.

A folyószámla hitel is zálogjoggal biztosított, keretbiztosítéki jelzálogjog a Pápa 6296/9 hrsz alatti ingatlanon.

Környezetvédelemmel összefüggő információk

A ZRt-nél 2015. évben a 102/1996. (VII.12.) Korm. rendelet és a 98/2001. (VI.15.) Korm. rendelet hatálya alá tartozó veszélyes hulladék keletkezett, melynek szakszerű elszállítására szerződése van a Zrt-nek.

A nem veszélyesnek minősülő hulladékot elkülönítve, zárt gyűjtőedényekben gyűjtik, és a Közszolg Kft. üzemeltetésben lévő hulladéklerakóba történik az elszállítás.

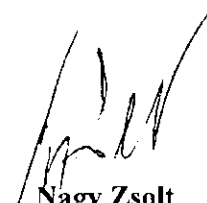
Környezetvédelmi garanciális kötelezettség fedezetére céltartalékot nem kellett képezni a ZRt-nek.

Pápai Termálvízhasznosító ZRt.
8500 Pápa, Várkert út 5.
Statisztikai számjel: 12717545 9329 114 19
Cégjegyzékszám: 19-10-500232

ÜZLETI JELENTÉS

2015. ÉV

Pápa, 2016. május 5.


Nagy Zsolt
vezérigazgató

PÁPAI
TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
ZRT.
1.

A részvénytársaság 2015. évi gazdálkodásának információit az Éves beszámoló Mérleg és Eredmény kimutatás fejezete tartalmazza. A „Kiegészítő melléklet” részletesen elemzi a gazdálkodás egyes területeit, bemutatja a vagyoni helyzet alakulását és további részletes információkat ad a „Mérleg és Eredménykimutatás” adataihoz.

A Pápa Termálvízhasznosító Zrt. 2015. évi eredményét 3 fő tényező határozta meg:

- Együttműködés Pápa Város Önkormányzatának intézményével (Jókai Mór Múvelődési és Szabadidő Központ). Az együttműködés kapcsán az önkormányzati intézmény 2017. december 31-ig bérbe vette a Várkertfürdő Uszoda létesítményét. Majd az ezt követő közbeszerzési eljárás kapcsán a zrt. elnyerte az üzemeltetés jogát. Ezen jogcímenen a gazdasági társaság 120 M Ft-ot meghaladó bevételre tett szert, mely nélkülözhetetlen volt a létesítmények teljes körű működésének fenntartásához.

- 2015. évi legnagyobb beruházásként kiépítésre került a beléptető rendszer. Ez egyrésztől elkerülhetetlen fejlesztés volt, mellyel lépést tudott tartani a cég a konkurens fürdőkkel. Ugyanakkor a beléptetőrendszer bevezetésével a jegyvásárlási szokások is módosultak, melyek hatásait előre nem lehetett látni. A nyáron is értékesíthető 2, ill. 4 órás belépőjegyekkel megnőtt a vendégforgalom, ugyanakkor az ebből realizált bevételek fajlagosan csökkentek. Összességében ennek köszönhetően az árbevétel nem változott.

- Szerencsésen alakult a 2015. évi nyári szezon. A rendkívüli meleg nyár vendégforgalomban gazdag időszakot eredményezett. Az éves vendégforgalom majdnem ¾-ét a június, július, augusztusi hónapokban forgalmaztuk.

A gazdasági társaság egész évben folyamatos likviditási problémákkal küzdött. Cél lehet a következő évektől a 60 M Ft-os folyószámla hitel keret esetleges felemelése, mely az átmeneti időszakokra megoldást jelenthet.

2015. december 31-ével lehetőség nyílik, hogy a már korábban szálloda építésére kijelölt területet újra értékesítse a társaság. Ezzel a dátummal hatályát veszti a korábbi szálloda építését tervező gazdasági társaság tulajdoni lapra bejegyzett elővásárlási joga. A vendéglétszámi adatokból a kiadások és bevételek figyelembe vételével egyértelműen mutatkozik, hogy a közel negyed milliós vendégforgalomhoz további 60-80 ezer fő kellene, hogy társaság rentábilisan működhessen. Előzetes számítások alapján ezt a vendégforgalmat tudná egy 4*-os 100-130 szobás szálloda. Ugyanakkor ezen vendéglétszám növekedés vélhetően kevés, hogy a 12. évében működő létesítmény jelentősen megújuljon. A térségben megforduló konkurens cégek (Sárvár, Bük, Balatoni felvidék: Hévíz, Kehida stb.) jelentős piaci előnyt élveznek, mely utolérése a szolgáltatások bővülésével, minőségi fejlesztésekkel érhető csak el. A konkurens cégeknél az is megfigyelhető, hogy évről évre jelentős fejlesztéseket tudnak megvalósítani. Ezek hiányában Pápán nem hogy a vendégforgalom növekedés, de a jelenlegi létszám megtartása is jelentős feladatot jelent. Ezen probléma megoldásának kidolgozása a következő év/évek halaszthatatlan feladata.

A mérleg fordulónap utáni lényeges események:

A Magyar Kormány 2015. december 29-i határozatát a 1185/2016. (4.11.) kormány határozatával módosította. Ez alapján 482 M Ft támogatást nyújt Pápa Város Önkormányzatának a Pápai Termálvízhasznosító Zrt hiteleinek kiváltására és a társaság tevékenységéhez kapcsolódó beruházásokhoz.

Fejlesztés

A ZRT 2015-ben csak a folyamatos működéshez szükséges, minimális felújításokat hajtott végre. Fontosabb beruházás a beléptető rendszer kiépítése volt. A beléptető rendszer a strandszezon megnyitására elkészült, majd az azt követő próbaüzemet követően 2015. őszével került aktiválásra. A közel nettó 20 M Ft-os beruházás pénzügyi teljesítése az átütemezést követően 2016. áprilisáig húzódott el.

Az üzlet és marketing tevékenység

Cél a vendégforgalom növelése véget a marketing tevékenység erősítése, melynek első lépése a 2016. évi marketing terv elkészítése. (a 2016. évi marketing tervet a 2016. évi üzleti terv tartalmazza)

Főbb irányelvek:

- a ZRT és a Várkertfürdő egységes arculatának fejlesztése
- vendégforgalom növelése
- a komplex szolgáltatások biztosítása érdekében együttműködés a Várkertfürdőben üzemelő kiszolgáló egységekkel, valamint a fürdő mellett üzemelő Várkert Termál Camping Kft-vel
- elégedettség növelése a vendégeknél
- a fürdő ismertségének és jó hírének javítása
- a vásárlói kosár növelése
- a szolgáltatásminőség javítása

Foglalkoztatáspolitikai bemutatása

A Pápai Termálvízhasznosító Zrt. 2015-ben összesen 61 főt alkalmazott. Ebből 21 fő szellemi foglalkozású, 35 fő fizikai foglalkozású munkavállalót teljes munkaidőben, 5 fő munkavállalót részmunkaidőben foglalkoztattunk.

Társaságunk számára fontos a szolgáltatási minőség fenntartása, ezáltal a fürdő piaci pozíciójának megőrzése.

Nagy hangsúlyt fektetünk arra, hogy dolgozóink a munkakörüknek megfelelő szakmai továbbképzéseken vegyenek részt. Recepciósaink folyamatos kommunikációs tréningeken gyarapíthatják ismereteiket.

Számunkra kiemelt jelentőséggel bír, hogy az igénybe vett szolgáltatások vendégeink megelégedésére szolgáljanak.

Környezetvédelem

A fürdőben működő technológiák megfelelnek a környezetvédelmi előírásoknak.

Független könyvvizsgálói jelentés**a Pápai Termálvízhasznosító Zrt.**

(Pápa, Várkert út 5.)

tulajdonosai részére***Az éves beszámolóról készült jelentés***

Elvégeztük a Pápai Termálvízhasznosító Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság (továbbiakban: Pápai Termálvízhasznosító Zrt.) mellékelt 2015. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 2 672 539 ezer Ft, a mérleg szerinti eredmény 19 742 ezer Ft (veszteség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

H - 8200 Veszprém, Radnóti tér 2.

Telefon: (36-88) 579-600

Fax, üzenetr.: (36-88) 579-601

E-mail: signator@signator.hu

Internet: www.signator.hu

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó Pápai Termálvízhasznosító Zrt. 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés

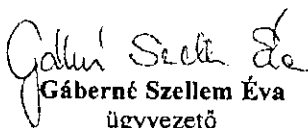
Elvégeztük a Pápai Termálvízhasznosító Zrt mellékelt 2015. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a Pápai Termálvízhasznosító Zrt. 2015. évi üzleti jelentése a Pápai Termálvízhasznosító Zrt. 2015. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

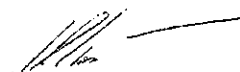
Figyelemfelhívás

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet, hogy a Pápai Termálvízhasznosító Zrt vesztéséges gazdálkodása folytán a saját tőke összege a jegyzett tőke összege alá csökkent. A vesztéséges gazdálkodás állandósulása pénzügyi problémákat eredményez, a likviditás csökken. A Polgári Törvénykönyv a jogi személyekről szóló harmadik könyv 3:270. § pontja alapján, ha a részvénytársaság saját tőkéje a vesztéséges következtében az alaptőke kétharmadára csökken, a tőkehelyzet rendezésére a tulajdonosoknak haladéktalanul intézkedéseket kell hozni.

Veszprém, 2016. május 5.


Gabriella Szelle Éva
ügyvezető
SIGNATOR Audit Kft.
(Veszprém, Radnóti tér 2.)
Tagsági ig. sz.: 000753

SIGNATOR AUDIT
könyvvizsgáló Kft.


Olma Frigyes
bejegyzett könyvvizsgáló
Tagsági ig. sz.: 000718