

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2023. május 23-ai soron következő ülésére

<u>Tárgy:</u>	Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. beszámolója a 2022. évi munkájáról, ügyvezető munkabérének, költségének megállapítása
<u>Előadó:</u>	Horváth Zsolt polgármester
<u>Az előterjesztést készítette:</u>	Ráthgéberné Laposa Tünde polgármesteri referens
<u>Törvényességi szempontból ellenőrizte:</u>	dr. Boldoczki Krisztina jegyző
<u>Előterjesztést véleményezte:</u>	Pénzügyi Ellenőrző Bizottság
<u>Ügyiratszám:</u>	DFV/603-10/2023.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. (7020 Dunaföldvár, Hősök tere 26.) Dunaföldvár Város Önkormányzatának 100%-os tulajdonában álló gazdasági társaság.

A számvitelről szóló 2000 évi. C. törvény (a továbbiakban: Számviteli tv.) 4. § (1) bekezdése alapján **a gazdálkodó működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről az üzleti év könyveinek zárását követően, e törvényben meghatározott könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót köteles - magyar nyelven - készíteni.**

A Számviteli tv. 4.§ (2) bekezdése szerint az (1) bekezdés szerinti **beszámolónak megbízható és valós összképet kell adnia a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről** (eszközairől és forrásairól), **pénzügyi helyzetéről és tevékenysége eredményéről.**

A Számviteli tv. 4.§ (3) bekezdése értelmében a törvényben előírtakon túlmenő, további információkat kell a kiegészítő mellékletben megadni, amennyiben e törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése nem elegendő a megbízható és valós összképek a mérlegben, az eredménykimutatásban történő bemutatásához.

Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. ügyvezetője elkészítette 2022. évi beszámolóját, amely az előterjesztés mellékletét képezi.

Az ügyvezető a Polgári Törvénykönyvről szóló 3:117. §-a alapján kérte az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvény megadását.

A Javadalmazási szabályzat alapján a Tulajdonos évente, a Társaság éves beszámolójának elfogadásával egyidejűleg, külön határozatban állapítja meg a Társaság ügyvezetőnek havi munkabérének a társaság saját vagyona mérleg főösszegének, összes bevételének és a foglalkoztatottak létszámának figyelembevételével.

A Társasággal munkaviszonyban álló ügyvezető havi személyi alapbére legfeljebb a mindenkori minimálbér háromszoros összege lehet.

A Tulajdonos évente, a Társaság éves beszámolójának elfogadásával egyidejűleg, határozatban állapítja meg a Társaság ügyvezetőjének költségtérítését.

A Képviselő-testület a 212/2022.(XI.22.) KT határozatában úgy döntött, hogy 2022. december 15. napjától a Dunaföldvári Gyógy- és Strandfürdő és Kemping nem fogadhat vendéget és 2023. január 1-jétől 2023. március 31-ig bezár. Viczai János 2023. január 1-jétől az ügyvezetői feladatokat heti 20 órás munkaidőben látta el, mely időszak alatt a bére bruttó 180.000 Ft-ban került megállapításra.

A 2023. április 1-jei újranyitásáról a döntést a Képviselő-testület a 29/2023.(II.27) KT határozattal hozta meg. Ezzel egyidejűleg az ügyvezető bére bruttó 360 000 Ft-ban összegben lett meghatározva.

Javaslom, hogy az ügyvezető bére 2023. június 01-től 15%-kal kerüljön megemelésre, valamint a költségtérítésének mértéke - a 88/2017.(V.16.) KT határozatban foglaltakat fenntartva - továbbra is a munkabérének 30%-a legyen.

A Felügyelőbizottság 2023. május 16-án tárgyalja a beszámolót és az ügyvezető munkabérének módosítását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltakat tárgyalja meg és a határozati javaslatot fogadja el.

Dunaföldvár, 2023. május 12.

Horváth Zsolt sk.
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT (I.)

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

1. megtárgyalta a Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. (7020 Dunaföldvár, Hősök tere 26., a továbbiakban: Társaság) 2022. évi beszámolóját és az ügyvezető tájékoztatóját elfogadja.
2. – figyelemmel a Felügyelőbizottságnak a 2022. évi beszámolóról szóló jelentésére – a beszámolót 146.060.000 Ft mérlegfőösszeggel, 671.000 Ft veszteséggel elfogadja.
3. megállapítja, hogy
 - a. a beszámoló a valóságnak megfelelően tükrözi a Társaság által végzett tevékenység eredményeit, üzleti tevékenységét és gazdálkodását.
 - b. a Társaság eredmény-kimutatásában bemutatott bevétel, költség és ráfordítás tételek összhangban vannak a Társaság 2022. évi Üzleti Tervével. A jóváhagyott 2022. évi Üzleti Tervet a Társaság a 2022. évi gazdálkodás során betartotta.
 - c. a beszámoló részét képező Kiegészítő melléklet a számviteli törvény rendelkezése szerinti részletezettségben mutatja be a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét.
4. az ügyvezető részére annak kérelmére a 2022. üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvényt megadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Horváth Zsolt polgármester
Viczi János ügyvezető

Erről értesül:
Viczi János ügyvezető

HATÁROZATI JAVASLAT (II.)

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy döntött, hogy

1. a Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. (7020 Dunaföldvár, Hősök tere 26.) ügyvezetőjének munkabérét 2023. június 01-től bruttó 414.000 Ft-ban állapítja meg.
2. az ügyvezető költségtérítésének mértékét - a 88/2017.(V.16.) KT határozatban foglaltakat fenntartva - továbbra is a munkabérének 30%-ában határozza meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Horváth Zsolt polgármester
Viczi János ügyvezető

Erről értesül:
Viczi János ügyvezető

A Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. 2022. gazdasági évre készített beszámolójának szöveges kiegészítése

A 2022-es évben a 365 napból 348 napot volt nyitva a fürdő. Augusztus 2.-án áramszünet miatt, december 16.-tól pedig a szabadságolások miatt voltunk zárva.

Mozgalmas év volt a 2022-es.

-Kútfejet javítottunk úgy, hogy az üzemet biztosítottuk, a gyógyászat működött.

-A medencetér fűtésrendszere is javításra szorult, leállítás nélkül, új keringtető szivattyú állt üzembe.

-A tangentoros kezelő falairól leváló csempék javítását is elvégeztük, műszakon kívüli időben.

-A strandszezon kezdetéig az úszómedencébe került a mozgásukban korlátozott vendégek nagy várakozására egy hagyományos lépcső, saválló anyagból.

-A forgatószivattyúk rögzítése is elkészült a pótvíz tartályban amire a biztonságos üzem érdekében volt szükség.

-Új vegyszeradagolót szereltünk fel és új ph szonda szintén a biztonságos folyamatos üzem érdekében.

-Szokásos nyári üzemben való felkészülésnél, csempe javítást, fugázást kellett a kinti medencéknél végeznünk.

-Új, eddigiektől szebb növények kerültek a kinti medence köré és a kinti wc-hez vezető járda mellé, valamint a kempingbe.

-Eltávolítottunk több veszélyes faágat, fát a strandon és a kempingben.

-Forgatószivattyú javítását is kellett eszközölnünk, illetve egy darab újat vásároltunk.

-A páratlanító berendezést is javítottuk, valamint a kötelező tömörségi vizsgája is elkészült.

-Elkészült az egész kempinget lefedő wifi és kamerarendszer.

-A faházak fűtési rendszerének folyamatos karbantartása szinte egész évben munkát adott.

Áprilistól az önkormányzat fejlesztésre átadott pénzeszközből vásárolt 4 db mobilház fogadását és telepítését kezdtük meg. A munka során földcserét végeztünk, alapozást, közművekre való rácsatlakozást a megfelelő vállalkozókkal. Két db házba mobilklíma, illetve melegvíz előállítását biztosító bojlerok illetve a gáztűzhely vezetékei, tv antenna szerelés. Mind a 4 házhoz a teraszrész, illetve a két hiányzó ponyva rész is kész lett.

A decemberi zárást követően ellenőrzésre kivettük a termál kútunkból a pár éve üzemelő szivattyút és rendben találtuk.

A mobilházak telepítésével egy időben a kemping fő épületében addig működő büfét megszüntettük. Helyét és a szomszéd helyiséget új járólappal burkoltuk. Kicseréltünk 3 db ablakot és 2 bejárati ajtót, a régiéket teljesen elamortizálódtak. Az új helyre került közfallal kialakított raktár részt bepölcöztük. A helyiségek ki lettek kifestve, pár használt bútort szereztünk be.

A röviden tömören felsorolt munkák mellett az Állami Számvevőszéknek szolgáltatunk jegyzőasszony segítségével adatokat. A lejárt Önellenőrzési Terv helyett újat készítettünk. Szintén lejárt vízjogi engedélyünk hosszabbítását is elkezdjük az OKIR rendszeren keresztül. Várjuk az új engedélyünket.

A nyári szezon nyitásra, munka, baleset- és tűzvédelmi oktatást kapott minden dolgozónk. Poroltók felülvizsgálata, rágcsálóiártás és jegyzőkönyvei rendben vannak.

A gyógyfürdőre kiírt pályázati anyagot külsős céggel elkészítettük, amely befogadásra került, de tartaléklistán van. A kemping engedélyes terve is elkészült. Érvényes építési engedéllyel rendelkezünk. A kiviteli tervek 2023-as évben készülnek.

Több eszköz vásárlására is sor került. Mosógépeket, vízmelegítőket, hűtőszekrényeket, tv készülékeket, mikróhullámú sütőket, vízforralókat vettünk. Ezek egy része önkormányzati segítséggel történt. Vásároltunk új kerti bútorokat a strandra, illetve a faházakba a leselejtezettek helyett. Vettünk 4 db ülőgarnitúrát asztallal a mobilházak teraszára. A 2023-as évre a vegyszerek egy része is beszerzésre került, mint ahogyan az irodaszerek nagyrésze is.

Február 27-től július 4.-ig Ukrán menekültek voltak több váltásban a kemping faházaiban. Az ő ellátásuk szinte 24 órás felügyeletet igényelt. Az étkezésük biztosítása is itt helyben volt. Folyamatosan érkeztek az adományok ezek

kiosztása, raktározása, a fölösleg átadása is ránk hárult. Orvosi ellátásukat tolmács mellett is mi végeztük. Nyilvántartást, jelentést kellett készíteni, illetve adni napi szinten. Közben katasztrófavédelmi ellenőrzés is itt szinte folyamatos volt de a strand működését is vizsgálták amit rendben találtak.

Volt NAV ellenőrzés, az is rendben volt.

Környezetvédelmi bírságot 2022-ben sem kellett fizetnünk.

Említésre méltó baleset sem volt egyik helyen sem, szerencsére.

A vendégforgalomról pár szót:

A kempingbe zenetáborosok voltak augusztusban 47 fő, egy hétig a város vendégeként. Ez kb. 1 millió forint bevételkiesést jelent. A strandon az iskolások részére biztosítottuk -szintén a város felajánlására- ingyenes belépőt 2 héten keresztül, ez szintén kb. 1 millió forint bevételkiesés. A szokásos nyári táborozóknak is helyet biztosítottunk. Volt kétszer úszás oktatás. Röplabdások is jelentkeznek a nyári hónapokban. A vendégforgalmunk átlagos évnél mondható. Kicsivel több mint 28 ezren látogattak hozzánk, ebből 4 ezer fő OEP kezelést kapott és 11 ezren voltak a strandszezonban. A kemping vendégforgalma 3200 fő összesen. A mobilházak bevétele 600 ezer forint az indulás évében.

Kiadások és bevételek alakulása, illetve a jelentősebb eltérések magyarázata a következő:

-Villamos energia +950e Ft, az elszámoló számla -500e Ft, ami elhatárolt lesz a 2023-as évre, a maradvány 450e Ft oka lehet a rendszerhasználati díj növekedése és az év során nem tervezett munkákhoz elhasznált áram díja.

-Gázenergiánál -916e Ft, a tervezetthez képest a megtakarítás. Oka az enyhébb időjárás, illetve a kemping vendégek nagy számban a nyári időszakban voltak.

-Tisztítószernél a 2023-as évre előre vásárolt többlet jelentkezik.

-Irodaszernél a tervezett dupláját használtuk fel, de a 2023-as év szinte teljesen biztosított.

-Fürdővíz tisztítási anyagoknál, vegyszereknél jelentős árváltozás volt, illetve itt is a 2023-as évre vásároltunk előre.

-Karbantartási anyagköltségnél van 220e Ft-os megtakarítás, ami sajnos a faházaink állagán látható (?)

-Anyagköltség összesen: +1.427e Ft-tal használtunk többet a felsoroltak miatt.

-Karbantartás költség -900e Ft megtakarítás, aminek egy része az egyszerűsített foglalkoztatottak sorban megjelenik pluszban.

-Telefon, internet költség +150e Ft költség. A számítógépek egésznapos használata illetve a vendégek Wifi igényének következtében, emeltetni kellett a sávszélességen és magasabb csomagra kellett váltanunk.

-Egyéb humán -620e Ft kevesebb felhasználás.

-Szoftver +54e Ft ENTAK rendszer bővítése.

- Közütemi számlák költsége -516e Ft magas 2021 bázisszám miatt téves tervezés.

-Egyéb igénybe vett szolgáltatások díja a tervezési költségeknek köszönhető.

-Banki költségnél a folyamatos díjnövekedés, illetve a tervezetthez képest nagyobb banki utalások pénzforgalma az oka.

-A közfoglalkoztatottak +800e Ft a tervezett időszak meghosszabbítása (10.31-ig) plusz költsége.

-Béreköltség +952e Ft óvatos tervezés, illetve az évközben változtatott ügyvezetői munkabér növekedése.

-Belföldi és külföldi kiküldetés költség +190e Ft a költségtérítés növekedése, ami bérhez szabott.

-Juttatott pénzeszközök -355e Ft csak időarányos kifizetések történtek.

-Betegszabadság, táppénz +145e Ft, egyik masszőrünk hosszan tartó betegsége miatt.

-Egyszerűsített foglalkoztatás +2.246e Ft oka, a 3hónap táppénz alatti pótlás, illetve a karbantartás díjánál jelzett csökkenés itt jelentkezik. Több szakmát nem igénylő feladat így lett megoldva, többek közt a kemping főépületének munkái is így készültek.

-Összesenben a személyi jellegű egyéb kifizetéseknél +1.578e Ft látszik a fent jelzettek miatt. A dolgozóknak a kafezónán kívül nem lett plusz pénz fizetve.

-Egyszerűsített foglalkoztatottak közterhe +256e Ft a több alkalom miatt.

-Bérfeladások -870e Ft megtakarítás adódik a betegállományból illetve a feladathoz szabott állományi létszámhoz igazodva.

-Összesenben kiadásaink +10.230e Ft-tal nőttek, ebből a tervezés költsége 7 millió. A többi az évközben adódó feladatok költsége.

Bevételek:

Strandfürdő +1.138e Ft

Gyógyfürdő +1.494e Ft

Együtt +3.260e Ft

Pesszimista, óvatos tervezés és az év során végrehajtott díjemelés miatt.

Gyógyászat -1.675e Ft-tal, kevesebb betegszám (magasabb, hirtelen jött díjemelést nem fogatták el)

Kemping szálláshely +6.863e Ft az újonnan beállított mobilházak illetve a nagyszámú Ukrán menekültek miatt.

Belföldi árbevétel a tervezettekhez képest +8.224e Ft a fentebb jelzett okok miatt.

Kaptunk a várostól fejlesztési célra 41.590e Ft-ot a tervezetten felül, a működésre pedig 30.300e Ft-ot. Így az évet közel nullával -671e Ft veszteséggel tudjuk zárni.

Kérem figyelembe venni, hogy a 2023-as évre több anyagot és eszközt előre vásároltunk és voltak tervezetlen kiadásaink, illetve elmaradt bevételeink.

Kérem a tisztelt Képviselőket, hogy a 2022-es évre készített beszámolót 146.060e Ft fő összeggel, 671e Ft veszteséggel fogadják el, valamint az ügyvezető részére a felmentvényt megadni szíveskedjenek.

Dunaföldvár, 2023. május 5.

Tisztelettel:

ügyvezető igazgató

A DUNAFÖLDVÁRI DUNAPARTI IDEGENFORGALMI KFT.
évi Beszámolója

2022.

Számla szám	Megnevezés
12121	Fürdő telekrész hrsz: 181
12122	Kempin telekrész hrsz: 175
1212	Telek, telkesítés
12141	Fürdő épület hrsz: 181
12142	Kemping épületek hrsz: 175
12143	Ajándékbolt, fürdő
1214	Épület, épületrész
1219	Ingatlanok écs.
121	Ingatlanok
1221	Termelést szolgáló gépek
1222	Termelést szolgáló járművek
1229	Műszaki berend., gépek écs
122	Műszaki berend., gépek
1231	Számítástechnikai berend.
1233	Hírközlő berend.
1234	Iraodai berendezések
1236	Egyéb berendezések
1239	Egyéb berend., felsz. Écs
123	Egyéb berend., felsz. Écs
1252	100e alatti tárgyi eszk. B
1254	Tárgyi eszköz beszerzése
125	Beruházások, felújítások
12	Tárgyi eszközök

Számla szám	Megnevezés	2021. évi Tény	2022. éviTerv	2022. évi Tény	2023. évi Terv
4111	Jegyzett tőke				
411	JEGYZETT TŐKE				
412	Tőke tartalék				
413	Eredménytartalék				
41	SAJÁT TŐKE				
421	Céltart.várható köt-re				
42	CÉLTARTALÉK				
43	HÁTRASOR. KÖTELEZETTS.				
4411	Rendezetlen szállítók				
441	Belföldi szállítók				
4431	Tagi kölcsön-Dfv Önkormányzat				
4442	KDTV bírság 12 havi törlesztése				

4444	Vízszennykezési bírság				
449	Egyéb rövid lej.köt.				
44	RÖVIDLEJÁRATÚ KÖT.				
4511	Dfvári Önkorm./tagi kölcsön				
4512	Tőkeszállítás/Dfv-i önk.tagi kölcsön				
4513	E.tartalék kivonása tőkeszáll.				
45	HOSSZÚ LEJ. KÖT.				
4611	Társasági adó				
4612	Különadó				
461	Nyereségadók				
4628	Előző évi SZJA különbség				
4629	SZJA befiz. Kötelezettség				
462	SZJA				
46301	Eü hozzájárulás tételes				
46306	Munkaadó járulék				
46308	Szakképzési hozzájárulás				
46309	APEH Vállalkozói járulék				
46311	Önellenzési pótlék				
46312	Késedelmi pótlék, bírság				
46313	Tv üzembentartási díj elszámoló szla				
46316	Nemzeti Élelmiszerlánc-Bizt. Hivatal				
463	EGYÉB KÖLSÉGVET.BEF.				
46614	Arányosított áfa				
4661	LEVONHATÓ ÁFA ÖSSZESEN				
4667	Fizetendő áfa				
4668	ÁFA pénzügyi teljesítése				
466	ÁFA ELSZÁMOLÁSI SZLA				
4691	Iparüzési adó				
4692	Kommunális adó				
4693	Építmény adó				

FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2021. évi Tény	2022. évi Terv	2022. évi Tény	2023. évi Terv
4694	Telek adó				
4695	Idegenforg.adó Dfv.Önk.				
4697	Illeték besz. Számla				
469	HELYI ADÓ				
4711	Alkalmi mváll.bére				
471	Jövedelem elsz.szla				
472	Letiltások				
4735	Szociális hozzájárulás adó				
4736	Egysz.fogl.közteher/1000 Ft				
4737	Táppénz hozzájárulás				
4738	Egészségbizt.bef.szla.				
4739	Nyugdíjbizt.bef.szla.				
473	TÁRSADALOMBIZT. KÖT.				
478	E.ON hátralék kötelezettsége				

4791	NÉBIH felügyeleti díj				
479	VKJ néves hozzájárulás				
481	Bev.passzív időbeli elhat.				
482	Passz. Időb. Elh. - ráf.				
4834	Elengedett köt. Miatt				
483	HALASZTOTT BEV.				
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHAT.				
491	Nyitó mérleg szla				
492	Záró mérleg szla				
493	Adózott eredm. Szla				
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK				
5111	Gyogyszolgáltatás anyagktge	9771	40000	13890	30000
51131	Villamosenergia ktge	3794334	3600000	4548156	3000000
51132	Gázenergia szolg.költsége	2397707	2600000	1683331	2300000
51133	Vízfelhasználás költsége	1188926	1900000	1963405	2500000
51134	Egyéb energia ktge				
5113	Energia	7380967	8100000	8194892	7800000
5114	Üzemanyag	51377	60000	59869	80000
511	VÁSÁROLT ANYAGOK KÖLTSÉGE	7442115	8200000	8268651	7910000
5121	Tisztítószer	822185	1000000	1454711	300000
5122	Irodaszer, nyomtatvány	150320	200000	404188	50000
5123	Munkaruha, védőruha	202218	220000	116759	100000
5124	Kis ért. Felsz. Tárgyak	908284	650000	997680	300000
5127	Védőital	13140	20000	28560	30000
512	EGY ÉVEN BELÜL ELH.ESZK.	2096147	2110000	2396830	780000
513	Karbantartás anyagköltsége	735651	1660000	1438136	500000
514	Alkatrészek, szám.tech.anyagok			7787	
516	fűrdővíz tisztítás anyagköltség	1473939	130000	2585450	1450000
51	ANYAGKÖLTSÉG	11747852	13270000	14696854	10640000

(849.643)

FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2021. évi Tény	2022. évi Terv	2022. évi Tény	2023. évi Terv
5214	Egyéb szállítás			21307	
5221	Bérleti díjak	145168	160000	27216	25000
522	BÉRLETI DÍJAK	145168		27216	25000
5231	Karbantartás, javítás ktge	1015156	1220000	323562	500000
5232	Egyéb gépek,berend. Karbantartása				
523	Karbantartási költség	1015156	1220000	323562	500000
524	Hirdetés, reklám, propagand	60000	80000	55000	50000
525	Oktatás és továbbképzés				
526	ARTISJUS szerzőijogdíj	118989	120000	120890	150000
527	Könyvelés, könyvvizsgálat	1295800	1470000	1549200	1500000
528	Vízvizsgálat költsége	703320	880000	876439	800000
5291	Postaköltség	21245	30000	27370	30000
52921	Telefon 70%	122675	120000	124169	100000
52922	Telefon 30% ME	66766	70000	63573	50000
52923	Internetszolgáltatás	140667	140000	191899	150000
52924	Internet alapú adatátvitel	37150	40000	95906	80000

5292	Tel, fax, internet	367258	370000	475547	380000
5293	Fénymásolás, nyomdaköltség				
5294	Ügyvédi díj, közjegyzői díj				
5295	Egyéb humán eü-i szolgáltatás	1381600	2760000	2141500	2600000
5296	Szoftver üzemeltetési díj	164300	400000	4542284	450000
5297	Hulladék elszállítás ktge	177704	220000	236938	200000
52971	Vízvizsgálat költsége				
5298	Érdekképviselési, kamarai	131028	130000	20600	50000
52991	Munkavédelmi tevékenység díja	140000	240000	239560	225000
52993	Közüzemi számlák alapdíja	317121	570000	53959	60000
5299	Egyéb igénybevett szolg. Díja	900907	850000	9365243	900000
529	EGYÉB IG.VETT SZOLG.	3601169	5570000	13015001	4895000
52	IGÉNYBEVETT SZOLG.	6939596	9500000	15988615	7920000
5311	Hatósági díjak			57000	
5312	Illeték				
531	HATÓSÁGI IGAGZ. EGY			57000	60000
5331	Vállalkozói vagyon biztosítása	49747	60000	439332	
5332	Eszközök biztosítási díja				
5333	Felelősségbiztosítás díja	363304	380000		
5334	Életbiztosítás				
533	Biztosítás	413051	440000	439322	440000
535	Bankköltség	624937	650000	890812	750000
53	EGYÉB SZOLG. KÖLTS.	1037988	1090000	1387144	1250000
541	Főfoglalkozású alkalmazottak bére	21695140			
542	Mellékfoglalkozású alk. Bér				
543	Főfogl. Tagok bére		26240000	23738341	24000000
544	Szaktanácsadó munkabére		60000		
545	Alkalmi munkavállalók bére				
546	Nyugdíjas alkalmazottak bére			2715490	3780000
547	Közfoglalkoztatottak munkabére	590951	500000	1298473	1300000
54	BÉRKÖLTSÉG	22286091	26800000	27752304	29080000

FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2021. évi Tény	2022. évi Terv	2022. évi Tény	2023. évi Terv
5511	Belf.és külf.kiküld kts.	890575	950000	1139485	1134000
5512	Gépkocsi költségtérítés	142650	270000	256350	210000
5514	Szép kártya (vendéglátás)	85200	245000	1054098	80000
5515	Jutatott pénzeszköz	791619	1350000	41665	50000
5517	Végkielégítés				
5518	Ajándékutalvány dolgozónak	65288			
551	MVÁLL.TAGOK SZEM.JELL.KIF.	1975332	2815000	2491598	1474000
552	Betegszabadság	268411	300000	395135	160000
5521	közfoglalkoz. betegszabadság	27046		10000	40000
553	Táppénzhozjárulás	48944	60000	110049	75000
555	Egysz.fogl.munkabér ktge	2905937	3200000	5446520	3700000
556	Természetbeni jutt. Utáni SZJA				
557	Közfoglalkoztatottak munkabére		500000		
558	Megbízási, szerzői díjak				
55	SZEMÉLYI JELL.EGYÉB KIF.	5225670	6875000	8453302	5449000

5611	Nyugdíjbizt. Járulék	6826			
5612	Szocho béren kívüli juttatás	1584623	23000	149139	
5613	Szocho járulék	1591449	3140000	2264524	
561	NYUGDÍJB.,EGÉSZSÉGB. JÁR.		3163000	2413663	
5621	EHO cégtelefon után				
5622	Eho béren kívüli juttatás				
562	EÜ HOZZÁJÁRULÁS				
5631	Szja cégtelefon után	6607		7750	
5632	SZJA béren kívüli juttatás	118750	280000	164373	
5633	SZJA egyes meghat. Juttatás		20000		
563	Kifizetőt terhelő SZJA	125357	300000	172123	
564	Szakképzési hozzájárulás	208914	250000		200000
568	Egyszerűsített fogl.közterhe	227000	210000	466000	491000
569	Egyéb bérjárulék				
56	BÉRJÁRULÉKOK	2152720	3923000	3051786	3850000
571	Terv szerint ért.csökk.	4290214		4832398	
572	100e alatti eszk. Écs.				
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	4290214	4500000	4832398	4500000
	5-ös számlaosztály összesen:	53680131		76162403	62689000
81411	BÜFÉ 27% ELÁBÉ	326797	600000	352498	
81412	BÜFÉ 18% ELÁBÉ	5386	35000	21106	
8141	BÜFÉ ELÁBÉ	332183	35000	373604	
81421	ÚJSÁG 27% ELÁBÉ				
81422	ÚJSÁG 5% ELÁBÉ				
8142	ÚJSÁG ELÁBÉ				
8144	Kávéautomata árubeszerzése				
814	Eladott áru besz. Ért.	332183	635000	373604	550000
81	ANYAG JELL. RÁFORD.	332183	635000	373604	
861	Ért. T. eszk könyvszer.ért.				
8622	Birs. Késed. - mi kamatok	1319		1576	
862	ÁTHÚZÓDÓ RÁFORD.	1319		1576	
86681	Klímavédelmi felügyeleti díj	2000	2000	1000	2000
8864	innovációs járulék	93000		93000	
8665	Turisztikai hozzájárulás			470000	400000
8661	Iparűzési adó	334901	500000	309539	400000
8668	VKJ hozzájárulás	378243	380000	370346	380000
866	ADÓK, ILL. HOZZÁJÁR.	808144	880000	773885	1000
8671	Behajtatlan követelés	172000		7841	
8675	Kerekítési különbözet	8591			
8676	Arányosítás miatt nem levonható Áfa	1070616	1200000	1469296	1200000
8677	Egyéb adóalap növ. Ráfrdítás	16383		101276	
8679	Arányosítás miatt Áfa ráf.				
867	KÜLÖNFÉLE EGYÉB RÁFORD.	1267590	1200000	1578413	
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2077053		2353874	
8722	Más gadákodóknak, száll				
8					
87	ÁTHÚZÓDÓ RÁFORD.				
89	Társasági Adó	110000	125000	141000	
8	össz. 8-as számlaosztály	2519236	2842000	2868478	2933000
	5-ös számlaosztály összesen:	53680131		76162403	62689000

Össz kiadás	56199367	68800000	79030881	65622000
--------------------	----------	----------	----------	----------

FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2021. évi Tény	2022. évi Terv	2022. évi Tény	2023. évi Terv
9111	BÜFÉ 27% áfás árbevétel	674442	950000	1012174	850000
9112	BÜFÉ 18% áfás bevétele	2465	30000	1025	
9113	BÜFÉ 5% áfás bev.(újság)	952		867	
911	BÜFÉ ÁRBEVÉTELE	677859	980000	1014066	
9121	Strandfürdő bev./27% áfás	13961565	17200000	18333008	21100000
9122	Strandfürdő bev./Mentes gyógyszolg	2626675	3400000	4894910	5700000
9123	Strandfürdő masszázs fotel	14170		111965	200000
912	STRANDFÜRDŐ BEVÉTELEI	16602410	20600000	23339883	27000000
913	Kemping szálláshely szolg.bev.	6086300	6450000	13313451	9522000
9151	OEP/ gyógyszolg.bevét./27%	685396	820000	1043464	2520000
9152	OEP/gyógyszolg.bevét./ME	4645600	8800000	6901636	4200000
915	OEP/ GYÓGYSZOLGÁLTATÁS BEVÉTE	5330996	9620000	7945100	6720000
916	Helység bérbeadás bevétele	127496	150000	219684	230000
917	Kávéautomata bevétele				
9181	Újságért. Jutalékbev./5% áfás				
9182	Újságért. Jutalékbev./27% áfás				
919	Rendelkezésre állási díj			192201	
91	BELFÖLDI ÉRT.ÁRBEV.	28825061	37800000	46024385	44322000
9611	Egyéb bev.				
9631	Káresem.kapcsolat bev.				
9632	Kapott bírságok, kötbérek				
9634	Költs. Ellentét. Kapott tám				
9635	Egyéb bevétel			20000	
963	MÉRLEGK-IG.PÜ.REND BEV.			20000	
969	kerekítés különbözet			17938	
9673	GINOP-5.2.1-14-2015 ifj.Gar.támoga	3843000	200000	230952	
9674	TMKH-Közfoglalkoztatás tám.	333047	500000	1468593	1300000
9672	Önkormányzattól kapott mú	24523747	30300000	30300000	20000000
967	VISSZAF.KÖT.NÉLK.TÁM.	29417654	31000000	32297998	
9676	Önkormányzattól kapott fejlesztési t	2538		298453	
969	KÜLÖNFÉLE EGYÉB BEV.	2538		35	
96	EGYÉB BEVÉTELEK	29420192		32335936	
976	Egyéb kapott kamatok				
977	Pénzü.műv.egyéb bev.				
97	PÜ-i MŰVELETEK BEVÉTELE				
98	RENDKIVÜLI BEVÉTEL				
	Bevétel Összesen	58245253	68800000	78360321	65622000

DUNAFÖLDVÁRI DUNAPARTI KFT.
7020 Dunaföldvár, Hősök tere 26.

Adószám: 24934819-2-17
Cégjegyzékszám: 17-09-010336
KSH-szám: 24934819-9329-113-17

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2022. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Dunaföldvár, 2023.05.04.

.....
cégszerű aláírás

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült a Forint-Soft Kft.
Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

Általános rész

A DUNAFÖLDVÁRI DUNAPARTI KFT. tevékenységét 2014. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: Fizikai közérzetet javító szolgáltatás, szabadidős tevékenység és m.n.s. egyéb szórakoztatás.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a tőzstőke nagysága 21000 ezer Ft.

Székhelye: 7020 Dunaföldvár, Hősök tere 26.

A társaság tulajdonosai A társaság tulajdonosa 100 %-ban a Dunaföldvár Város Önkormányzata

A társaság tagjainak adatai:

Név	Cím	Tulajdoni hányad (%)
Dunaföldvár Város Önkormányzata	7020 Dunaföldvár, Kossuth L. utca 2.	100,00

Képviselőre jogosultak:

Név	Lakhely
Viczai János	7020 Dunaföldvár, Vadász utca 1.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.

A külső szolgáltató neve: LUBIK KFT, elérhetősége: 7020 Dunaföldvár, Ilona utca 1.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Némethné Nagy Gellai Szilvia. Regisztrációs száma: 165348

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat nem kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

A mérlegkészítés pénzneve Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2023.03.31.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjелеit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:
Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.
A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értékcsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz beszerzési értékének 10%-át, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átstrukturizálás aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása

következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jeleggel.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

Osztalék jóváhagyására nem kerül sor, a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartálékba kerül átvezetésre.

Tájékoztató rész

Társaságunk jelenleg még mindig nem tud a normál működési feltételekkel üzemelni, mert egyrészt a forgalom visszaesett a megszokotthoz képest. Másrészt az Ukrán-Orosz háború miatt hazánba érkező menekültek közül a társaság működtetésében lévő kempingben is lettek elhelyezve családok. Mindezek ellenére a mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység eredményes folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

Követelések:

Belföldi vevők összes nyitott számlája 2022.12.31-én: 1.038.693.- Ft

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Elhatárolt áfa követelése	29
Túteljesített szállítók	16
Turisztikai hozzájárulás	470
Áfa elszámolási szla	2133
Összesen	2648

Kötelezettségek

A mérlegben kimutatott kötelezettségek hátralévő futamideje minden esetben 5 évnél rövidebb.

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Szállítói kötelezettségek

Belföldi szállítók összes nyitott számlája 2022.12.31-én: 308.445.- Ft

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Társasági adó	52
Szja/magánszemélytől levont	344
Szja/kifizetőt terhelő	50
Innovációs járulék	51
Helyi adó	20
Jövedelem elsz. szla	2041
Mvállalótól levont tb-járulék(407)	352
Szociális hozzájárulás adó	243
Egysz.fogl.közteher	46
Vkj néves hozzájárulás	92
Összesen	3291

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Egyéb bevétel	20
Önkormányzattól kapott működési támog.	30300
Ginop-5.2.1-14-2015 ifj.gar.támogatás	231
Tmkh-közfoglalkoztatás támogatása	1469
Önkormányzattól kapott fejlesztési támogatásból megvalósult beruházás feloldása az elszámolt értékcsökkenés arányában (mobilházak)	298
Kerekítési különbözetek	18
Összesen	32336

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Gyógyszolgáltatás anyagktge	14
Energia (villany, gáz, víz)	8194
Üzemanyag	60
Tisztítószer	850
Irodaszer,nyomtatvány	404
Munkaruha,védőruha	117
Kis ért. felsz. tárgyak	998
Védőital	29
Karbantartás anyagköltsége	1438
Alkatrészek, szám.tech anyagok	8
Fürdővíz tisztítás anyagktge	2585
Összesen	14697

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Egyéb szállítás	21
Bérleti díjak	27
Karbantartás,javítás ktge	324
Hirdetés,reklám,propagand	55
Artisjus szerzői jogdíj	121
Vízvizsgálat ktge	876
Postaköltség	27
Tel,internet	476
Egyéb humán eü-i szolgáltatás	2142

Szoftver üzemeltetési díj	454
Hulladék elszállítás ktge	237
Érdekképviselési, kamarai tagdíj	21
Egyéb igénybevett szolg. díja	9365
Munkavédelmi tevékenység díja	240
Közüzemi számlák alapidja	54
Könyvelési díj	1549
Összesen	15989

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Hatósági díjak	57
Biztosítás	439
Bankköltség	891
Összesen	1387

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Béreköltség	27752
Személyi jellegű kifizetések	8453
bérfelárak	3052
Összesen	39257

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos létszám (fő)	5	5

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Bírs. késed.-mi kamatok	2
Iparüzési adó	310
Innovációs járulék	93
Vkj hozzájárulás	370
Klímvédelmi felügyeleti díj	1
Kerekítési különbözet	8
Arányosítás miatt nem levonható áfa	1469
Egyéb ráfordítások	101
Összesen	2354

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 89,05% volt, tárgyévben 90,81%.

A forgóeszközök aránya előző évben 10,83% volt, tárgyévben 9,12%.

Az előző évhez képest a befektetett eszközök aránya növekedett, míg a forgóeszközök aránya csökkent.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 93,45% volt, tárgyévben 67,48%.

Az eladósodottság aránya tárgyévben 3,47%, előző évben 4,33% volt.

A nettó eladósodottság tárgyévben 0,01%, előző évben 0,01% volt.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 9800 ezer Ft, előző évben 8485 ezer Ft volt.

Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 9,94%, előző évben 8,55% volt.

A hosszú távú eladósodottság 1%. Tárgyévben az előző évihez képest növekedett.

A befektetett eszközök összes fedezettsége 75,40%, míg a saját tőkével fedezett 74,30%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 106,48% és 104,95% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 469,31%, előző évben 472,50% volt.

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 5,15%, előző évben 4,64% volt.

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 3,68, előző évben 3,65 volt.

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 3,44, míg előző évben 3,61 volt.

A fizetőképesség jó, az előző évihez képest romlott.

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 2,42, előző évben 2,51 volt.

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 0,29, előző évben 2,11. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása nem megfelelő, mert fizetési kötelezettségeinek hosszabb távon sem tud eleget tenni.

Az időtartam mutató 61 nap, ennyi ideig lenne képes működni a vállalkozás, ha bevételei elapadnának.

A vevők átlagosan 9,63 nap alatt fizetnek.

A vállalkozás a tevékenységéhez beszerzett és felhasznált anyagijellegű beszerzéseit a szállítóknak 3,55 nap alatt fizeti ki.

A vevő állomány finanszírozásában a szállító állomány 3,20 részarányt képvisel. Ez az előző évben 4,52 volt.

Az adósság visszafizető képesség tárgyévben 0,82, előző évben 1,38 volt.

A jövedelmezőség mutatói

A nettó termelési érték 8745 ezer Ft volt, ami az előző évinek 195,33%-a.

Az anyagmentes termelési érték 13577 ezer Ft volt, ami az előző évinek 154,86%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 0,40.

A készletek a társaságnál átlagosan 4,08 napi értékesítést kötöttek le.

A tőke a tárgyévben 0,47-szer térült meg.

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben -1,15%, az előző évben 7,48% volt. A mutató értéke az előző évihez képest 115,37%-kal csökkent.

Az összes tőke jövedelmezősége -0,67% volt.

A saját tőke jövedelmezősége -0,68% volt.

Mivel pozitív adózott eredmény nincs, az alaptőke nem hozott jövedelmet.

A megtermelt pénzjövedelem értéke 4161 ezer Ft. Ugyanez az érték előző évben 6336 ezer Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben 9,04%, az előző évben 21,98% volt.

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben 4,22%, az előző évben 6,39% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben -0,68%, előző évben 2,06% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben -0,46%, előző évben 1,93% volt.

Az EBIT tárgyévben -530 ezer Ft, előző évben 2156 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben 4302 ezer Ft, előző évben 6446 ezer Ft volt.

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2022

Összköltség

DUNAFÖLDVÁRI DUNAPARTI KFT.

Időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

Cégjegyzékszám: 17-09-010336

KSH-szám: 24934819-9329-113-17

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	28.825		46.024
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	29.421		32.336
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	20.058		32.447
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	29.665		39.257
VI. Értécsökkenési leírás	4.290		4.832
VII. Egyéb ráfordítások	2.077		2.354
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	2.156		-530
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0		0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0		0
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0		0
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	2.156		-530
X. Adófizetési kötelezettség	110		141
D. Adózott eredmény (+-C-X)	2.046		-671

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Dunaföldvár, 2023.05.04.

.....
Cégszerű aláírás

MÉRLEG "A"

DUNAFÖLDVÁRI DUNAPARTI KFT.

Cégjegyzékszám: 17-09-010336

Időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

KSH-szám: 24934819-9329-113-17

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
E S Z K Ö Z Ö K			
A. Befektetett eszközök	94.550		132.644
I. Immateriális javak	0		0
II. Tárgyi eszközök	94.550		132.644
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	11.495		13.316
I. Készletek	149		881
II. Követelések	3.439		3.687
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	7.907		8.748
C. Aktív időbeli elhatárolások	137		100
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	106.182		146.060
F O R R Á S O K			
D. Saját tőke	99.226		98.555
I. Jegyzett tőke	21.000		21.000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	86.664		86.664
IV. Eredménytartalék	-10.484		-8.438
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	2.046		-671
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	4.601		5.071
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	1.454		1.455
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	3.147		3.616
G. Passzív időbeli elhatárolások	2.355		42.434
FORRÁSOK ÖSSZESEN	106.182		146.060

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Dunaföldvár, 2023.05.04.

.....
Cégszerű aláírás

2022. év Strand és gyógymedence vendégforgalma OEP kezeltekkel			
Hónap	Vendég	OEP kezeltek	Összes vendég
Január	1019	331	1350
Február	1065	300	1365
Március	1094	378	1472
Április	1137	357	1494
Május	1155	404	1559
Június	4894	474	5368
Július	5258	563	5821
Augusztus	4354	332	4686
Szeptember	968	269	1237
Október	1008	276	1284
November	1338	259	1597
December	797	63	860
Összesen:	24087	4006	28093
2022.év vendégforgalma: 28093 fő december 15 -ig			

2022.év vendégforgalma a gyógymedencében négy havi bontásban			
Június	1131 fő		
Július	1271 fő		
Augusztus	1137 fő		
Szeptember	959 fő		
Összesen:	4498 fő		
2022.év júniustól-szeptemberig : 4498 fő fordult meg a gyógymedencében			

2022. év Kinti medencék vendégforgalma három havi bontásban			
Június	3763 fő		
Július	3984 fő		
Augusztus	3217 fő		
Összesen:	10964 fő		
2022. év Júniustól- augusztusig : 10964 fő fordult meg összesen			

KIMUTATÁS

Mobilházak vendégforgalma 2022. év. Júniustól- Augusztusig havi bontásban

Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi KFT. KEMPING

Hónap	Összeg: Ft / hó	
	Kézpénzes+ bankkártyás fizetés	
Június	142.500.- Ft	
Július	123.000.- Ft	
Augusztus	296.100.- Ft	
Összesen:	561.600.- Ft	

Készült: Dunaföldvár, 2022. október.05.