

H-4200 Hajdúszoboszló,
Szent István park 1-3.
Telefon: +36 52/558-558
Telefax: +36 52/360-039

HUNGAROSPA
HAJDÚSZOBOSZLÓI ZRT.

E-mail:
info@hungarospa.hu
www.hungarospa.hu

A Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. Közgyűlése

2010. április 27.11 ⁰⁰



HUNGAROSPA** négycsillagos Gyógyfürdő, Strand, Aquapark**



TARTALOM:

KÖZGYŰLÉSI MEGHÍVÓ KÖZGYŰLÉSI HATÁROZATI JAVASLATOK

- 1.ÜZLETI JELENTÉS 2009.
- 2.ÉVES BESZÁMOLÓ 2009.
- 3.KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET 2009.
- 4.FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG JELENTÉSE
2009.
- 5.KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS 2009.
- 6.ÜZLETI TERV 2010.

HAJDÚSZOBOSZLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
4200 HAJDÚSZOBOSZLÓ, HŐSÖK TERE 1.

TISZTELT RÉSZVÉNYES!

A Hungarospa Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő és Egészségturisztikai Zrt. értesíti Önt, hogy a társaság évi rendes közgyűlését összehívja a következőkben ismertetett feltételekkel:

A közgyűlés helye: a Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. székhelye, cím: Hajdúszoboszló, Szent István park 1-3.

A közgyűlés időpontja: 2010. április 27. 11⁰⁰

Napirendi pontok:

1. A Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. vezérigazgatójának jelentése a 2009. évi üzleti tevékenységről és indítványa:
 - az éves beszámoló,
 - a kiegészítő melléklet,
 - és az üzleti jelentés jóváhagyásáról.
2. A Felügyelő Bizottság jelentése a részvénytársaság 2009. évi működésének vizsgálatáról.
3. A könyvvizsgáló jelentése a társaság 2009. évi éves beszámolójának vizsgálatáról.
4. A 2009. évi éves beszámoló, kiegészítő melléklet és üzleti jelentés elfogadása és döntés az eredmény felosztásáról.
5. A 2010. évi üzleti terv elfogadása.
6. A könyvvizsgáló megbízása és tiszteletdíjának megállapítása.
7. Döntés a Társaság alaptőkéjének zártkörben történő felemeléséről. Az alaptőke emelés mértéke 198.000.000.- Ft azaz Egyszázkilencvennyolc millió forint.

Felhívjuk tisztelt részvényeseink figyelmét, hogy a közgyűlés megkezdését megelőzően legkésőbb 2010. április 27. nap 11⁰⁰ óráig a részvények feletti rendelkezési jogukat igazolják. A közgyűlésen való részvételre csak az a részvényes jogosult, aki a fenti kötelezettségének közokirattal vagy teljes bizonyító erejű magánokirattal eleget tesz.

A közgyűlésen a részvényes személyesen, vagy meghatalmazott útján vehet részt. A meghatalmazást közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba foglalva kell a társasághoz benyújtani. A jogi személy részvényest az általa írásban meghatalmazott képviselő képviselheti.

A közgyűlés határozatképtelensége esetén a megismételt közgyűlésre azonos napirenddel és azonos helyszínen 2010. április 27.-én 12⁰⁰ órakor kerül sor.

Hajdúszoboszló, 2010. április 09.

Hungarospa Hajdúszoboszlói
Gyógyfürdő és Egészségturisztikai
Zártkörű Részvénytársaság


Czeglédi Gyula
vezérigazgató

A HUNGAROSPA HAJDÚSZOBOSZLÓI ZRT
2010. április 27. napján 11⁰⁰ órakor megtartásra kerülő
évi rendes közgyűlésén meghozandó határozatok

1/2010. (IV.27.) sz. határozat

A közgyűlés igen, nem szavazattal megválasztotta jegyzőkönyvvezetőjének, míg a jegyzőkönyv hitelesítőinek, valamint

2/2010. (IV.27.) sz. határozat

A közgyűlés igen, nem szavazattal elfogadta a meghirdetett napirendi pontokat.

3/2010. (IV.27.) sz. határozat

A közgyűlés igen, nem szavazattal elfogadta a Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. vezérigazgatójának a 2009. évi üzleti évről szóló jelentését.

4/2010. (IV.27.) sz. határozat

A közgyűlés igen, nem szavazattal tudomásul vette a Felügyelő Bizottság jelentését a 2009. gazdasági évről.

5/2010. (IV.27.) sz. határozat

A közgyűlés igen, nem szavazattal elfogadta a könyvvizsgáló jelentését a 2009. évi gazdasági évről.

6/2010. (IV.27.) sz. határozat

A közgyűlés igen, nem szavazattal elfogadta a társaság 2009. évi gazdálkodásáról szóló mérleg-beszámolót 10.625.917 ezer forint mérleg főösszeggel és jóváhagyja a 2009. évi 132.761 ezer forint mérleg szerinti eredmény teljes összegének eredménytartalékba helyezését.

7/2010. (IV.27.) sz. határozat

A közgyűlés igen, nem szavazattal elfogadta a társaság 2010. évi üzleti tervét.

8/2010. (IV.27.) sz. határozat

A közgyűlés igen, nem szavazattal 2010. május 6. napjától 2013 április 27. napjáig megválasztja Gy. Szűcs Erzsébet könyvvizsgálót, tiszteletdíját havi 120.000,-Ft+ÁFA összegben határozza meg

9/2010. (IV.27.) sz. határozat

A közgyűlésigen,nem szavazattal elhatározza a Társaság alaptőkéjének felemelését a következő feltételekkel:

a) a Társaság alaptőkéjét 2.339.300.000- Ft-ról 198.000.000- Ft-tal 2.537.300.000- Ft-ra emeli fel.

b) az alaptőke emelés módja: az alaptőke emelés a részvénytársaság 1980 db, névre szóló 100.000,- Ft névértékű és 100.000,- Ft kibocsátási értékű nyomdai úton előállított névre szóló törzsrészvény zártkörű kibocsátásával történik.

A közgyűlés a részvények átvételére vonatkozó előzetes szándéknyilatkozat alapján a Hajdúszoboszló Város Önkormányzatát jogosítja fel az alaptőke-emelés során kibocsátott névre szóló részvények átvételére. A részvények ellenértékének 25 %-át az iratok Cégbírósághoz történő benyújtásáig, míg a fennmaradó ellenértéket a jelen közgyűlési határozat meghozatalának napjától számított 90 napon belül kell a Zrt. rendelkezésére bocsátani a bankszámlára történő befizetéssel.

Az alaptőke emelés során kibocsátásra kerülő részvények azonos részvényesi jogokat testesítenek meg a már kibocsátott részvénytársasággal. Ennek megfelelően azonos lesz a tőkeemelés előtt kibocsátott részvények sorozatával.

A kibocsátott részvények az alaptőke emelés bejegyzésének naptári éve után járó osztalékra jogosítanak.

Módosul a IV. 5. pont

„5./ A társaság alaptőkéje 1996. május 29. napjától 236.700.000,- Ft, azaz Kettőszázharminchatmillió-hétszázezer forint, melyből 23.581.000,- Ft, azaz Huszonhárommillió-ötszáznyolcvanegyezer forint készpénz, míg 213.119.000,- Ft, azaz Kettőszáztizenhárommillió-egyszáztizenkilencezer forint nem vagyoni betét, azaz apport.

A társaság alaptőkéje 1998. szeptember 17. napjától 636.700.000,- Ft, azaz Hatszázharminchatmillió-hétszázezer forint, melyből 423.581.000,- Ft, azaz Négyszázhuszonhárommillió-ötszáznyolcvanegyezer forint készpénz, míg 213.119.000,- Ft, azaz Kettőszáztizenhárommillió-egyszáztizenkilencezer forint nem vagyoni betét, azaz apport.

A társaság alaptőkéje 1999. július 31. napjától 700.000.000,- Ft, azaz Hétszázmillió forint, melyből 486.881.000,- Ft, azaz Négyszáznyolcvanhatmillió-nyolcszáznyolcvanegyezer forint készpénz, míg 213.119.000,- Ft, azaz Kettőszáztizenhárommillió-egyszáztizenkilencezer forint nem vagyoni betét, azaz apport.

A társaság alaptőkéje 2000. május 12. napjától 844.000.000,- Ft, azaz Nyolcszáznegyvennégy millió forint, melyből 630.881.000,- Ft, azaz Hatszázharmincmillió-nyolcszáznyolcvanegyezer forint készpénz, míg 213.119.000,- Ft, azaz Kettőszáztizenhárommillió-egyszáztizenkilencezer forint nem vagyoni betét, azaz apport.

A társaság alaptőkéje 2001. május 8. napjától 1.139.000.000,- Ft, azaz Egymilliárd-egyszázharminckilencmillió forint, melyből 925.881.000,- Ft, azaz Kilencszázhuszonötmillió-nyolcszáznyolcvanegyezer forint készpénz, míg 213.119.000,- Ft, azaz Kettőszáztizenhárommillió-egyszáztizenkilencezer forint nem vagyoni betét, azaz apport.

A társaság alaptőkéje 2002. május 10. napjától 1.239.000.000,- Ft, azaz Egymilliárd-kétszázharminckilencmillió forint, melyből 1.025.881.000,- Ft, azaz Egymilliárd-

huszonötmillió-nyolcszáznyolcvanegyezer forint készpénz, míg 213.119.000,- Ft, azaz Kettőszáztizenhárommillió-egyszáztizenkilencezer forint nem vagyoni betét, azaz apport.

A társaság alaptőkéje 2002. december 30. napjától 1.399.000.000,- Ft, azaz Egymilliárd-háromszázkilencvenkilencmillió forint, melyből 1.185.881.000,- Ft, azaz Egymilliárd-egyszáznyolcvanötmillió-nyolcszáznyolcvanegyezer forint készpénz, míg 213.119.000,- Ft, azaz Kettőszáztizenhárommillió-egyszáztizenkilencezer forint nem vagyoni betét, azaz apport.

A Társaság alaptőkéje 2004. május hó 04. napjától 1.496.800.000,- Ft, azaz Egymilliárd-négyszázkilencvenhatmillió-nyolcszázezer forint, melyből 1.283.681.000,- Ft azaz Egymilliárd-kettőszáznyolcvanhárommillió-hatszáznyolcvanegyezer forint készpénz, míg 213.119.000,- Ft, azaz kettőszáztizenhárommillió-egyszáztizenkilencezer forint nem vagyoni betét, azaz apport.

A Társaság alaptőkéje 2005. május hó 03. napjától 1.557.300.000,- Ft, azaz Egymilliárd-ötszázötvenhétmillió-háromszázezer forint, melyből 1.344.181.000,- Ft azaz Egymilliárd-háromszáznegyvennégy millió-egyszáznyolcvanegyezer forint készpénz, míg 213.119.000,- Ft, azaz kettőszáztizenhárommillió-egyszáztizenkilencezer forint nem vagyoni betét, azaz apport.

A Társaság alaptőkéje 2006. május hó 04. napjától 1.710.300.000,- Ft, azaz Egymilliárd-hétszázötvenháromezer forint.

A Társaság alaptőkéje 2007. május hó 03. napjától 1.878.300.000,- Ft, azaz Egymilliárd-nyolcszázhetvennyolcmillió-háromszázezer forint.

A Társaság alaptőkéje 2008. május hó 05. napjától 2.076.300.000,- Ft, azaz Kettőmilliárd-hetvenhatmillió-háromszázezer forint.

A Társaság alaptőkéje 2009. április hó 30. napjától 2.274.300.000,- Ft, azaz Kettőmilliárd-kettőszázhetvennégy millió-háromszázezer forint.

A Társaság alaptőkéje 2009. június hó 25. napjától 2.339.300.000,- Ft, azaz Kettőmilliárd-háromszázharminckilencmillió-háromszázezer forint.

A Társaság alaptőkéje 2010. április 27. napjától 2.537.300.000,- Ft, azaz Kettőmilliárd-ötszázharminchétezer-háromszázezer forint.

Az alapszabály V.1./ pontja a következőképpen módosul:

V.
A részvények száma, névértéke, jellege, kibocsátása, formai kellékei.
A részvénykönyv

1./ 2010. április 27. napjától a társaság alaptőkéje 25.373 db, egyenként 100.000,- Ft névértékű és 100.000,- forint kibocsátási értékű névre szóló, nyomdai úton előállított törzsrészvényből áll. A részvények azonos részvényesi jogokat testesítenek meg. A részvényekből 24.959 db a Hajdúszoboszló Város Önkormányzatát, míg 414 db a Hungarospa Hajdúszoboszlói Rt. Dolgozói és Segélyező Alapítványt illeti meg.”

A közgyűlés kötelezi a vezérigazgatót, hogy a 2006. évi IV. törvény 206.§-ban meghatározott kötelezettségeit teljesítse.

A közgyűlés kötelezi a vezérigazgatót az alaptőke emelés esetleges meghiúsulása esetén, ennek a Cégbírósági bejelentésére.

10/2010. (IV. 27.) sz. határozat

A közgyűlés igen, nem szavazattal elfogadta a társaság alapszabályát módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva.

Hajdúszoboszló, 2010. április 09.

Üzleti jelentés 2009.

Tartalomjegyzék

I.	Általános tájékoztató	4
I.1	A Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. helye Magyarország idegenforgalmában	4
I.2	Visszatekintés	4
I.3	A részvénytársaság bemutatása	4
I.4	A tulajdonosi összetétel.....	5
I.5	Küldetés, jövőkép, cégértékek	5
I.6	Növekedés	6
II.	A 2009. évi gazdálkodás értékelése.....	6
II.1	2009. évi gazdasági környezet, feltétel rendszerek.....	6
II.2	A 2009. évi célok megvalósulása	7
II.2.1	Az alapszolgáltatások vendégforgalma	8
II.3	Üzletági eredmények.....	8
II.3.1	Fürdőüzem	8
II.3.2	Termálfürdő.....	10
II.3.3	Aquapark.....	10
II.3.4	I. sz. Központi Gyógyászat.....	11
II.3.5	Hungarospa Thermal Hotel	11
II.3.6	III. sz. Gyógyászat, Silver Terápia.....	12
II.3.7	IV. sz. Gyógyászat, Délibáb Terápia	13
II.3.8	Aurum Terápia.....	13
II.4	Laboratórium	13
II.5	Árpád uszoda	14
II.6	Hévíz termelés és értékesítés	14
II.7	Thermal Camping.....	15
II.7.1	Vendégforgalom alakulása.....	15
II.7.2	Árbevétel alakulása, jövedelmezőség	16
II.8	Hajdú Kemping.....	16
II.9	Thermal Tourist Utazási Iroda	17
II.10	Ásványvíz palackozó üzem	17
II.10.1	Forgalom alakulása	17
II.10.2	Árbevétel alakulása, jövedelmezőség	18
II.11	Áram értékesítés	18
II.12	Ingatlan bérbeadás.....	18
III.	A költségnemek alakulása.....	19
III.1	Anyagjellegű ráfordítások.....	19
III.1.1	Anyagköltségek.....	19
III.1.2	Igénybe vett szolgáltatások	20
III.1.3	Egyéb szolgáltatások	20
III.2	Személyi jellegű ráfordítások	20
III.2.1	Az átlagbér alakulása	20

III.2.2	Humán menedzsment	21
III.3	Értékcsökkenési leírás	21
IV.	Egyéb bevételek és ráfordítások	22
IV.1	Egyéb bevételek.....	22
IV.2	Egyéb ráfordítások	22
V.	Pénzügyi bevételek és ráfordítások.....	22
V.1	Pénzügyi bevételek	22
V.2	Pénzügyi ráfordítások.....	22
V.3	Rendkívüli bevételek - ráfordítások	22
VI.	A vagyoni-, pénzügyi-, jövedelmezőségi helyzet alakulása	22
VI.1	A vagyoni helyzet	22
VI.2	Pénzügyi helyzet	23
VI.3	Jövedelmezőség	23
VII.	Beruházások, fejlesztések.....	24
VIII.	Összegzés	25

Mellékletek:

- I. Vendégforgalmi adatok alakulása 2009.
- II. Árbevételek és költségek alakulása 2009.
- III. Tevékenységek fedezeti összegének alakulása 2009.

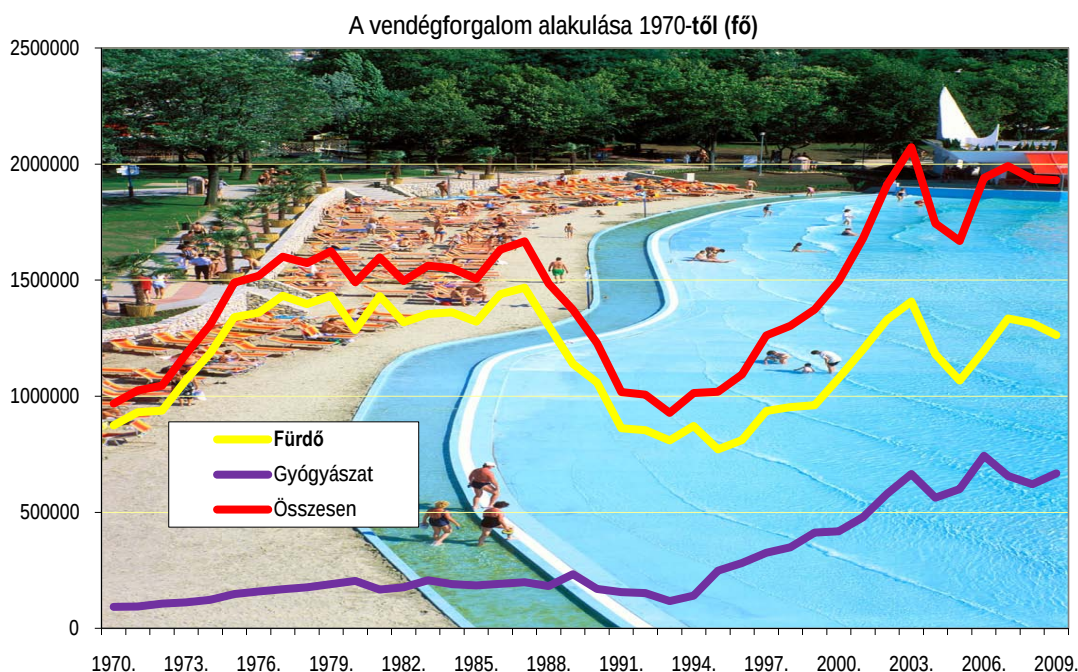
I. ÁLTALÁNOS TÁJÉKOZTATÓ

I.1 A HUNGAROSPA HAJDÚSZOBOSZLÓI ZRT. HELYE MAGYARORSZÁG IDEGENFORGALMÁBAN

Magyarország turisztikai kínálatának nemzetközi összevetésben legversenyképesebb eleme az egészségturizmus, ezen belül a gyógy- és termálturizmus. A hazai kínálatot tekintve a vízfelület nagysága, a létesítmények területe, a befogadóképesség, a vendégforgalom alapján meghatározott piaci részarány, a minőségtanúsítások megléte alapján a Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. vezető szerepet tölt be mind a strandfürdő és aquapark, mind a gyógyfürdő szegmensben. A 2008. évben elindult Aqua-Palace Élményfürdő fejlesztés révén, megteremtődik annak a lehetősége, hogy a fedett élményfürdők között is piacvezetővé váljon Hajdúszoboszló.

I.2 VISSZATEKINTÉS

Hajdúszoboszló város 1927. július 26-án nyitotta meg a fővenyűrdőjét. Az elműt 82 év alatt – kisebb-nagyobb egyenetlenséggel – folyamatos fejlődés ment végbe, melynek üteme 1995-től felgyorsult, s egy évtized alatt a vendégforgalom megduplázódását eredményezte. Az elműt négy évben az alapszolgáltatások igénybevétele ezen a magas szinten állandósult.



I.3 A RÉSZVÉNYTÁRSASÁG BEMUTATÁSA

A gyógyászati- és fürdőkomplexumunk 1991. szeptember 1-jétől Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő Idegenforgalmi, Szolgáltató és Kereskedelmi Részvénytársaságként, 2004. május 4-től Hungarospa Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő és Egészségturisztikai Részvénytársaságként, 2006. július 10-től Hungarospa Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő és Egészségturisztikai Zárkörűen Működő Részvénytársaságként működik.

A társaságot az alapítók átalakulással, a jogelőd vállalat könyvszerinti értékével hozták létre, 136.700 eFt jegyzett tőkével. Az elműt évek során a - Hajdúszoboszló idegenforgalmának alapját jelentő -

részvénytársaságban, az önkormányzat által tulajdonolt részvények névértéke közel huszonötszörösére emelkedett. A társaság jelenlegi alaptőkéje 2.339.300.000 forint.

I.4 A TULAJDONOSI ÖSSZETÉTEL

Tulajdonosok: Hajdúszoboszló Város Önkormányzata

Hungarospa Hajdúszoboszlói Rt. Dolgozói és Segélyező Alapítvány

Megnevezés	Önkormányzat	Alapítvány
Részvények (100.000,-Ft/db)	22.979 db	414 db
Tulajdoni arány	98,2 %	1,8 %
Társaság összesen:	23.393 db	

I.5 KÜLDETÉS, JÖVŐKÉP, CÉGÉRTÉKEK

Stratégiaiák alább ismertetett alapvetései nem változtak 2009-ben:

Küldetés

Hajdúszoboszló idegenforgalmi vonzerejének fenntartása magas minőségi színvonal, folyamatos fejlesztések és a bővülő turisztikai kínálat révén.

Jövőkép

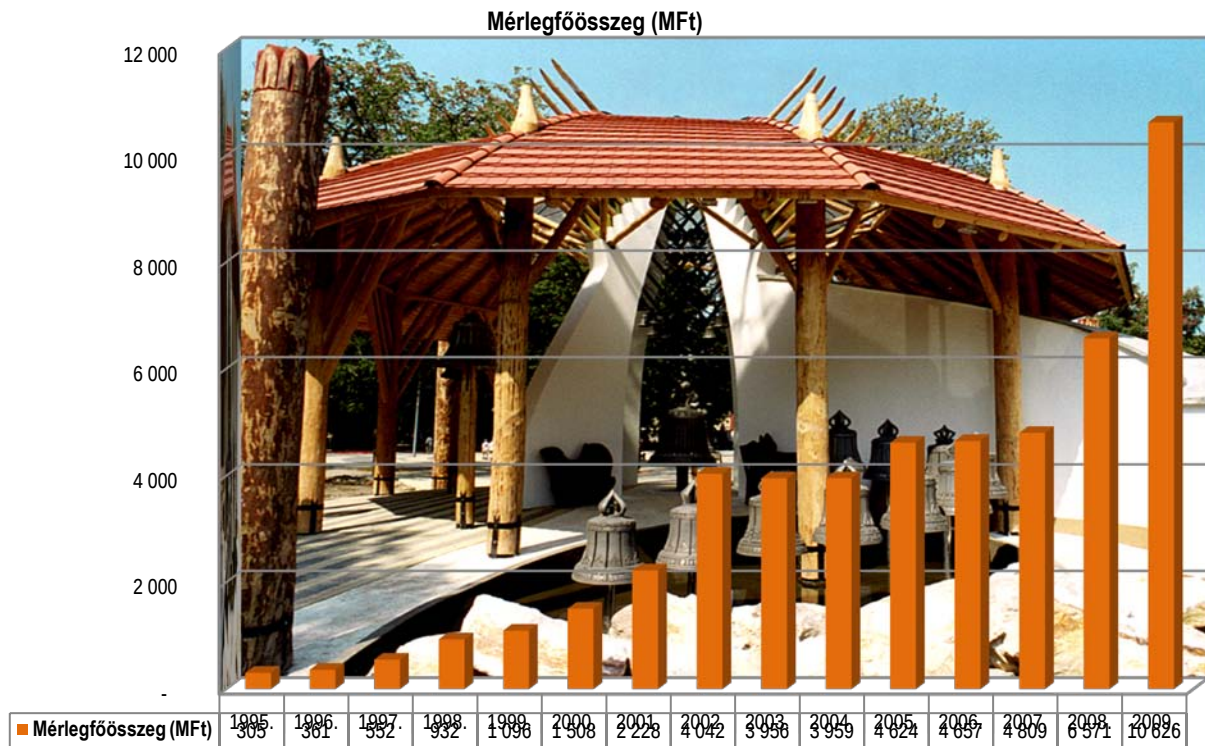
Európai színvonalú fürdőkomplexum, mely minden generáció számára egész évben vonzó szolgáltatást nyújt.

Cégértékek

- Törekvés a folyamatos fejlesztésre
- Magas szolgáltatási minőség, kedvező versenyképes árak
- Gyógyvíz és a gyógyiszap gyógyhatása
- 80 év hagyományára épülő imázs
- Főszезonban többgenerációs kínálat
- EU legnagyobb fürdőkomplexuma
- Egyedi vonzerő: mediterrán tengerpart
- Stabil vízbázis tartalék kutakkal
- Hajdúszoboszló márkanév
- Folyamatosan növekvő jövedelmező gazdálkodás
- A menedzsment proaktív tevékenysége.

I.6 NÖVEKEDÉS

A társaság gazdasági súlyának növekedését szemlélteti a mérleg-főösszeg változása az elmúlt 15 évben:



A 2008. évben megkezdett Aqua-Palace Élményfürdő beruházás következtében az elmúlt két évben megduplázódott társaságunk mérlegfőösszege. Az időskálát áttekintve fontos megemlíteni, hogy társaságunk vagyonának – a bemutatott időtávon megmutatkozó – 35-szörös növekedése elsősorban a nyertes pályázatok révén megépült fejlesztések ((termálfürdő rekonstrukció (1998.), Aquapark építés (2000.), Széchenyi Tervhez kapcsolódó fejlesztések (2001-2002.), Thermal Hotel építés (2005.) és Aqua-Palace projekt (2008-9.)) időszakában jelentkeznek.

II. A 2009. ÉVI GAZDÁLKODÁS ÉRTÉKELÉSE

II.1 2009. ÉVI GAZDASÁGI KÖRNYEZET, FELTÉTEL RENDSZEREK

A 2009. évben a menedzsment számára a fő kihívást az üzleti tervben megfogalmazott, a korábbi évekhez hasonló eredmény realizálása jelentette, egy válsággal terhelt gazdasági környezetben, és egy jelentékeny projekt menedzsment erőforrásokat igénylő stratégiai fejlesztés megvalósítása közepette, részletezve:

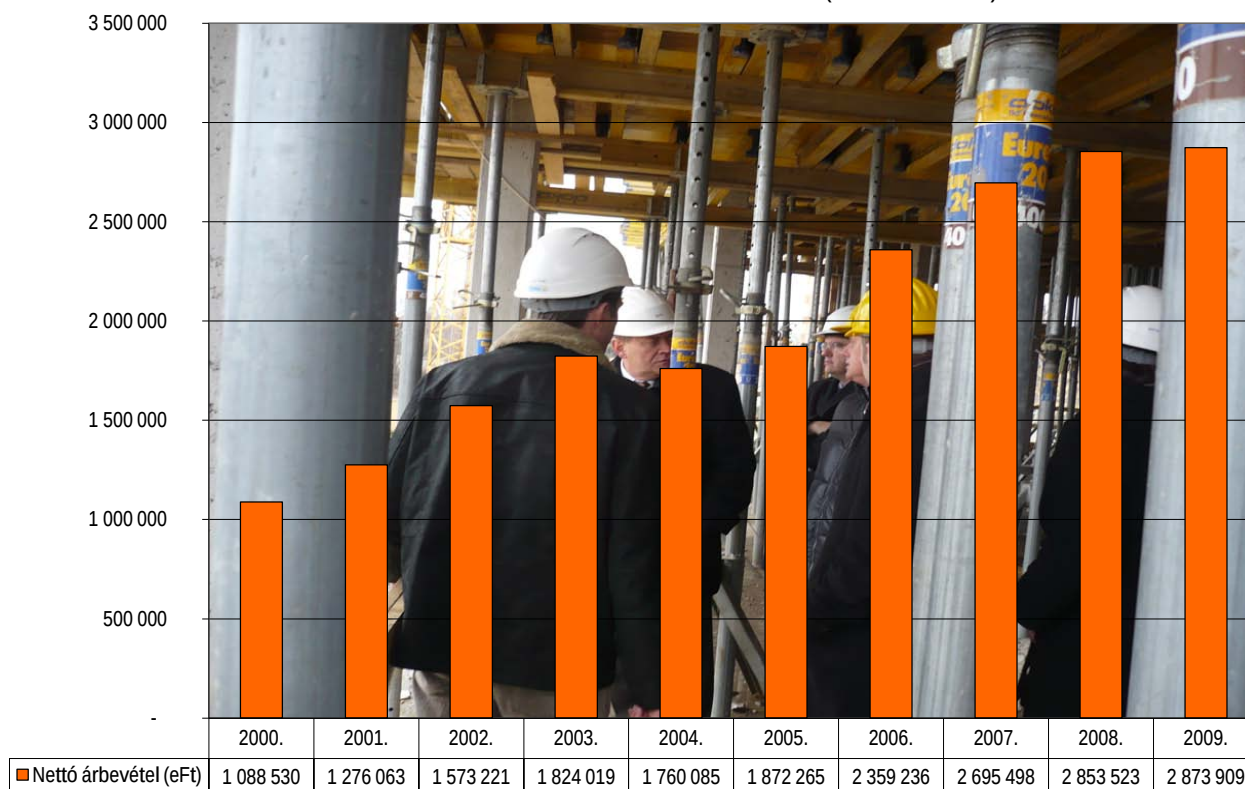
- Az utóbbi 80 év legjelentősebb gazdasági válsága következtében hanyatló fogyasztás és csökkenő turisztikai kereslet.
- Az általános forgalmi adókulcs évközbéli emelése, a marketing kommunikációkban előre meghirdetett „változatlan árak” mellett. Az áfa emelés önmagában 4,2 %-os bevételcsökkenést eredményezett 2009 július 1-jétől az általános Áfa kulccsal adózó szolgáltatásaink (pl. a fürdőszolgáltatások, Aquapark) esetében.
- Hajdúszoboszló történetének legnagyobb idegenforgalmi fejlesztésének döntő hányada a 2009. évben valósult meg.

- Az uszodát ért vihar következményeinek elhárítása 136,7 millió forint terven felüli kiadást eredményezett. Az uszoda tetőszerkezetének cseréjéhez a tulajdonos önkormányzat 65 millió forinttal járult hozzá.

II.2 A 2009. ÉVI CÉLOK MEGVALÓSULÁSA

Az előzőekben vázolt kedvezőtlen gazdasági környezet ellenére társaságunk történetének legmagasabb **összegű árbevételét realizálta a 2009. évben.**

Az értékesítés nettó árbevételének alakulása 2000-2009. (Adatok eFt-ban)



2009. évben megvalósult az **Aqua-Palace Élményfürdő kivitelezési munkáinak** döntő hányada. A „Hajdúszoboszló gyógyhelyi fejlesztése - Aqua-Palace Élményfürdő” kiemelt projekt 2,25 milliárdos támogatással valósult meg, s 2010. márciusában nyitotta meg kapuit. Az Aqua-Palace 15000 m²-en, 1600m² vízfelülettel, egyszerre 1000 fő befogadására alkalmas. A földszint tematizált élménymedencék révén idézi meg a különböző korok és világrészek fürdőit: trópusi fürdő, jégbarlangfürdő, mozi-fürdő, Pávai termálfürdő, barlangfürdő, római fürdő, Gangesz fürdő, tengeri fürdő. Az első emeleten található gyermekvilágban a kisgyermekes családok találják meg az élménydús kikacsolódás lehetőségét. Mindezek mellett a szaunavilágban, a második emeleti uszodában és privátfürdőkben, a szörf- és squash pályákon, valamint más termeinkben és kezelőhelyeinken sok-sok szolgáltatással várjuk a wellness és fitness szerelmeseit.

Társaságunk 2009. február 25-től üzemelteti a termálkutak kísérőgázának hasznosítására létrehozott **gázmotoros erőművet**. Az elmúlt évek folyamatos energiaár emelései figyelembevételével az erőmű megvalósítása rendkívül gyors megtérüléssel kecsegtetett, s a sajáttermelésű villamos áram és hőenergia felhasználása tette üzemgazdasági szempontból fenntarthatóvá az Aqua-Palace Élményfürdő beruházást. Alapvetően a kivitelező cég hiányosságaira visszavezethetően az erőmű jelenleg nem teljesíti a szerződésben vállalt paramétereket, de még ezzel együtt is társaságunk leggyorsabb megtérülésű nagyberuházása. (lásd. 3.1.1.1. fejezet)

II.2.1 AZ ALAPSZOLGÁLTATÁSOK VENDÉGFORGALMA

Negyven évre visszanyúló statisztikával rendelkezünk a két fő tevékenységi kör (a fürdő- és a gyógyszolgáltatások) mennyiségi forgalmának alakulásáról (lásd. 1.1. fejezet).

Összesített vendégforgalmi adatok alakulása 2008-2009.

Szolgáltatás megnevezése	2008.	Megoszlás 2008.	2009.	Megoszlás 2009.	Volumen index
Fürdőszolgáltatások (db)	1 315 077	68%	1 262 991	65%	96%
Gyógyszolgáltatások (db)	621 345	32%	667 352	35%	107%
Összesen:	1 936 422	100%	1 930 343	100%	100%
Szálláshelyek össz. v.éj	139 404		140 581		101%

(A vendégforgalom elmúlt évi alakulására vonatkozó adatainkat az I. sz. mellékletben mutatjuk be részletesen.)

A táblázat alapján megállapítható hogy a KSH által jelentett, hazai turizmusra vonatkozó 8 %-os visszaeséssel szemben társaságunk alapszolgáltatásainak vendégforgalma az előző évinek megfelelően alakult, sőt a három, társaságunk által üzemeltetett szálláshely vonatkozásában kismértékű forgalomemelkedésről is beszámolhatunk.

II.3 ÜZLETÁGI EREDMÉNYEK

Társaságunk a 2008. októberében Magyarországot is elérő nemzetközi pénzügyi válság hatására, az óvatosság elvét követve olyan üzleti tervet készített, amely meg kellett, hogy megfeleljen két alapvető elvárásnak:

- a terv biztosítsa a folyamatban levő fejlesztések lebonyolításához szükséges pénzügyi eredményt,
- kedvezőtlen gazdasági környezetben is biztosítsa a társaság gazdasági stabilitását.

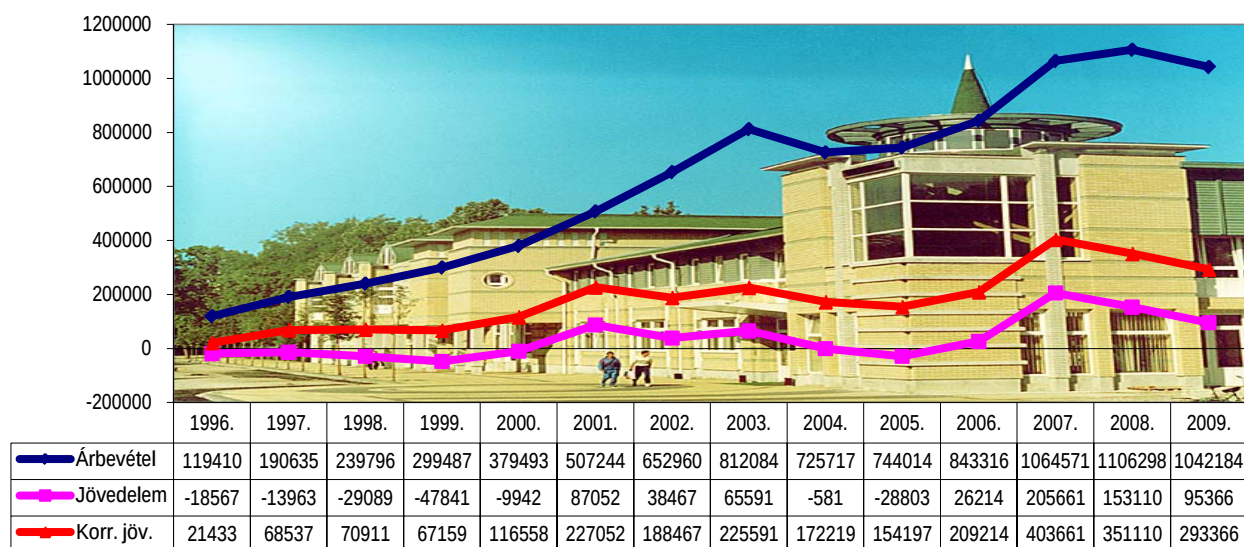
Ennek megfelelően az időjárásnak kitett szezonális üzletágainkban visszafogott árbevételi tervet irányoztunk elő, s a meghatározó kiadásainkat (bérfejlesztés, ösztönző kifizetése, terven felülként megjelölt beruházások végrehajtása) a főszezon végére tervezett eredmény teljesítésétől tettük függővé. A következőkben a Üzleti jelentésünkben évek óta megszokott grafikonok és táblázatok segítségével mutatjuk be egyes üzletágaink teljesítményét, és értékelésünkben kitérünk az üzletági árbevételi tervek teljesítésére. Üzletágaink vendégforgalmát az I. sz. mellékletben, árbevételi tervének teljesítését a II. sz. mellékletben, fedezeti összeg számítását a III. sz. mellékletben mutatjuk be.

II.3.1 FÜRDŐÜZEM

A fürdőszolgáltatások árbevételeinek és gazdasági eredményének alakulását mutatja be táblázatunk az 1996-2009-es időszakban. Az üzletág árbevételi terv teljesítési indexe: 110,5 %. (A korrigált jövedelem sorban a tulajdonos önkormányzatnak fizetett területhasználati díj figyelmen kívül hagyásával számított eredményt tüntettük föl.)

Az üzletág árbevételének és jövedelmezőségének alakulása

(Adatok eFt-ban)



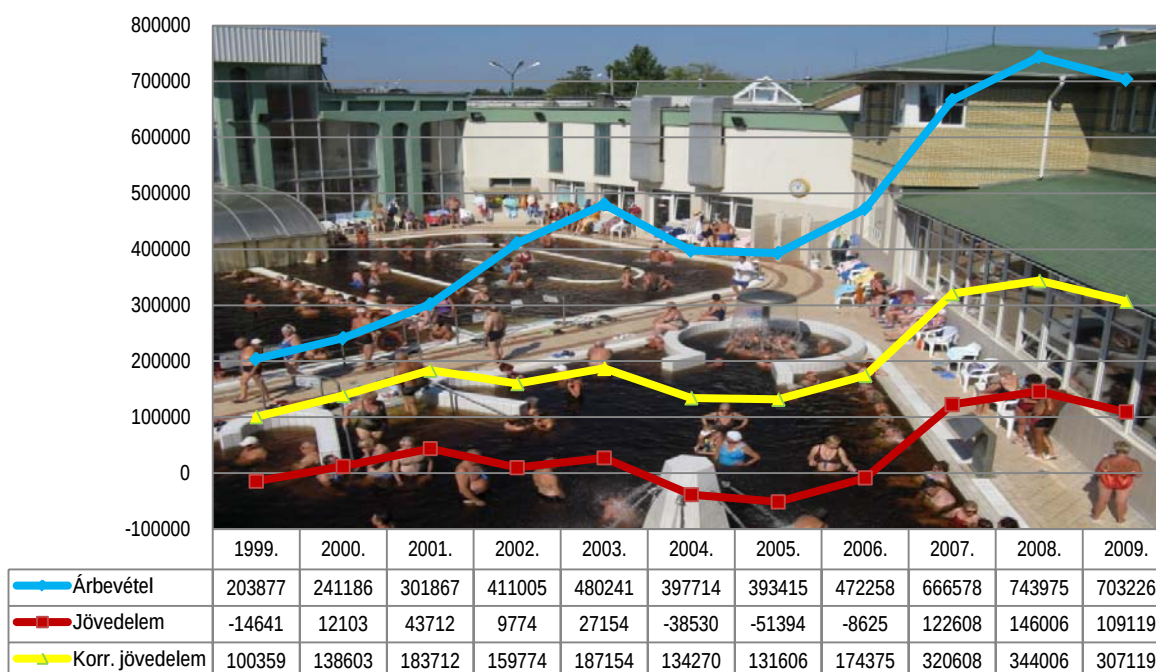
A következőkben a Strand- és a Termálfürdő adatait külön-külön részletezzük.

II.3.1.1 Strandfürdő

Az átlagosnál kissé kedvezőbb időjárásnak és a televíziós hirdetéseknek köszönhetően a Strandfürdő 703,226 eFt árbevételt realizált 2009-ben, ezzel szezonális üzletágunk 18,2 %-kal teljesítette túl az óvatosság elvét követve meghatározott üzletági árbevételi tervét.

Az üzletág árbevételének és jövedelmezőségének alakulása

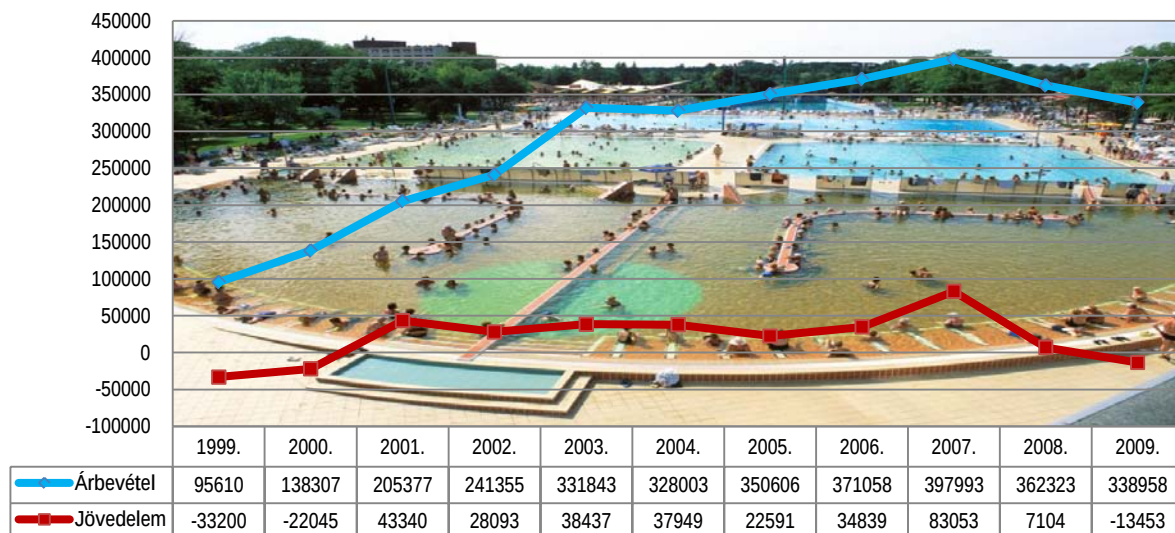
(Adatok eFt-ban)



II.3.2 TERMÁLFÜRDŐ

A Termálfürdő bevételei 2009-ben 339 millió forintos szinten realizálódtak. Az árbevételi terv teljesítési index: 97,5 %.

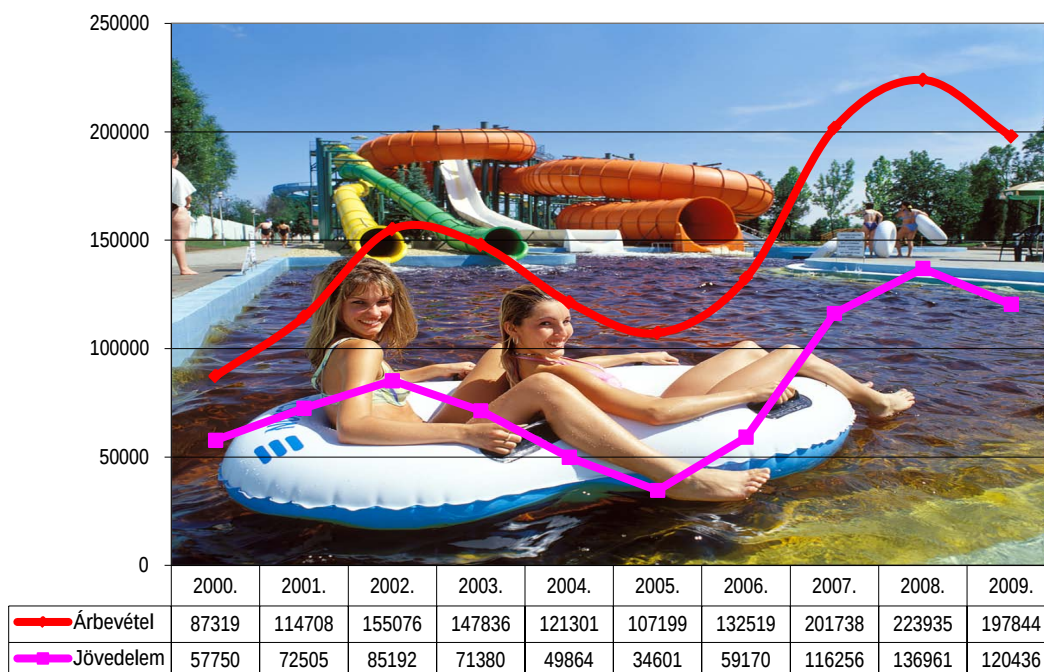
Az üzletág árbevételének és jövedelmezőségének alakulása
(Adatok eFt-ban)



II.3.3 AQUAPARK

A magasabb árkategóriát megjelenítő, szezonális üzletágunkban a recesszió okozta kereslet visszaeséssel számolva visszafogott árbevételi tervet készítettünk 2009-re vonatkozóan. A vártnál kedvezőbb vendégforgalom révén az Aquapark 10,4 %-kal múlta felül az árbevételi elvárásainkat, s történetének harmadik legnagyobb árbevételű szezonját zárta 2009. szeptemberében.

Az üzletág árbevételének és jövedelmezőségének alakulása
(Adatok eFt-ban)



II.3.4 I. SZ. KÖZPONTI GYÓGYÁSZAT

Központi Gyógyászatunk árbevétele 5,7 %-kal haladta meg a tervezettet, a jövedelmezősége 14,9 %-os emelkedést mutat. Ez a foglalkoztatási szempontból legjelentősebb üzletágunk (a gyógyfürdőnkben és a központi gyógyászatban foglalkoztatott munkavállalók létszáma a 2008. évi 139 főről, 2009. évre 149 főre emelkedett).

Az üzletág árbevételének és jövedelmezőségének alakulása
(Adatok eFt-ban)



II.3.5 HUNGAROSPA THERMAL HOTEL

Kedvezően alakult a Thermal Hotel vendégforgalma. Vendégéjszakák száma tekintetében 0,6 %-os növekedést realizáltunk, ezen belül a külföldi vendégéjszakák száma 7,8 %-kal emelkedett, döntően német, lengyel és román küldő területekről érkező vendégek révén. A szálloda kihasználtsága tovább javult 2009-ben.

Vendégszám és vendégéjszakák számának alakulása

Megnevezés	2008.	2009.	Index
Belföldi vendégek száma (fő)	9 720	8 834	90,9%
Külföldi vendégek száma (fő)	2 830	2 883	101,9%
Vendégszám összesen:	12 550	11 717	93,4%
Belföldi vendégéjszakák száma:	30 191	29 095	96,4%
Külföldi vendégéjszakák száma:	17 646	19 019	107,8%
Vendégéjszakák összesen:	47 837	48 114	100,6%
Átlagos tartózkodási idő belföld v. (nap):	3,1	3,3	106,0%
Átlagos tartózkodási idő külföldi v. (nap):	6,2	6,6	105,8%
Átlagos tartózkodási idő (nap):	3,8	4,1	107,7%
Foglaltság	57,5%	58,0%	100,9%

Az üzletág árbevételének és jövedelmezőségének alakulása
(Adatok eFt-ban)

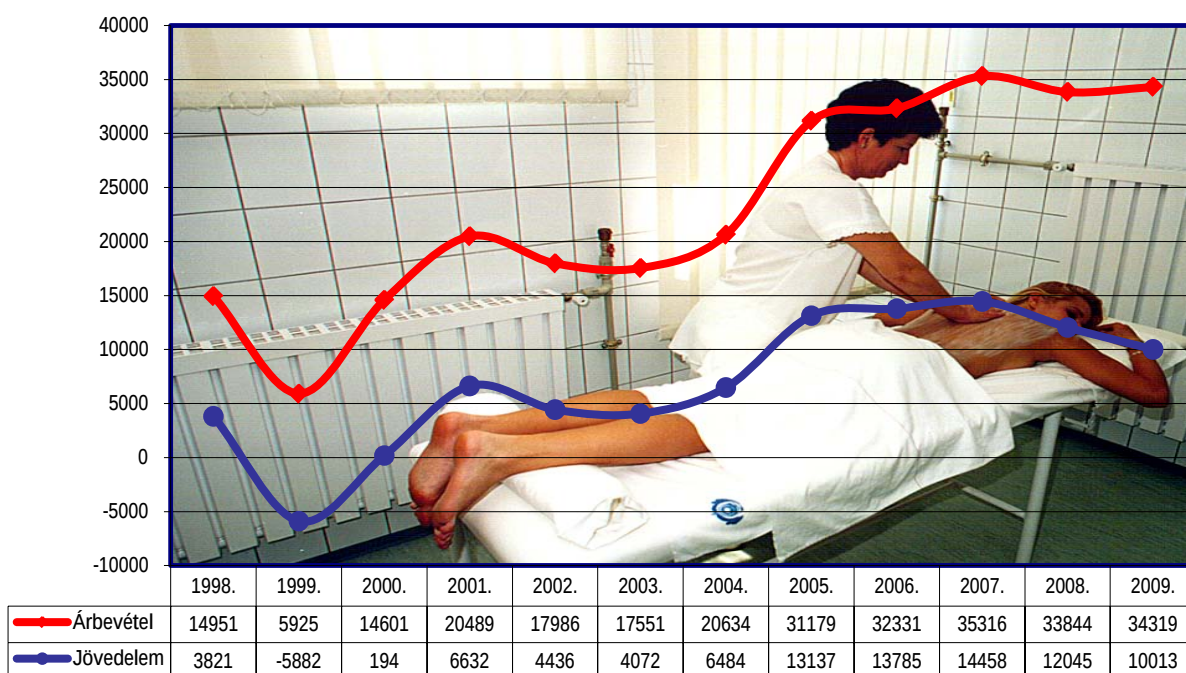


A fenti grafikonok megfelelően érzékeltetik, hogy a 2005. évi átadása óta folyamatosan nő a Thermal Hotel árbevétele és jövedelmezősége. Az üzletág árbevételi terv teljesítési indexe: 105,5 %.

II.3.6 III. SZ. GYÓGYÁSZAT, SILVER TERÁPIA

Silver Terápiánk 2009-ben tovább növelte árbevételeit. Az üzletág árbevételi terv teljesítési indexe: 101,4 %. Az üzletág által 2009. évben realizált fedezeti összeg: 10,3 millió Ft.

Az üzletág árbevételének és jövedelmezőségének alakulása
(Adatok eFt-ban)

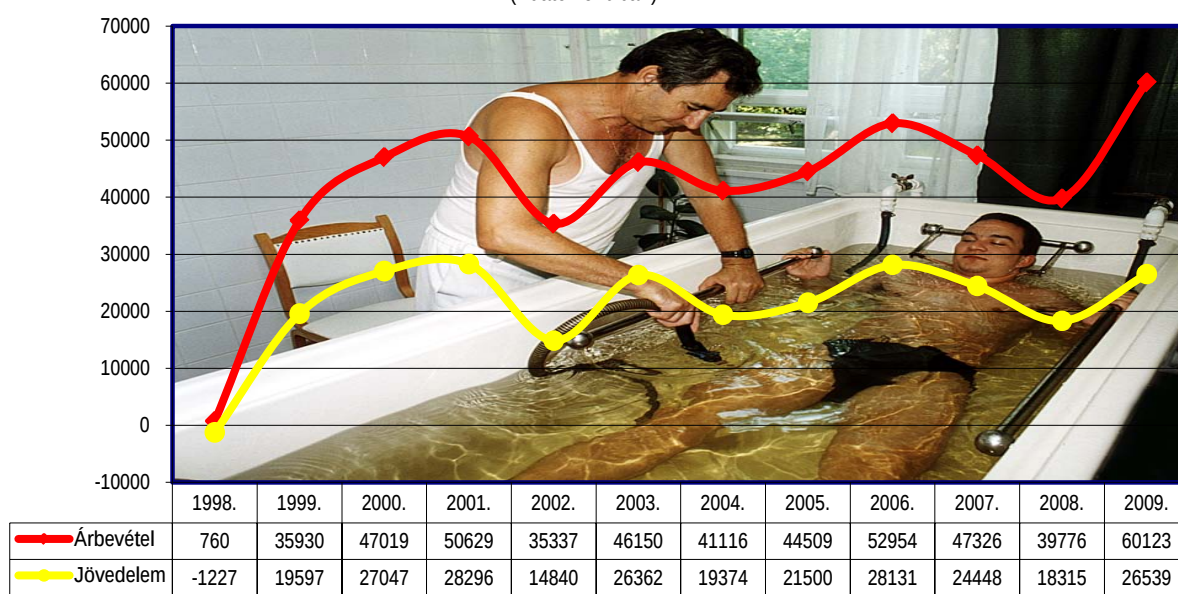


II.3.7 IV. SZ. GYÓGYÁSZAT, DÉLIBÁB TERÁPIA

A Délibáb Terápia az 1998-as átvétele óta legmagasabb árbevételét realizálta, alapvetően egy 2009. évre szóló megállapodás alapján magyarországi rehabilitációs kezelésekre érkező, nagy létszámú orosz gyermekcsoportok révén. Az üzletág árbevételi terv teljesítési indexe: 151,2 %. Fedezeti összege: 26,5 millió forint.

Az üzletág árbevételének és jövedelmezőségének alakulása

(Adatok eFt-ban)



II.3.8 AURUM TERÁPIA

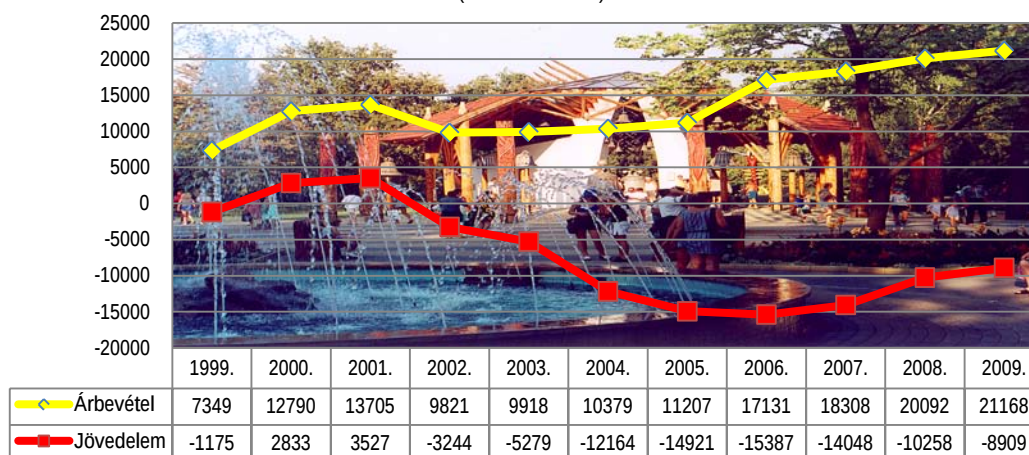
2009. tavaszán kezdte meg működését társaságunk legújabb gyógyászata az Aurum Terápia. Első működési évében 17,4 millió forint árbevételt és 4,0 millió forint eredményt realizált.

II.4 LABORATÓRIUM

A Laboratórium árbevételei 5,4 %-kal meghaladják a tervezett értéket. Mind az árbevételi mind a fedezeti összeg görbéje egyenletes növekedést jelez az elmúlt négy évben.

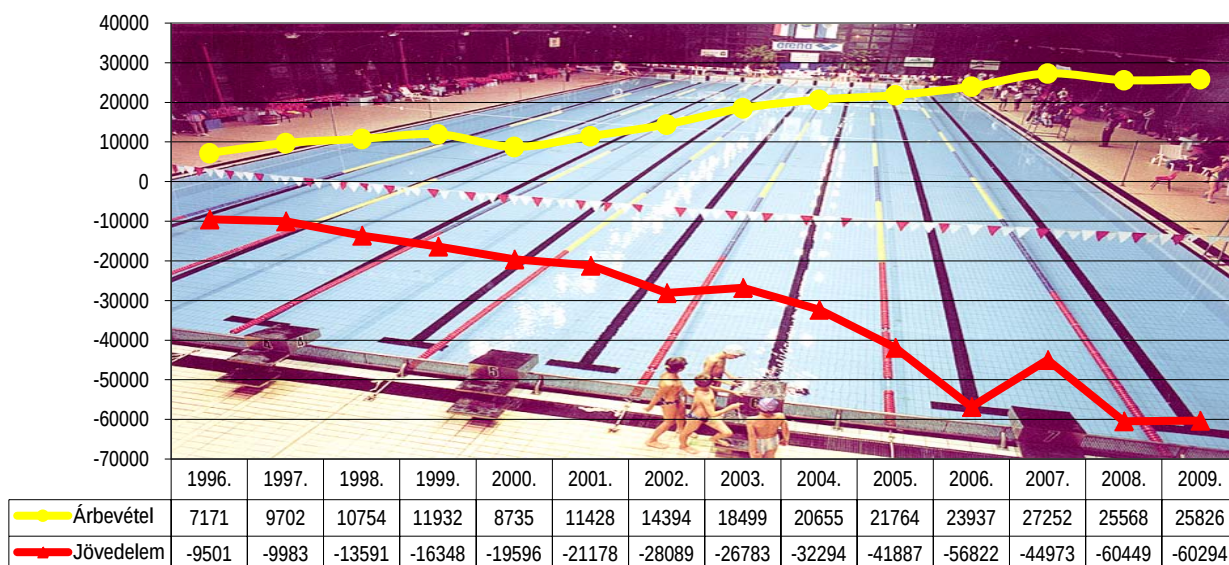
Az üzletág árbevételének alakulása

(Adatok eFt-ban)



II.5 ÁRPÁD USZODA

Az üzletág árbevételének és jövedelmezőségének alakulása
(Adatok eFt-ban)



Az Árpád uszoda tetőszerkezete viharkár következtében megsérült, így a tetőszerkezet alsó íve teljes felújításon esett át. Árbevételi tervét, a kiesett üzemidő ellenére, 101,0 %-os szinten realizálta létesítményünk.

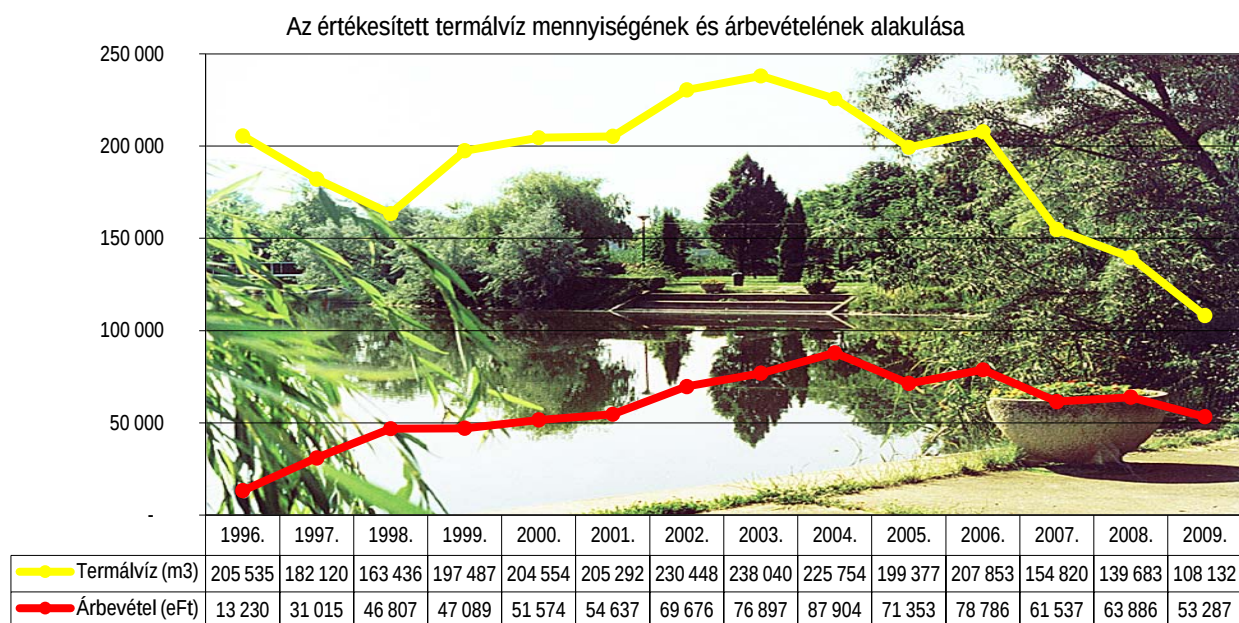
II.6 HÉVÍZ TERMELÉS ÉS ÉRTÉKESÍTÉS

Az értékesített termálvíz mennyisége a Hotel Béke 2009. júniusi leállása következtében csökkent 2009-ben. A tervezés során természetesen a várható csökkenéssel kalkuláltunk, így összességében arról számolhatunk be, hogy a termálvíz értékesítésen realizált árbevételeink 6,4 %-kal meghaladták a tervezett értéket.

A Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. Felügyelőbizottsága 2009. év során tárgyalta a 75/2008. (IV.24.) Képviselőtestületi határozat alapján végrehajtott intézkedéseket, melyek a következők:

- a termálvízkincs védőidomának kijelölése,
- az orvos szakmai kutatások végrehajtása és eredményei,
- az gyógyturisztikai szolgáltatók vízellátásának műszaki biztonsága,
- a társaság vízgazdálkodási szervezete által végzett rendszeres vízminőség ellenőrzési rendszer kiterjesztése, és az adatok gyűjtése és elemzése valamennyi gyógyvizet felhasználó partnerre vonatkozóan.

A Felügyelőbizottság megállapította, hogy „a gyógyvízkinccsel kapcsolatos kezdeményezés jó volt; a helyzet javult, a tapasztalatok kedvezőek, a kívánt célt elérte”.



II.7 THERMAL CAMPING

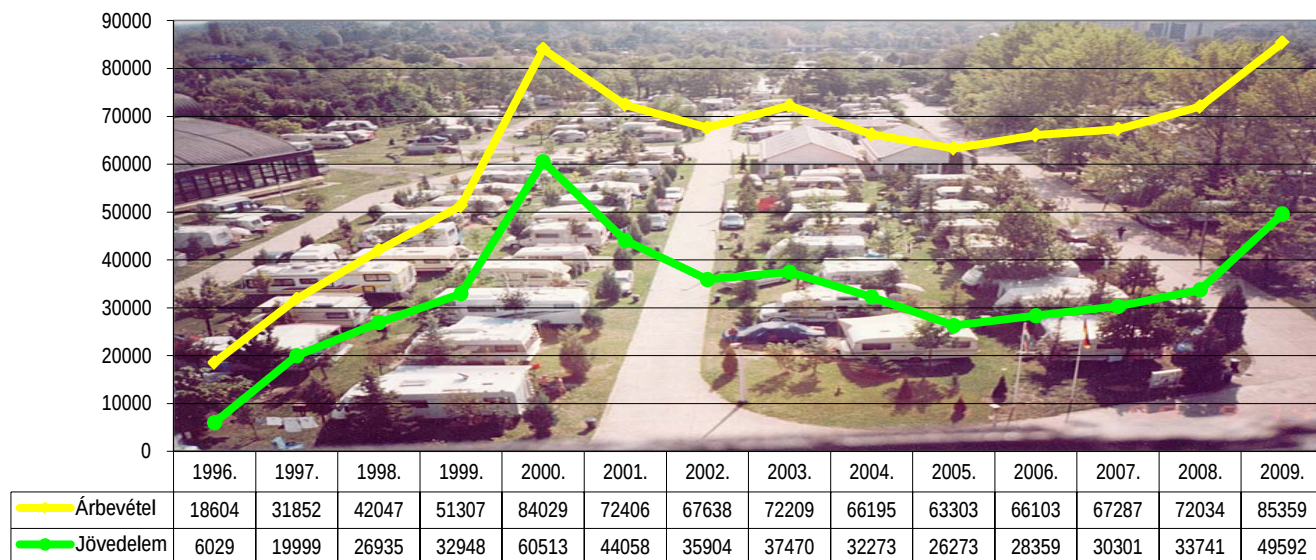
II.7.1 VENDÉGFORGALOM ALAKULÁSA

Örvendetesen növekedett a Thermal Campingünkben mind a belföldi, mind a külföldi vendégszám és a vendégéjszakák száma. A külföldi vendégéjszakáknak továbbra is közel a felét a lengyel, 30 %-át német, a fennmaradó részt szlovák és román vendégek töltik kempingünkben.

Megnevezés	2008.	2009.	Index
Belföldi vendégek száma	3 184	3 295	103,5%
Külföldi vendégek száma	11 404	12 097	106,1%
Vendégszám összesen:	14 588	15 392	105,5%
Belföldi vendégéjszakák száma:	10 454	10 773	103,1%
Külföldi vendégéjszakák száma:	57 292	59 327	103,6%
Vendégéjszakák összesen:	67 746	70 100	103,5%
Átlagos tartózkodási idő (belföldi):	3,3	3,3	99,6%
Átlagos tartózkodási idő (külföldi):	5,0	4,9	97,6%
Átlagos tartózkodási idő (nap):	4,6	4,6	98,1%

II.7.2 ÁRBEVÉTEL ALAKULÁSA, JÖVEDELMEZŐSÉG

Az üzletág árbevételének és jövedelmezőségének alakulása
(Adatok eFt-ban)



2008-ban új árrendszert vezettünk be a Thermal Campingben, a döntő hányadban külföldi vendégkörre tekintettel, euróban határoztuk meg az árakat és megteremtettük a lehetőségét annak, hogy a vendégek készpénzben és bankkártyával euróban fizethessenek. A 2009-re jellemző magas euró árfolyamnak, illetve kisebb mértékben a növekvő vendégforgalomnak köszönhetően a Thermal Camping árbevétele 14,3 %-kal haladta meg a tervezett értéket, s ennek köszönhetően jövedelmezősége 47,0 %-kal emelkedett.

II.8 HAJDÚ KEMPING

A Hajdú Kemping vendégforgalmi mutatói az alábbiak szerint alakultak 2009-ben:

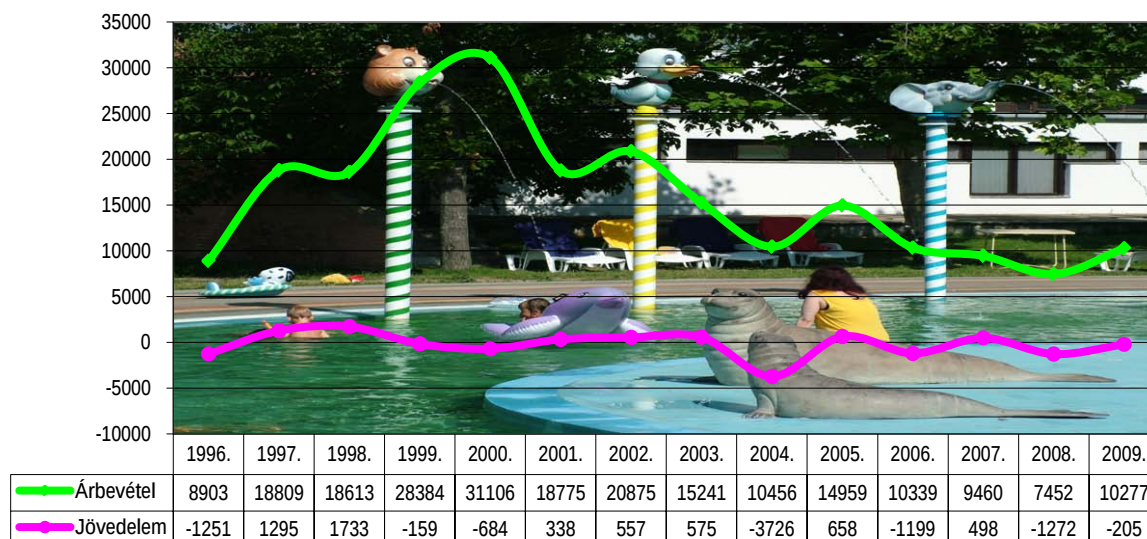
Megnevezés	2008.	2009.	Index
Belföldi vendégek száma:	2 746	2 483	90,4%
Külföldi vendégek száma:	5 333	5 480	102,8%
Vendégszám összesen:	8 079	7 963	98,6%
Belföldi vendégéjszakák száma:	8 197	7 188	87,7%
Külföldi vendégéjszakák száma:	15 428	15 179	98,4%
Vendégéjszakák összesen:	23 625	22 367	94,7%
Átlagos tartózkodási idő (belföldi):	3,0	2,9	97,0%
Átlagos tartózkodási idő (külföldi):	2,9	2,8	95,7%
Átlagos tartózkodási idő (nap):	2,9	2,8	96,1%

A vendégkör nemzetiség szerinti megoszlása a következő: magyar (32,1 %), lengyel (32,2 %), román (19,4 %), szlovák (11,8 %) egyéb (4,5 %).

A Hajdú Kemping 4,9 %-kal meghaladta árbevételi tervét. Üzletágunk a tulajdonos részére megfizetett vagyonhasználati díjon felül 1,4 millió forint többleteredményt realizált, melyet az eszközök pótlására, felújításra fordítunk.

II.9 THERMAL TOURIST UTAZÁSI IRODA

Az üzletág árbevételének és jövedelmezőségének alakulása (Adatok eFt-ban)



A Thermal Tourist Utazási Iroda tevékenységének döntő részét a saját szolgáltatások (szálláshely, külföldi gyógykúra, aquapark belépőjegy, fürdőbelépő stb.) csoportok, utazási irodák irányába történő értékesítése képezi. E mellett külső árualapot is értékesít, így realizálódik árbevétele, mely 2009-ben 37,9 %-kal haladta meg a tervezett értéket, ezáltal javult az iroda jövedelmezősége. Utazási irodánk meghatározó szerepet játszik Hajdúszoboszló bel- és külföldi utazási kiállításokon való részvételének szervezésében.

II.10 ÁSVÁNYVÍZ PALACKOZÓ ÜZEM

II.10.1 FORGALOM ALAKULÁSA

Alábbiakban bemutatjuk az ásványvíz értékesítés kiszerezés szerinti megoszlását:

<i>Kiszerezés</i>	<i>2008.</i>	<i>2009.</i>	<i>Index %</i>
0,25 üveg (db)	24 416	27 544	112,8%
0,33 üveg (db)	38 385	-	0,0%
1,5 PET palack (db)	908 803	690 354	76,0%
0,5 PET palack (db)	267 771	239 727	89,5%
Összesen:	1 239 375	957 625	77,3%
Térfogat (literben)	1 515 861	1 162 281	76,7%

2009. évben a gazdasági válság kedvezőtlen hatása a Pávai Vajna ásványvíz értékesítési adatain mutatkozik meg leginkább. Lényegében ez az egyetlen üzletágunk, amely nem teljesítette az árbevételi tervét. A válsággal egyidőben, szűkebb régiókban sorra új egységeket nyitottak multinacionális kereskedelmi hálózatok, így a régióban tevékenykedő, hagyományos kereskedelmi partnereinknél, melyeken keresztül a forgalom döntő hányadát értékesítettük, 40 %-kal csökkent a megrendelt mennyiség. A visszaesés megállítására számos intézkedést is elindítottunk 2009-ben:

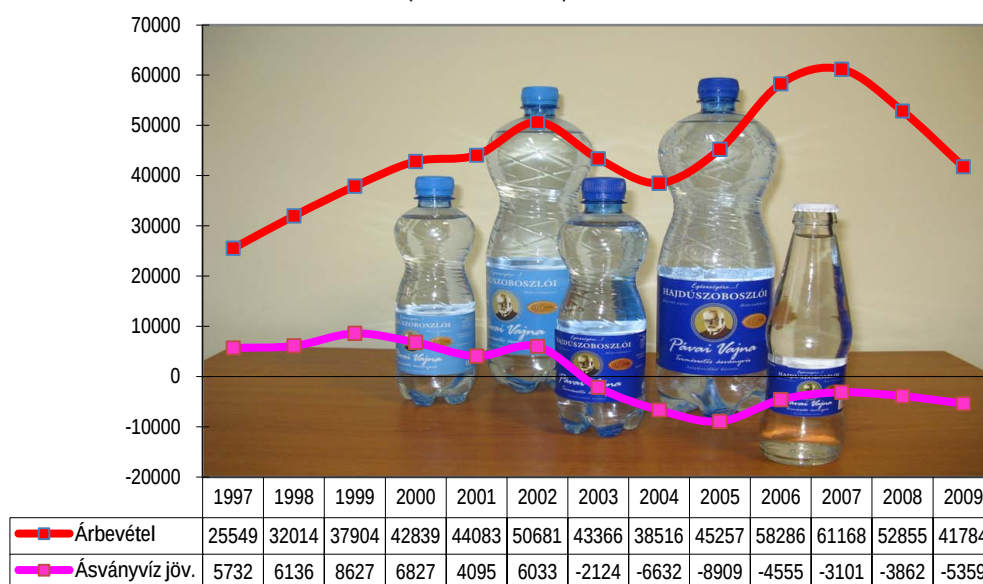
- 2009. júliusától megerősítettük az értékesítési szervezetet,
- 2009. év tavaszától rendszeresen akciós áron értékesítettük vizünket a hajdúszoboszlói piacon,
- 2009. év júliusától 3 db automatából is forgalmazzuk az ásványvizet fürdők környezetében,
- augusztusban a strandfürdő zárásakor kifelé vonuló vendégek számára direkt értékesítést indítottunk a főbejáratnál,

- 2009. decemberében elindítottuk az ásványvíz házhoz szállítását Hajdúszoboszló területén.
- új, jelentős kereskedelmi partnerekkel bővítettük az értékesítési csatornáinkat 2009. év őszétől (Hélikar és a Tesco üzletlánc).

II.10.2 ÁRBEVÉTEL ALAKULÁSA, JÖVEDELMEZŐSÉG

Az ásványvíz üzem bevételei, a magasabb eladási árakon dolgozó kiskereskedelmi forgalom szinten tartása révén, a mennyiségi forgalomnál kisebb ütemben csökkentek (21,0 %). A szigorú költséggazdálkodással elért megtakarítás révén az árbevétel csökkenésének töredéke jelentkezik a jövedelmezőség romlásában. A 2004. évi fejlesztést követően megemelkedett (2009. évben 13,4 millió forint összegű) értékcsökkenési leírás nélkül számított 2009. évi pénzügyi eredmény (cash flow): + 8,0 millió forint. További nem számszerűsíthető eredményt jelent, hogy az ásványvíz társaságunk fontos reklámhordozója, s emellett a helyben palackozott víz a hajdúszoboszlói gasztronómiai kínálat egyedi eleme.

Az üzletág árbevételének és jövedelmezőségének alakulása
(Adatok eFt-ban)



II.11 ÁRAM ÉRTÉKESÍTÉS

A gázmotoros erőmű által termelt, értékesített villamos energia értéke 31,9 millió forint. Az üzletági terv összeállítása során nem álltak rendelkezésre tapasztalati adatok, így az áram értékesítésre vonatkozó terv jelentős mértékben túlteljesítésre került. (A tervteljesítési mutató 218,0 %.)

II.12 INGATLAN BÉRBEADÁS

A bérleti díj bevételek a tervezett 8,0 %-kal meghaladóan emelkedtek 2009. évben. Ennek fő oka, hogy a gázmotornak helyet adó ún. squash épületben a szezont megelőzően átadásra került három üzlethelyiséget sikeresen bérbe adtuk. Az alábbi grafikonunk alapján megállapítható, hogy a bérleti díjak a legmagasabb fedezeti összeg tartalmú bevételei a részvénytársaságnak. A 2009. évben érvényes bérleti szerződéseink száma 103 db.

Az üzletág árbevételének és jövedelmezőségének alakulása
(Adatok eFt-ban)



III. A KÖLTSÉGNEVEK ALAKULÁSA

III.1 ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

III.1.1 ANYAGKÖLTSÉGEK

A raktári anyag és készlet felhasználás tekintetében megtakarítás mutatkozik az üzemeléshez felhasznált, illetve a marketing anyagok értékében. A saját karbantartásokra felhasznált anyagok értéke meghaladja a tervezett, ugyanis a tervezettnél kedvezőbb eredmény birtokában több, későbbre tervezett karbantartást 2009. őszén megoldott társaságunk.

Az élelmiszer anyag felhasználás tervezettnél magasabb értéke arányos a Thermal Hotel árbevételének terven felüli növekedésével.

A gázdíjak és a vízdíjak vonatkozásában, a tervezetthez viszonyítva 5 %-ot meghaladó megtakarítást realizált társaságunk.

A társaságunk által fizetett villamos energia díjak a 2008. évi 257.236 eFt összegről 2009. évre 208.556 eFt összegre, tehát összesen 48,6 millió forinttal csökkentek. Mindez döntően két tényező együttes hatásának az eredménye: A sajáttermelésű villamos energia eredményeként 80,3 millió forint megtakarítást mutatkozik. Ezzel szemben a jogszabályban szabályozott villamos energia díjtételek 70 % feletti emelkedése 31,7 millió forint többletköltséget jelentett.

A gázmotoros erőmű által termelt hőenergia Aqua-Palace Élményfürdőben történő hasznosítása, illetve a teljes éves működés révén, az erőmű társasági eredményre gyakorolt hatása a jövőben várhatóan megduplázódik.

A Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. Felügyelőbizottsága több alkalommal tárgyalta az energetikai programok végrehajtását és eredményeit. Megállapította, hogy a fejlesztések már rövid távon is jelentős eredményt hoztak.

III.1.2 IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK

Az igénybe vett szolgáltatások a tervezettnél összességében 1,4 %-kal alacsonyabb szinten realizálódtak. A tervezett érték túllépése mindössze a külső vállalkozások által elvégzett karbantartások esetében (előre hozott karbantartások), és a (terven felüli szezonális vendégforgalom lebonyolítására igénybe vett) diák munkaerő kölcsönzés díja esetében tapasztalható. Jelentős megtakarítás mutatkozik a gázmotor karbantartására előirányzott költségek vonatkozásában, ugyanis a karbantartási folyamatok felülvizsgálatát követően egyes szerződések a tervezettnél később és kisebb összegben kerültek megkötésre.

A marketing költségek tervezettnél alacsonyabb összegét az Aqua-Palace Élményfürdő bevezető kampányának 2010-re történt átütemezése magyarázza.

III.1.3 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK

Az egyéb szolgáltatások elszámolt költsége 2,4 %-kal a tervezett szint alatt realizálódott.

III.2 SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

Társaságunk személyi jellegű ráfordításai 3,7 %-kal haladják meg a tervezett értéket. A terven felüli növekmény döntő mértékben az állományi létszámunk 16 fős emelkedéséből adódik.

III.2.1 AZ ÁTLAGBÉR ALAKULÁSA

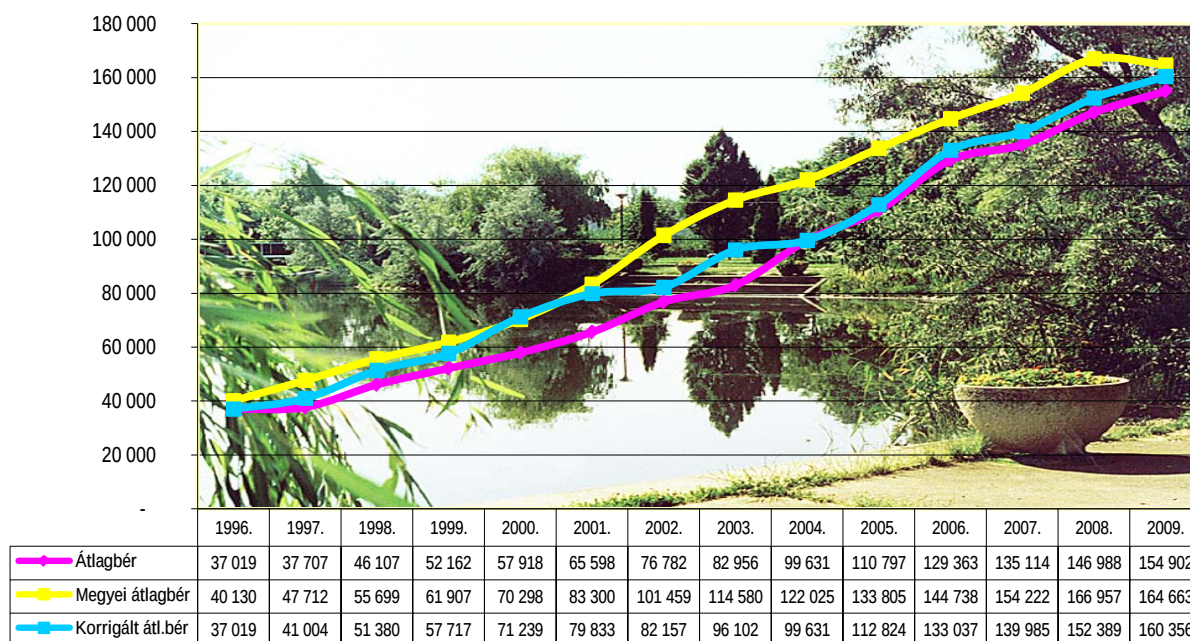
A létszám- és bér adatok alakulása állománycsoportonként

Megnevezés	2008. évi adatok		2009. évi adatok		Index	
	Létszám (fő)	Bérktg eFt	Létszám (fő)	Bérktg eFt	Létszám	Bérktg
Teljes munkaidőben fogl.						
Fizikai foglalkozásúak	275	321 685	289	356 959	105,1%	111,0%
Szellemi foglalkozásúak	117	254 182	117	269 526	100,0%	106,0%
Teljes munkaidőben fogl.	392	575 867	406	626 485	103,6%	108,8%
Teljes munkaidős átlagbér	122,421		128,589		105,0%	
Nem teljes munkaidőben fogl.						
Fizikai foglalkozásúak	11	7 836	9	6 530	81,8%	83,3%
Szellemi foglalkozásúak	10	13 354	14	19 699	140,0%	147,5%
Nem teljes munkaidőben fogl.	21	21 190	23	26 229	109,5%	123,8%
Nem teljes munkaid. átlagbér	84,087		95,033		113,0%	
Átlagbér egyéb kifiz. nélkül	120,472		126,790		105,2%	
Egyéb kifizetések	0	131 415	0	144 723	-	110,1%
Mindösszesen:	413	728472	429	797437	103,9%	109,5%
Átlagbér	146,988		154,902		105,4%	

Az átlag kereset 5,4 %-kal emelkedett, ezzel szemben a Hajdú-Bihar megyében foglalkoztatottak átlag keresete 2009-ben 1,4 %-kal csökkent (forrás AFSZ). Az előbbi folyamatok révén társaságunk munkavállalóinak korrigált átlagkeresete 97,4 %-ra közelítette meg a megyei átlag keresetet.

Az átlagbér alakulása 1995-2009.

Adatok: Ft/hó



III.2.2 HUMÁN MENEDZSMENT

2009. évben a társaságunknál foglalkoztatott munkavállalók éves átlagos állományi létszáma a 2008. évi **413 főről, 2009. évre 429 főre növekedett**. A létszámnövekedés a következő üzletágaknál jelentkezik:

Üzletág:	Átlagos állományi létszám változása
Gyógyfürdő és Központi Gyógyászat	+ 10,0 fő
Déliab Terápia	+ 2,0 fő
Aurum Terápia	+ 2,5 fő
Villamos energia termelés	+ 1,5 fő
Összesen:	+ 16 fő

III.3 ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS

Az elszámolt értékcsökkenési leírás 3,8 %-kal meghaladja a tervezett értéket. A növekedés döntő hányadát a vendégforgalom által igényelt korszerű napozóágyak, illetve egyéb eszközök soron kívüli beszerzése, és kísértékű tárgyi eszközként elszámolt, egyösszegű leírása magyarázza.

IV. EGYÉB BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

IV.1 EGYÉB BEVÉTELEK

Egyéb bevételeink 43,4 millió forintra csökkentek. Az egyéb bevételek döntő hányadát, egy számvitel technikai tétel, az elhatárolt támogatások értékcsökkenés arányos egyéb bevételként történő elszámolásának csökkenése indokolja.

IV.2 EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

Az egyéb ráfordításaink esetében a tervezetthez képest növekedett a le nem vonható Áfa összege közel hatmillió forinttal. E mellett terven felüli költséget jelent a MAVIR felé fizetett KÁT (Kötelező Átvételi rendszer) elszámolás díja 8,1 millió forinttal.

V. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

V.1 PÉNZÜGYI BEVÉTELEK

Pénzügyi bevételeink a következő lényeges elemekből tevődnek össze:

- A többleteredményeink betétben történt elhelyezése révén elért kamatbevételek meghaladják a 25,2 millió forintot.
- A deviza betétek és elszámolások árfolyamnyeresége: 8,5 millió forint.

V.2 PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK

Pénzügyi ráfordításaink a következő lényeges elemekből tevődnek össze:

- Az előtörlesztések révén a tervezettnél korábbi időpontban csökkent hitelállományunk, így kamatköltségeink az előirányzott 45,6 millió forintos értékénél lényegesen alacsonyabb 41,8 millió forintos értéken realizálódtak.
- A deviza hiteltörlesztéseink és deviza forgalmunk után elszámolt, realizált árfolyamveszteség összege 10,3 millió forint.
- Az Thermal Hotel, illetve a gázmotoros erőmű létesítéséhez felvett hitelek aktuális állománya után a számviteli törvény előírásai alapján elszámolt, de nem realizált árfolyamveszteség 19,5 millió forint.

V.3 RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK - RÁFORDÍTÁSOK

Rendkívüli bevételt, illetve rendkívüli ráfordítást nem számoltunk el 2009-ben.

VI. A VAGYONI-, PÉNZÜGYI-, JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET ALAKULÁSA

A **Kiegészítő mellékletben** részletezett és magyarázott adatok és mutatók alapján a következő gondolatokat tartjuk hangsúlyosnak társaságunk gazdasági helyzetének jellemzésére:

VI.1 A VAGYONI HELYZET

Társaságunk vagyoni helyzete az üzleti tervezés során előre vetített folyamatoknak megfelelően alakul. Az Európai Unió támogatására és hosszú lejáratú bankhitelre alapozott fejlesztési folyamat révén társaságunk tárgyi eszközeinek értéke 62,1 %-kal emelkedett 2009-ben. A vagyoni helyzetet bemutató mutatóink a tervezett folyamatoknak megfelelően alakultak.

VI.2 PÉNZÜGYI HELYZET

Társaságunk deviza betétállománya 2009. december 31-én: 679.154 euró, mely önmagában fedezi a 2010-ben esedékes hiteltörlesztéseink 43 %-át. Az euróban realizált bevételeink összege 2009-ben meghaladta az 1,24 millió eurót. A Kiegészítő mellékletben bemutatott pénzügyi mutatóink az előző évinél kedvezőbb értéket mutatnak. Mindezek a jelzőszámok alátámasztják, hogy társaságunk megfelelően felkészült az Aqua-Palace Élményszálló nagyberuházás pénzügyi lebonyolítására.

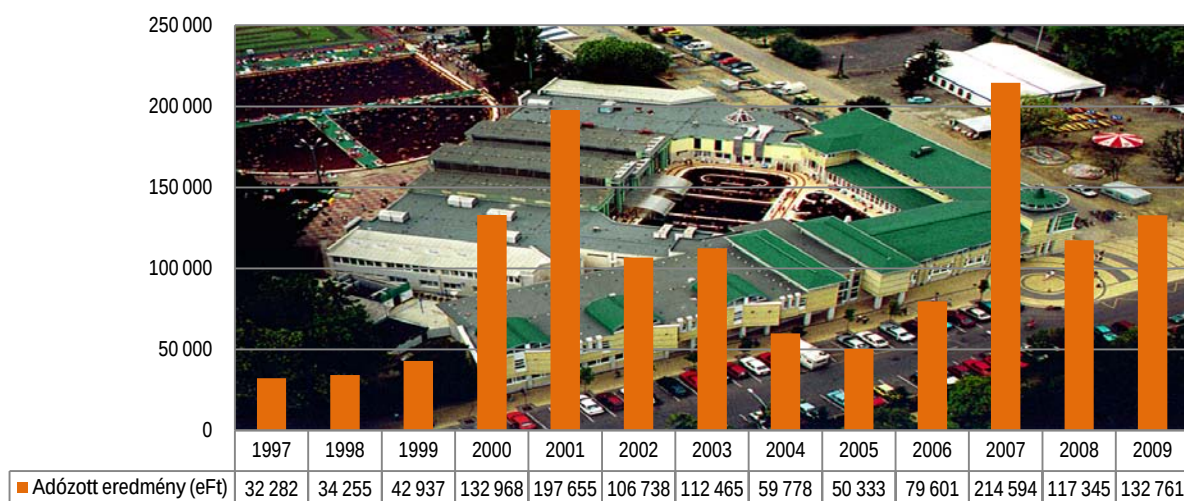
Tájékoztatásként bemutatjuk a 2009. december 31-én fennálló hitelszerződéseink összegét:

Megnevezés	Összeg
Folyószámla hitel (OTP)	820.209,- Ft
Beruházási deviza hitel (OTP) Thermal Hotel	396.930.111,- Ft
Beruházási multicurrency hitel (OTP) Gázmotoros erőmű	376.821.344,- Ft
Beruházási multicurrency hitel (K&H) Aqua-Palace Élményszálló	2.620.633.016,- Ft
Hitel igénybevétel összesen:	3.395.204.680,- Ft

VI.3 JÖVEDELMEZŐSÉG

Társaságunk adózás előtti eredménye pontosan a tervezett érték kétszerese, ezzel megközelíti történetének harmadik legmagasabb eredményét. Az eszközhatékonysági mutató kivételével (melynek nevezőjét a befejezés előtt álló nagyberuházás értéke ugrásszerűen megemelte) minden hatékonysági mutató kedvezőbb az előző évinél.

Adózott eredmény alakulása 1997-2009 (eFt)



VII. BERUHÁZÁSOK, FEJLESZTÉSEK

Sorszám	Beruházás megnevezése	Összeg eFt
1	Aqua-Palace Élményfürdő	3 667 165
2	Gázmotoros erőmű (2009. évi beruházás rész)	18 715
3	Uszoda tetőszerkezet	136 657
	<i>Nagyberuházások összesen</i>	<i>3 822 537</i>
4	Belső elektromos hálózat	13 015
5	Szoftverek	1 741
6	Aurum terápia kialakítás	1 220
7	Italautomata	816
8	Csúszda gumi 1 személyes 45 db	1 621
9	Díszkivilágítás termál	3 276
10	Strand- és termálfürdő jegykiadó rendszer fejlesztés	5 106
11	Irodabútorok	1 487
12	Mercedes Viano személygépkocsi	9 808
13	Permetkapuk (2 db)	1 000
14	Számítógépek, hálózatépítés, szerver	1 071
15	Hajó és tengerpart felújítás	817
16	Telefonhálózat bővítés	290
17	Szerszámok	372
18	Értékmegőrző az Aquaparkban	468
19	Bemer alapcsomag	662
20	Hang gátló fal Rózsa u.	1 998
21	Kisebb beruházások: labor eszközök, sorompó, stb.	590
22	Strandfürdő fejlesztési tanulmányterv	2 000
23	Strand térburkolat, parkrendezés	4 464
24	Kisértékű tárgyi eszközök	14 202
25	Gábor Á. Damjanich u. átkötő szakasz	13 320
	<i>Kisebb beruházások összesen:</i>	<i>79 344</i>
	<i>Mindösszesen</i>	<i>3 901 881</i>

Az első három sorban ismertetett jelentősebb beruházásaink mellett, az azokat követően felsorolt kisebb beruházási tételek kerültek elszámolásra 2009-ben. A tervezettnél magasabb árbevételre alapozva, a 2009. évi üzleti tervünkben megjelölt, túlteljesítés esetén megvalósuló beruházások realizálódtak, s emellett egyéb, kisebb fejlesztések is megvalósításra kerültek.

VIII. ÖSSZEGZÉS

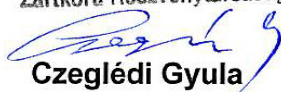
A 2009-es év újabb gazdasági sikert eredményezett társaságunk számára. A recessziós környezet ellenére társaságunk eredményadatai javultak az előző évi adatokhoz viszonyítva.

A megtermelt cash flow és a pénzforgalmi adatok azt mutatják, ha a gazdasági környezet nem romlik számottevően, átlagos időjárás mellett (a diverzifikált szolgáltatás struktúra kiegyensúlyozó hatása révén) egyre stabilabb pénzügyi eredmény realizálható. Erre alapozva társaságunk képes volt az Aqua-Palace Élményfürdő projekt forrás szükségletét biztosítani. Emellett a Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. devizában realizált bevételeit tartalékolja, annak érdekében, hogy a hiteltörlesztési képessége szilárd maradjon.

A saját energiatermelésre alapozott, illetve más korszerű, takarékos energetikai megoldásokat (hőcserélő, hőszivattyú) magában foglaló Aqua-Palace Élményfürdő fejlesztéssel a gazdálkodás jövedelmezősége, és az idegenforgalmi vonzerő továbbra is megőrizhető, növelhető. Mindezek hozzájárulnak ahhoz, hogy Hajdúszoboszló egy fenntartható növekedésre képes, korszerű kapacitásokkal rendelkező, európai viszonylatban is egyre jelentősebb fürdővárossá formálódjon.

Kérjük a Tisztelt Közgyűlést, hogy jelentésünket elfogadni szíveskedjen!

Hajdúszoboszló, 2010. március 31

Hungarospa Hajdúszoboszlói
Gyógyfürdő és Egészségturisztikai
Zártkörű Részvénytársaság

Czeglédi Gyula
vezérigazgató

Naturális forgalom 2008-2009 január-december

I. melléklet

Mennyiségi egység: értékesített szolg. (db)			
Szolgáltatás megnevezése	2008	2009	Index
Összesített adatok			
Értékesített fürdőszolgáltatás	1 315 077	1 262 991	96,0%
Értékesített gyógyszer szolgáltatás	621 345	667 352	107,4%
ebből: TB gyógytényező (01-02 nélkül)	508 536	546 934	107,6%
Gyógy- és wellness kúra (szolg.	65 727	74 530	113,4%
Egyedi (gyógy-wellness) szolgál	47 082	45 888	97,5%
Értékesített uszoda belépő	54 362	59 492	109,4%
Közsszolg. Csomagok			
Víziélmény - szórakozás		47	
Gyógyászati csomag		38	
IBR system csomag		28	
Uzodai csomag		26	
Szálláshelyek (terhelt adatok alapján)			
Thermal Hotel			
Vendégszám:	13 583	11 719	86,3%
Vendégéjszakák száma:	48 037	48 114	100,2%
Thermal Camping			
Vendégszám:	14 588	15 392	105,5%
Vendégéjszakák száma:	67 746	70 100	103,5%
Hajdú Kemping			
Vendégszám:	8 079	7 962	98,6%
Vendégéjszakák száma:	23 625	22 367	94,7%
Villamosenergia értékesítés			
csúcs időben (kWh)		790 140	#ZÉRÓOSZTÓ!
mélyvölgy időben (kWh)		361 546	#ZÉRÓOSZTÓ!
völgy időben (kWh)		768 648	#ZÉRÓOSZTÓ!
KW összesen	-	1 920 334	#ZÉRÓOSZTÓ!
Víztermelés			
Értékesített termálvíz (m3)	139 683	108 132	77,4%
Pávai Vajna ásványvíz értékesítés (palack)			
Dús			
0,25	24 416	27 544	112,8%
0,33	38 385		0,0%
0,5	230 324	201 803	87,6%
1,5	744 411	538 352	72,3%
Csendes			
0,5	37 447	37 924	101,3%
1,5	164 392	152 002	92,5%
Minősszesen (palack)	1 239 375	957 625	77,3%
Mindősszesen (liter)	1 515 861	1 162 281	76,7%

Naturális forgalom 2008-2009 január-december

Mennyiségi egység: értékesített szolg. (db)			
Szolgáltatás megnevezése	2008	2009	Index
Fürdőüzem			
Fürdőszolgáltatások			
<i>Belépőjegyek:</i>			
Éjszakai fürdőjegy	2 715	3 222	118,7%
Felnőtt fürdőjegy	545 659	504 825	92,5%
Felnőtt fürdőjegy 2-szeri	3 873	3 643	94,1%
felnőtt jegy Délutáni	39 384	42 055	106,8%
Kádfürdőjegy	109	81	74,3%
Kádfürdőjegy nyugdíjas	174	145	83,3%
Kedvezményes jegy	260 416	255 730	98,2%
Kedvezményes jegy 2-szeri	1 098	971	88,4%
kedvezményes jegy Délutáni	17 531	18 879	107,7%
kempingben eladott belépő (+HTH)	81 933	85 645	104,5%
Szoboszlói felnőtt (egésznapos)	23 020	21 587	93,8%
Szoboszlói kedvezményes	9 765	10 689	109,5%
Szoboszlói kedvezményes (délutáni)	40		0,0%
Belépőjegyek összesen	985 717	947 472	96,1%
<i>Bérletek:</i>			
7napos felnőtt bérlet (2x is)	8 544	8 687	101,7%
7napos kedvezményes bérlet(2x is)	5 650	5 975	105,8%
14 napos felnőtt bérlet(2x is)	487	553	113,6%
14 napos kedvezményes bérlet(2x is)	225	209	92,9%
21 napos felnőtt bérlet(2x is)	50	20	40,0%
21 napos kedvezményes(2x is)	15	29	193,3%
Féléves bérlet		2	#ZÉRÓOSZTÓ!
Éves bérlet szaunával is(VIP)	30	24	80,0%
Bérleteknapok összesen:	115 191	118 081	102,5%
<i>Fürdővendégek száma összesen:</i>	<u>1 100 908</u>	<u>1 065 553</u>	96,8%
<i>(01 és 02 gyógytényezők nélkül)***</i>			
Egyéb fürdőszolgáltatások			
<i>Kabin</i>			
Termál kabin I	3 086	2 453	79,5%
Kabin idényre	17	13	76,5%
Strand kabin	19 548	18 267	93,4%
Kabin 7 napra	440	391	88,9%
Strand kabin 14 nap	130	120	92,3%
Strand kabin 21 nap	68	61	89,7%
Kabinnap összesen:	31 512	28 368	90,0%
Kapcsolódó szolgáltatások:			
Csónak	219	154	70,3%
Vízibicikli	6 036	4 812	79,7%
Hintaágy	2	-	0,0%
Aquafitness	1	-	0,0%
Csúszda	74 254	63 768	85,9%
Napozóágy 1 személyes	68 838	113 271	164,5%
Napozóágy tengerparti	9 569	7 713	80,6%
Napozószék	10 661	1	0,0%
Pihenőágy	959	676	70,5%
Kapcs. szolg. összesen	170 539	190 395	111,6%
AQUAPARK:	2008	2009	Index
Extra egésznapos belépő	71 316	66 136	92,7%
Standard egésznap. tengerp.és kísérő	25 234	21 878	86,7%
Standard kétórás tengerp.és kísérő	7 062	5 767	81,7%
Extra 2 órás nagycsúszdák	18 976	17 445	91,9%
Aquapark bel.összesen:	122 588	111 226	90,7%

		Mennyiségi egység: értékesített szolg. (db)	
Szolgáltatás megnevezése	2008	2009	Index
Központi gyógyászat			
<i>TB gyógytényezők</i>			
01 Gyógyfürdő	200 146	177 237	88,6%
02 Kádfürdő	130	121	93,1%
Fürdőszolg. gyógytényezői össz:	200 276	177 358	88,6%
03 Iszapfürdő	39 259	38 733	98,7%
04 Súlyfürdő	23 742	31 421	132,3%
05 Szén-dioxid	7 829	10 530	134,5%
06 Orvosi massage	147 754	128 552	87,0%
07 Vizalatti massage	38 342	44 305	115,6%
08 Gyógytorna	53 484	54 801	102,5%
09 Komplex gyógyszolgáltatás	28 308	34 246	121,0%
Gyógy. szolg. kezelésszám:	423 642	445 326	105,1%
Gyógytényező kezelésszám:	623 918	622 684	99,8%
<i>Gyógykúrák</i>			
7 napos 'start' kiskúra (6)	136	119	87,5%
14 napos 'start' kiskúra (12)	162	167	103,1%
21 napos 'start' kiskúra (18)	111	104	93,7%
28 napos 'start' kúra (24)	17	11	64,7%
Startkúra összesen:	5 166	4 854	94,0%
7 napos kiskúra (11)	174	178	102,3%
14 napos kiskúra (22)	366	433	118,3%
21 napos kiskúra (33)	162	149	92,0%
28 napos kiskúra (44)	4	7	175,0%
Kiskúra kezelésszám:	15 488	16 709	107,9%
7 napos nagykúra (16)	63	79	125,4%
14 napos nagykúra (32)	71	73	102,8%
21 napos nagykúra (48)	50	32	64,0%
28 napos nagykúra (64)	5	8	160,0%
Nagykúra kezelésszám:	6 000	5 648	94,1%
7 napos extra kúra (15)	47	57	121,3%
14 napos extra kúra (30)	17	28	164,7%
21 napos extra kúra (45)	21	22	104,8%
28 napos extra kúra (60)	1	7	700,0%
Extra kúra kezelésszám:	2 220	3 105	139,9%
bechterew kúra 14 napos (20)		5	#ZÉRÓOSZTÓ!
Kúra kezelésszám össz:	28 874	30 416	105,3%
<i>Wellness kúrák</i>			
Fitness kúra (napok)	472	432	91,5%
Manager kúra (napok)	210	279	132,9%
Aroma kúra	11	2	18,2%
Stresszoldó kúra	30	15	50,0%
Wellness kúrák összesen	1 697	1 752	103,2%

	Mennyiségi egység: értékesített szolg. (db)		
Szolgáltatás megnevezése	2008	2009	Index
<i>Kézpénzes gyógykezelések 1.gyógy</i>			
Aroma olajos masszázs 25 perc	102	78	76,5%
Aroma olajos masszázs 50 perc	58	75	129,3%
Beauty bérlet	141	93	66,0%
Bemer kezelés	10	8	80,0%
Buborékos örvényfürdő		1	#ZÉRÓOSZTÓ!
Dermalife kezelés	19	32	168,4%
Diadinamic	5	9	180,0%
Dionin	2	8	400,0%
Elektrokezelések	1 770	1 450	81,9%
Frissítő massage	5 666	5 053	89,2%
Galván-farad	10	16	160,0%
Gyógytorna	98	86	87,8%
Hydrogalván, rekeszes	2		0,0%
Ingeráram		4	#ZÉRÓOSZTÓ!
Inhaláció	55	53	96,4%
Injekció	15	13	86,7%
Interferencia	10	1	10,0%
Iszap	84	133	158,3%
Krio kezelés	5		0,0%
Lézer	83	75	90,4%
Lymphdrainaige 30 perces	61	89	145,9%
Magnetoterápia		2	#ZÉRÓOSZTÓ!
Orvosi massage	136	175	128,7%
Orvosi vizsgálat	25	41	164,0%
Pedikűr	845	920	108,9%
Solarium	11 728	10 041	85,6%
sollux-quarc		4	#ZÉRÓOSZTÓ!
Súlyfürdő	25	83	332,0%
Szauna	11 654	10 875	93,3%
Szén-dioxid	4	23	575,0%
Talpmassage	1 133	1 112	98,1%
Thai masszázs	349	331	94,8%
Ultrahang	13	12	92,3%
Villanykád	5	15	300,0%
Víz alatti massage	6	39	650,0%
Kézpénzes kez. összesen:	34 119	30 950	90,7%
Gyógyászati vendégszám:	488 332	508 444	104,1%

	Mennyiségi egység: értékesített szolg. (db)		
Szolgáltatás megnevezése	2008	2009	Index
Thermal Hotel gyógyászat			
TB gyógytényezők			
01 Gyógyfürdő	4 375	4 765	108,9%
Fürdőszolg. gyógytényezői össz:	4 375	4 765	108,9%
03 Iszapfürdő	2 588	2 592	100,2%
04 Súlyfürdő	1 549	1 556	100,5%
05 Szén-dioxid	1 337	1 138	85,1%
06 Orvosi massage	6 869	6 764	98,5%
07 Vizalatti massage	3 743	3 421	91,4%
08 Gyógytorna	4 846	3 920	80,9%
09 Komplex gyógyszolgáltatás	8 097	8 332	102,9%
Gyógy. szolg. kezelésszám:	53 320	52 719	98,9%
Gyógytényező kezelésszám:	57 695	57 484	99,6%
Gyógykúrák			
7 napos 'start' kiskúra (6)	27	33	122,2%
14 napos 'start' kiskúra (12)	11	42	381,8%
21 napos 'start' kiskúra (18)	1	1	100,0%
Startkúra összesen:	312	720	230,8%
7 napos kiskúra (11)	81	47	58,0%
14 napos kiskúra (22)	146	189	129,5%
21 napos kiskúra (33)	103	115	111,7%
Kiskúra kezelésszám:	7 502	8 470	112,9%
7 napos nagykúra (16)	33	30	90,9%
14 napos nagykúra (32)	31	76	245,2%
21 napos nagykúra (48)	102	94	92,2%
28 napos nagykúra (64)	3	3	100,0%
Nagykúra kezelésszám:	6 608	7 616	115,3%
7 napos extra kúra (15)	9	10	111,1%
14 napos extra kúra (30)	8	5	62,5%
21 napos extra kúra (45)	9	6	66,7%
28 napos extra kúra (60)	1	2	200,0%
Extra kúra kezelésszám:	840	690	82,1%
Kúra kezelésszám össz:	15 262	17 496	114,6%
Készpénzes gyógykezelések			
Akkupunktúra + tanácsadás + kezelés	303		0,0%
Alfa napok	46	86	187,0%
Aroma mágia	3	11	366,7%
Aroma masszázs 25 perc	63	73	115,9%
Aroma masszázs 50 perc	26	12	46,2%
Elektrokezelések	545	645	118,3%
Frissítő massage	1 222	971	79,5%
Galván	3		0,0%
Gyógytorna	7	13	185,7%
IBR System	520	494	95,0%
Inhaláció	31	61	196,8%
Injekció	6	6	100,0%
Interferencia	16	10	62,5%
Iszap	16	22	137,5%
Lézer, softlézer		10	#ZÉRÓOSZTÓ!
magnethoterápia		5	#ZÉRÓOSZTÓ!
Orvosi massage	41	21	51,2%
Orvosi vizsgálat	11	5	45,5%
Pedikűr	20	71	355,0%
Sókamra	628	752	119,7%
Solarium	5 372	7 101	132,2%
SPA méregtelenítő 30 perc	86	99	115,1%
Súlyfürdő	15	7	46,7%
Szén-dioxid	5	20	400,0%
Talpmassage	327	364	111,3%
Testgyertyázás 30 perc	3	1	33,3%
Thai masszázs	65	73	112,3%
Ultrahang	12	8	66,7%
Víz alatti massage	7	6	85,7%
Készpénzes kez. összesen:	9 399	10 947	116,5%
Gyógyászati vendégszám:	77 981	81 162	104,1%
Hotel fürdőbelépő	61	79	129,5%

	Mennyiségi egység: értékesített szolg. (db)		
Szolgáltatás megnevezése	2008	2009	Index
Hotel Silver gyógyászat			
TB gyógytényezők			
01 Gyógyfürdő	2 170	4 669	215,2%
Fürdőszolg. gyógytényezői össz:	2 170	4 669	215,2%
03 Iszapfürdő	5 399	6 252	115,8%
04 Súlyfürdő	10	15	150,0%
05 Szén-dioxid	826	1 638	198,3%
06 Orvosi massage	5 591	6 444	115,3%
07 Vízalatti massage	5 195	6 228	119,9%
08 Vízalatti torna	43	19	44,2%
Gyógy. szolg. kezelésszám:	17 064	20 596	120,7%
Gyógytényező kezelésszám:	19 234	25 265	131,4%
Gyógykúrák Silver			
7 napos 'start' kiskúra (6)	18	31	172,2%
14 napos 'start' kiskúra (12)	8	3	37,5%
21 napos 'start' kiskúra (18)	2		0,0%
Startkúra összesen:	240	222	92,5%
7 napos kiskúra (11)	128	82	64,1%
14 napos kiskúra (22)	144	97	67,4%
21 napos kiskúra (33)	8	5	62,5%
Kiskúra kezelésszám:	4 840	3 201	66,1%
7 napos nagykúra (16)	41	18	43,9%
14 napos nagykúra (32)	13	45	346,2%
21 napos nagykúra (48)	5	3	60,0%
Nagykúra kezelésszám:	1 312	1 872	142,7%
7 napos extra kúra (15)	7	3	42,9%
14 napos extra kúra (30)	8	1	12,5%
21 napos extra kúra (45)		1	#ZÉRÓOSZTÓ!
Extra kúra kezelésszám:	345	120	34,8%
Kúra kezelésszám össz:	6 737	5 415	80,4%

<i>Készpénzes gyógykezelések Silver</i>	2 008	2 009	index
alga pakolás		5	
Arc- nyak, dek. Masszázs	39	43	110,3%
arom fürdő		12	
Aromafürdő 30 perc Silver	8	13	162,5%
aromafürdő egzotikus		2	
Aromaol. Masszázs 25 perc	216	286	132,4%
Aromaol. Masszázs 50 perc	106	74	69,8%
Aromaol.talpmasszázs 15 perc	31	14	45,2%
Aromaol.talpmasszázs 30 perc	51	43	84,3%
Aromaolajos komplex kez.	24	41	170,8%
Aromaolajos masszázis 15 perc	108		0,0%
Aromaolajos masszázis 20p.	11	17	154,5%
azték kezelés		2	
Bemer mágneság	12	6	50,0%
Cellulitiz kezelés	63	42	66,7%
Csoki masszázis csomag	5	1	20,0%
Csoki pakolás	9	24	266,7%
diadinamik		3	
Egzotikus, sáfrányos masszázis	2	18	900,0%
Elektrokezelések	175	250	142,9%
Fej-, fül masszázis	6	9	150,0%
Fesztes formák	1		0,0%
Frissítő csomag	2		0,0%
Frissítő massage	21	20	95,2%
Frissítő talpmasszázs	2		0,0%
Galván-Farád	2		0,0%
Gyógynövényes pakolás	10	2	20,0%
hawai masszázis		2	
Holttengeri csomag	3	2	66,7%
holttengeri iszap		1	
Inhaláció	32	7	21,9%
Interferencia	17	2	11,8%
Iontoforézis	2		0,0%
Iszap	79	18	22,8%
Kecskefej fürdő	2	2	100,0%
Kolumbiai kávé masszázis	3	3	100,0%
Lézer	14	5	35,7%
Lymphdrainage	6		0,0%
manag kezelés		2	
Megújuló,bőrfitalító hétvége	18	9	50,0%
Méregtelenítő hétvége	6		0,0%
Méregtelenítő kezelés	24	23	95,8%
Mézeskényeztetés csomag	6		0,0%
Mézmasszázs	33	33	100,0%
Orvosi massage	264	192	72,7%
Orvosi vizsgálat	3	1	33,3%
Páros kezelés	2	17	850,0%
rekeszes villanyfürdő		9	
Relax masszázis	54	70	129,6%
sejtmegújító csomag		1	
selyem pakolás		5	
Stresszmentes napok	5		0,0%
Stresszoldó kúra	12	2	16,7%
súlyfürdő		2	
Svéd masszázis	2	8	400,0%
Szén-dioxid kezelés	9		0,0%
Talpmassage	161	91	56,5%
THAI masszázis	8	19	237,5%
Ultrahang	37		0,0%
Ultratone kezelés	2	13	650,0%
ÚT szülés utáni masszázis	1	1	100,0%
ÚT tartás javító masszázis	2		0,0%
villanykád		1	
Víz alatti massage	18	16	88,9%
vörösarany masszázis		5	
Wellness napok csomag	1	1	100,0%
Készpénzes kez. összesen:	1 730	1 490	86,1%
Gyógyászati vendégszám:	25 531	27 501	107,7%

	Mennyiségi egység: értékesített szolg. (db)		
Szolgáltatás megnevezése	2008	2009	Index
Hotel Délibáb gyógyászat			
<i>TB gyógytényezők</i>			
01 Gyógyfürdő	7 287	5 984	82,1%
Fürdőszolg. gyógytényezői össz:	7 287	5 984	82,1%
03 Iszapfürdő	2 593	3 395	130,9%
04 Súlyfürdő	659	720	109,3%
05 Szén-dioxid	291	356	122,3%
06 Orvosi massage	6 858	6 550	95,5%
07 Vízalatti massage	2 976	3 557	119,5%
08 Vízalatti torna	1 133	1 599	141,1%
Gyógy. szolg. kezelésszám:	14 510	16 177	111,5%
Gyógytényező kezelésszám:	21 797	22 161	101,7%
<i>Gyógykúrák Délibáb</i>			
7 napos 'start' kiskúra (6)	109	80	73,4%
14 napos 'start' kiskúra (12)	194	773	398,5%
21 napos 'start' kiskúra (18)	14	15	107,1%
Startkúra összesen:	3 234	10 026	310,0%
7 napos kiskúra (11)	113	126	111,5%
14 napos kiskúra (22)	253	213	84,2%
21 napos kiskúra (33)	49	48	98,0%
Kiskúra kezelésszám:	8 426	7 656	90,9%
7 napos nagykúra (16)	8	5	62,5%
14 napos nagykúra (32)	38	42	110,5%
21 napos nagykúra (48)	1		0,0%
Nagykúra kezelésszám:	1 392	1 424	102,3%
7 napos extra kúra (15)	1		0,0%
14 napos extra kúra (30)		1	#ZÉRÓOSZTÓ!
21 napos extra kúra (45)	2	2	100,0%
Extra kúra kezelésszám:	105	120	114,3%
Kúra kezelésszám össz:	13 157	19 226	146,1%
<i>Kézpénzes gyógykezelések Délibáb</i>			
bemer kezelés		8	#ZÉRÓOSZTÓ!
Elektrokezelések	1 180	910	77,1%
Frissítő massage	198	767	387,4%
Gyógytorna	9	6	66,7%
Inhaláció	11	12	109,1%
Injekció	1	3	300,0%
Interferencia	10	3	30,0%
Iontoforézis		6	#ZÉRÓOSZTÓ!
Iszap	51	71	139,2%
Lézer	5	3	60,0%
Lymphdranige 30 perces	23	47	204,3%
Magnetoterápia	15	32	213,3%
Orvosi massage	29	96	331,0%
Orvosi vizsgálat	12	9	75,0%
súlyfürdő		16	
Talpmassage	234	197	84,2%
Ultrahang	41	32	78,0%
Víz alatti massage	15	34	226,7%
Kézpénzes kez. összesen:	1 834	2 252	122,8%
Gyógyászati vendégszám:	29 501	37 655	127,6%

	Mennyiségi egység: értékesített szolg. (db)		
Szolgáltatás megnevezése	2008	2009	Index
Hotel Aurum gyógyászat			
TB gyógytényezők			
01 Gyógyfürdő		4 583	#ZÉRÓOSZTÓ!
Fürdőszolg. gyógytényezői össz:	-	4 583	#ZÉRÓOSZTÓ!
03 Iszapfürdő		3 712	#ZÉRÓOSZTÓ!
04 Súlyfürdő		5	#ZÉRÓOSZTÓ!
05 Szén-dioxid			#ZÉRÓOSZTÓ!
06 Orvosi massage		4 535	#ZÉRÓOSZTÓ!
07 Vízalatti massage		3 842	#ZÉRÓOSZTÓ!
08 Vízalatti torna		22	#ZÉRÓOSZTÓ!
Gyógy. szolg. kezelésszám:	-	12 116	#ZÉRÓOSZTÓ!
Gyógytényező kezelésszám:	-	16 699	#ZÉRÓOSZTÓ!
Gyógykúrák Aurum			
7 napos 'start' kiskúra (6)		10	#ZÉRÓOSZTÓ!
14 napos 'start' kiskúra (12)			#ZÉRÓOSZTÓ!
21 napos 'start' kiskúra (18)			#ZÉRÓOSZTÓ!
Startkúra összesen:	-	60	#ZÉRÓOSZTÓ!
7 napos kiskúra (11)		5	#ZÉRÓOSZTÓ!
14 napos kiskúra (22)			#ZÉRÓOSZTÓ!
21 napos kiskúra (33)			#ZÉRÓOSZTÓ!
Kiskúra kezelésszám:	-	55	#ZÉRÓOSZTÓ!
7 napos nagykúra (16)		1	#ZÉRÓOSZTÓ!
14 napos nagykúra (32)		2	#ZÉRÓOSZTÓ!
21 napos nagykúra (48)			#ZÉRÓOSZTÓ!
Nagykúra kezelésszám:	-	80	#ZÉRÓOSZTÓ!
7 napos extra kúra (15)		2	#ZÉRÓOSZTÓ!
14 napos extra kúra (30)			#ZÉRÓOSZTÓ!
21 napos extra kúra (45)			#ZÉRÓOSZTÓ!
Extra kúra kezelésszám:	-	30	#ZÉRÓOSZTÓ!
Kúra kezelésszám össz:	-	225	#ZÉRÓOSZTÓ!
Készpénzes gyógykezelések Aurum	2 008	2 009	
Aromaolajos masszázs 20p.		6	#ZÉRÓOSZTÓ!
Aromaolajos Masszázs 25 perc		1	#ZÉRÓOSZTÓ!
Cellulitiz kezelés		2	#ZÉRÓOSZTÓ!
Elektrokezelések		40	#ZÉRÓOSZTÓ!
Frissítő massage		101	#ZÉRÓOSZTÓ!
Gyógynövényes pakolás		1	#ZÉRÓOSZTÓ!
Iszap		3	#ZÉRÓOSZTÓ!
Kecsketej-es fürdő		1	#ZÉRÓOSZTÓ!
Nyirokmasszázs		3	#ZÉRÓOSZTÓ!
Orvosi massage		60	#ZÉRÓOSZTÓ!
Talpmassage		20	#ZÉRÓOSZTÓ!
Víz alatti massage		11	#ZÉRÓOSZTÓ!
Készpénzes kez. összesen:	-	249	#ZÉRÓOSZTÓ!
Gyógyászati vendégszám:	-	7 812	#ZÉRÓOSZTÓ!

	Mennyiségi egység: értékesített szolg. (db)		
Szolgáltatás megnevezése	2008	2009	Index
Árpád uszoda			
<i>Belépőjegyek:</i>			
Uszoda felnőtt fűdőjegy	7 877	8 059	102,3%
Uszoda kedvezményes jegy	16 401	20 053	122,3%
Belépőjegyek összesen	24 278	28 112	115,8%
<i>Bérletek:</i>			
7napos felnőt bérlet	34	33	97,1%
7napos kedvezményes bérlet	48	63	131,3%
14 napos felnőtt bérlet	17	23	135,3%
14 napos kedvezményes bérlet	23	24	104,3%
30 napos felnőtt bérlet	15	13	86,7%
30 napos kedvezményes	17	18	105,9%
10 alkalmas felnőtt helyi lakos	275	253	92,0%
10 alkalmas kedvezm helyi lakos	319	274	85,9%
30 alkalmas felnőtt helyi lakos	182	200	109,9%
30 alkalmas kedvezm helyi lakos	553	595	107,6%
Bérleteknapok összesen:	30 084	31 380	104,3%
Uszodavendégek száma összesen:	54 362	59 492	109,4%
<i>Kapcsolódó szolgáltatások</i>			
Úszósapka kölcsönzés	849	1 074	126,5%
Úszósapka értékesítés	283	150	53,0%
Uszoda kondi terem belépő	2 713	2 887	106,4%
Uszoda szolárium 20 perces	206	170	82,5%
Uszoda szolárium 10 perces	1 078	1 358	126,0%
Uszoda szolárium dolgozói	374	506	135,3%
uszoda szolárium bérlet (7 nap)		133	#ZÉRÓOSZTÓ!
uszoda szauna bérlet (7 nap)		826	#ZÉRÓOSZTÓ!
Uszoda frissítő masszázs	28	4	14,3%
Uszoda szauna	2 360	3 205	135,8%
Kapcs. szolg. összesen	7 891	10 313	130,7%

Bevételek és ráfordítások 2009. január-december

Adatok eFt-ban

A tétel megnevezése	2008.Tény	2009. Tény	2009. Terv	Bázis index	Terv-teljesítés
Termálfürdő bevétele	362 323	338 958	347 640	93,55%	97,50%
Strandfürdő bevétele	743 975	703 226	595 180	94,52%	118,15%
Fürdőüzem bevétele	1 106 298	1 042 184	942 820	94,20%	110,54%
AQUAPARK bevétele	223 935	197 844	179 148	88,35%	110,44%
I. sz Gyógyászat bevétele	479 949	497 303	470 635	103,62%	105,67%
HTH gyógyászat árbevétele	73 799	76 510	73 799	103,67%	103,67%
Silver terápia bevétele	33 844	34 319	33 844	101,40%	101,40%
Délibáb terápia bevétele	39 776	60 123	39 776	151,15%	151,15%
Aurum terápia bevétele	-	17 434	7 862	#ZÉRÓOSZTÓ!	221,75%
Összes gyógyászati bevétel	627 368	685 689	625 916	109,30%	109,55%
- ebből kúrabevételek	101 827	132 214	101 827	129,84%	129,84%
- ebből TB gyógytényezők bevétel	306 982	340 474	306 982	110,91%	110,91%
Laborvizsgálat bevétele	20 092	21 168	20 092	105,36%	105,36%
Uszoda bevétele	25 568	25 826	25 568	101,01%	101,01%
Hévíz termelés bevétele	63 886	53 287	50 086	83,41%	106,39%
HTH szálloda es vendéglátás árbev.	383 109	404 245	383 109	105,52%	105,52%
Thermal Camping bevétele	72 034	85 359	74 700	118,50%	114,27%
Hajdú Kemping árbevétele	33 394	31 706	30 239	94,95%	104,85%
Utazási Iroda bevétele	7 452	10 277	7 452	137,91%	137,91%
Ásványvíz, -krém üzem bevétele	54 642	43 492	54 642	79,59%	79,59%
Bérleti díj bevételek	185 089	200 035	185 089	108,08%	108,08%
Áramértékesítés árbevétele	-	31 939	14 652	#ZÉRÓOSZTÓ!	217,98%
Jégkrém árbevétele	17 893	-		0,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
Egyéb árbevételek	32 763	40 858	32 763	124,71%	124,71%
Egyéb bevételek	70 372	43 408	70 372	61,68%	61,68%
Pénzügyi bevételek	29 220	33 941	7 388	116,16%	459,41%
Rendkívüli bevételek	50	-		0,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
Összes bevétel	2 953 165	2 951 258	2 704 036	99,94%	109,14%
Anyag-és készlet felhasználás	212 114	182 774	171 800	86,17%	106,39%
*ebből karbantartó anyag	49 856	40 637	20 330	81,51%	199,89%
*ebből marketing anyag	19 688	7 671	8 900	38,96%	86,19%
*ebből üzemeléshez felh. anyag	142 570	134 466	142 570	94,32%	94,32%
Élelmiszer anyagok	57 085	60 216	57 085	105,48%	105,48%
Áramdíj	257 236	208 556	137 085	81,08%	152,14%
Gázdíj	33 221	31 280	33 221	94,16%	94,16%
Üzemanyag	5 703	4 768	5 703	83,61%	83,61%
Vízdíj	33 598	35 100	37 294	104,47%	94,12%
Egyéb anyagköltség	17	18	17	105,88%	105,88%
Anyagköltség összesen	598 974	522 712	442 205	87,27%	118,21%
Igénybe vett szolgáltatások	487 047	530 942	538 470	109,01%	98,60%
*ebből gázmotor üzemelés ktgei		22 893	40 000	#ZÉRÓOSZTÓ!	57,23%
*ebből javítási, karbantartási költsége	35 871	42 345	24 100	118,05%	175,71%
*ebből diákunkaerő kölcsönzés (Jo	42 406	42 807	31 160	100,95%	137,38%
*ebből területhasználati díj	204 000	205 000	205 000	100,49%	100,00%
*ebből marketing ktg	57 602	66 085	89 100	114,73%	74,17%
*ebből rendezvények költsége	15 754	16 351	15 000	103,79%	109,01%
*ebből szálloda marketing költsége	3 304	4 155	6 000	125,76%	69,25%
*ebből minden egyéb igénybe vett sz	128 110	131 306	128 110	102,49%	102,49%
Egyéb szolgáltatások értéke	36 077	35 225	36 077	97,64%	97,64%
Közvetített szolgáltatások értéke	5 946	7 791	5 946	131,03%	131,03%
Anyagjellegű ráfordítások	1 128 044	1 096 670	1 022 698	97,22%	107,23%
Bérköltség	728 472	797 437	776 487	109,47%	102,70%
Bérráulékok	256 513	262 892	264 527	102,49%	99,38%
Táppénz	2 014	1 422	1 765	70,61%	80,57%
Betegszabadság	5 140	4 854	5 310	94,44%	91,41%
Reprezentáció	2 455	1 583	2 546	64,48%	62,18%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	98 311	102 712	77 853	104,48%	131,93%
Személyi jellegű ráfordítások	1 092 905	1 170 900	1 128 488	107,14%	103,76%
Értékcsökkenési leírás	360 666	321 540	309 684	89,15%	103,83%
Szálloda vendéglátás elábé	7 958	8 242	7 958	103,57%	103,57%
Egyéb elábé	11 582	- 466	192	-4,02%	-242,71%
Egyéb ráfordítások	129 732	156 679	136 232	120,77%	115,01%
Pénzügyi ráfordítások	111 364	71 693	45 634	64,38%	157,10%
Rendkívüli ráfordítások				#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!
Összes ráfordítás	2 842 251	2 825 258	2 650 886	99,40%	106,58%
Sajátteljesítmények értéke	15 451	12 949	16 000	83,81%	80,93%
Adózás előtti eredmény	126 365	138 949	69 150	109,96%	200,94%

Tevékenységek fedezeti összegének alakulása
2008-2009. január-december

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bevételek 2008	Bevételek 2009	Költségek 2008	Költségek 2009	Fedezeti ö. 2008	Fedezeti ö. 2009
Termálfürdő	362 323	338 958	355 219	352 711	7 104	- 13 753
Strandfürdő	743 975	703 226	597 969	594 107	146 006	109 119
Fürdőüzem	1 106 298	1 042 184	953 188	946 818	153 110	95 366
Aquapark	223 935	197 844	86 974	77 408	136 961	120 436
I.sz. Gyógyászat (kúra is)	479 949	497 303	325 766	320 187	154 183	177 116
Thermál Hotel bev.(kúra is)	456 908	480 755	430 287	452 862	26 621	27 893
Silver Terápia (kúra is)	33 844	34 319	21 799	24 306	12 045	10 013
Délibáb Terápia	39 776	60 123	21 461	33 584	18 315	26 539
Hotel Aurum	-	17 434	144	13 390	- 144	4 044
Labor	20 092	21 168	30 350	30 077	- 10 258	- 8 909
Uzoda*	25 568	25 826	86 017	86 120	- 60 449	- 60 294
Hévíz termelés	63 886	53 287	82 806	53 019	- 18 920	268
Thermál Camping	72 034	85 359	38 293	35 767	33 741	49 592
Hajdú Kemping	33 394	31 706	32 264	30 298	1 130	1 408
Utazási Iroda**	7 452	10 277	13 390	15 675	- 1 272	- 205
Ásványvíz üzem	52 855	41 784	56 716	47 143	- 3 861	- 5 359
Bérleti díj	185 089	200 035	14 994	13 801	170 095	186 234
Krémüzem bevétel	1 785	1 708	1 757	1 682	28	26
Jégkrém értékesítés árbev.	17 895	-	14 153	-	3 742	-
Villamos energia értékesítés	-	31 939		30 789		1 150
Egyéb árbevétel	32 763	40 858	26 258	23 799	6 505	17 059
Összes tevékenység	2 853 523	2 873 909	2 236 617	2 236 725	616 906	637 184
Értékesítési költségek			90 939	85 963	- 90 939	- 85 963
Igazgatási Költségek			235 636	241 595	- 235 636	- 241 595
Egyéb általános ktg.			22 512	19 654	- 22 512	- 19 654
Értékesítés közvetett költségei			349 087	347 212	- 349 087	- 347 212
Egyéb bevételek-ráfordítások	70 372	43 408	129 732	156 679	- 59 360	- 113 271
Pénzügyi bevételek-ráfordítások*	29 220	33 941	111 364	71 693	- 82 144	- 37 752
Rendkívüli bevételek-ráfordítások	50	-			50	-
Összesen:	2 953 165	2 951 258	2 826 800	2 812 309	126 365	138 949

** Az utazási irodában eladott gyógykúrák 3%-a, valamint az értékesített szállásdíjak 10 %-a és az általuk eladott fürdőbelépők 3 %-a az utazási iroda árbevételét növelik.

Hajdúszoboszló, 2010.03.31.

**HUNGAROSPA Hajdúszoboszlói
Gyógyfürdő és Egészségturisztikai
Zárkörűen Működő Részvénytársaság
4200 Hajdúszoboszló, Szent István park 1-3.**

ÉVES BESZÁMOLÓ

2009.01.01.-2009.12.31.

HUNGAROSPA Hajdúszoboszlói Zrt.
MÉRLEG - ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) 2009.12.31.

eFt

Sorsz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sorok)	5 772 284	-	9 349 909
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	5 279	-	6 460
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	5 111		4 694
06.	Szellemi termékek	168		1 766
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	5 763 746		9 340 519
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 704 206		3 728 992
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	131 999		566 994
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	281 662		234 176
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	1 644 679		4 810 357
16.	Beruházásokra adott előlegek	1 200		-
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	3 259		2 930
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés	300		400
22.	Tartósan adott kölcs. egyéb rész. visz. álló vállalk.			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön	2 959		2 530
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	763 673		1 230 348
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	49 841		59 934
28.	Anyagok	36 641		43 931
29.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30.	Növendék,- hízó- és egyéb állatok			
31.	Késztermékek	5 084		5 631
32.	Áruk	7 998		8 620
33.	Készletekre adott előlegek	118		1 752
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	41 464		47 714
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	24 805		27 173
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
37.	Követelések egyéb rész. visz. lévő vállalkozásban			
38.	Váltókövetelések			
39.	Egyéb követelések	16 659		20 541
40.	III. ÉRTÉKPAPIROK (41.-44. sorok)	-	-	-
41.	Részesedés kapcsolt vállalkozással			
42.	Egyéb részesedés			
43.	Saját részvények, üzletrészek			
44.	Forgatási célú hitelviszonyt megtest. értékpapírok	-		-
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	672 368		1 122 700
46.	Pénztár, csekkek	24 604		15 233
47.	Bankbetétek	647 764		1 107 467
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	35 164		45 660
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	33 964		43 784
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 200		1 876
51.	Halasztott ráfordítások			
52.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+26.+48. sor)	6 571 121		10 625 917

Hungarospa Hajdúszoboszlói
Gyógyfürdő és Egészségturisztikai
Zártkörűen működő Részvénytársaság


Czeglédi Gyula
vezérigazgató

HUNGAROSPA Hajdúszoboszlói Zrt.
MÉRLEG - FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) 2009.12.31.

eFt

Sorsz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév
53	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61)	3 342 264		3 738 026
54	I. JEGYZETT TŐKE	2 076 300		2 339 300
55	54. sorból visszavásárolt tulajdoni rész. névértéken			
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			-
57	III. TŐKETARTALÉK	87 546		87 546
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	918 391		1 108 944
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	142 682		69 475
60	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	117 345		132 761
62	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)			
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65	Egyéb céltartalék			
66	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	2 433 509	-	4 537 102
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70.sorok)			
68	Hátrasorolt köt.kapcsolt vállalkozással szemben			
69	Hátrasorolt köt. egyéb rész. visz. lévő vállalk. szemben			
70	Hátrasorolt köt. egyéb gazdálkodóval szemben			
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sor)	1 004 997	-	2 998 069
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73	Átváltoztatható kötvények			
74	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75	Beruházási és fejlesztési hitelek	1 004 997		2 998 069
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
77	Tartós köt. kapcsolt vállalkozással szemben			
78	Tartós köt. egyéb rész. visz. lévő vállalk. szemben			
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.és 83.-89. sor)	1 428 512		1 539 033
81	Rövid lejáratú kölcsönök			
82	81. sorból: az átváltoztatható kötvények			
83	Rövid lejáratú hitelek	548 177		397 135
84	Vevőtől kapott előlegek	-		1 612
85	Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból (szállítók)	731 558		962 318
86	Váltótartozások			
87	Rövid lejáratú köt. kapcsolt vállalkozással szemben			
88	Rövid lejáratú köt. egyéb rész. visz. lévő vállalk. Szemben			
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	148 777		177 968
90	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	795 348		2 350 789
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 047		2 267
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	22 432		18 855
93	Halasztott bevételek	771 869		2 329 667
71.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	6 571 121		10 625 917

Hungarospa Hajdúszoboszlói
Gyógyfürdő és Egészségturisztikai
Zártkörű Részvénytársaság


Czeglédi Gyula
vezérigazgató

HUNGAROSPA Hajdúszoboszlói Zrt.**EREDMÉNYKIMUTATÁS („A” változat, összköltség eljárással) 2009.12.31.****eFt**

Sorsz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 853 523		2 873 909
2	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (1.+2.)	2 853 523		2 873 909
3	Saját termelésű készletek állományváltozása	224		547
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	15 227		12 402
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (3.+4.)	15 451	-	12 949
III.	Egyéb bevételek	70 372		43 408
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	3 706		249
5	Anyagköltség	598 974		522 712
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	487 047		530 942
7	Egyéb szolgáltatások értéke	36 077		35 225
8	Eladott áruk beszerzési értéke	19 541		7 776
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 945		7 791
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (5.+6.+7.+ 8.+9.)	1 147 584		1 104 446
10	Bérek	728 472		797 437
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	107 920		110 571
12	Bérbírlatok	256 513		262 892
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 092 905		1 170 900
VI.	Értékcsökkenési leírás	360 666		321 540
VII.	Egyéb ráfordítások	129 732		156 679
	VII. sorból: értékvesztés	-		-
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	208 459	-	176 701
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyer.			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bev.	8 825		25 443
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	20 395		8 498
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.)	29 220		33 941
18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	18 sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	40 940		41 796
	19 sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.			
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	70 424		29 897
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	111 364	-	71 693
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	- 82 144	-	- 37 752
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A.+B.)	126 315		138 949
X.	Rendkívüli bevételek	50		
XI.	Rendkívüli ráfordítások			-
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	50	-	-
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.+D.)	126 365		138 949
XII.	Adófizetési kötelezettség	9 020		6 188
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E.-XII.)	117 345		132 761
22	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23	Fizetett (jóváhagyott) osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F.+22.-23.)	117 345		132 761

Hungarospa Hajdúszoboszlói
Gyógyfürdő és Egészségturisztikai
Zártkörű Részvénytársaság

Czeglédi Gyula
vezérigazgató

Hajdúszoboszló, 2010. február 25.

Kiegészítő melléklet 2009.

Tartalomjegyzék:

I.	ÁLTALÁNOS TÁJÉKOZTATÓ	4
I.1	A vállalkozás bemutatása.....	4
I.1.1	A társaság alapítása, működési formája	4
I.1.2	A társaság székhelye, telephelyei	4
I.1.3	A Társaság jellemző tevékenységi körei	5
I.1.4	A Zrt. részesedései.....	5
II.	A SZÁMVITELI POLITIKA ISMERTETÉSE.....	6
II.1	A Zrt. számviteli politikájának jellemzői	6
II.1.1	A számviteli politika célja	6
II.1.2	A beszámoló formája.....	6
II.1.3	A számviteli politika keretében elkészítendő szabályzatok	6
II.1.4	Számviteli alapelvek	6
II.1.5	Az eredmény megállapításának technikája.....	8
II.1.6	A jelentős összegű hiba	10
II.1.7	A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba.....	10
II.1.8	A vevőnként, adósként kis összegű követelések értéke	10
II.2	A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése.....	11
III.	A VALÓS VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE	11
III.1	A vagyoni helyzet jellemzése	11
III.1.1	Az eszközök összetételének alakulása	11
III.1.2	A források összetételének alakulása.....	12
III.1.3	A vagyoni helyzetet jellemző mutatók.....	13
III.2	A pénzügyi-likviditási helyzet jellemzése.....	14
III.3	Jövedelmezőség, hatékonyság értékelése	15
IV.	AZ ÉVES BESZÁMOLÓHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	16
IV.1	A mérleghez kapcsolódó kiegészítések	16
IV.1.1	A több helyen is szerepeltethető adatok ismertetése	16
IV.1.2	A minősítés esetleges megváltoztatásának leírása	16
IV.1.3	Az értékelési elvek megváltoztatásának hatása.....	16
IV.1.4	A befektetett eszközök állományának változásai	16
IV.1.5	Az eredménytartalék lekötött összegének bemutatása.....	16
IV.1.6	A követelésekre elszámolt értékvesztés bemutatása.....	16
IV.1.7	Az időbeli elhatárolások bemutatása	17
IV.1.8	A piaci értéken szerepeltetett eszközök bemutatása.....	17
IV.1.9	Az értékhelyesbítés alakulása eszközcsoportonként, az érték nélkül nyilvántartott készletek	17
IV.1.10	A környezet védelmének szolgáló tárgyi eszközök adatai	17
IV.1.11	A veszélyes hulladékok nyitó és záró készlete	17
IV.1.12	A hosszú lejáratú kötelezettségek bemutatása	18
IV.1.13	A jelentős, mérlegben nem szerepeltetett pénzügyi kötelezettségek részletezése	18
IV.2	Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések.....	18
IV.2.1	Az össze nem hasonlítható adatok ismertetése	18
IV.2.2	A kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyévi költségeinek ismertetése	18
IV.2.3	A rendkívüli bevételek és ráfordítások részletezése	18

IV.2.4 A társasági adó megállapításánál alkalmazandó módosító tételek ismertetése	19
IV.2.5 Az igénybevett és az egyéb szolgáltatások költségeinek bemutatása	20
V. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	21
V.1 A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása állománycsoportonként	21
V.3 személyi jellegű egyéb kifizetések bemutatása	21
V.4 Az üzletvezetés és a Felügyelő Bizottság tagjainak fizetett juttatások	21
V.5 Az elkülönített állami pénzalapokból kapott összegek támogatásonként	22
V.6 Az ellenőrzés, illetve az önellenőrzések során feltárt jelentős összegű hibák hatása, évenkénti bontásban	23

Mellékletek:

1. sz.: Immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása
2. sz.: Cash flow kimutatás

I. ÁLTALÁNOS TÁJÉKOZTATÓ

I.1 A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA

I.1.1 A társaság alapítása, működési formája

A HUNGAROSPA Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő és Egészségturisztikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság a korábbi Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő Vállalat jogutódjaként 1991. augusztus 26-án jött létre. A részvénytársaság zárt körben került megalapításra Hajdúszoboszló Város Önkormányzata és a társaság Dolgozói és Segélyező Alapítványa által. A társaság alapításkori jegyzett tőkéje - többségi tulajdonos által véglegesen rendelkezésre bocsátott pénzeszközök – következtében napjainkra 2.339.300 eFt-ra emelkedett, az Önkormányzat tulajdonosi részesedése pedig 98,2 %.

A jegyzett tőke emelések értékének alakulását, valamint a részvények tulajdonosok szerinti megoszlását az alábbiakban mutatjuk be.

Évek	Tulajdonosok	Részvények száma db	Részvények típusa, névértéke	Részvények összesen e Ft	Részvények mindösszesen e Ft	Tulajdoni hányad %	Jegyzett tőke változás e Ft
1991	Hajdúszoboszló Város Önkormányzata	953	100.000.-Ft/db névre szóló	95 300	136 700	69.7	0
	Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő Dolgozói és Segélyező Alapítvány	414		41 400		30.3	
	Hajdúszoboszló Város Önkormányzata	1 953		195 300		82.5	
1995	Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő Dolgozói és Segélyező Alapítvány	414		41 400	236 700	17.5	100 000
	Hajdúszoboszló Város Önkormányzata	5 953		595 300		93.5	
1998	Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő Dolgozói és Segélyező Alapítvány	414		41 400	636 700	6.5	400 000
	Hajdúszoboszló Város Önkormányzata	6 586		658 600		94.1	
1999	Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő Dolgozói és Segélyező Alapítvány	414		41 400	700 000	5.9	63 300
	Hajdúszoboszló Város Önkormányzata	8 026		802 600		95.1	
2000	Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő Dolgozói és Segélyező Alapítvány	414		41 400	844 000	4.9	144 000
	Hajdúszoboszló Város Önkormányzata	10 976		1 097 600		96.4	
2001	Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő Dolgozói és Segélyező Alapítvány	414		41 400	1 139 000	3.6	295 000
	Hajdúszoboszló Város Önkormányzata	11 976		1 197 600		96.7	
2002	Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő Dolgozói és Segélyező Alapítvány	414		41 400	1 239 000	3.3	100 000
	Hajdúszoboszló Város Önkormányzata	13 576		1 357 600		97.0	
2003	Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő Dolgozói és Segélyező Alapítvány	414		41 400	1 399 000	3.0	160 000
	Hajdúszoboszló Város Önkormányzata	14 554		1 455 400		97.2	
2004	Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő Dolgozói és Segélyező Alapítvány	414		41 400	1 496 800	2.8	97 800
	Hajdúszoboszló Város Önkormányzata	15 159		1 515 900		97.3	
2005	Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő Dolgozói és Segélyező Alapítvány	414		41 400	1 557 300	2.7	60 500
	Hajdúszoboszló Város Önkormányzata	16 689		1 668 900		97.6	
2006	Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő Dolgozói és Segélyező Alapítvány	414		41 400	1 710 300	2.4	153 000
	Hajdúszoboszló Város Önkormányzata	18 369		1 836 900		97.8	
2007	Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő Dolgozói és Segélyező Alapítvány	414		41 400	1 878 300	2.2	168 000
	Hajdúszoboszló Város Önkormányzata	20 349		2 034 900		98.0	
2008	Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő Dolgozói és Segélyező Alapítvány	414		41 400	2 076 300	2.0	198 000
	Hajdúszoboszló Város Önkormányzata	22 979		2 297 900		98.2	
2009	Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő Dolgozói és Segélyező Alapítvány	414		41 400	2 339 300	1.8	263 000

I.1.2 A társaság székhelye, telephelyei

A társaság székhelye: Hajdúszoboszló, Szent István park 1-3.

A társaság telephelyei: Hajdúszoboszló, Böszörményi út 37.
Hajdúszoboszló, Böszörményi út 35/a.
Hajdúszoboszló, Böszörményi út 35.

A társaság telephelyei: Hajdúszoboszló, Debreceni útfél 6.

Hajdúszoboszló, Hőforrás u. 4.
 Hajdúszoboszló, József A. u. 25.
 Hajdúszoboszló, József A. u. 4.
 Hajdúszoboszló, Mátyás Király sétány 25.
 Hajdúszoboszló, Mátyás Király sétány 14.
 Hajdúszoboszló, Mátyás Király sétány 3.
 Hajdúszoboszló, Rákóczi u. 184.
 Hajdúszoboszló, Rózsa u. 9.
 Hajdúszoboszló, Szép Ernő u.16.

A társaság fióktelepe: Debrecen Vár u. 2. fszt. 3.

I.1.3 A Társaság jellemző tevékenységi körei

9604 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás (főtevékenység) (gyógyfürdő)

9329 Máshová nem sorolható egyéb szabadidős tevékenység (strand, aquapark)

9261 Sportlétesítmények üzemeltetése (uszoda)

8690 Humán egészségügyi tevékenység (gyógyászat)

7430 Műszaki vizsgálat, elemzés (labor)

6820 Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

7912 Utazásszervezés

5610 Étkezőhelyi vendéglátás

5630 Italszolgáltatás

5530 Kemping szolgáltatás

5510 Szállodai szolgáltatás

3600 Víztermelés, kezelés, elosztás

1107 Üdítő ital, ásványvíz gyártása

3511 Villamosenergia-termelés

3514 Villamosenergia-kereskedelem

I.1.4 A Zrt. részesedési viszonyban áll az alábbi társaságokban

Észak-alföldi Regionális Termásvíz-hasznosítási Innovációs és Technológiatranszfer Központ Kht-ban 100.000,- Ft, 2 % részesedést tartunk számon. Cégjegyzék száma: 09-14-000091. Törzstőkéje: 4.900.000.-Ft.

HA-VER Hajdúsági Versenyképesség Nonprofit Kft.-ben 200.000,- Ft, 4,76% részesedést tartunk számon. Cégjegyzék száma: 09-09-015097. Törzstőkéje: 4.200.000.-Ft.

Hajdúszoboszlói Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft-ben 100.000,-Ft, 20 % részesedést tartunk számon. Cégjegyzék száma: 09-09-017830. Törzstőkéje: 500.000,-Ft.

I.2 A BESZÁMOLÓ ÖSSZEÁLLÍTÁSÁÉRT FELELŐS NYILVÁNTARTÁSBA VETT KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁST VÉGZŐ TERMÉSZETES SZEMÉLY ADATAI:

Kircsi Lajos gazdasági igazgató, regisztrációs szám: 157116.

II. A SZÁMVITELI POLITIKA ISMERTETÉSE

II.1 A ZRT. SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK JELLEMZŐI

II.1.1 A számviteli politika célja

A számviteli politika célja, hogy társaságunknál olyan számviteli rendszer funkcionáljon, amelynek alapján megbízható és valós információt tartalmazó éves beszámoló állítható össze, és amely számviteli rendszer egyidejűleg a vezetői döntések számára is alkalmas információs bázisul szolgálhat.

II.1.2 A beszámoló formája

A beszámoló formáját a számviteli törvény az éves nettó árbevétel nagyságától, a mérleg főösszegétől, a foglalkoztatottak létszámától, mindezek határértékeitől, továbbá – meghatározott esetben – a könyvvezetés módjától függően határozza meg.

Ennek figyelembevételével vállalkozásunk (mint részvénytársaság, és mint az előírt mutatókat meghaladó vállalkozás) **éves beszámolót** készít a naptári évről december 31-i fordulónappal. Az éves beszámoló mérlegből, eredmény-kimutatásból és kiegészítő mellékletből áll. Az éves beszámolóval egyidejűleg társaságunk üzleti jelentést is készít. A mérleget a számviteli törvény szerinti kötelező tagoláson túl tovább nem részletezzük.

II.1.3 A számviteli politika keretében elkészítendő szabályzatok

1. Eszközök és a források leltárkészítési és leltározási valamint selejtezési szabályzata,
2. Számlarend,
3. Eszközök és a források értékelési szabályzata,
4. Pénztári és pénzkezelési szabályzat,
5. Önköltség-számítási szabályzat.

II.1.4 Számviteli alapelvek

A beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során az alábbi alapelveket kell érvényesítenünk:

(Az alapelvektől csak a számviteli törvényben szabályozott módon lehet eltérni.)

II.1.4.1 A vállalkozás folytatásának elve

A beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során abból indulunk ki, hogy a belátható jövőben is fenn tudjuk tartani működésünket, folytatni tudjuk tevékenységünket, nem várható a működés beszüntetése vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése.

II.1.4.2 A teljesség elve

Mindazon gazdasági eseményeket, amelyek az eszközökre és a forrásokra, illetve a tárgyévi eredményre hatással vannak, a beszámolóban kimutatjuk. Ideértve azokat a gazdasági eseményeket is, amelyek az adott naptári évre vonatkoznak, amelyek a mérleg fordulónapját követően, de még a mérleg elkészítését megelőzően váltak ismertté, továbbá azokat is, amelyek a mérleg fordulónapjával lezárt év gazdasági eseményeiből erednek, a mérleg fordulónapja előtt még nem következtek be, de a mérleg elkészítését megelőzően ismertté váltak.

II.1.4.3 A valódiság elve

A könyvvitelben rögzített és a beszámolóban szereplő tételeknek a valóságban is megtalálhatóknak, bizonyíthatóknak, kívülállók által is megállapíthatóknak kell lenniük. Értékelésüknek meg kell felelniük az e törvényben előírt értékelési elveknek és az azokhoz kapcsolódó értékelési eljárásoknak.

II.1.4.4 A világosság elve

A könyvvezetést és a beszámolót áttekinthető, érthető, e törvénynek megfelelően rendezett formában készítjük.

II.1.4.5 A következetesség elve

A beszámoló tartalma és formája, valamint az azt alátámasztó könyvvezetés tekintetében az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítjuk.

II.1.4.6 A folytonosság elve

Az üzleti év nyitómérlegében szereplő adatok megegyeznek az előző üzleti év zárómérlegének megfelelő adataival. Az egymást követő években az eszközök és források értékelése, az eredmény számbavétele csak a számviteli törvényben meghatározott szabályok szerint változhat.

II.1.4.7 Az összemérés elve

Az adott időszak eredményének meghatározásakor a tevékenységek adott időszaki teljesítéseinek elismert bevételeit és a bevételeknek megfelelő költségeit (ráfordításait) vesszük számításba, függetlenül a pénzügyi teljesítéstől. A bevételeknek és a költségeknek ahhoz az időszakhoz kell kapcsolódniuk, amikor azok gazdaságilag felmerültek.

II.1.4.8 Az óvatosság elve

Nem mutatunk ki eredményt akkor, ha az árbevétel, a bevétel pénzügyi realizálása bizonytalan. A tárgyévi eredmény meghatározása során az értékvesztés elszámolásával, a céltartalék képzésével vehető figyelembe az előrelátható kockázat és feltételezhető veszteség akkor is, ha az üzleti év mérlegének fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között vált ismertté. Az értékcsökkenéseket, az értékvesztéseket és a céltartalékokat el kell számolnunk, függetlenül attól, hogy a tárgyév eredménye nyereség vagy veszteség.

II.1.4.9 A bruttó elszámolás elve

A bevételeket és a költségeket (ráfordításokat), illetve a követeléseket és a kötelezettségeket egymással szemben - a számviteli törvényben szabályozott eseteket kivéve - nem számoljuk el.

II.1.4.10 Az egyedi értékelés elve

Az eszközöket és a kötelezettségeket a könyvvezetés és a beszámoló elkészítése során egyedileg rögzítjük és értékeljük.

II.1.4.11 Az időbeli elhatárolás elve

Az olyan gazdasági események hatásait, amelyek két vagy több évet is érintenek, az adott időszak bevételei és költségei között olyan arányban számoljuk el, ahogyan az alapul szolgáló időszak és az elszámolási időszak között megoszlik.

II.1.4.12 A tartalom elsődlegessége a formával szemben elve

A beszámolóban és az azt alátámasztó könyvvezetés során a gazdasági eseményeket, ügyleteket a tényleges gazdasági tartalmuknak megfelelően – e törvény alapelveihez, vonatkozó előírásaihoz igazodóan – mutatjuk be, illetve annak megfelelően számoljuk el.

II.1.4.13 A lényegesség elve

Lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása – az ésszerűség határain belül – befolyásolja a beszámoló adatait, felhasználók döntéseit.

II.1.4.14 A költség-haszon összevetésének elve

A beszámolóban (a mérlegben, az eredmény-kimutatásban, a kiegészítő mellékletben) nyilvánosságra hozott információk hasznosíthatósága (hasznossága) arányban áll az információk előállításának költségeivel.

II.1.5 Az eredmény megállapításának technikája

II.1.5.1 Az eredmény-kimutatás formája, a mérlegkészítés időpontja

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét a naptári évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az egyéb bevételeknek, az eszközök között állományba vett saját teljesítmények értékének, valamint az üzleti évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás, egyéb költségek és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként **(összköltség eljárással) állapítjuk meg**. A költségeket elsődlegesen a hatos (általános költségek) és hetes (tevékenységek költségei) számlaosztályban mutatjuk ki a vezetői információs rendszer és az önköltség-számítás követelményeihez igazodva, s ezzel párhuzamosan az ötös számlaosztályt is vezetjük, amely a költségeket költségnemek szerinti bontásban tartalmazza az összköltség eljárással készülő eredmény-kimutatás igényeinek megfelelően. A 6.-7. számlaosztály számláinak egyenlegeinek 8. számlaosztályba történő átvezetését követően főkönyvi nyilvántartásainkból a számviteli törvény szerinti forgalmi költség eljárásnak megfelelő „B” eredmény-kimutatás is készíthető.

A mérlegkészítés időpontja: a tárgyévet követő év január 31. napja.

A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az ún. mérlegszerű elrendezéssel, a két oldal (eszközök, források) automatikus egyezőség ellenőrzésével, amely az eszközöket fordított likviditási sorrendben, a forrásokat fordított lejáratú sorrendben mutatja be.

A mérleg, a számviteli törvény szerinti tagoláson túl tovább nem részletezett, az arab számmal jelzett tételeket egy-egy csoporton belül nem vonjuk össze, mint ahogy azokat az arab számmal jelzett sorokat sem hagyjuk el, amelyeknél adat sem a tárgyévben, sem az előző évben nem szerepel.

Az eredmény-kimutatást a számviteli törvény 2. számú melléklet „A” változata szerint készítjük el, az ún. lépcsőzetes elrendezéssel.

Az eredmény-kimutatás, a számviteli törvény szerinti tagoláson túl tovább nem részletezett, az arab számmal jelzett tételeket egy-egy csoporton belül nem vonjuk össze, mint ahogy azokat az arab számmal jelzett sorokat sem hagyjuk el, amelyeknél adat sem a tárgyévben, sem az előző évben nem szerepel.

A könyvviteli zárathoz egy-egy naptári időszak végén a folyamatos könyvelés teljessé tétele érdekében végzett kiegészítő, helyesbítő, egyeztető, összesítő könyvelési munka és a számlák technikai lezárása tartozik. Évközben, havonta részleges, év végén teljes könyvviteli zárlatot kell végrehajtani. (A részleges zárlat tárgyidőszakig megtörtént gazdasági események feldolgozását, valamint költségfelosztást és önköltség-számítást is magában foglalja, de nem tartalmazza az év végi „speciális” eljárásokat, mint

értékvesztés, céltartalékképzés, értékelés, valuta-deviza készletek értékelése, hosszú lejáratú kötelezettségek 1 éven belül esedékes részének átvezetése, stb.)

II.1.5.2 Amortizációs politika

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenését az egyedi értékelés elve alapján, a használat várható idejét figyelembe véve, az amortizációs normák jegyzékében kialakított lineáris leírási kulcsokkal számítjuk. Értékcsökkenést az üzembe helyezést követő hó első napjától, kivezetéskor pedig a kivezetést megelőző hó utolsó napjáig számolunk el. Az 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk. A 100-200 ezer forint között egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök értékcsökkenésénél 90 %-os amortizációs kulcsot alkalmazunk.

II.1.5.3 Maradványérték nagysága

Az eszköz maradványértékét – az egyedi értékelés elve alapján – a hasznos élettartam végére számított eszköz, üzembe helyezésének időpontjában fellelhető hasonló korú eszköz piaci értéke alapján határozzuk meg.

Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor a maradványértéket nullának tekintjük.

Nem jelentős a maradványérték ha annak értéke a beszerzési érték 10 %-át, vagy ha az kevesebb mint 100 eFt, akkor a 100 eFt-ot nem éri el. Nem jelentős akkor sem, ha az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

II.1.5.4 Alkalmazott leírási módszer

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez **(bruttó értékhez)** viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével tervezzük, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől alkalmazzuk.

II.1.5.5 Céltartalékok képzése

Az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot kell képezni a szükséges mértékben

A várható kötelezettségekre:

Az adózás előtti eredmény terhére, a jövőbeni kötelezettségekre nem képezünk céltartalékot.

Céltartalék képzése a jövőbeni költségekre:

Az adózás előtti eredmény terhére, a jövőbeni költségekre nem képezünk céltartalékot.

II.1.5.6 Értékhelyesbítés, értékelési tartalék

Társaságunk nem él a befektetett eszközök piaci értéken történő értékelésének a lehetőségével, ennek megfelelően értékhelyesbítést, értékelési tartalékot nem mutat ki.

II.1.5.7 Minősítési ismérvek a számviteli elszámolások szempontjából

Lényegesség kritériumai

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősítünk a beszámoló szempontjából minden olyan információt, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

II.1.6 A jelentős összegű hiba

Jelentős összegű a 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 - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérleg főösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forint.

A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredmény-kimutatásban külön oszlopban mutatjuk ki.

II.1.7 A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba

Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét legalább 20 százalékkal megváltoztatja (növeli vagy csökkenti), tehát a saját tőke értékét lényegesen megváltoztatja, lényeges mértékű hibának kell tekintenünk, mert a már korábban közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztők voltak.

Fajlagosan kis értékű készletek

Az értékvesztés elszámolása szempontjából fajlagosan kis értékűnek tekintjük azokat a készleteket, amelyek esetében készletcsoportonként (főkönyvi számlánként) az értékvesztés nem haladja meg a nyilvántartott érték 5 %-át.

II.1.8 A vevőként, adósként kis összegű követelések értéke

A vevőként, adósként kis összegű követeléseknél – a vevők, az adósok együttes minősítése alapján – az értékvesztés összege e követelések nyilvántartásba vételi értékének százalékában is meghatározhatjuk.

Azt tekintjük kis összegű követelésnek, amely nem haladja meg az 50 eFt-ot.

A befektetett pénzügyi eszközök, a készletek, a követelések, az értékpapírok esetében értékvesztést számolunk el a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján, amennyiben az egyes eszközcsoportok könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti - veszteségjellegű – különbség tartósan mutatkozik és jelentős összegű, vagyis egy éven túli és meghaladja a 100 eFt-ot.

A valutás, devizás követelések és kötelezettségek ártértékeléséből adódó jelentős eredményhatás nagysága

A valutás, devizás tételek mérleg fordulónapi értékelése során az összevont árfolyam-különbséget akkor minősítjük jelentősnek, ha annak összege meghaladja a 300 eFt-ot.

Behajthatatlan követelések esetében aránytalan költség

Azon behajthatatlan követelések esetében, amelyeknél a követelés értékének egyharmadát a végrehajtási költség meghaladja, úgy tekintjük, hogy a végrehajtással kapcsolatos költségek már nincsenek arányban a követelésből várhatóan megszerezhető összeggel.

A rendkívüli tételek jelentős eredményhatásának küszöbértéke

A rendkívüli tételek jelentős eredményhatásának küszöbértékét az üzleti év értékesítés nettó árbevételének 5 százalékában határozzuk meg.

II.1.8.1 A valuta-és devizatételek értékelése

A valutakészlet, a devizaszámlán lévő deviza, a külföldi pénzürtékre szóló követelés, befektetett pénzügyi eszköz, értékpapír (együtt: külföldi pénzürtékre szóló eszköz), illetve kötelezettség forintértékének meghatározásakor az alábbiak szerint járunk el:

A valutát, a devizát a Magyar Nemzeti Bank által meghirdetett devizaárfolyamon számítjuk át forintra.

Az előzőekben előírt devizaárfolyam használatától eltérünk, ha a Magyar Nemzeti Bank által nem jegyzett és nem konvertibilis valutát, ilyen valutára szóló eszközöket és kötelezettségeket kell forintra átszámítani. Ez esetben a valuta szabadpiaci árfolyamán kell forintra átszámítani.

II.2 A SZÁMVITELI ALAPELVEKTŐL VALÓ ELTÉRÉS ISMERTETÉSE

A számviteli alapelvektől eltérően feldolgozott gazdasági események 2009. évben a számviteli törvény változása miatt a fejlesztési támogatás értékcsökkenés arányos visszaírása a rendkívüli árbevétel helyett az egyéb bevételek között jelenik meg.

III. A VALÓS VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE

III.1 A VAGYONI HELYZET JELLEMZÉSE

III.1.1 Az eszközök összetételének alakulása

Adatok eFt-ban					
Megnevezés	2008.	2009.	Index %	Megoszlás 2008.	Megoszlás 2009.
Befektetett eszközök	5 772 284	9 349 909	162,0%	87,8%	88,0%
Immateriális javak	5 279	6 460	122,4%	0,1%	0,1%
Tárgyi eszközök	5 763 746	9 340 519	162,1%	87,7%	87,9%
Befektetett pénzügyi eszközök	3 259	2 930	89,9%	0,0%	0,0%
Forgóeszközök	763 673	1 230 348	161,1%	11,6%	11,6%
Készletek	49 841	59 934	120,3%	0,8%	0,6%
Követelések	41 464	47 714	115,1%	0,6%	0,4%
Pénzeszközök	672 368	1 122 700	167,0%	10,2%	10,6%
Aktívák	35 164	45 660	129,8%	0,5%	0,4%
ÖSSZESEN:	6 571 121	10 625 917	161,7%	100,0%	100,0%

Az eszközökben az előző évhez képest bekövetkezett 4.054.796 eFt növekedés az alábbi tényezők együttes hatásával indokolható:

- Immateriális javak értékét az állományba vett új szoftverek növelték, másrészt a korábbi években beszerzett vagyoni értékű jogok és szellemi termékek után elszámolt amortizáció csökkentette.
- A tárgyi eszközöknél 721.975 eFt, az immateriális javaknál 4.368 eFt eszközértéket helyeztünk üzembe. Ebből a gázmotor, az Árpád Uszoda tetőfelújítása képezi a

legnagyobb tételt. Selejtezni 14.959 eFt aktivált értékű épületet kellett, ezek az Aqua-Palace beruházási területét érintették, valamint 1.080 eFt beszerzési értékű, évek során nullára íródott eszközt kellett, melyek elavultak, használhatatlanná váltak. Az állományváltozások következtében jelentős mértékben, 62 %-kal nőttek a tartós eszközeink.

- ▶ A befektetett pénzügyi eszközök között mutatjuk ki egyrészt a dolgozóknak (2009. évben 4 fő) adott lakásvásárlási kölcsönt, másrészt a tulajdoni részesedést jelentő befektetéseinket (400 eFt).
- ▶ A forgóeszközök valamennyi tételében növekedést figyelhetünk meg.
- ▶ Pénzeszközeinkben mutatkozik az Aqua-Palace beruházás hitel folyósítása és a szállítói kiegyenlítés ütemezése közötti időszakra lehívott összeg lekötése.
- ▶ 2009. december 31-én 673.000 EUR devizabetéttel rendelkezünk.
- ▶ Az aktív időbeli elhatárolások közel 30 %-kal növekedtek. Itt mutatjuk ki egyrészt azokat a bevételeket (TB gyógytényezők, Thermál Hotel bevétel, Aqua-Sol Hotel bevétel, termálvízbevétel, stb.), amelyek teljesítése 2009. évben megtörtént, de az abból származó bevétel realizálására 2010-ben kerül sor. Másrészt azokat a kiadásokat (biztosítási díjak, szoftver követési díj, előfizetési díjak, stb.), amelyek 2009. évben felmerültek, de költségként, ráfordításként csak 2010-ben számolódnak el.

III.1.2 A források összetételének alakulása

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2008.	2009.	Index	Megoszlás 2008.	Megoszlás 2009.
Sajáttőke	3 342 264	3 738 026	111,8%	50,9%	35,2%
Kötelezettségek	2 433 509	4 537 102	186,4%	37,0%	42,7%
Passzívák	795 348	2 350 789	295,6%	12,1%	22,1%
ÖSSZESEN:	6 571 121	10 625 917	161,7%	100,0%	100,0%

A forrásokban az előző évhez képest bekövetkezett 61,7 %-os növekedés az alábbi tényezők együttes hatásával indokolható:

1. A saját tőke változásának okai:

- ▶ 2009. évben két alkalommal került sor jegyzett tőke emelésre, összesen 263.000 eFt értékben (54. mérlegsor).
- ▶ Az 58. mérlegsor, azaz az eredménytartalék összegét növelte a 2008. évi mérleg szerinti eredmény (117.345 eFt), valamint a korábbi években fejlesztésre lekötött tartalék feloldott összeg (142.682 eFt) és csökkent a 2009. évben képzett lekötött tartalék (69.475 eFt).
- ▶ Lekötött tartalékot (59. mérlegsor) képeztünk az eredménytartalék terhére 69.475 eFt értékben. A lekötött tartalék képzése (fejlesztési tartalék) forrásemelkedést nem okoz, a mérlegsorokon belüli, eredménytartalék terhére történő átrendezést jelenti.
- ▶ A tárgyévi mérleg szerinti eredmény 15 millió Ft-tal emelkedett.

2. A kötelezettségek változásának okai:

- ▶ A források 43 %-át a kötelezettségek alkotják, melyek a beruházási hitelek miatt 86,4 %-kal nőttek.
- ▶ A kiegészítő melléklet IV.1.12. pontjában a hosszú lejáratú hitelek részletesen kerülnek bemutatásra. A hosszú lejáratú hitelből az éven belül (2010. évben) esedékes részt a rövid lejáratú hitelek között szerepeltetjük.
- ▶ A beruházási hitel kötelezettségekből 2009. évben 429.545 eFt törlesztés történt.
- ▶ A kötelezettségeken belül 66-34 % arányban oszlik meg a hosszú-, illetve rövid lejáratú kötelezettségek összege. A hosszú lejáratú kötelezettségek teljes összegét a beruházási hitel, a rövid lejáratú kötelezettségeknek pedig 26 %-át a beruházási- és működésfinanszírozási hitelek alkotják.
- ▶ A 89. mérleg soron található egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között a december havi bér kifizetések és azok adó- és járulék vonzatai találhatók.
- ▶ A passzívák állománya közel háromszorosára nőtt, az 1.594 MFt Aqua-Palace fejlesztési támogatás lefolyósítása miatt.

III.1.3 A vagyoni helyzetet jellemző mutatók

Megnevezése	Mutató	2008.		2009.	
		eFt		eFt	
Saját tőke aránya	Saját tőke	3 342 264		3 738 026	
	Idegen tőke	6 571 121-3 342 264	104%	10 625 917-3 738 026	54%
Eladósodottság	Kötelezettségek	2 433 509		4 537 102	
	Saját tőke	3 342 264	72,8%	3 738 026	121,4%
Saját tőke fordulatszáma	Nettó árbevétel	2 853 523		2 873 909	
	Saját tőke	3 342 264	0.85 év	3 738 026	0.77 év
Tőkeerősség	Saját tőke	3 342 264		3 738 026	
	Mérlegfőösszeg	6 571 121	50,9%	10 625 917	35,2%
Nettó eladósodottság	Kötelezettségek-Követelések	2 433 509-41 464		4 537 102-47 714	
	Saját tőke	3 342 264	71,6%	3 738 026	120,1%
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	3 342 264		3 738 026	
	Befektetett eszközök	5 772 284	57,9%	9 349 909	40,0%
Eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	2 853 523		2 873 909	
	Eszközök összesen	6 571 121	0.43 év	10 625 917	0.27 év
Tárgyi eszközök hatékonysága	Nettó árbevétel	2 853 523		2 873 909	
	Tárgyi eszközök összesen	5 763 746	49,5%	9 340 519	30,8%
Tárgyi eszközök elhasználódottsági	Tárgyi eszközök nettó értéke	5 763 746		9 340 518	
	Tárgyi eszközök bruttó értéke	7 888 045	73,1%	11 753 827	79,5%
Tárgyi eszközök megújítása	Tárgyévi beruházás	1 698 273		3 901 881	
	Tárgyi eszközök	5 763 746	29,5%	9 340 519	41,8%
Beruházások fedezete	Tárgyévi beruházás	1 698 273		3 901 881	
	Értékcsökkenési leírás	360 666	470,9%	321 540	1213,5%

A mérleg adatokból számítható, a vagyoni helyzetet jellemző mutatók értékelése:

- ▶ A forrásoknak 54 %-át a saját tőke, 46 %-át pedig az idegen tőke adja. A 263.000 eFt jegyzett tőke emelés révén a saját tőke aránya a meghatározó.

- Eladósodottságunk nőtt a nagyberuházások érdekében felvett hitel miatt, és csökkent a beruházási hitelek törlesztésével.
- 2009. évben 3,9 Mrd Ft értékű beruházás valósult meg, aktiválásra került közel 722 M Ft.
- A kisebb beruházások, beszerzések fedezetét az értékcsökkenés biztosította.

III.2 A PÉNZÜGYI-LIKVIDITÁSI HELYZET JELLEMZÉSE

Megnevezés	Mutatók	2008.		2009.	
		eFt	%	eFt	%
Likviditási mutató	Forgóeszköz	763 673		1 230 348	
	Kötelezettség	2 433 509	31,38%	4 537 102	27,12%
Likviditási mutató I.	Forgóeszköz	763 673		1 230 348	
	Rövid lejáratú kötelezettség	1 428 512	53,46%	1 539 033	79,94%
Likviditási gyorsráta	Forgóeszköz-Készlet	763 673-49 841		1 230 348-59 934	
	Rövid lejáratú kötelezettség	1 428 512	49,97%	1 539 033	76,05%
Adósság-szolgálati fedezet	Mérleg szerinti eredmény+ ECS	117 345+360 666		132 761+321 540	
	Esedékes törlesztések	548 177	87,20%	397 135	114,4%
Hitel-fedezetségi mutató	Követelések	41 464		47 714	
	Rövid lejáratú kötelezettség	1 428 512	2,90%	1 539 033	3,10%

Likviditási mutatóink a nagyberuházások pénzügyi ütemezésének megfelelően alakultak:

- A fizetőképességet mérő mutatók között - pénzeszközök 67 %-os növekedésének következtében - jelentős javulást figyelhetünk meg azon mutatók esetében, ahol a kötelezettségeket a forgóeszközök leglikvidebb eszközeihez hasonlítjuk.
- Az adósságszolgálati fedezet mutatója azt tükrözi, hogy az eredményes gazdálkodás és az esedékes hiteltörlesztések, a bank részére megbízható adós minősítést biztosít-e.

A 2009. évi pénzügyi folyamatok alakulását mutatja be a 2. számú mellékletben található cash flow kimutatás.

Társaságunk egyrészt a külső forrásokat több mint 2,2 Mrd Ft saját működési cash flow-val növelve, másrészt a tőkeemelés révén 263 M Ft forráshoz (pénzügyi cash flow) jutott az elmúlt évben. Mindezek segítségével több mint 3,7 Mrd Ft összegű beruházási volumen (befektetési cash flow) valósult meg 2009. évben, a pénzeszköz állomány több mint 450 millió Ft növekedése mellett.

III.3 JÖVEDELMEZŐSÉG, HATÉKONYSÁG ÉRTÉKELÉSE

Adózott eredmény alakulása

Megnevezés	Érték (Ft)
1998.	34 255 000
1999.	42 937 000
2000.	132 951 000
2001.	197 655 000
2002.	106 738 000
2003.	128 683 000
2004.	59 778 000
2005.	50 333 000
2006.	79 601 000
2007.	214 594 000
2008	117 345 000
2009	132 761 000

A társaság árbevételének 4,6 %-át teszi ki a nyereség 2009. évben.

Megnevezés	Mutató	2008.		2009.	
		eFt		eFt	
Tőkearányos jövedelmezőség	Adózott eredmény	117 345	3,51%	132 761	3,55%
	Saját tőke	3 342 264		3 738 026	
Árbevétel arányos jövedelmezőség	Adózott eredmény	117 345	4,11%	132 761	4,62%
	Nettó árbevétel	2 853 523		2 873 909	
Eszközarányos jövedelmezőség	Adózott eredmény	117 345	1,79%	132 761	1,25%
	Eszközők	6 571 121		10 625 917	
Élőmunka hatékonyság	Nettó árbevétel	117 345	6909 eFt/fő	132 761	6699 eFt/fő
	Létszám	413		429	

A jövedelmi helyzetet és hatékonyságot jellemző mutatók arra adnak választ, hogy a társaság a gazdálkodása során a tulajdonosok és hitelezők által rendelkezésre bocsátott forrásokat, valamint az azokból megvalósult és működtetett eszközöket milyen eredményességgel használja fel nyereség termelésére. 2009. évben több mint 13 %-kal nőtt a társaság mérleg szerinti eredménye.

A társaság munkaerő kihasználtságát mérő élőmunka hatékonyság mutató mértéke az előző év szintjéhez közel maradt. Melynek oka egyrészt, hogy 2009. évben nem emeltünk árakat, másrészt a létszámgényes ágazatok (termálfürdő) forgalma megnőtt.

IV. AZ ÉVES BESZÁMOLÓHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

IV.1 A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

E tárgyban, a kiegészítő mellékletben kötelezően bemutatandó adat 2009. december 31-én nem volt.

IV.1.1 A több helyen is szerepeltethető adatok ismertetése

E tárgyban, a kiegészítő mellékletben kötelezően bemutatandó adat 2009. december 31-én a következő: fejlesztési támogatás rendkívüli árbevétel helyett az egyéb bevételek között szerepeltetjük a számviteli törvény változása következtében.

IV.1.2 A minősítés esetleges megváltoztatásának leírása

E tárgyban, a kiegészítő mellékletben kötelezően bemutatandó adat 2009. december 31-én nem volt.

IV.1.3 Az értékelési elvek megváltoztatásának hatása

E tárgyban, a kiegészítő mellékletben kötelezően bemutatandó gazdasági esemény 2009. évben nem volt.

IV.1.4 A befektetett eszközök állományának változásai

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, valamint értékcsökkenési leírásának alakulását az 1. sz. mellékletben található táblázat részletesen tartalmazza.

Terven felüli értékcsökkenésként számoltuk el a kiselejtezett tárgyi eszközök nyilvántartási értékét. Meghatározó tárgyi eszközök esetében leírási kulcs változtatására nem került sor 2009. évben.

IV.1.5 Az eredménytartalék lekötött összegének bemutatása

Adatok eFt-ban

Fejlesztési tartalék képzése	2002.	2003.	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.	2009.
Adózás előtti eredmény	126.112	132.024	69.036	55.833	79.601	238.463	126.365	138.949
Képezhető fejl.tart.	25.222	33.006	17.259	13.958	19.900	59.616	63.182	69.475
Képzett fejlesztési tartalék	25.000	33.000	17.000	14.000	19.900	59.600	63.182	69.475
Felhasznált, feloldott fejlesztési tartalék	25.000	33.000	0	31.000	0	0	0	142.682

IV.1.6 A követelésekre elszámolt értékvesztés bemutatása

A határidőn túli kintlévőségek esetében a követelések érvényesítése érdekében különböző intézkedések történtek (részletfizetési megállapodás, kompenzálás, fizetési felszólítás, fizetési meghagyás, végrehajtás). Az egy éven túli követeléseinkre 2009. évben 659 eFt értékvesztést számoltunk el.

A behajthatatlanná vált és elévült kintlévőségeket (felszámolás alatt lévő cégeknél a végrehajtás nem járt eredménnyel) 487 eFt értékben kiveztük nyilvántartásunkból.

IV.1.7 Az időbeli elhatárolások bemutatása

Adatok eFt-ban

Megnevezés		Érték
EREDMÉNYT NÖVELŐ	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	45.660
	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1.876
	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	43.784
EREDMÉNYT CSÖKKENTŐ	Passzív időbeli elhatárolások	2.350.789
	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2.267
	Halasztott bevételek elhatárolása	2.329.667
	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	18.855

IV.1.8 A piaci értéken szerepeltetett eszközök bemutatása

A mérlegben piaci értéken szerepeltetett, átértékelt eszközök nincsenek. Az eszközeinket a számviteli politikában rögzített beszerzési áron mutatjuk ki.

IV.1.9 Az értékhelyesbítés alakulása eszközcsoportonként, az érték nélkül nyilvántartott készletek

Érték helyesbítés 2009. évben nem volt. Érték nélkül tartjuk nyilván a használt munkaruhákat, illetve a munkahelyre kiadott kis értékű eszközöket.

IV.1.10 A környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközök adatai

A kiegészítő mellékletben kötelezően bemutatandó, jogszabály által környezetvédelmi tárgyi eszközként meghatározott eszközeink nincsenek.

IV.1.11 A veszélyes hulladékok nyitó és záró készlete

A jogszabályok szerint kialakított és működő üzemi gyűjtőhelyről szerződött partnerünk, a Hajdúkomm Kft. és az ÖKO Pannon Kht. rendszeresen elszállítja a veszélyes hulladékokat, így társaságunknál nyitó, illetve záró készlet nem volt.

IV.1.12 A hosszú lejáratú kötelezettségek bemutatása

Megnevezés	Lejárat	Fennálló hiteltartozás összesen	
		ebből éven túli lejáratú	ebből 2010-ben esedékes
K&H Bank Aqua-Palace beruházási és fejlesztési hitel (deviza alapú) Hitelkeret: 3.380 MFt	2022	2.620.633.016,-HUF (14.372.233,-CHF)	
		2.419.045.753,-HUF (13.266.676,-CHF)	201.587.263,-HUF (1.105.557,-CHF)
OTP Bank Gázmotor beruházási és fejlesztési hitel (deviza alapú) Hitelkeret: 450 MFt	2012	376.821.344,-HUF (2.066.586,64 CHF)	
		287.498.879,-HUF (1.576.719,-CHF)	89.322.465,-HUF (489.867,64 CHF)
OTP Bank Thermál Hotel beruházási és fejlesztési hitel (deviza alapú) Hitelkeret: 4.496.114,-CHF	2013	396.930.111,-HUF (2.176.868,-CHF)	
		291.524.463,-HUF (1.598.796,-CHF)	105.405.648,-HUF (578.072,-CHF)

IV.1.13 A jelentős, mérlegben nem szerepeltetett pénzügyi kötelezettségek részletezése

Társaságunknak ilyen jellegű kötelezettsége 2009. évben nem volt.

IV.2 AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

IV.2.1 Az össze nem hasonlítható adatok ismertetése

Társaságunknak ilyen jellegű adata 2009. évben a fejlesztési támogatás rendkívüli árbevétel helyett az egyéb bevételek között szerepeltetjük a számviteli törvény változása következtében.

IV.2.2 A kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyévi költségeinek ismertetése

E tárgykörben, a kiegészítő mellékletben bemutatandó gazdasági esemény 2009. évben: A NOVUM K+F Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft-vel 2 évre (2009-2010) kötött szerződés alapján az innovációs járulék terhére számolhatjuk el a gyógyászati kutatást (A hajdúszoboszlói gyógyvíz potenciális szerepének vizsgálata a cardiovascularis rizikó csökkentésében).

IV.2.3 A rendkívüli bevételek és ráfordítások részletezése

Rendkívüli bevételt, illetve rendkívüli ráfordítást nem számoltunk el 2009. évben.

IV.2.3.1 A valutában, devizában elszámolt értékesítés árbevétele

Megnevezés	Érték eFt
Gyógykúrák értékesítése	74.795
Belépők, bérletek	1.040
Egyéb bevételek, szállás	11.084
Utazási iroda összesen	86.919
Hajdú Kemping bevétele	5.552
Thermal Camping bevétele	106.866
Hungarospa Thermal Hotel bevétele	141.385
Összesen	340.722

IV.2.4 A társasági adó megállapításánál alkalmazandó módosító tételek ismertetése

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Társasági adó	Különadó
Az Szt. alapján az adóévben elszámolt értékvesztés (Gerbár Szi Kft., F.T.T. King Kft., Thermálkurveltm., IHR reiseburo)	659	
Az Szt. alapján elszámolt ÉCS, tárgyi eszköz kivezetés	301 515	
Adott támogatás, juttatás	17 901	17 901
Elengedett követelés (elévült)	487	
Bírság, jogkövetkezmények	103	
Adóell., önell. során megállapított, ráfordításként elsz. összeg	393	393
Hosszú lejáratú kötelezettség árfolyamkülönbözet	19 350	
Nem a vállalkozás érdekében felmerülő költség összesen	3 420	
Adóalap növelő tételek összesen	343 828	18 294
A TAO alapján elszámolt ÉCS, tárgyi eszköz kivezetés	385 347	
Visszafiz. köt. nélkül kapott, bevételként elszámolt támogatás	1 223	1 223
Munkanélküliek után fizetett TB járulék és tételes EHO	3 793	
Iparűzési adó	46 746	
Önell. során megáll. adóévi ktg csökkenés, árbev. növekedés	1 318	1 318
Az Szt. szerint behajthatatlan követelések (365 napon túli követelések 20%-a)	659	
Követelésekre az adóévben visszaírt értékvesztés (Korábbi években elszámolt értékvesztésre tárgyévben befolyt rész: György Sándorné)	249	
Szakképző tanulók után járó engedmény	2 608	
Adományok igazolások alapján	15 062	
Fejlesztési tartalék	69 475	
Adóalap csökkentő tételek összesen	526 480	2 541

IV.2.5 Az igénybevett és az egyéb szolgáltatások költségeinek bemutatása

Adatok eFt	
Megnevezés	2009.
Javítás, karbantartás	65 238
Fénymásolás	2
Fuvardíj	5 095
Kiküldetés	1 176
Posta, telefon	9 663
Kölcsönzési díj	132
Folyóirat, szakkönyv	870
Fizetett jutalék	22 181
Egyéb igénybevett szolgáltatás	11 418
Hirdetési díjak, reklámköltség	68 853
Szakértői díjak	8 982
Könyvvizsgálói díjak	1 320
Bérleti díjak	208 554
Köztisztasági díjak	23 794
Kutató, minőségvizsgáló szervnek fizetett díjak	5 590
Minőségirányítással kapcsolatos költségek	580
Tagdíjak	2 479
Parkolási, autópálya díjak	163
Oktatás, továbbképzés díjai	17 287
Rendezvények költsége	17 739
Ügyvédi díjak	2 240
Munkaerőkölcsönzés	42 807
Különféle egyéb költségek	14 779
Igénybevett szolgáltatások összesen	530 942
Bankköltségek	12 768
Egyéb díjak, illetékek	1 516
Vízkészlet használati járulék	12 628
Biztosítási díjak	4 988
Szerzői jogdíjak	2 402
Környezetvédelmi termékdíj	923
Egyéb szolgáltatások összesen	35 225
Szolgáltatások értéke összesen	566 167

V. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

V.1 A TÁRGYÉVBEN FOGLALKOZTATOTT MUNKAVÁLLALÓK LÉTSZÁMÁNAK ÉS JAVADALMAZÁSÁNAK BEMUTATÁSA ÁLLOMÁNYCSOPORTONKÉNT

Megnevezés	2008. évi adatok		2009. évi adatok		Index	
	Létszám (fő)	Bérktg eFt	Létszám (fő)	Bérktg eFt	Létszám	Bérktg
Teljes munkaidőben fogl.						
Fizikai foglalkozásúak	275	321 685	289	356 959	105,1%	111,0%
Szellemi foglalkozásúak	117	254 182	117	269 526	100,0%	106,0%
Teljes munkaidőben fogl.	392	575 867	406	626 485	103,6%	108,8%
Teljes munkaidős átlagbér	122,421		128,589		105,0%	
Nem teljes munkaidőben fogl.						
Fizikai foglalkozásúak	11	7 836	9	6 530	81,8%	83,3%
Szellemi foglalkozásúak	10	13 354	14	19 699	140,0%	147,5%
Nem teljes munkaidőben fogl.	21	21 190	23	26 229	109,5%	123,8%
Nem teljes munkaid. átlagbér	84,087		95,033		113,0%	
Átlagbér egyéb kifiz. nélkül	120,472		126,790		105,2%	
Egyéb kifizetések	0	131 415	0	144 723	-	110,1%
Mindösszesen:	413	728472	429	797437	103,9%	109,5%
Átlagbér	146 988 Ft		154 902 Ft		105,4%	

V.3 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK BEMUTATÁSA

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2009. év
Gépjárműhaszn. ktg.térítés	4 104
Étkezési hozzájárulás	32 220
Tiszteletdíjak	1 408
Reprezentációs ktg.	1 583
Munkabajárási ktg.	5 619
Betegszabadság	4 854
Táppénz	1 422
Munkáltató ált. fiz. nyugdíjbizt.	9 949
Napidíj	532
Ösztöndíj	2 317
Megbízási díjak	200
Egyéb személyi jell. kifiz. *	46 363
*természetbeni juttatás SZJA, iskolakezdési támogatás	
Összesen	110 571

V.4 AZ ÜZLETVEZETÉS ÉS A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG TAGJAINAK FIZETETT JUTTATÁSOK

Megnevezés	2008.		2009		Index	
	Létszám (fő)	Összeg (Ft)	Létszám (fő)	Összeg (Ft)	Létszám (fő)	Összeg (Ft)
Üzletvezetés	6	59 862 463	6	62 814 320	100,0%	104,9%
FB	3	1 375 584	3	1 407 600	100,0%	102,3%
Összesen	9	61 238 047	9	64 221 920	100,0%	104,9%

V.5 AZ ELKÜLÖNÍTETT ÁLLAMI PÉNZALAPOKBÓL KAPOTT ÖSSZEGEK TÁMOGATÁSONKÉNT

Adatok eFt-ban

ÉV	Terület- fejlesztési Alap	Központi Környezet- védelmi Alap	Idegen- forgalmi Alap	PHARE	GM Kamat- támogatás	GM Széchenyi terv	Önkormányzati és vegyes támogatás	ÚMFT
1997.	34.638	8.703	500				700	
1998.	17.055	15.297	15.660				180	
1999.	10.807							
2000.				82.500	7.031			
2001.					5.624	147.920		
2002.					3.526	852.080		
2003.					937			
2004.					515		1.000	
2005.								
2006.	500							
2007.	2.542							
2008.							1.000	
2009.								1.594.823
Össz.	65.542	24.000	16.160	82.500	17.633	1.000.000	2.880	1.594.823

V.6 AZ ELLENŐRZÉS, ILLETVE AZ ÖNELLENŐRZÉSEK SORÁN FELTÁRT JELENTŐS ÖSSZEGŰ HIBÁK HATÁSA, ÉVENKÉNTI BONTÁSBAN

E tárgykörben, a kiegészítő mellékletben kötelezően bemutatandó gazdasági esemény 2009. évben nem volt.

Kelt. Hajdúszoboszló, 2010. március 31.



Czeplédi Gyula
vezérigazgató

Hungarospa Hajdúszoboszló
Gyógyfürdő és Egészségturisztikai
Zártkörű Részvénytársaság



Kircsi Lajos
gazdasági igazgató

IMMATERIÁLIS JAVAK ALAKULÁSA 2009.

adatok:eFt

Főkönyvi számlaszám	Bruttó érték					Értékcsökkenés					Nettó érték	
	nyitó	növekedés	csökkenés	átsorolás	záró	nyitó	növekedés	csökkenés	átsorolás	záró	nyitó	záró
111. Vagyoni értékű jogok	12193	2627			14820	7082	3044			10126	5111	4694
Üzleti vagy cégérték											0	
113. Szellemi termékek	15417	1741			17158	15249	142			15391	168	1767
K + F aktivált értéke											0	
115. Alapítás aktivált értéke	8259				8259	8259				8259	0	0
Immat.javak értékhelyesbítése											0	
Immateriális javak összesen	35869	4368	0	0	40237	30590	3186	0	0	33776	5279	6461

TÁRGYI ESZKÖZÖK ALAKULÁSA 2009.

adatok eFt-ban

FK szám	megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés					Nettó érték	
		nyitó	növekedés	csökkenés	átSOROLÁS	záró	nyitó	növekedés	csökkenés	átSOROLÁS	záró	nyitó	záró
121	földterület	38 321				38 321					-	38 321	38 321
122	épületek	1 488 373		14 959		1 473 414	393 805	42 619	13 956		422 468	1 094 568	1 050 946
124	építmények	3 231 853	199 787			3 431 640	674 068	123 786			797 854	2 557 785	2 633 786
126	ingatlan vagyoni értékű jog	41 604				41 604	28 072	7 594			35 666	13 532	5 938
	Ingatlanok összesen	4 800 151	199 787	14 959	-	4 984 979	1 095 945	173 999	13 956	-	1 255 988	3 704 206	3 728 991
						-					-	-	-
131	termelő gépek	481 431	482 373	5 637		958 167	349 433	47 377	5 637		391 173	131 998	566 994
						-					-	-	-
	Műszaki berendezések	481 431	482 373	5 637	-	958 167	349 433	47 377	5 637	-	391 173	131 998	566 994
141	üzemi gépek	832 133	15 455	823		846 765	584 634	72 091	823		655 902	247 499	190 863
142	teher szállító járművek	17 998				17 998	8 908	1 107			10 015	9 090	7 983
143	személy szállító járművek	17 157	9 808	8 854		18 111	14 383	141	8 854		5 670	2 774	12 441
144	irodai berendezés	89 122	10 184	257		99 049	70 996	9 410	73		80 333	18 126	18 716
146	képzőművészeti alkotás	4 173				4 173					-	4 173	4 173
	Egyéb berendezések össz	960 583	35 447	9 934		986 096	678 921	82 749	9 750	-	751 920	281 662	234 176
1501	építmény beruházás	4 651	11 460	8 603		7 508					-	4 651	7 508
1502	raktárban gépek, berend.	13 885	48 764	48 187		14 462					-	13 885	14 462
1503	kisértékű tárgyi eszközök	732	14 202			14 934		14 228			14 228	732	706
1504	saját rezsiz beruházás	14 057	12 400	9 016		17 441					-	14 057	17 441
1509	strandfürdő rekonstrukció	4 398				4 398					-	4 398	4 398
1510	víz bázis rekonstrukció	6 159				6 159					-	6 159	6 159
1511	Aquapark beruházás					-					-	-	-
1512	Élményfürdő beruházás	770 405	2 064 444			2 834 849					-	770 405	2 834 849
15121	Élm.f.ber.tám.-ból	328 985	1 579 007			1 907 992					-	328 985	1 907 992
15122	Élm.f.ber. Eszközbeszerzés	-	16 842			16 842						-	16 842
1513	Uszoda ber.		136 657	136 657		-					-	-	-
1514	alapítás-átSZervezés	107		107		-					-	107	-
1517	Mazsi sportcentrum	-				-					-	-	-
1518	Gázmotor ber.	501 300	18 105	519 405		-					-	501 300	-
						-					-	-	-
	Beruházások összesen	1 644 679	3 901 881	721 975	-	4 824 585	-	14 228	-	-	14 228	1 644 679	4 810 357
	Beruházásra adott előlegek	1 200		1 200		-					-	1 200	-
	Tárgyi eszközök értékelyesbítése					-					-	-	-
	Tárgyi eszközök összesen	7 888 044	4 619 488	753 705	-	11 753 827	2 124 299	318 353	29 343	-	2 413 309	5 763 745	9 340 518

2. sz. melléklet

VI. CASH FLOW LEVEZETÉS

Adatok eFt-ban

Sorsz.	Előjel	Megnevezés	2 008	2 009
		I. Működési cash flow	1 145 332	2 244 749
1	+	Mérleg szerinti eredmény	117 345	132 761
2	+	Értékcsökkenési leírás	360 666	321 540
3	+	Elszámolt értékvesztés	-	659
4	+	Céltartalék képzés és felhaszn. különbözet	-	-
5	+	Befektetett eszköz értékesítés eredménye	-	1 236
6	+	Szállítói kötelezettség változása	687 760	230 760
7	+	Egyéb rövid lejáratú köt. változása	- 22 833	29 191
8	+	Passzív időbeli elhatárolások változása	- 50 239	1 555 441
9	+	Vevő követelés változása	37 079	- 2 368
10	+	Forgóeszközök (vevő és pénzeszk. nélk) vált.	19 558	- 13 975
11	+	Aktív időbeli elhatárolások változása	- 4 004	- 10 496
12	-	Fizetett adó (nyereség után)	-	-
13	-	Fizetett osztalék, részesedés	-	-
14		II. Befektetési cash flow	- 1 691 190	- 3 775 953
15	-	Befektetett eszközök beszerzése	- 1 698 273	- 3 777 139
16	+	Befektetett eszközök eladása, selejtezése	7 083	1 186
17	+	Kapott osztalék	-	-
18		III. Pénzügyi cash flow	1 028 274	1 981 536
19	+	Részvénykibocsátás bevétele	198 000	263 000
20	+	Kötvénykibocsátás bevétele	-	-
21	+	Hitelfelvétel	909 964	2 144 196
22	+	Véglegesen kapott pénzeszköz	8 420	1 223
23	-	Támogatás visszafizetése	-	-
24	-	Kötvényvisszafizetés	-	-
25	-	Hiteltörlesztés	- 88 110	- 426 883
26	-	Véglegesen átadott pénzeszköz		
27		Pénzeszközök változása, cash flow	482 416	450 332

*A Felügyelő Bizottság
jelentése a 2009. évről*

1. BEVEZETŐ

A Gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény előírt kötelezettsége alapján a vezérigazgató az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról jelentést készített a Közgyűlés részére az Alapszabálynak megfelelően.

A Felügyelő Bizottság – törvényben előírt kötelezettsége alapján – megvizsgálta a Hungarospa Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő és Egészségturisztikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság:

- 2009. évi mérlegbeszámolóját és kiegészítő mellékletét
- Üzleti jelentését a 2009. évi tevékenységről
- 2010. évi üzleti tervét.

2. A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG MEGÁLLAPÍTÁSA ÉS AJÁNLÁSA A 2009. ÉVI BESZÁMOLÓVAL KAPCSOLATBAN

A Felügyelő Bizottság véleménye, amelyet

- az évközi rendszeres üléseken napirendre került pontok megtárgyalására, az áttekintett adatokra, dokumentumokra,
- illetve az egyes mérlegsorokra vonatkozóan végzett vizsgálódása alapján rendelkezésre álló információkra
- és a társaság könyvvizsgálójának jelentésére támaszkodva alakított ki:

A Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. 2009. évre vonatkozó eredmény kimutatását és kiegészítő mellékletét (mérleg, eredmény-kimutatás, kiegészítő melléklet együtt, pénzügyi kimutatások) – melyet a gazdálkodó szervezet 2009. évi beszámolója tartalmaz – a számviteli törvényben és az általános számviteli elvekben foglaltaknak megfelelően állította össze.

Az éves beszámoló a Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. 2009. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad, ezért azokat a Közgyűlésnek elfogadásra ajánlja.

A Felügyelő Bizottság fontosnak tartja megállapítani, hogy a társaság alaptőkéje folyamatosan és jelentősen emelkedett, gyarapítva ezzel a város vagyonát.

A Felügyelő Bizottság a társaság küldetésének teljesítését és az Üzleti tervben megfogalmazott küldetést helyesnek tartja és megerősíti.

A Felügyelő Bizottság rendszeresen tájékozódott az Aqua-Palace Élményfürdő projekt megvalósulásának előrehaladásáról és örömmel fogadta a módosított határidőre, magas minőségi színvonalon elvégzett beruházás átadását. Az átadás óta eltelt időszak tapasztalatai kedvező képet mutatnak.

A Felügyelő Bizottság javasolja a 10.625.917 ezer forint mérleg főösszeg jóváhagyását.

A Felügyelő Bizottság tudomásul vette, hogy az Árpád uszoda felújítása az ütemtervtől eltérően alakult, tekintettel arra, hogy vihar megbontotta az uszoda tetejét. A tetőszerkezet munkálatai határidőre 2009. szeptember 21-ére befejeződtek. A felújítási költség 50 %-át a tulajdonos önkormányzat tőkeemelés formájában biztosította, másik 50 %-át a Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. vállalta.

A Felügyelő Bizottság több alkalommal foglalkozott a Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. energetikai helyzetével, a Gázmotoros kiserőmű hatásával, a cég energia költségeinek alakulásával, valamint a további energiaracionalizálási törekvésekkel is. A Felügyelő Bizottság megállapította, hogy a társaság energetikai helyzetét rendben lévőnek és megnyugtatónak tartja. A társaság javaslatai, törekvéseinek megvalósítása gazdasági szempontból nemcsak hosszú távon, hanem már 2-3 éven belül is jelentős eredményt hozhat.

A Felügyelő Bizottság – Hajdúszoboszló város Képviselőtestületének korábbi stratégiai döntéseit is figyelembe véve – azt javasolja, hogy a 2009. évi **132.761 ezer Ft** összegű mérleg szerinti eredmény az **eredménytartalékba** kerüljön átvezetésre.

A Felügyelő Bizottság a cég 2009. évi eredményeit elismeri.

3. A 2010. ÉVI ÜZLETI TERVHEZ KAPCSOLÓDÓ AJÁNLÁSOK

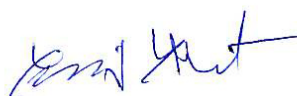
A Felügyelő Bizottság egyetért és támogatja, hogy

- 2010. évben a Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. menedzsmentje főszezoni árakat alkalmaz;
- nagy hangsúlyt fektet az Aqua-Palace Fedett Élményfürdő üzemeltetésére.

A Felügyelő Bizottság továbbra is egyetért az óvatosság elvének alkalmazásával a 2010. évi üzleti terv elkészítésénél.

A Felügyelő Bizottság megnyugtatónak tartja a Szakszervezet és a társaság között létrejött megállapodást, mely alapján csak a főszezon ismeretében térnek vissza a felek a bérfejlesztésre. Fontos, hogy mind a munkáltató, mind a munkavállalói oldalról a munkahelyek megőrzése a fő célkitűzés.

Hajdúszoboszló, 2009. április 08.



Kocsis Róbert
FB elnök

BONITÁS 97 KÖNYVVIZSGÁLÓ

ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT

Nyilvántartási szám: 002177

Cg: 09-09-005164

4024 Debrecen,

Burgundia út 4. I/4.

Tel/Fax: 52/420-370

**FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI
JELENTÉS**

**HUNGAROSPA HAJDUSZOBOSZLÓI GYÓGYFÜRDŐ ÉS EGÉSZ-
SÉGTURISZTIKAI ZRT részvényeseinek**

Elvégeztem az HUNGAROSPA HAJDUSZOBOSZLÓI GYÓGYFÜRDŐ ÉS EGÉSZSÉGTURISZTIKAI ZRT mellékelt 2009. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely az éves beszámoló a 2009. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 10.625.917 eFt, a mérleg szerinti eredménye 132.761 eFt -, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért:

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

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélése. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon érvényes - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezsem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

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 kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkám az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezett információk áttekintését.

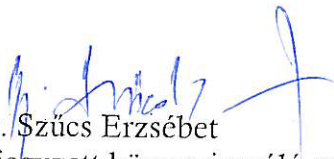
Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradékom megadásához.

Záradék:

A könyvvizsgálat során a vállalkozó HUNGAROSPA HAJDUSZOBOSZLÓI GYÓGYFÜRDŐ ÉS EGÉSZSÉGTURISZTIKAI ZRT éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és annak alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az éves beszámoló a vállalkozó HUNGAROSPA HAJDUSZOBOSZLÓI GYÓGYFÜRDŐ ÉS EGÉSZSÉGTURISZTIKAI ZRT 2009. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Az üzleti jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van.

Debrecen, 2010. február 25.


Gy. Szűcs Erzsébet
Képviselőre jogosult neve
BONITÁS 97 KÖNYVVIZSGÁLÓ KFT
4024 Debrecen, Burgundia út 4. I/4.
Nyilvántartásba vételi szám: 002177


Gy. Szűcs Erzsébet
Bejegyzett könyvvizsgáló neve
Kamarai tagsági szám: 002632

BONITÁS 97 KÖNYVVIZSGÁLÓ
ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT.
4024 Debrecen, Burgundia u. 4. I/4.
Adószám: 11554376-3-09
K&H Bank: 10403428-00000552-00000008
Tel./Fax: (52) 420-370

Üzleti terv 2010.

Tartalomjegyzék

Tartalomjegyzék.....	2
1. Bevezetés	3
2. Küldetés, jövőkép, cégértékek	3
Küldetés	3
Jövőkép.....	3
Cégértékek.....	3
3. Az Aqua-Palace Élmenyfürdő fejlesztés bemutatása	3
4. Az élmenyfürdön kívüli üzletágaink árbevételi és költség terve 2010.....	4
4.1 Bevételek 2010.	4
4.1.1 A termálfürdő bevételei	4
4.1.2 A Strandfürdő bevételei.....	4
4.1.3 Aquapark bevételek	4
4.1.4 Gyógyászati bevételek	4
4.1.5 Laboratórium	5
4.1.6 Árpád uszoda bevételei.....	5
4.1.7 Hévíz termelés árbevétele.....	5
4.1.8 Hungarospa Thermal Hotel szálloda és vendéglátás bevétele.....	5
4.1.9 Kemping bevételek.....	5
4.1.10 Thermal Tourist Utazási Iroda bevétele.....	5
4.1.11 Ásványvíz bevételek	5
4.1.12 Bérleti díj bevételek.....	5
4.1.13 Energia értékesítés bevétele.....	5
4.1.14 Egyéb árbevételek	6
4.2 Költségek, ráfordítások 2010.....	6
4.2.1 Anyagjellegű ráfordítások.....	6
4.2.2 Igénybevett szolgáltatások	6
4.2.3 Egyéb szolgáltatások	7
4.2.4 Személyi jellegű ráfordítások	7
4.2.5 Értékcsökkenési leírás	7
4.2.6 Egyéb ráfordítások.....	7
4.2.7 Pénzügyi ráfordítások	7
5. Az Aqua-Palace Élmenyfürdő árbevételi és költségterve	7
5.1 Bevételek	8
5.2 Költségek, ráfordítások	8
5.2.1 Foglalkoztatás	8
5.3 Eredmény.....	8
6. Adózás előtti eredmény.....	8
7. Árak.....	9
8. A 2010. évi kisebb beruházások	9
9. Összegzés	9

Mellékletek:

- I. Bevételek és ráfordítások terv 2010. (Aqua-Palace adatokkal összevont tábla)
- II. Bevételek és ráfordítások tervezett alakulása a hagyományos üzletágakban 2010. (havi bontásban)
- III. Bevételek és ráfordítások tervezett alakulása az Aqua-Palace üzletágban 2010. (havi bontásban)
- IV. Cash flow tervezett alakulása 2010.
- V. Beruházások-karbantartások 2010.

1. BEVEZETÉS

A Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. 2010. évi üzleti tervének elkészítése során társaságunk menedzsmentje abszolút rendező elvként, Hajdúszoboszló történetének eddigi legnagyobb turisztikai beruházásának, az **Aqua-Palace Élményfürdőnek** a kivitelezésének befejezését, üzemeltetésének elindítását, az idegenforgalmi piacra történő bevezetését határozta meg. Ennek megfelelően Üzleti tervünkben külön fejezetet szentelünk az élményfürdőre vonatkozó, 2010. évre tervezett bevételi és költségadatoknak.

A többi üzletágunk (különösen a szezonális üzletágaink) esetében az óvatosság elvének figyelembevételével összeállított bevételi tervek, illetve a mindehhez igazodva összeállított takarékos költségtervek az elmúlt évek teljesítményeihez hasonló pénzügyi eredmény realizálását vetítik előre.

2. KÜLDETÉS, JÖVŐKÉP, CÉGÉRTÉKEK

Küldetés

Hajdúszoboszló idegenforgalmi vonzerejének fenntartása magas minőségi színvonal, folyamatos fejlesztések és a bővülő turisztikai kínálat révén.

Jövőkép

Európai színvonalú fürdőkomplexum, mely minden generáció számára egész évben vonzó szolgáltatást nyújt.

Cégértékek

- Törekvés a folyamatos fejlesztésre
- Magas szolgáltatási minőség, kedvező versenyképes árak
- Gyógyvíz és a gyógyiszap gyógyhatása
- 80 év hagyományára épülő imázs
- Főszezonban többgenerációs kínálat
- EU legnagyobb fürdőkomplexuma
- Egyedi vonzerő: mediterrán tengerpart
- Stabil vízbázis tartalék kutakkal
- Hajdúszoboszló márkanév
- Folyamatosan növekvő jövedelmező gazdálkodás
- A menedzsment proaktív tevékenysége.

3. AZ AQUA-PALACE ÉLMÉNYFÜRDŐ FEJLESZTÉS BEMUTATÁSA

2010. március hónapban nyílt az Aqua-Palace Élményfürdő, Hajdúszoboszló történetének legnagyobb turisztikai beruházása. A „Hajdúszoboszló gyógyhelyi fejlesztése - Aqua-Palace Élményfürdő ” kiemelt projekt 2,25 milliárdos támogatással valósult meg. A fejlesztés célja, hogy Hajdúszoboszló nemzetközileg még inkább elismert gyógyhely és fürdőváros, dr. Pávai Vajna Ferenc szavaival élve „világfürdő” legyen. A fejlesztés révén nemcsak bővül a város turisztikai kínálata, nő a vendégforgalom, csökken a szezonálitás, hanem fokozódik Hajdúszoboszló befektetési vonzereje is. A projekt révén több mint hatvan új munkahely létesült.

A létesítmény Európa legnagyobb fürdőkomplexumának részeként jött létre, közvetlen összeköttetéssel a gyógyfürdőbe és a strandra. Az Aqua-Palace fedett élményfürdő 15000 m²-en, 1600m² vízfelülettel, egyszerre 1000 fő befogadására alkalmas. A beruházás révén a Hungarospa egész évben egyedi, magas színvonalú, változatos szolgáltatásokkal várja az üdülni vágyókat, kielégítve minden korosztály igényeit.

A földszinten alakítottuk ki a **fürdővilágot**, ahol különböző korokat és helyszíneket megidéző exkluzív élménymedencék találhatók: trópusi fürdő, jégbarlangfürdő, mozi-fürdő, Pávai termálfürdő, barlangfürdő, római fürdő, Gangesz fürdő, tengeri fürdő.

Az első emeleten található gyermekvilágban bébi- és anyuka medence, babaúsztató medence, gyermekfoglalkoztató-, gyermekpihenő terem, pelenkázó helyiség, családi medence, pezsgőmedence, 2 gyermekcsúszda és játszóház várja a kicsiket.

Ugyanazon a szinten a szaunavilágban, gőzkamrákat, finn szaunákat, merülő medencét helyeztünk el.

A második szinten pedig uszoda és privátfürdők lettek kialakítva.

Az élményfürdőhöz kapcsolódó két külön épületben kétpályás álló szörf, beauty szalon, étterem és squash pálya áll a vendégek rendelkezésére.

Emellett sok-sok wellness és fitness szolgáltatás várja a látogatókat. A projekt egyediségét a kisgyermekes családoknak nyújtott Magyarországon egyedülálló kínálat, a víziszörf, az exkluzív fürdővilág adják.

A 2010. évi Üzleti tervünk könnyebb áttekinthetősége érdekében az Aqua-Palace Élményfürdő üzletág vonatkozásában elkülönített bevételi és költségtervet készítettünk (II. sz. melléklet), míg az élményfürdőről kívüli üzletágakra vonatkozó tervünket a megszokott módon mutatjuk be.

4. AZ ÉLMÉNYFÜRDŐN KÍVÜLI ÜZLETÁGAINK ÁRBEVÉTELI ÉS KÖLTSÉG TERVE 2010.

Az I. sz. mellékletben bemutatjuk az összesített árbevételi és költségtervünket. A tervszámok meghatározásánál figyelembe vettük az elmúlt évek gazdasági és fejlesztési folyamatait, vendégforgalmát, valamint a 2010. évi árjegyzéki árainkat. Az előző évek tapasztalatait, illetve versenytársaink árképzési rendszerét áttekinthetve társaságunk menedzsmentje a szezonár alkalmazása mellett döntött: a strand és a termálfürdő, az Aqua-Palace Élményfürdő, az Árpád uszoda, illetve a társadalombiztosítás által támogatott kezeléscsomag térítési díjak vonatkozásában.

4.1 BEVÉTELEK 2010.

4.1.1 A Termálfürdő bevételei

A Termálfürdő esetében az óvatosság elvét követve, illetve az Aqua-Palace Élményfürdő hatását is figyelembe véve 334,8 millió forint árbevételi előirányzatot határoztunk meg 2010. évre vonatkozóan.

4.1.2 A Strandfürdő bevételei

A Strandfürdő tervezett árbevételét az óvatosság elvét követve, az időjárás bizonytalanságát figyelembe véve a 2009. évre jóváhagyott tervadat és a 2010. évi árváltozás alapján határoztuk meg. Számításaink alapján a strandfürdő 2010. évi várható bevétele: 684,2 millió Ft.

4.1.3 Aquapark bevételek

Az időjárásnak – az előbbihez hasonlóan – kitett Aquapark üzletágunknál az előző évre jóváhagyott: 179,1 millió Ft összegű árbevételi tervet irányoztuk elő 2010-re vonatkozóan.

4.1.4 Gyógyászati bevételek

4.1.4.1 Központi gyógyászat

A Központi gyógyászat bevételeinek döntő hányadát a belföldi vendégkör után elszámolt TB támogatás, illetve az ehhez kapcsolódóan a vendégek által fizetett térítési díj adja.

Társaságunk gyógyászati törzsvendégei számára 2010. február 13-tól hűségprogramot indított, mely szerint 10 % engedményt biztosítunk azon TB vendégeinknek, amelyek (az elmúlt három év kimutatásait figyelembe véve) legalább a harmadik alkalommal keresik fel Központi Gyógyászatunkat.

Mindezek figyelembevételével a Központi Gyógyászat 2010. évi várható bevétele 497,3 millió Ft.

4.1.4.2 Hungarospa Thermal Hotel gyógyászata

A Hungarospa Thermal Hotel gyógyászata esetében 2010-ben 78,0 millió Ft bevételt tervezünk.

4.1.4.3 Silver Terápia

A Silver Terápia esetében 35,8 millió forint összegű árbevétel realizálására számítunk 2010-ben.

4.1.4.4 Délibáb Terápia

A Délibáb Terápia vonatkozásában számos bizonytalanságra okot adó körülményt mérlegelve: 42,2 millió forint összegű árbevétellel számolunk 2010-ben.

4.1.4.5 Aurum Terápia

Az előző évben elindult Aurum Terápia esetében 27,4 millió Ft árbevételt tervezünk.

4.1.5 Laboratórium

Akkreditált laboratórium szolgáltatásaink esetében a bevételek szinten tartására számítunk. A laboratórium 2010. évi várható bevétele: 21,2 millió Ft.

4.1.6 Árpád uszoda bevételei

Az előző év tapasztalatai alapján az Árpád uszoda 2010. évi árbevételi tervét: 25,3 millió Ft-ban határoztuk meg.

4.1.7 Hévíz termelés árbevétele

A partnereinknek szolgáltatott termálvíz árjegyzéki árának, 5 %-os emelkedésének figyelembevételével, a hévíztermelés várható bevétele 56,0 millió forint összegűre tervezzük 2010-ben.

4.1.8 Hungarospa Thermal Hotel szálloda és vendéglátás bevétele

A Thermal Hotel esetében az előző évi vendégforgalom megismétlésére számítunk. Ennek alapján a 2010. évi árjegyzéki árak figyelembevételével a hotel várható bevétele: 424,5 millió Ft.

4.1.9 Kemping bevételek

4.1.9.1 Thermal Camping

Thermal Campingünk esetében, az euróban megadott árak figyelembevételével, 2010. évre vonatkozóan 90,7 millió Ft árbevétellel kalkulálunk.

4.1.9.2 Hajdú Kemping

A Hajdú Kempingben az előző évhez hasonló vendégforgalomra számítva 34,7 millió forint bevételt tervezünk 2010-ben.

4.1.10 Thermal Tourist Utazási Iroda bevétele

A Thermal Tourist Utazási Irodánk esetében 10,3 millió forint összegű árbevétellel számolunk 2010-ben.

4.1.11 Ásványvíz bevételek

A Pávai Vajna ásványvíz és a masszírozó krém értékesítéséből 43,5 millió forint bevételt tervezünk 2010-ben.

4.1.12 Bérleti díj bevételek

Megkötött szerződéseink alapján a 2010. évben 189,5 millió Ft összegű bérleti díj bevételt tervezünk 2010-ben.

4.1.13 Energia értékesítés bevétele

A 2009-ben a belső villamoshálózatban végrehajtott fejlesztések (átterhelések) révén, valamennyi üzletágunk a gázmotoros erőmű központi transzformátor állomásáról kapja a villamos energiát. Így

energetikai számításaink alapján az Aqua-Palace Élményfürdő beindulását követően társaságunk az összes gázmotoros erőmű által termelt villamos energiát felhasználja. Ennek következtében nem tervezünk energia értékesítésből származó bevételt 2010-re vonatkozóan.

4.1.14 Egyéb árbevételek

Az egyéb árbevételek (fürdőbálok és továbbszámlázott közüzemi díjak stb.) várhatóan 40,9 millió forintos értéken realizálódnak 2010-ben.

4.2 KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK 2010.

A 2010. évi üzleti tervünkben 2,82 milliárd forint összegű ráfordítással számolunk. Mindez költségnemenként az alábbiak szerint részletezhető:

4.2.1 Anyagjellegű ráfordítások

4.2.1.1 Anyagköltség

Az élményfürdőn kívüli üzletágak raktári anyag felhasználási tervét 167,2 millió forintban határozta meg menedzsmentünk. Ez az előző évvel megegyező értéket jelent az üzemeléshez felhasznált anyagok vonatkozásában. A karbantartó anyag felhasználást részletesen a karbantartási terv (SK) fejezetében mutatjuk be.

4.2.1.2 Közüzemi szolgáltatások díjai

Energetikai számításaink szerint az élményfürdőn kívüli üzletágaink működtetéséhez szükséges teljesítménydíj és áramdíj együttes összege: 210,2 millió Ft.

A gázenergia felhasználásra vonatkozó kalkulációinkban az előző évi árakkal és mennyiséggel számolunk 2010-re vonatkozóan, melynek értéke: 31,3 millió Ft.

A vízdíj vonatkozásában az előző évi 35,1 millió forint ráfordítással kalkulálunk 2010-ben.

4.2.2 Igénybevett szolgáltatások

Az igénybevett szolgáltatások esetében az alábbi két költségsor kivételével az előző évi adatokkal számolunk:

4.2.2.1 A külső szolgáltatókkal végzett karbantartások

A külső szolgáltatókkal végzett karbantartási költségeket a V. sz. melléklet (KK fejezete) részletesen tartalmazza.

4.2.2.2 Marketingkommunikációs és rendezvény költségek

Stratégiai marketing célunk 2010-ben az Aqua-Palace Élményfürdő bevezető promóciójának megvalósítása, városunk és fürdőkomplexumunk ismertségének fokozása belföldön és külföldön egyaránt.

Imázs kommunikációnk fő üzenete: A Hungarospa Hajdúszoboszló Európa legnagyobb fürdőkomplexuma, mely egész évben minden generáció számára, kedvező áron, magas színvonalú szolgáltatásokat nyújt.

Legfontosabb marketing eszközeink kérdőíves kutatásaink alapján: internet, televízió, reklámtáblák, prospektusok, újsághirdetés, orvosok ajánlása, rádió, utazás kiállítások.

Az internet az egyik legköltséghatékonyabb marketing eszköz, egyre szélesebb célcsoportot tudunk vele elérni. Nyolc nyelvű weboldalunk a Google keresőben jól menedzselt, nyáron a honlap havi látogatószáma eléri a 100.000 főt. 2010-ben is tervezünk több banner kampányt a leglátogatottabb hazai és külföldi portálokon.

Televízióban hirdetjük belföldi országos csatornákon február-márciusban az Aqua-Palace nyitását, nyári főszezonban külföldön (Románia, Szlovákia, Lengyelország) és belföldön reklámspotokkal bemutatjuk a

teljes fürdőkomplexumot, valamint tavaszi-őszi időszakban belföldi nagyvárosi televíziókban a gyógyászatunkat. Televíziós hirdetésekre a marketing keretet kb. 1/3-át fordítjuk.

Reklámtábláinkat idén megújítjuk, valamennyi új Aqua-Palace design-t kap. Több nyelven új Aqua-Palace prospektusok készülnek, továbbá valamennyi prospektusunkat megújítjuk, kibővítjük az Aqua-Palace szolgáltatásával. A Magyar Turizmus Zrt. kiadványaiban is megjelenünk. Nyomtatott sajtóhirdetéseket jelentetünk meg országos, regionális és helyi lapokban, valamint turisztikai és orvosi szaksajtóban. A sajtóhirdetésekre fordított keretet évről évre csökkentjük az internet javára.

2010-ben is részt veszünk a nagyobb belföldi utazási kiállításokon és a várossal közösen külföldi kiállításokon. Idén nagy hangsúlyt fektetünk a német piacra, részt veszünk a Klaus Lindemann által összeállított kampányban. Továbbra is rendkívül fontosnak tartjuk a román piacot, ezért saját televíziós, rádió és sajtó kampányaink mellett részt veszünk a Magyar Turizmus Zrt. kampányában is óriás plakátokkal és internetes banner hirdetésekkel.

Legfontosabb marketing eszközünknek azonban idén is az elégedett vendéget tartjuk, mindent megteszünk annak érdekében, hogy vendégeink elégedetten távozzanak és elvigyék jó hírünket. Ennek érdekében lesznek esti nagy rendezvényeink főszezonban és rendszeresen napközbeni programokat kínálunk minden generációnak a strandon és az Aqua-Palace-ban egyaránt.

4.2.3 Egyéb szolgáltatások

Az egyéb szolgáltatások értékét (bankköltségek, biztosítási díjak, hatósági díjak) bázis szinten, 35,2 millió forint összegűre terveztük.

4.2.4 Személyi jellegű ráfordítások

Az élményfürdőn kívüli üzletágaink személyi jellegű ráfordításainak tervezett értéke 1.187 millió forint 2010. évre vonatkozóan. A munkavállalói érdekképviseléssel történt megállapodás alapján, társaságunk csak az üzleti tervben meghatározott bevételi és adózás előtti eredményterv szezonvégi (2009. augusztus) teljesülését követően, szeptember hónapban, áprilisra vonatkozóan visszamenőleges hatállyal hajtja végre a 2 %-os átlagos bérfeljesztést. Ezen kívül növekedést eredményez az előző évben fokozatosan, a gyógyászati vendégforgalom bővülésével arányosan jelentkező létszámbővülés áthúzó hatása.

4.2.5 Értékcsökkenési leírás

Számításaink szerint az élményfürdőn kívül hasznosított immateriális javak és tárgyi eszközök után 2010. évben 313,7 millió forint értékcsökkenési leírást számolunk el.

4.2.6 Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordításaink esetében 133,6 millió forint összeggel kalkulálunk 2010-ben.

4.2.7 Pénzügyi ráfordítások

Pénzügyi ráfordításainkat 41,2 millió Forint összegűre tervezzük 2010-ben, mely tartalmazza a Thermal Hotel és a gázmotoros erőmű megépítéséhez felvett deviza hitelek kamatait, illetve a folyószámla hitel igénybevételéhez kapcsolódó kamatfizetéseket. Deviza hitelhez kapcsolódó árfolyamkockázatot nem jelenítettünk meg a 2010. évi üzleti tervünkben, mert az éves törlesztésekhez kapcsolódó valós, úgynevezett „realizált” árfolyamkockázat elkerülésére megfelelő deviza tartalékkal és deviza bevétellel rendelkezünk.

5. AZ AQUA-PALACE ÉLMÉNYFÜRDŐ ÁRBEVÉTELI ÉS KÖLTSÉGTERVE

Az Aqua-Palace Élményfürdő üzleti tervét a 2. sz. mellékletben mutatjuk be.

5.1 BEVÉTELEK

Árbevételi számításaink során – a pályázati dokumentációban megjelölt indikátoroknak megfelelően - 50 %-os átlagos kapacitás kihasználtsággal számoltunk, 30 és 90 % közötti szezonális ingadozással. Terveink szerint vendégeink 75 %-a teljesárú, 15 %-a diák, 10 %-a pedig gyermek belépőjegyet vásárol, összesen: 327,3 millió forint értékben.

Az előbbit kiegészítik a squash-, a szörf-, valamint a változatos wellness és fitness szolgáltatásokból realizálódó bevételek összesen: 36,4 millió forint értékben.

A 300 adagos konyhával rendelkező önkiszolgáló étterem, valamint a szintén 300 adagos konyhával rendelkező gyorsétterem, illetve a kávézó 2010. évre tervezett bevétele: 171,8 millió forint.

A kiadható üzletek bérleti díjának tervezett bevétele 2 millió forint.

A számviteli szabályok szerint, a támogatás összegéből az elszámolt értékcsökkenés arányában egyéb bevételként elszámolásra kerülő összeg tervezett értéke: 64,0 millió forint 2010. évben.

5.2 KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

A várható raktári anyagfelhasználást 2010. évre vonatkozóan 33,3 millió forintra becsülte társaságunk.

Az energetikai tervünk alapján 73,9 millió forint az Aqua-Palace Élményfürdő vásárolt villamos energia felhasználása 2010-ben.

A gázenergia felhasználás várható értéke 5 millió forint.

A vásárolt hálózati víz felhasználás tervezetett értéke: 5,2 millió forint 2010-ben.

A vendéglátó egységekben felhasznált anyagok és áruk beszerzési ára 70,9 millió forint.

Igénybe vett szolgáltatásokra (munkaerő kölcsönzés nélkül) 21,8 millió forintot tervez társaságunk.

Az értékcsökkenési leírás tervezett értéke: 137,4 millió forint.

A projekt finanszírozására felvett hitel, pénzügyi ráfordításként elszámolásra kerülő várható kamata (az aktiválást követően): 69,5 millió forint.

5.2.1 Foglalkoztatás

Élményfürdőkben összesen: 62 munkavállaló állandó és 12 munkavállaló szezonális foglalkoztatását tervezük:

Aqua-Palace tervezett, nem szezonális létszám	
Munkakör	Létszám:
Vezető	2 fő
Szintfelügyelők, wellness kezelők	20 fő
Műszaki munkatársak	7 fő
Recepció	7 fő
Vendéglátás	26 fő

A személyi jellegű ráfordítások (bér, járulékok, egyéb személyi jellegű kifizetések) összesített, tervezett értéke: 143,6 millió forint.

Az előbbieken felül 20 fő diákmunkaerő foglalkoztatását tervezi társaságunk, melynek várható költsége: 17,5 millió forint

5.3 EREDMÉNY

Az Aqua-Palace Élményfürdő üzletágra vonatkozó várható eredmény 2010-ben: 21,4 millió forint.

6. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY

Az előzőekben megjelenített tervezési megfontolások alapján társaságunk üzletágainak Aqua-Palace Élményfürdővel együtt számított várható adózás előtti eredménye meghaladja 104,1 millió forintot.

7. ÁRAK

A jelentős hazai fürdők által 2010. évben alkalmazott fürdőbelépő árak összevetését az alábbi táblázat tartalmazza.

Teljesárú, egésznapos fürdőbelépő árak összehasonlítása 2010. (Áfával)

Fürdő megnevezése	Ár(Ft)
Gyulai Várfürdő Kft.	2.130,-
Büki Gyógyfürdő Zrt.	1.850,- 1.950,-
Zalakaros, Gránit Gyógyfürdő Zrt.	1.500,- 1.700,-
Hévíz	2.500,- (4 órás)
Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt.	1.300,- - 1400,-

A fenti árak alapján megállapítható, hogy a nemzetközi ismertséggel rendelkező, leglátogatottabb hazai fürdőkkel összevetve a Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. által alkalmazott fürdőbelépőjegy árak versenyképesek, vonzerőt jelentenek.

A korábbi években a főszezoni fürdőbelépő árak esetében alkalmazott szezónarat 2010. évben kiterjesztjük a strand és a termálfürdő, az Aqua-Palace Élményfürdő, az Árpád uszoda belépőjegyekre, illetve a társadalombiztosítás által támogatott kezeléscsomag térítési díjaira, melynek révén a június 1. és augusztus 31. között alkalmazott áraink átlagosan 10 %-kal magasabbak, mint az ezen időszakon kívül alkalmazott áraink.

8. A 2010. ÉVI KISEBB BERUHÁZÁSOK

Az élményfürdőhöz kapcsolódó beruházásokon kívül néhány kisebb fejlesztést, illetve csak az üzleti terv túlteljesítése esetén megvalósuló beruházást szerepeltettünk tervünkben.

9. ÖSSZEGZÉS

Az Aqua-Palace Élményfürdő megvalósulásával, a nemzetközi vonzerővel bíró magyar fürdővárosok között a legmagasabb színvonalú kínálattal, és a legnagyobb kapacitással jelentkezik Hajdúszoboszló valamennyi fürdőszolgáltatási szegmensben. Az óvatos, versenytársakra figyelő árpolitikára, a hazai piacon egyedülálló vendégforgalom méreteihez igazodó kapacitásra, a 2010-től komplexszé vált kínálatra, és az ezekre épülő, bevált csatornákon működő marketing kommunikációra alapozva menedzsmentünk várakozása szerint nemcsak az Aqua-Palace Élményfürdő vendégforgalma, s közvetett hatások révén társaságunk más üzletágai, hanem a város valamennyi lakója és vállalkozása profitál a közel egy évtizedes előkészítést követően ez évben megvalósuló, Hajdúszoboszló turizmusában mindeddig páratlan fejlesztés eredményéből.

Kérjük a Tisztelt Közgyűlést, hogy Üzleti tervünket elfogadni szíveskedjen!

Hajdúszoboszló, 2010. március 31.

Hungarospa Hajdúszoboszlói
Gyógyfürdő és Egészségturisztikai
Zártkörű Részvénytársaság


Czeglédi Gyula
vezérigazgató

Bevételek és ráfordítások terv 2010. (Aqua-Palace-szal)

		Adatok eFt-ban	
A tétel megnevezése	Eddigi üzletágak 2010. Terv	Aqua-Palace 2010. Terv	Mindösszesen
Aqua-Palace bevétele (vendéglátás nélkül)		363 730	363 730
Aqua-Palace vendéglátás bevétele		171 833	171 833
Termálfürdő bevétele	334 794		334 794
Strandfürdő bevétele	684 159		684 159
Fürdőüzem bevétele	1 018 953		1 018 953
AQUAPARK bevétele	179 148		179 148
I. sz Gyógyászat bevétele	497 303		497 303
Hungarospa Thermal Hotel gyógyászat bevétele	77 994		77 994
Silver Terápia bevétele	35 784		35 784
Délibáb Terápia bevétele	42 224		42 224
Aurum terápia	27 413		27 413
Összes gyógyászati bevétel	680 718		680 718
- ebből kúrabevételek	139 826		139 826
- ebből TB gyógytényezők bevétele	354 069		354 069
Laborvizsgálat bevétele	21 168		21 168
Árpád uszoda bevétele	25 313		25 313
Hévíz termelés bevétele	55 951		55 951
Hungarospa Thermal Hotel szálloda és vendéglátás	424 457		424 457
Thermal Camping bevétele	90 737		90 737
Hajdú Camping árbevétele	34 655		34 655
Utazási Iroda bevétele	10 277		10 277
Ásványvíz üzem bevétele	43 491		43 491
Bérleti díj bevételek	189 457	2 000	191 457
Aramértékesítés bevétele	-		-
Egyéb árbevételek	40 859		40 859
Egyéb bevételek	34 397	64 027	98 424
Pénzügyi bevételek	7 388		7 388
Rendkívüli bevételek	-		-
Összes bevétel	2 856 969	601 589	3 458 557
Raktári anyag felhasználás	167 645	33 333	200 978
* ebből karbantartó anyag	25 035		25 035
* ebből marketing anyagok	8 100		8 100
* ebből üzemeléshez felhasznált anyagok	134 510		134 510
Élelmiszer anyagok	60 216	70 893	131 109
Áramdíj	210 208	73 865	284 074
Gázdíj	31 280	5 000	36 280
Üzemanyag	4 768		4 768
Vízdíj	35 100	5 167	40 267
Egyéb anyagköltség	18		18
Anyagköltség összesen	509 235	188 258	697 494
Igénybe vett szolgáltatások	552 324	39 303	591 627
* ebből gázmotor üzemeltetés	-		-
* ebből javítási, karbantartási költségek (GM is)	64 441		64 441
* ebből diákmunkaerő kölcsönzés (Joker)	42 807	17 470	60 277
* ebből területhasználati díj	205 000		205 000
* ebből hirdetési díjak, reklámköltség	81 670		81 670
* ebből rendezvények költsége	20 600		20 600
* ebből szálloda marketing költsége	6 500		6 500
* ebből minden egyéb igénybe vett szolgáltatás	131 306	21 833	153 139
Egyéb szolgáltatások értéke	35 225	2 000	37 225
Közvetített szolgáltatások értéke	7 792		7 792
Anyagjellegű ráfordítások	1 104 576	229 561	1 334 138
Béreköltség	847 958	107 640	955 598
Bérráulások	255 548	30 677	286 226
Táppénz	1 698		1 698
Betegszabadság	5 431		5 431
Reprezentáció	1 583		1 583
Személyi jellegű egyéb kifizetések	74 635	5 248	79 883
Személyi jellegű ráfordítások	1 186 854	143 565	1 330 419
Értékcsökkenési leírás	313 749	137 444	451 193
Szálloda vendéglátás elábé	8 242		8 242
Egyéb elábé	- 466		- 466
Egyéb ráfordítások	133 605		133 605
Pénzügyi ráfordítások	41 103	69 553	110 656
Rendkívüli ráfordítások	-		-
Összes ráfordítás	2 787 664	580 123	3 367 787
Sajátjellegű eredmények értéke	12 949		12 949
Adózás előtti eredmény	82 254	21 465	103 720

Tervezett bevételi és költség adatok 2010. (Aqua-Palace Élményfürdő nélkül)

II. sz. melléklet

Adatok eFt-ban													
A tétel megnevezése	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	2 010
Termálfürdő bevétele	14 773	16 395	18 079	27 684	24 762	29 077	50 557	59 022	28 831	26 490	18 506	20 616	334 794
Strandfürdő bevétele	-	-	52	1 101	34 960	77 321	254 230	278 486	37 884	18	18	89	684 159
Fürdőüzem bevétele	14 773	16 395	18 131	28 785	59 722	106 398	304 787	337 508	66 716	26 508	18 524	20 705	1 018 953
AQUAPARK bevétele	-	-	-	-	3 103	19 045	61 658	89 053	6 110	-	-	190	179 148
I. sz Gyógyászat bevétele	18 548	28 081	42 473	40 034	50 916	41 144	48 518	44 373	46 738	50 647	40 529	45 302	497 303
Thermal Hotel gyógyászat bevétele	2 758	3 848	6 606	5 953	7 099	7 193	6 834	6 377	12 766	4 701	6 296	7 562	77 994
Silver terápia bevétele	1 616	1 463	5 195	2 250	4 083	2 768	2 517	1 867	5 356	5 767	1 668	1 235	35 784
Délibáb terápia bevétele	916	2 467	2 553	3 175	4 176	6 909	6 319	4 662	4 622	3 238	1 282	1 905	42 224
Aurum terápia	2 000	2 000	2 205	2 595	2 281	1 697	1 927	2 196	2 335	2 006	2 364	3 809	27 413
Összes gyógyászati bevétel	25 838	37 860	59 032	54 007	68 555	59 711	66 115	59 474	71 817	66 358	52 138	59 813	680 718
- ebből kúrabevételek	1 574	1 772	5 285	9 589	21 041	20 666	16 271	16 716	24 821	12 227	6 309	3 554	139 826
- ebből TB gyógytényezők bevétele	8 163	21 070	33 819	28 904	30 417	25 679	30 525	24 369	28 047	43 626	30 295	49 156	354 069
Laborvizsgálat bevétele	1 446	1 381	1 624	2 248	2 044	1 947	1 985	1 820	1 654	1 608	1 684	1 727	21 168
Uszoda bevétele	2 492	2 155	2 252	2 310	2 429	2 066	2 953	2 348	595	1 849	1 898	1 966	25 313
Hévíz termelés bevétele	8 652	3 878	6 488	4 789	7 420	4 658	2 524	3 039	2 754	3 089	2 811	5 850	55 951
Thermal Hotel szálloda, vendéglátás	28 769	23 924	22 535	20 142	36 286	33 502	59 086	68 025	47 284	30 234	32 324	22 346	424 457
Thermal Camping bevétele	67	91	175	1 319	7 675	13 785	23 791	32 692	8 307	2 755	71	7	90 737
Hajdú Kemping árbevétele	-	-	-	-	1 157	4 743	13 219	13 928	1 608	-	-	-	34 655
Utazási iroda bevétele	3	1	-	885	421	931	4 244	2 175	1 508	10	95	4	10 277
Ásványvíz üzem bevétele	3 280	1 800	2 973	4 861	6 061	4 453	5 767	4 737	3 525	2 450	1 919	1 665	43 491
Bérleti díj bevételek	7 791	2 271	14 191	62 301	4 213	6 476	9 923	75 249	2 123	2 550	2 729	-	360 189 457
Áramértékesítés bevétele	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb árbevételek	426	655	521	697	2 166	397	9 049	8 300	12 562	4 675	564	847	40 859
Egyéb bevételek	220	1 075	101	61	353	119	530	816	105	114	1 255	29 648	34 397
Pénzügyi bevételek	2	-	62	55	13	139	81	432	832	2 025	1 761	2 105	7 388
Rendkívüli bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Összes bevétel	93 759	91 424	128 078	182 411	201 618	258 370	565 711	699 595	227 500	144 215	117 773	146 513	2 856 969
Anyag-és készlet felhasználás	5 201	8 124	12 900	13 286	20 767	16 105	19 563	20 866	13 130	8 825	11 131	17 747	167 645
* ebből karbantartó anyag	200	250	5 525	3 260	4 130	1 450	2 040	2 300	1 920	990	2 270	700	25 035
* ebből marketing anyagok	600	2 000	1 500	-	3 000	-	-	-	-	-	1 000	-	8 100
* ebből üzemeltetéshez felh. anyagok	4 401	5 874	5 875	10 026	13 637	14 655	17 523	18 566	11 210	7 835	7 861	17 047	134 510
Élelmiszer anyagok	3 915	4 282	3 945	3 861	5 187	4 541	7 162	7 602	6 456	4 537	5 572	3 156	60 216
Áramdíj	7 015	10 878	7 025	11 559	29 591	40 415	47 013	26 275	10 784	7 428	5 922	6 302	210 208
Gázdíj	5 135	4 273	3 888	2 369	1 727	1 586	794	1 468	936	1 327	3 921	3 856	31 280
Üzemanyag	288	287	333	419	574	460	697	372	345	375	310	308	4 768
Vízdíj	1 471	1 398	36	1 967	3 000	4 123	6 481	6 917	4 947	1 808	1 748	1 204	35 100
Egyéb anyagköltség	4	-	-	-	-	-	-	-	-	14	-	-	18
Anyagköltség összesen	23 029	29 242	28 127	33 461	60 846	67 230	81 710	63 500	36 598	24 314	28 604	32 573	509 235
Igénybe vett szolgáltatások	9 986	11 060	18 957	30 307	28 220	44 919	256 166	46 619	28 346	13 170	35 735	28 839	552 324
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
*ebből javítási, karbantartási költségek (GM is)	2 171	2 761	4 702	10 871	2 485	5 428	7 272	3 985	3 029	2 422	3 686	15 629	64 441
*ebből diákmunkaerő kölcsönzés (Joker)	241	257	-	2 078	3 421	6 321	12 227	13 186	3 706	565	260	545	42 807
*ebből területhasználati díj	-	-	-	-	-	-	205 000	-	-	-	-	-	205 000
*ebből hirdetési díjak, reklámköltség	1 300	2 250	7 000	6 170	12 700	16 550	11 600	6 000	10 100	1 100	5 100	1 800	81 670
*ebből rendezvények költsége	-	-	600	3 000	-	6 000	5 500	5 500	-	-	-	-	20 600
*ebből szálloda marketing költsége	500	500	500	700	800	500	500	500	500	500	500	500	6 500
*ebből egyéb igénybe vett szolg.	5 774	5 292	6 155	7 488	8 814	10 120	14 067	17 448	11 011	8 583	26 189	10 365	131 306
Egyéb szolgáltatások értéke	4 028	1 508	3 377	1 490	3 304	4 628	3 039	2 355	5 746	1 674	1 313	2 763	35 225
Közvetített szolgáltatások értéke	-	-	-	252	147	803	1 958	2 525	1 961	27	64	55	7 792
Anyagjellegű ráfordítások	37 043	41 810	50 461	65 510	92 517	117 580	342 873	114 999	72 651	39 185	65 716	64 230	1 104 576
Bérköltség	53 922	52 076	55 311	54 996	57 400	64 116	68 517	70 688	63 668	66 149	57 406	183 708	847 958
Bérráulékok	16 445	15 910	16 930	16 665	17 374	19 349	20 668	22 254	19 309	19 903	17 387	53 355	255 548
Táppénz	145	138	177	206	207	147	122	88	137	30	133	167	1 698
Betegszabadság	630	630	946	286	260	300	276	200	562	441	500	400	5 431
Reprezentáció	5	7	7	12	272	5	5	3	2	4	77	1 184	1 583
Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 655	5 033	4 642	6 232	6 863	6 474	5 900	9 465	6 406	5 657	6 262	7 046	74 635
Személyi jellegű ráfordítások	75 803	73 794	78 013	78 397	82 376	90 391	95 488	102 699	90 084	92 183	81 765	245 860	1 186 854
Értécsökkenési leírás	28 850	25 459	28 122	27 176	28 054	27 147	28 005	27 952	24 854	23 029	22 218	22 883	313 749
Vendéglátó áruk ELÁBÉ	552	580	588	674	871	362	780	835	670	714	736	880	8 242
Egyéb elábé	-	4	31	-	177	58	-	55	-	53	-	76	-
Egyéb ráfordítások	2 107	4 387	27 081	7 661	12 590	4 262	4 755	4 245	33 287	6 964	6 259	20 007	133 605
Pénzügyi ráfordítások	3 381	4 083	5 407	4 763	4 798	4 571	4 798	1 483	1 426	1 625	1 513	3 255	41 103
Rendkívüli ráfordítások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Összes ráfordítás	147 732	150 143	189 496	184 239	221 152	244 261	476 624	252 131	222 843	163 652	178 113	357 277	2 787 664
Sajátteljesítmények értéke	1 380	2 294	-	1 171	-	1 285	-	807	1 400	1 222	2 206	1 890	12 949
Adózás előtti eredmény	-	52 594	-	56 425	-	62 589	-	3 113	-	20 610	15 746	88 280	448 864
Eredmény halmozott	-	52 594	-	56 425	-	62 589	-	3 113	-	20 610	15 746	88 280	448 864
	-	52 594	-	109 018	-	171 607	-	174 720	-	195 331	-	179 585	-

Aqua-Palace Élményfürdő eredményterv 2010.

Egyidejű befogadóképesség (fő):		1000											
Teljesáru jegy		2800											
Diák		1900											
Kisgyermek (0-6)		900											Adatok eFt-ban
Megnevezés/Hónap	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Mindösszesen
Kapacitás kihasználtság	30%	30%	30%	50%	60%	70%	80%	90%	60%	35%	30%	35%	50%
Napok száma	31	28	31	30	31	30	31	31	30	31	30	31	
Bevétel élményfürdő													
Teljesáru belépő (75 %)			15 624	25 200	31 248	35 280	41 664	46 872	30 240	18 228	15 120	18 228	277 704
Diák belépő (15%)			2 120	3 420	4 241	4 788	5 654	6 361	4 104	2 474	2 052	2 474	37 688
Gyermek (10%)			670	1 080	1 339	1 512	1 786	2 009	1 296	781	648	781	11 902
Élményfürdő bevételek			18 414	29 700	36 828	41 580	49 104	55 242	35 640	21 483	17 820	21 483	327 294
Wellness-fitness bevételek össz:			2 473	3 436	3 946	4 410	4 928	5 419	3 923	2 719	2 462	2 719	36 436
A vendéglátó bevételek			9 546	15 910	19 093	22 275	25 457	28 639	19 093	11 137	9 546	11 137	171 833
Bérleti díj bevételek			200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2 000
Árbevételek			30 633	49 246	60 067	68 465	79 689	89 500	58 856	35 539	30 028	35 539	537 562
Támogatás elhat. bevétel.			6 403	6 403	6 403	6 403	6 403	6 403	6 403	6 403	6 403	6 403	64 027
Bevétel összesen:			37 036	55 649	66 469	74 868	86 092	95 903	65 258	41 942	36 431	41 942	601 589
Költségek													
Anyagfelhasználás (2x)			3 333	3 333	3 333	3 333	3 333	3 333	3 333	3 333	3 333	3 333	33 333
Elektromos áram (vásárolt)			7 443	7 301	7 443	7 301	7 443	7 443	7 301	7 443	7 301	7 443	73 865
Gáz			500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	5 000
Víz			517	517	517	517	517	517	517	517	517	517	5 167
Vendégl.anyagktg (árrés a.)			3 939	6 564	7 877	9 190	10 503	11 816	7 877	4 595	3 939	4 595	70 893
Anyagjellegű			15 732	18 216	19 670	20 841	22 296	23 609	19 528	16 388	15 590	16 388	188 258
Igénybe vett szolg. (2x)			2 183	2 183	2 183	2 183	2 183	2 183	2 183	2 183	2 183	2 183	21 833
Diákszöv. Munkae.k. 20 fő			1 747	1 747	1 747	1 747	1 747	1 747	1 747	1 747	1 747	1 747	17 470
Egyéb szolgáltatások (2x)			200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2 000
Bérlőköltség (62+12fő*138)+2hó			8 556	8 556	8 556	10 212	10 212	10 212	8 556	8 556	8 556	25 668	107 640
Járulékok			2 438	2 438	2 438	2 910	2 910	2 910	2 438	2 438	2 438	7 315	30 677
Egyéb személyi jellegű kif.			496	496	496	592	592	592	496	496	496	496	5 248
Értécsökkenés			13 744	13 744	13 744	13 744	13 744	13 744	13 744	13 744	13 744	13 744	137 444
Pénzügyi ráfordítások (3-12 .hó kamat)			7 470	7 470	7 470	7 470	6 786	6 786	6 786	6 786	6 264	6 264	69 553
Költségek összesen:	-	-	52 567	55 051	56 505	59 900	60 671	61 984	55 680	52 539	51 220	74 007	580 123
Eredmény:	-	-	- 15 531	598	9 964	14 967	25 421	33 919	9 579	- 10 598	- 14 789	- 32 065	21 465

Adatok eFt-ban													
A tétel	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Össz:
Deviza betét (törlesztésre elkül.) 265 Ft/euro	179 976	189 976	199 976	229 976	259 976	289 976	319 976	369 976	419 976	459 976	489 976	86 576	
Beruházás saját erőre elkülönített betét nyitó	921 792	437 734	437 734	40 000	40 000	40 000	40 000	0	0	0	0	0	
Pénzeszközök nyitó	1 642	- 159 327	- 262 051	- 449 252	- 358 070	- 363 321	- 331 244	- 363 429	104 648	112 301	84 843	31 164	
Adózás előtti eredmény	- 52 594	- 56 425	- 62 589	- 3 113	- 20 610	15 746	88 280	448 864	5 879	- 17 231	- 58 449	- 205 503	82 254
Aqua-Palace eredmény (1-2. hó csak kamat)	- 6 786	- 7 470	- 15 531	598	9 964	14 967	25 421	33 919	9 579	- 10 598	- 14 789	- 32 065	7 209
Értécsökkenési leírás (tám. elhat csökkentve	28 850	25 459	28 122	27 176	28 054	27 147	28 005	27 952	24 854	23 029	22 218	- 6 117	284 749
Aqua-P. értécsökkenés (tám.elhat csökkentve	-	-	7 342	7 342	7 342	7 342	7 342	7 342	7 342	7 342	7 342	7 342	73 417
Tőkeemelés							198 000						198 000
Hitelfelvétel (K&H tám. előfinanszírozás)		252 472				- 252 472							-
Kiemelt projekt támogatás (Tám. Arány 47,21 %)		205 218		449 959									655 177
Korrekciók:													-
Áthúzódó adók	- 86 700												- 86 700
													-
												-	-
Cash flow forrásai (korrekcióval) összesen	- 117 230	419 254	- 42 656	481 962	24 749	65 202	94 575	518 077	47 653	2 542	- 43 679	- 236 343	1 214 107
Kisebb beruházások (részletezve)	300	250	3 200	15 995	-	3 125	10 760	-	-	-	-	-	33 630
AP nem pályázati forrású beruházások (részl.)	28 114	9 149	70 395	7 000	-	-	66 000	-	-	-	-	-	180 658
AP projekt pályázati forrású beruházásai	5 325	69 688	40 950	-									115 963
Gázmotor beruházás elkül. Betétből							40 000						40 000
Aqua-Palace kivitelezés (saját erő betétből)	484 058		397 734										881 792
Aqua-Palace kivitelezés (saját erő hitelből)		227 674											227 674
Aqua-Palace kivitelezés (támogatásból)		205 218		337 785									543 003
Hosszúlejáratú (forint)hiteltörlesztés										-	-	-	-
Deviza hitel törlesztésre betét elhelyezés	10 000	10 000	30 000	30 000	30 000	30 000	50 000	50 000	40 000	30 000	10 000	10 000	330 000
Társasági adó előleg	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cash flow felhasználása összesen:	527 797	521 979	542 279	390 780	30 000	33 125	166 760	50 000	40 000	30 000	10 000	10 000	2 352 720
Deviza hitel törlesztés (elkülönített deviza betétből)											413 400		413 400
Záró pénzk./folyószámla hitel	- 159 327	- 262 051	- 449 252	- 358 070	- 363 321	- 331 244	- 363 429	104 648	112 301	84 843	31 164	- 215 179	
Záró euró betét (törlesztésre elkülönítve)	189 976	199 976	229 976	259 976	289 976	319 976	369 976	419 976	459 976	489 976	86 576	96 576	
Beruházás saját erőre elkülönített betét záró	437 734	437 734	40 000	40 000	40 000	40 000	0	0	0	0	0	0	
Hitelállomány:	3 509 417	3 860 889	4 047 889	3 956 889	3 961 889	3 929 889	3 709 417	3 241 417	3 233 417	3 261 417	2 902 017	3 148 017	
Hosszú lejáratú (Deviza - Hotel)	480 372	480 372	480 372	480 372	480 372	480 372	480 372	480 372	480 372	480 372	379 672	379 672	
Hosszú lejáratú (Deviza - Gázmotor)	360 400	360 400	360 400	360 400	360 400	360 400	360 400	360 400	360 400	360 400	240 355	240 355	
Aqua Palace Hitel (Deviza)	2 505 645	2 758 117	2 758 117	2 758 117	2 758 117	2 758 117	2 505 645	2 505 645	2 505 645	2 505 645	2 312 990	2 312 990	
folyószámla hitel	163 000	262 000	449 000	358 000	363 000	331 000	363 000	- 105 000	- 113 000	- 85 000	- 31 000	215 000	

V. sz . melléklet

Adatok eFt-ban

Megnevezés/ Hónap	Helyszín	SK/KK/BER	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Összesen:
Aqua-Palace kiegészítő beruházások															
Aqua-Palace szennyvízszűrő	Aqua-Palace	APBER			3 200										3 200
Vízgépészet és vegyszertároló módosítás	Aqua-Palace	APBER			1 726										1 726
Szerszámvásárlás	Aqua-Palace	APBER			1 000										1 000
5 db porraloltó	Aqua-Palace	APBER			320										320
Beléptető rendszer kiegészítés	Aqua-Palace	APBER			6 796										6 796
Aqua-Palace kertépítés, tetőkert	Aqua-Palace	APBER			1 216										1 216
Klórozó	Aqua-Palace	APBER			564										564
Szőkökút	Aqua-Palace	APBER			6 400										6 400
Vizesblokk gépészete	Aqua-Palace	APBER			452										452
Csővezeték beforgatás	Aqua-Palace	APBER			1 226										1 226
Gyermekvilág dekoráció (spanyol)	Aqua-Palace	APBER	2 750		2 750										5 500
Füstelvezető rendszer átépítése	Aqua-Palace	APBER							66 000						66 000
Wellness-fitness beszerzések	Aqua-Palace	APBER	2 330												2 330
Mennyezeti szolárium	Aqua-Palace	APBER			2 000										2 000
Konferencia terem	Aqua-Palace	APBER			2 325										2 325
Homlokzati reklámtábla	Aqua-Palace	APBER	580												580
Akvárium	Aqua-Palace	APBER			7 500										7 500
Konyhai berendezések (Földi Kft.)	Aqua-Palace	APBER	20 954		20 954										41 908
Gázzsámoly	Aqua-Palace	APBER			110										110
Éttermi infomatika és szerver (Hostware)	Aqua-Palace	APBER		4 122											4 122
Konyhai és rendezvényterem eszközök	Aqua-Palace	APBER			7 780										7 780
Takarítógép beszerzés kiegészítés	Aqua-Palace	APBER		1 173											1 173
Fali térképek	Aqua-Palace	APBER			145										145
Info terminál szoftveres fejlesztés	Aqua-Palace	APBER			230										230
Prospektus állvány	Aqua-Palace	APBER			176										176
Tisztítószeres kocsik	Aqua-Palace	APBER			2 034										2 034
Tervezői művezetés	Aqua-Palace	APBER		2 142											2 142
Műszaki ellenőr	Aqua-Palace	APBER	1 500	1 480	1 400										4 380
Polcrendszer beszerzés	Aqua-Palace	APBER		232											232
AP Külső megvilágítás	Aqua-Palace	APBER				7 000									7 000
Fogasok	Aqua-Palace	APBER			91										91
	Aqua-Palace Össz.		28 114	9 149	70 395	7 000	-	-	66 000	-	-	-	-	-	180 658
Aqua-Palace kiegészítő beruházások összesen:	APBER Össz.		28 114	9 149	70 395	7 000	-	-	66 000	-	-	-	-	-	180 658

V. sz . melléklet

Adatok eFt-ban

Megnevezés/ Hónap	Helyszín	SK/KK/BER	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Osszesen:
Kisebb beruházások	Aurum Terápia	BER	300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300
Magneter ágy	Aurum Terápia Össz.		300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300
Bemer 3000 készülék	Délibáb Terápia	BER							640						640
	Délibáb Terápia Össz.		-	-	-	-	-	-	640	-	-	-	-	-	640
Árullít átépítés	Hotel	BER			1 500										1 500
	Hotel Össz.		-	-	1 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 500
Front office szervert fejlesztés	Informatika	BER							250						250
Fénymásoló berendezés	Informatika	BER						1 125							1 125
Strand pénztár informatikai bővítés (4db)	Informatika	BER						2 000							2 000
Aqua-Palce ruhatár pc	Informatika	BER			200										200
	Informatika Össz.		-	-	200	-	-	3 125	250	-	-	-	-	-	3 575
RHIK 300 Iszapfőző üst	Közp.gyógyászat	BER							2 970						2 970
	Közp.gyógyászat Össz.		-	-	-	-	-	-	2 970	-	-	-	-	-	2 970
Mikrobiológiai telepszámláló képernyő	Laboratórium	BER							1 250						1 250
Laboratóriumi adatfeldolgozó program	Laboratórium	BER							1 400						1 400
	Laboratórium Össz.		-	-	-				2 650	-	-	-	-	-	2 650
Szőkőkút alapozás	Strand	BER				700									700
Gyermeckmedence vizesblokk (Terra-H)	Strand	BER				10 295									10 295
Pénztárhelyek átépítése III. sz. bejárat	Strand	BER				4 500									4 500
Tengerpart hangosítás	Strand	BER				500									500
	Strand Össz.		-	-	-	15 995	-	-	-	-	-	-	-	-	15 995
Hotel szervert csere	Thermal Hotel	BER		250											250
	Thermal Hotel Össz.		-	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	250
Hotel hőközpont szervert biztosítása	TMK	BER							250						250
	TMK Össz.		-	-	-	-	-	-	250	-	-	-	-	-	250
Bószörmenyi úti kúttelep elektromos bekötés	Vízgazdálkodás	BER			1 000										1 000
Rózsa u. hűtőtorny bontási terv	Vízgazdálkodás	BER			500										500
Termál kutak műszeres bemérése	Vízgazdálkodás	BER							4 000						4 000
	Vízgazdálkodás Össz.		-	-	1 500	-	-	-	4 000	-	-	-	-	-	5 500
Kisebb beruházások összesen:	BER Össz.		300	250	3 200	15 995	-	3 125	10 760	-	-	-	-	-	33 630

Beruházási és karbantartási terv 2010

V. sz . melléklet

Adatok eFt-ban

Megnevezés/ Hónap	Helyszín	SK/KK/BER	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Összesen:
Külső szolgáltatók által végzett karbantartások:															
Általános karbantartás	Aqua Palace	KK						1 200						1 200	2 400
	Aqua Palace Össz.		-	-	-	-	-	1 200	-	-	-	-	-	1 200	2 400
Csempe javítás (díj)	Aquapark	KK				800									800
Klórozó karbant.	Külső szolgáltatók által végzett karbantartások:	KK				250									250
	Aquapark Össz.		-	-	-	1 050	-	-	-	-	-	-	-	-	1 050
Külső karbantartás	Délibáb terápia	KK				50					100				150
	Délibáb terápia Össz.		-	-	-	50	-	-	-	-	100	-	-	-	150
Gázmotor karbantartása	Gázmotor	KK	1 621	2 211	2 402	4 121	1 685	1 878	1 622	1 685	1 879	1 622	1 686	13 879	36 291
	Gázmotor Össz.		1 621	2 211	2 402	4 121	1 685	1 878	1 622	1 685	1 879	1 622	1 686	13 879	36 291
Általános karbantartás	Hajdú Kemping	KK				50			100						150
	Hajdú Kemping Össz.		-	-	-	50	-	-	100	-	-	-	-	-	150
Informatikai karbantartások	Informatika	KK	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1 800
	Informatika Össz.		150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1 800
Gépi karbantartás	Kertészet	KK			200				200				200		600
	Kertészet Össz.		-	-	200	-	-	-	200	-	-	-	200	-	600
Általános karbantartás	Labor	KK						200				200	100		500
	Labor Össz.		-	-	-	-	-	200	-	-	-	200	100	-	500
Általános karbantartás	Log.Ásványvíz üzem	KK				200					200				400
	Log.Ásványvíz üzem Össz.		-	-	-	200	-	-	-	-	200	-	-	-	400
Általános karbantartás	Mosoda	KK				150				150			150		450
	Mosoda Össz.		-	-	-	150	-	-	-	150	-	-	150	-	450
Külső szerződések	Munka- és Tűzvédelem	KK			1 000			1 000					1 000		3 000
Hiányosságok felszámolása	Munka- és Tűzvédelem	KK					200				300				500
	Munka- és Tűzvédelem Össz.		-	-	1 000	-	200	1 000	-	-	300	-	1 000	-	3 500
Általános karbantartás	Silver terápia	KK					50					50			100
	Silver terápia Össz.		-	-	-	-	50	-	-	-	-	50	-	-	100
Csempe javítás	Strand	KK				1 400									1 400
	Strand Össz.		-	-	-	1 400	-	-	-	-	-	-	-	-	1 400
Általános karbantartás	Termálfürdő	KK													-
Súlyfürdő csempézés	Termálfürdő	KK			500										500
Medence karbantartás	Termálfürdő	KK						600		800					1 400
	Termálfürdő Össz.		-	-	500	-	-	600	-	800	-	-	-	-	1 900
Általános karbantartás	Thermál Hotel	KK	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	4 800
	Thermál Hotel Össz.		400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	4 800
Általános karbantartás	Thermál Kemping	KK			50				50						100
	Thermál Kemping Össz.		-	-	50	-	-	-	50	-	-	-	-	-	100
Szerszámpótlás	TMK	KK								800					800
	TMK Össz.		-	-	-	-	-	-	-	800	-	-	-	-	800
Vizellátó rendszer karbantartás	Vízgazdálkodás	KK				3 300									3 300
Búvárszivattyú javítások	Vízgazdálkodás	KK							4 750						4 750
	Vízgazdálkodás Össz.		-	-	-	3 300	-	-	4 750	-	-	-	-	-	8 050
Külső szolgáltatók által végzett karbantartások:	KK Össz.		2 171	2 761	4 702	10 871	2 485	5 428	7 272	3 985	3 029	2 422	3 686	15 629	64 441

Beruházási és karbantartási terv 2010

V. sz . melléklet

Adatok eFt-ban															
Megnevezés/ Hónap	Helyszín	SK/KK/BER	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Összesen:
Belső karbantartások															
Általános karbantartás	Aqua Palace	SK			100	200	200	100	200	100	200	200	200	200	1 700
Gépi karbantartás	Aqua Palace	SK			100	100	100	100	200	100	200	200	100	200	1 400
	Aqua Palace Össz.		-	-	200	300	300	200	400	200	400	400	300	400	3 100
Általános karb.hibaelhárítás	Aquapark	SK					100	200	200	200	100				800
Felkészülési karb.festés,fagykár,elektr.	Aquapark	SK			400	500	200								1 100
Vegyszeradagoló karbant.	Aquapark	SK				100									100
I.gépház szűrő javítás	Aquapark	SK				100									100
Csúszda javítás	Aquapark	SK				300									300
	Aquapark Össz.		-	-	400	1 000	300	200	200	200	100	-	-	-	2 400
Általános karb./hibaelhárítás	Árpád Uszoda	SK		100		100		100	50			100	100	50	600
Julius-augusztus:leállás karbantartás	Árpád Uszoda	SK							200	400	500				1 100
	Árpád Uszoda Össz.		-	100	-	100	-	100	250	400	500	100	100	50	1 700
Hibaelhárítás	Délibáb terápia	SK			50					50					100
Festés	Délibáb terápia	SK							50						50
	Délibáb terápia Össz.		-	-	50	-	-	-	50	50	-	-	-	-	150
Hibaelhárítás	Hajdú Kemping	SK				50	100	50	100	100	50				450
Karbantartás/előkészület	Hajdú Kemping	SK				200	400								600
	Hajdú Kemping Össz.		-	-	-	250	500	50	100	100	50	-	-	-	1 050
Hibaelhárítás	Irodaház	SK			20		20		20		20		20		100
	Irodaház Össz.		-	-	20	-	20	-	20	-	20	-	20	-	100
Festés	Labor	SK			150										150
Hibaelhárítás	Labor	SK					50				50				100
	Labor Össz.		-	-	150	-	50	-	-	-	50	-	-	-	250
Karbant./hibaelhárítás	Log.Ásványvíz üzem	SK					100				100		50		250
Festés	Log.Ásványvíz üzem	SK								150					150
	Log.Ásványvíz üzem Össz.		-	-	-	-	100	-	-	150	100	-	50	-	400
Hibaelhárítás	Mosoda	SK			50					50				50	150
	Mosoda Össz.		-	-	50	-	-	-	-	50	-	-	-	50	150
Hibaelhárítás	Raktár	SK				50						50			100
	Raktár Össz.		-	-	-	50	-	-	-	-	-	50	-	-	100
Hibaelhárítás	Silver terápia	SK				50					50				100
	Silver terápia Össz.		-	-	-	50	-	-	-	-	50	-	-	-	100
Hibaelhárítás	Sportcentrum	SK					450					50			500
	Sportcentrum Össz.		-	-	-	-	450	-	-	-	-	50	-	-	500
Általános karbantartás/hibaelhárítás	Strand	SK					300	400	500	500	400	100			2 200
Fugázó,beton,sóder, vízszer.anyag	Strand	SK				400	400	200							1 000
Festés /tengerpart is/	Strand	SK			200	300	1 000								1 500
	Strand Össz.		-	-	200	700	1 700	600	500	500	400	100	-	-	4 700
Általános karbantartás, hibaelhárítás	Termálfürdő	SK	200	150	150	200	200	200	200	300	200	150	1 500	200	3 650
Festés	Termálfürdő	SK			100				200			100			400
	Termálfürdő Össz.		200	150	250	200	200	200	400	300	200	250	1 500	200	4 050
Általános karbantartás	Thermál Hotel	SK	-	-	-	310	410	-	-	250	-	-	300	-	1 270
	Thermál Hotel Össz.		-	-	-	310	410	-	-	250	-	-	300	-	1 270
Festés	Thermál Kemping	SK			100	150									250
Fagykár	Thermál Kemping	SK			50	100									150
Hibaelhárítás	Thermál Kemping	SK				50	100	100	100	100	50				500
	Thermál Kemping Össz.		-	-	150	300	100	100	100	100	50	-	-	-	900
Hibaelhárítás	TMK	SK			20				20			40			80
	TMK Össz.		-	-	20	-	-	-	20	-	-	40	-	-	80
Vizellátó rendszer karbantartás	Vízgazdálkodás	SK			4 035										4 035
	Vízgazdálkodás Össz.		-	-	4 035	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 035
Belső karbantartások anyag költsége:	SK Össz.		200	250	5 525	3 260	4 130	1 450	2 040	2 300	1 920	990	2 270	700	25 035

Beruházási és karbantartási terv 2010

V. sz . melléklet

Adatok eFt-ban															
Megnevezés/ Hónap	Helyszín	SK/KK/BER	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Összesen:
Az Üzleti terv túlteljesítése esetén megvalósuló beruházások															
Jégkása készítő berendezés	Aqua-Palace	APBER									1 200				1 200
Sókamra berendezése	Aqua-Palace	APBER									2 000				2 000
	Aqua-Palace Össz.		-	-	-	-	-	-	-	-	3 200	-	-	-	3 200
Árpád uszoda szellőzés és gépészet	Uszoda	SORALATT									50 000				50 000
Árpád uszoda UV vízkezelés	Uszoda	SORALATT									4 000				4 000
	Uszoda Össz.		-	-	-	-	-	-	-	-	54 000	-	-	-	54 000
Hűtőtorony bontás	Vízgazdálkodás	SORALATT									10 000				10 000
	Vízgazdálkodás Össz.		-	-	-	-	-	-	-	-	10 000	-	-	-	10 000
Az Üzleti terv túlteljesítése esetén megvalósuló beruházások:		SORALATT Össz.	-	-	-	-	-	-	-	-	64 000	-	-	-	64 000
Végösszeg			30 789	12 418	83 834	37 142	6 635	10 027	86 100	6 317	72 185	3 452	6 000	16 377	370 964
		Végösszeg	30 789	12 418	83 834	37 142	6 635	10 027	86 100	6 317	72 185	3 452	6 000	16 377	370 964