

Az Aquamedical Kft. Felügyelő Bizottságának jelentése a Társaság 2021. évi tevékenységéről

I. Az Aquamedical Kft. általános adatai:

A társaság alapító tagja:

Kapos Holding Zrt.

Az alakulás időpontja:

2013.11.27. Tevékenység kezdete: 2014.06.25.

A társaság működési formája:

Korlátolt felelősségű társaság

A társaság tevékenysége:

Főtevékenység: Egyéb humán egészségügyi ellátás

Jegyzett tőke nagysága:

A társaság jegyzett tőkéje: 3.300.000.- Ft, azaz Hárommillió háromszázezer forint

Tulajdonosi szerkezet a jegyzett tőkében:

100%-ban Kapos Holding Zrt.

A munkaviszonyban foglalkoztatottak létszáma 10,02 fő.

Felügyelőbizottság tagjai:

- Fáró Nikoletta FEB elnöke, megbízási díj: 10 e Ft. Megbízás ideje: 2020.01.01 – 2024.12.31
- Katonáné Lázár Éva FEB tagja, megbízási díj: 0 e Ft/hó. Megbízás ideje: 2020.01.01 – 2021.02.28.
- Hajdu Krisztina FEB tagja, megbízási díj: 10 e Ft/hó. Megbízás ideje: 2021.03.01 – 2024.12.31
- Kovács Szilvia FEB tagja, megbízási díj: 10 e Ft/hó. Megbízás ideje: 2020.01.01 – 2024.12.31

A Felügyelőbizottság tagjai részére egyéb juttatás, járandóság nem kerül megállapításra.

Könyvvizsgáló:

Számvevők Könyvvizsgáló és Könyvviteli Kft., Farkas Márta. Megbízasi díja: 120.000 Ft/év.
Megbízasi ideje: 2020.06.20. - 2025.05.31

II. Gazdálkodással kapcsolatos adatok:

A 2021. évet pozitív adózott eredménnyel, 37 e Ft-tal zárta, a tervezett 545 e Ft-tal szemben.

2021. évi gazdálkodási adatok e Ft-ban:

Értékesítés nettó árbevétele	44.847
Egyéb bevétel	7.101
Anyagjellegű ráfordítás	10.594
Személyi jellegű ráfordítás	38.593
Értékcsökkenés	308
Egyéb ráfordítás	2.414
Üzemi tevékenység eredménye	39
Pénzügyi tevékenység eredménye	0
Adózás előtti eredmény	39
Adófizetési kötelezettség	2
Adózott eredmény	37

Az év első hónapjainak üzemeltetését alapvetően a Koronavírus megbetegedések harmadik hulláma határozta meg. A lecsökkent látogatói szám okán a felszabadult kapacitást a szabadságok kiadásával ellensúlyoztuk. A 2021. év elején érkező vendégeink főként a decemberben meghirdetett akció résztvevői voltak. Az Aquamedical Kft. első nagyobb bevétele ebben az évben az oktatásokból származott. Az Oktáv Továbbképző Központ Zrt-vel kötött szerződés alapján 2 gyógymasször tanuló töltötte nálunk gyakorlatát. A Kaposvári Szakképzési Centrum regeneráló balneomasszázs képzés kapcsán küldte hozzánk tanulóit. A 20 fő februárban fejezte be tanulmányait.

Február 16-tól heti rendszerességgel, 2 féle gyógytornát indítottunk, melyek keddi és csütörtöki napokon kerültek megtartásra. Öt órától kismama tornát terveztünk azonban érdeklődés hiányában a kismama torna elmaradt. Csoportos víz alatti gyógytornákra rendkívül sokan jelentkeztek, így nem csak a tervezett 6 órás, de az 5 órás kismama tornára szánt időpontokat is sikerült feltölteni. Egy alkalom 2 000,-Ft-ba kerül, de lehetőség van 5, valamint 10 alkalmas bérlet vásárlására is.

A gyógytornák kapcsán egy videós megjelenésünk volt a Kapospont oldalán, valami interjú is készült a Kapos TV élő adásában.

Március 9-től gyógyászati részlegünk nyitvatartása megváltozott, a kezeléseket 8:00-12:00 között lehetett felvenni. A kevés vendég hatására március 29-től átmeneti szolgáltatás felfüggesztésére került sor. A gyógyászati részleg 3 héten keresztül volt zárva.

Május 17-ig a gyógyászat 4 órában tartott nyitva, ez idő alatt a dolgozók a 8 órás munkarend kitöltéséhez szabadságukat vették igénybe.

Az újra indulást követően május 3-án ambuláns csomag akciót hirdettünk, mely keretein belül 60 db kezelést vehettek igénybe 9000 Ft költség mellett. Az akció nagy népszerűségnek örvendett, a 60 %-os kapacitásra lecsökkentett állomány szinte folyamatosan 100%-kihasználtságon üzemelt.

Június hónapban gyógyúszó tábort hirdettünk, színes programokkal, szakképzett oktatókkal, melyből jelentős bevételre számítottunk.

A három fő szakorvos szerződése módosításra került, óradíj került bevezetésre, így biztosítható, hogy kizárólag a ledolgozott órák és állásidő ne kerüljön kifizetésre.

Augusztusban a Somogyi Megyei Kaposi Mór Oktató Kórház Prevenciós irodájával közösen ingyenes heti rendszerességgel vizitornát indítottunk a strandon. Ezzel kapcsolódottunk az Egészséges Kaposvár 2030 programhoz. A kezdeményezés sikeresnek bizonyult, alkalmanként átlagosan több, mint 30 fő vett részt rajta. A strand zárását követően a fedett élményfürdőben folytatódottak a foglalkozások, amelyre 400 forintos látogatói jegyet kellett váltani. A nyár folyamán lezajlott az immár hagyománnyá vált gyógyúszó táborunk, színes programok (Katica tanya, búvárkodás). A napközis tábor sikerrel zárult, mind a résztvevők pozitív visszajelzései alapján, mind a gyógyászati kft számára plusz bevételt eredményezett. Gyógyászati részlegünkön nagyívű akciót szerveztünk augusztus és szeptember hónapban. Azok, akik augusztus 23-tól jelentkeztek orvosi vizsgálatra, illetve kezelésre, féláron – 11 250 forintért - vehették igénybe az ambuláns csomagunkat. Az akció olyannyira sikeresnek bizonyult, hogy meg kellett hosszabbítanunk a jelentkezési határidőt, szeptember 9-ről 30-ra. Az akció rendkívül vonzó volt, nem csupán a kaposváriak, de a környékeliek körében is. Szeptemberben indítottuk el a víz alatti csoportos gyógytornát, keddi és pénteki napokon. Alkalmanként 2000 Forintért lehetett részt venni az egészségmegőrző programon, azok pedig akik rendszeresen látogatták a foglalkozásokat, bérletet is válthattak rá.

Az 5 alkalmas bérlet 9000 forintba, a 10 alkalmas 18 000 forintba került. Szeptember elején elindultak a gyógyúszó foglalkozások, amelyeken a gyermekek életkoruknak és úszni tudásuknak megfelelő csoportban vehetnek részt. A jelentkezés minden esetben szakorvosi javaslat előzi meg. A foglalkozások helyszíne az intézmény tanmedencéje és a 25 méteres uszoda.

A jogi szabályozások szigorodása okán két kollégánk munkaviszonyát szüntettük meg, mert elzárkóztak a Covid oltás felvétele elől. Az így megüresedett pozíciókban a dolgozókat pótoltuk.

Az őszi folyamán és tél elején érkezett a gyógyászatra a legtöbb gyógyulni vágyó Vendég. December 23-án üzemszünetet hirdettünk, mert a korábbi évek tapasztalata alapján a karácsonyi ünnepek alatt a látogatók a kezeléseken nem vesznek részt egyéb elfoglaltságuk miatt. Az utolsó negyedévben a legnagyobb számban a gyógyfürdővel kiegészített komplex kezelés vették igénybe.

Tovább folytatódott a Somogyi Megyei Kaposi Mór Oktató Kórház Prevenciók irodájával közösen, heti rendszerességgel indított vízitornánk is. A kezdeményezés továbbra is népszerű volt.

A járványügyi korlátozások ellenére továbbra is sok gyermek járt gyógyúszásra, hétfőn, kedden, szerdán és csütörtökön, 5 különböző csoportban.

Rendkívüli üzemeltetési költség nem merült fel a negyedik negyedévben. Alapvető, az ellátáshoz elengedhetetlen, természetes úton elhasználódott eszközöket pótolunk. (gumiszalag, elektródához szivacs, vízi súlyzó).

A Kft. elsődleges tevékenységi körébe tartozik a humán-egészségügyi ellátás. Az értékesítés nettó árbevétele, 44.847 e Ft, mely a tervezett érték 102,1%-a. A 2021. évben is folytatódó járványhelyzet miatt az Aquamedical Kft. a tevékenységet 2021. április 1. és 2021. április 18. időszak között szüneteltette. A rövid szüneteltetést követően május 17-ig négy órás nyitvatartási időben láttuk el a Vendégeket.

Az egyéb bevételek működési támogatást (7 100 e Ft) és kerekítést (1 e Ft) tartalmaznak.

A társaság pénzügyi bevételt nem realizált.

A költségek és ráfordítások összességében 12,6 %-kal a tervezett szint alatt teljesültek. A társaság a tervezett értékhez képest 507 e Ft-tal kevesebb adózás előtti eredményt ért el.

Az anyagjellegű ráfordítások tekintetében 23,4%-kal a tervezett szint alatt teljesültek a 2021. évi ilyen jellegű ráfordítások. A személy jellegű ráfordítások 3.030 e Ft-tal kevesebb értéket értek el a tervezetthez képest. Az egyéb ráfordítások kizárólag az önkormányzati adókat és a le nem vonható Áfát tartalmazzák.

A mérlegfőösszeg 10.971 e Ft.

A költségek alakulása a 2021-es évben a terv értékhez viszonyítva az alábbi:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021. évi terv	2021. évi tény	Index 2021. tény/terv
Anyag jellegű ráfordítás	13.827	10.594	76,6%
Személyi jellegű ráfordítás	41.623	38.593	92,7%
Értékcsökkenés	308	308	100,0%
Egyéb ráfordítás	3.610	2.414	66,9%
Összes költség, ráfordítás:	59.369	51.909	87,4%

Megnevezés	Létszám fő	Béreköltség e Ft	Személyi jellegű kifiz. e Ft	Jövedelem Összesen e Ft
Fizikai foglalkozású				
Szellemi foglalkozású	10,02	28.130	2.783	30.913
Összesen	10,02	28.130	2.783	30.913
Tiszteletdíjak, megbízási, egyszerűsített f.		2.526	-	2.526
Egyéb, szja köt.	-	-	271	271
Mindösszesen	10,02	30.656	3.054	33.710

Az egyéb ráfordítások kizárólag az önkormányzati adókat és a le nem vonható Áfát tartalmazzák.

A társaságnál felügyelőbizottság 3 taggal működik. 2021-ben a felügyelő bizottság, az üzletvezetés tagjainak előleg és kölcsön folyósítás nem történt. A könyvvizsgálónak egyéb szolgáltatásokért (nem könyvvizsgálói díj) kifizetés nem történt.

A 2021. év folyamán beszerzés nem történt.

Az FEB javasolta a 2021. évi gazdálkodás teljesítményének terv teljesítéskénti elfogadását.

Az Aquamedical Kft. beszámolóját a társaság 2021. évi gazdálkodásáról – a könyvvizsgáló véleményét is figyelembe véve – szabályszerűnek, teljes körűnek, döntések meghozatalára alkalmasnak ítélték. A beszámoló, valamint a Felügyelő Bizottság év közbeni vizsgálata alapján megállapítható, hogy a társaság a hatályos jogszabályoknak, az Alapító határozatainak

megfelelően törvényesen működik. Az Aquamedical Kft. beszámolója megbízható, pontos, és a valóságnak megfelelő képet ad a társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről.

III. Eredmény felhasználás:

A Kft. 2021. évi 37 e Ft adózott eredménye eredménytartalékba kerül elszámolásra.

IV. A felügyelő bizottság tevékenységének bemutatása

Kaposvár Megyei Jogú Város Közgyűlése az Aquamedical Kft. Felügyelő Bizottságába 3 főt delegált.

A felügyelő bizottság 2021. évben négy alkalommal tartott önálló ülést. Az ülések napirendjéről és a bizottság kialakult véleményéről és a határozatokról jegyzőkönyv készült.

A FEB feladata értékelni a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról elkészített jelentéseket.

A FEB 2021. évi első ülését 2021. február 09-én tartotta, melynek napirendi pontjai a következők:

- 1) A FEB 2021. évi munkatervének elfogadása

A FEB 2021. május 20-án tartotta meg 2. ülését, melynek napirendi pontjai a következők:

- 1) Az Aquamedical Kft. 2020. évi éves beszámolója
- 2) Független könyvvizsgálói jelentés ismertetése
- 3) Az Aquamedical Kft. 2020. évi üzleti jelentésének ismertetése
- 4) Az Aquamedical Kft. 2021. évi üzleti tervének megvitatása
- 5) Az Aquamedical Kft. 2021. évi közbeszerzési tervének megvitatása
- 6) Az Aquamedical Kft. 2021. évi I. negyedéves üzleti jelentése
- 7) Egyéb

A Felügyelő Bizottság 2021. évi harmadik ülésén (2020.08.27.) a következő témakörben folytatott megbeszélést:

- 1) Az Aquamedical Kft. 2021. évi I. féléves beszámolója
- 2) Egyéb

A FEB 2021. évi negyedik ülésén (2021.12.16.) a következő napirendi pontokat vitatta meg:

- 1) Az Aquamedical Kft. 2021. évi I-III. negyedéves beszámolója

2) Egyebek, aktualitások

A Felügyelő Bizottság megvitatta az írásbeli és a szóbeli előterjesztéseket és a tájékoztatókat egyhangúlag tudomásul vette. A testület úgy ítélte meg, hogy az Aquamedical Kft. menedzsmentje az elvárásoknak megfelelően végezte munkáját 2021. évben.

Kaposvár, 2022. augusztus 19.



Fáró Nikoletta

FEB elnök

Mellékletek:

1. Az Aquamedical Kft. 2021. évi mérleg- és eredmény kimutatása és cash-flow jelentése

24795638-8690-11314
Statisztikai számjel

14-09-313950
Cégjegyzék száma

AQUAMEDICAL KFT

**7400 KAPOSVÁR, CSÍK FERENC sétány 1.
2021. december 31.**

Éves beszámoló

Keltezés: 2022. február 28.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Aquamedical Kft.
7400 Kaposvár, Csík Ferenc sétány 1.
Adószám: 24795638-2-44
ÜiP: 11745002-202017-00000000

24795638-8690-11314

Statisztikai számjel

14-09-313950

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2021. december 31., péntek

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgy év
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	1 735		1 426
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	6		0
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	6		0
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 729		1 426
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 677		1 416
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	52		10
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	0		0
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
19	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban			
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartós részesedés			
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2022. február 28.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

24795638-8690-11314
2022. február 28. 14:00
Cégjegyzék száma: 14-09-313950
Céginformációs Rendszer
Céginformációs Rendszer
Céginformációs Rendszer

24795638-8690-11314

Statistikai számjel

14-09-313950

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2021. december 31., péntek ok E Ft-ban

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgy év
a	b	e	d	e
29	B. Forgóeszközök	9 085		9 407
30	I. KÉSZLETEK	0		0
31	Anyagok	0		0
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek			
35	Áruk			
36	Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	8 944		9 276
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	373		1 318
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	7 703		260
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			7 100
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	868		598
44	Követelések értékelési különbözete			
45	Származékos liigyetek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPIROK	0		0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	Jelentős tulajdoni részesedés			
49	Egyéb részesedés			
50	Saját részvények, saját tizletrészek			
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	141		131
54	Pénztár, csekkek	141		131
55	Bankbetétek			0
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	50		138
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0		85
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	50		53
59	Halasztott ráfordítások			
60	Eszközök összesen	10 870		10 971

Keltetés: 2022. február 28.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.
2022. február 28.
24795638-8690-11314
14-09-313950
Cégjegyzék száma

24795638-8690-11314
Statistikai számjel

14-09-313950
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2021. december 31., péntek

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítá- sai	Tárgy év
a	b	e	d	e
61	D. Saját tőke	7 038		7 076
62	I. JEGYZETT TŐKE	3 300		3 300
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	13 008		13 008
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-12 266		-9 269
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	2 996		37
72	E. Céltartalékok	0		0
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek	3 832		3 895
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATRA KAPOTT KÖLCSÖNÖK	0		0
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	Átváltoztatható kötvények			
85	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltezés: 2022. február 28.


a vállalkozás vezetője (képviseelője)

P.H.

2022. február 28.
Közvetítő és
Közvetítő és
Közvetítő és
Közvetítő és

24795638-8690-11314

Statisztikai számjel

14-09-313950

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2021. december 31., péntek

adatok E Ft-ban


Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 832		3 895
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek			
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	165		254
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	730		189
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő			
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő			
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 937		3 452
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	0		0
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0		0
108	Halasztott bevételek			

109	Források összesen	10 870		10 971
-----	-------------------	--------	--	--------

0

0

Keltezés: 2022. február 28.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

(Faint, illegible text, possibly a stamp or additional signature)

24795638-8690-11314

Statisztikai számjel

14-09-313950

Céгийегyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

2021.12.31

adatok E Ft-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgy év
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	41 592		44 847
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	41 592		44 847
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0		0
7	III. Egyéb bevételek	25 523		7 101
8	ebből: visszaírt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	1 370		1 304
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	12 880		8 835
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	539		455
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke			
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	20		0
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	14 809		10 594
15	10 Bérköltség	33 509		30 656
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 319		3 054
17	12 Bérjárulékok	5 940		4 883
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	44 768		38 593
19	VI. Értékesökkenési leírás	237		308
20	VII. Egyéb ráfordítások	4 164		2 414
21	ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	3 137		39

Keltezés: 2022. február 28.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Agri-Trade Kft.
Zalaegerszegi Cser. F. sorony 1.
9021 Zalaegerszeg, Magyarországon
Tulajdonos: Agri-Trade Kft.

24795638-8690-11314

Statisztikai számjel

14-09-313950

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

2021.12.31

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgy év
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0		0
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	ebből: értékelési különbség			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0		0
34	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztés			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
39	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
40	21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
42	ebből: értékelési különbség			
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)	0		0
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0		0
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	3 137		39
46	X. Adófizetési kötelezettség	141		2
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-XII)	2 996	0	37

Keltetés: 2022. február 28.


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Zirci Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
 2022. február 28. napján tartott 11. rendkívüli ülésének
 jegyzőkönyve 11. melléklet (10. táblázat) 1. oldal

24795638-8690-11314

Statisztikai számjel

14-09-313950

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

2021.12.31

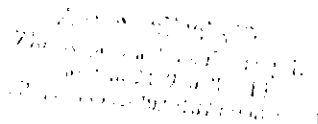
(forgalmi költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgy év
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	41 592		44 847
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	41 592		44 847
4	3 Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	55 331		45 746
5	4 Eladott áruk beszerzési értéke			
6	5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	20		0
7	II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	55 351		45 746
8	III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	-13 759		-899
9	6 Értékesítési, forgalmazási költségek	1 550		427
10	7 Igazgatási költségek	2 893		3 322
11	8 Egyéb általános költségek	20		0
12	IV. Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	4 463		3 749
13	V. Egyéb bevételek	25 523		7 101
14	ebből: visszaírt értékvesztés			
15	VI. Egyéb ráfordítások	4 164		2 414
16	ebből: értékvesztés			
17	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)	3 137		39

Keltezés: 2022. február 28.


a vállalkozás vezetője (képviselője)



24795638-8690-11314

Statisztikai számjel

14-09-313950

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

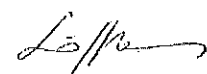
2021.12.31

(forgalmi költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgy év
a	b	c	d	e
18	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
21	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
22	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
23	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
24	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0		0
25	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
26	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
27	ebből: értékelési különbözet			
28	VII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0		0
29	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztéségek			
30	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
31	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztéségek			
32	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
33	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
34	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
35	21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
36	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
37	ebből: értékelési különbözet			
38	VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)	0		0
39	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0		0
40	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	3 137		39
41	IX. Adófizetési kötelezettség	141		2
42	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-IX)	2 996	0	37

Keltetés: 2022. február 28.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Államháztartás-csoport
Államháztartás-csoport I.
Közvetített vállalkozások
Közvetített vállalkozások

Aquamedical Kft.

**KIEGÉSZÍTŐ
MELLÉKLET**

2021.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása

1.1. A társaság adatai

Elnevezése: **Aquamedical Kft.**
Székhelye: 7400 Kaposvár, Csík Ferenc sétány 1.
Postacíme: 7400 Kaposvár, Csík Ferenc sétány 1.
Telefonszám: 82/321-044
Telefax: 82/321-530
Alapítója: Kapos Holding Zrt.
Alapítás időpontja: 2013.11.27.
Cégbíróági bejegyzés időpontja és száma: 2013.12.19. 14-09-313950
Törvényességi felügyeleti szerve: Somogy megyei Bíróság, mint Cégbíróóság

1.2. A társaság tulajdonosai

Kapos Holding Zrt.	100,0 %
7400 Kaposvár, Cseri út 16.	

A Kapos Holding Zrt. tagvállalataival közös, konszolidált beszámolót is készít.

1.3. A társaság tevékenysége, és teljesítményei

Fő tevékenység: 8690 Egyéb humánegészségügyi-ellátás
Egyéb tevékenység: 8622 Szakorvosi járóbeteg-ellátás
9604 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás
4774 Gyógyászati termék kiskereskedelme
8532 Szakmai középfokú oktatás
8560 Oktatást kiegészítő tevékenység
8559 Máshová nem sorolt egyéb oktatás

2021. évi főbb adatok:

Saját tőke:	7.076 EFt
Jegyzett tőke:	3.300 EFt
Tőketartalék:	13.008 EFt
Eredménytartalék:	-9.269 EFt
Adózott eredmény:	37 EFt
Nettó árbevétel:	44.847 EFt

1.4. A társaság képviselése

A társaság képviselőjére, az éves beszámoló aláírására jogosult ügyvezető:

Löffler Zita

7300 Komló, Sikondai u. 1/c.

2. Számviteli információk

2.1. A beszámoló formája

Az Aquamedical Kft. a Számviteli Törvény 12. §-a alapján kettős könyvvitelre kötelezett, a számviteli törvény 9. §. előírásainak megfelelően- magyar nyelven 2021. évben éves beszámolót készít. Az éves beszámoló egy üzleti évre vonatkozik, az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. Mérlegét a számviteli törvény 1. számú mellékletében meghatározott „A” változat szerinti mérleg –, valamint az eredmény kimutatását forgalmiköltség-eljárással és összköltség-eljárással is elkészíti. A társaság a mérleg és az eredménykimutatás tételeit nem tagolja tovább, új tételeket nem vesz fel, és az összevonás lehetőségével sem él.

A mérlegforduló napja: december 31.

A mérlegkészítés napja: február 28.

2.2. Számviteli szolgáltatás végzők bemutatása

A beszámolót készítette: Visnyei Hajnalka mérlegképes könyvelő, mint számviteli szolgáltatás nyújtására jogosult társaság alkalmazottja. Cím: 7400 Kaposvár, Mogyoró u. 43. Regisztrációs szám: 172533.

A számvitelről szóló 2000. évi C törvény 155§. (3), (5) bekezdése értelmében a kötelező könyvvizsgálatot végző személy:

Farkas Márta bejegyzett könyvvizsgáló

7400 Kaposvár, Pacsirta u. 1/b

Engedélyszám: 001437

„SZÁMVEVŐK” Könyvvizsgáló és Könyvviteli Korlátolt Felelősségű Társaság

képviseli: **Farkas Márta** 7400 Kaposvár, Pacsirta u. 1. B. ép.

Engedélyszám: 000647

2.3. Értékelési eljárások

Az eszközöket bekerülési értéken kell értékelni, csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel és értékvesztéssel, illetve növelve ezek visszaírásával. A mérleg valóságának biztosítása érdekében a társaság a mérlegtételeket leltárral támasztja alá.

Az eszközök besorolása

A társaság eszközei rendeltetésük, használatuk alapján kerülnek besorolásra a befektetett eszközök vagy a forgóeszközök közé. A befektetett eszközök olyan eszközök, amelyek a vállalkozási tevékenységet tartósan, legalább egy éven túl szolgálják. Amennyiben egy eszköz használata, rendeltetése a besorolást követően megváltozik, átsorolásra kerül sor.

Az eszközök bekerülési értékének megállapítása

A beszerzési érték meghatározása a számviteli törvény 47-50. §-ában előírtak szerint történik.

Külföldi pénzürtékre szóló tételek meghatározása

A társaság a külföldi pénzürtékre szóló tételeket az OTP Bank Nyrt. által meghirdetett hivatalos devizaárfolyamon számolja át. Amennyiben a választott hitelintézet adott napon belül többször is jegyez árfolyamot, úgy a napi jegyzett árfolyamok közül az utolsó árfolyam alkalmazandó.

Készletek elszámolása, értékelése

A társaság év közben a 2. számla osztályt nem használja, folyamatos analitikus nyilvántartást nem vezet. A beszerzés értéke azonnal a költségekre kerül könyvelésre. A készletérték a

mérleg fordulónapján tényleges mennyiségi felvétellel, FIFO módszer alapján kerül megállapításra. Év végén a felleltározott értéket készletre veszi.

Költségelszámolás rendszere

A költségelszámolást az 5-ös, 6-os, 7-es számlaosztályok alkalmazásával rögzítjük, az elsődlegesen 6-7 alkalmazásával. Ennek megfelelően az eredménykimutatás forgalmi költség-eljárással és összköltséges eljárással is összeállításra kerül.

Céltartalék képzés

A társaság 100%-os céltartalékot képez a jogszabályban meghatározott várható kötelezettségekre, környezetvédelmi kötelezettségekre, függő kötelezettségekre, biztos jövőbeni kötelezettségekre, kordedvezményes nyugdíjra, végkielégítésre.

Értékhelyesbítések elszámolása

A társaság nem él az értékhelyesbítés lehetőségével.

Valós értéken történő értékelés

A társaság nem alkalmazza a valós értéken történő értékelés szabályait.

2.4. Amortizációs politika

A számviteli törvény előírásai szerinte a vállalkozás saját körülményeit figyelembe véve határozza meg az immateriális javak és a tárgyi eszközök elhasználódási idejét, így a várható, a maradványértékkel csökkentett bruttó érték és a hasznos időtartam függvényében aktiváláskor állapítjuk meg az évenként elszámolandó értékcsökkenés összegét a hozzárendelt számítási módszerrel. Az így meghatározott összeget nevezzük terv szerinti értékcsökkenésnek. Az eszköz terv szerinti értékcsökkenési leírásának meghatározásánál figyelembe kell venni, hogy a hasznos időtartam végén mennyi a várhatóan realizálható értéke az eszköznek, azaz meg kell határozni a maradványértéket. A maradványérték meghatározása a rendeltetésszerű használatba vételkor az üzembe helyezés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján történhet. Ha ez az érték nem jelentős, akkor a maradványérték nulla lehet.

A számviteli elszámolások során az időarányosan (napra) történő értékcsökkenést határozza meg. Az értékcsökkenést havi gyakorisággal számoljuk el a könyvekben.

A 200 E Ft egyedi előállítási-, vagy bekerülési érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök azonnali – használatba vételkori – értékcsökkenési leírását alkalmazzuk. Terven felüli értékcsökkenést számol el a társaság, ha az eszköz rendeltetésének megfelelően nem használható, használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, majd ezeket könyveiből kivezeti.

Az immateriális javak értékcsökkenése

A SZT. előírásai az immateriális javak csoportjára:

- üzleti, vagy cégérték: elszámolási ideje 5 év,
- aktivált kísérleti fejlesztés: 5 év,
- aktivált alapítás-átszervezés: 3 év,

Az alapítás-átszervezés értékét a társaság aktiválja.

A kísérleti fejlesztés értékét a társaság aktiválja.

Az százezer forint alatti beszerzési értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek bekerülési értéke használatba vételkor egy összegben leírásra kerül.

A vagyoni értékű jogok értékcsökkenését a várható használati idő alapján állapítja meg a társaság, lineáris módszerrel.

Szoftverek értékcsökkenése az üzemeltetési körülményektől függően 33 % évente. A szoftverpiacon rövid idő alatt megújuló programok leírását a csoportra jellemző kulcsnál gyakrabban írjuk le 50%-kal.

A tárgyi eszközök értékcsökkenése

A kétszázezer forint értékhatár alatti bekerülési értékű tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolási módja: használatbavételkor, egy összegben.

A tárgyi eszközök ingatlan állománycsoportjára

Épületek:

- | | |
|---|-----|
| - Hosszú élettartamú szerkezetből | 2 % |
| - Közepes élettartamú szerkezetből (megítéléstől függ.) | 3 % |
| - Rövid élettartamú szerkezetből | 6 % |
| - Bérbe adott épületek | 5 % |

Építmények:

- Ipari építmények	2 %
- Vízi építmények	2 %
- Vezetékek	
= kőolaj-, és földgázvezetékek, gázvezetékek	6 %
= gőz-, forró víz és termálvízvezetékek	4 %
= egyéb, minden más vezeték	3 %
- Alagutak és föld alatti építmények	1 %
- Idegen (bérelt) ingatlanon végzett beruházás	6 %
- Minden egyéb építmény	2 %

Műszaki berendezések, gépek és egyéb berendezések, járművek:

- Gépek, berendezések, felszerelések	14,5 %
- <i>kivéve:</i> az irányítástechnikai (automatikai) és általános rendeltetésű számítástechnikai termékek és berendezések, az ügyvitel technikai eszközök, valamint a környezet védelmét szolgáló gépek, berendezések és felszerelések (a TAO törvény 2. számú mellékletének IV. a. pontjában felsorolt VTSZ szám szerint) 33%	
- Járművek (kivéve autóbusz, egyedi minősítés alapján)	20%

Az 1996. LXXXI. a társasági adóról és osztalékokról szóló tv. 1. sz. melléklete 6. pontja szerint gépek, berendezések esetében, mérlegelés alapján 30 %

2.5. Sajátos egyéb bevételek és ráfordítások

A bevételek és ráfordítások tartalmaznak minden olyan tételt, melyek a számviteli törvény ide sorol. 2021. évben nem volt sajátos tétel elszámolás.

2.6. Eltérő eljárások hatása

A társaság tárgy évben nem alkalmazott az előző üzleti évtől eltérő értékelési eljárást, így a beszámoló adatai összehasonlíthatóak.

2.7. Számviteli alapelvektől való eltérés

A társaság éves beszámolójának elkészítése során nem tért el a számviteli törvényben előírt alapelvektől. Az éves beszámoló egy üzleti évre vonatkozik, mely megegyezik a naptári évvel.

3. A jelentős összegű hibák hatása

A társaságnál sem önellenőrzés, sem revízió alapján nem került feltárássra jelentős összegű hiba.

4. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet értékelése

4.1. Mérlegfőcsoportok szerkezete, változása

Az eszközök összetételének vizsgálatából elsősorban a vállalkozás állandóságára, rugalmasságára, esetleg a konkrét tevékenységre, a források összetételéből, pedig a vállalkozás tőkeerőségére, életképességére, az idegentőke mennyiségére, az attól való függőségre lehet következtetni.

Megnevezés	Megoszlás				Index
	2020. év		2021. év		
	eFt	%	eFt	%	
Befektetett eszközök	1.735	16,0	1.426	13,0	82,2
Forgó eszközök	9.085	83,5	9.407	85,7	103,5
Aktív időbeli elhat.	50	0,5	138	1,3	276,0
Eszközök összesen	10.870	100,0	10.971	100,0	100,9
Saját tőke	7.038	64,7	7.076	64,5	100,5
Céltartalékok	0	0,0	0	0,0	0,0
Kötelezettségek	3.832	35,3	3.895	35,5	101,6
Passzív időbeli elhat.	0	0,0	0	0,0	0,0
Források összesen	10.870	100,0	10.971	100,0	100,9

4.2. Vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	Számítás	2020.	2021.	index
Vagyonszűzesség I. %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	405,6	496,2	122,3
Tőkefeszültség %	$\frac{\text{Idegen forrás (kötelezetts.+passzív i.)}}{\text{Saját tőke}}$	54,4	55,1	101,0
Tőkehatékonyaság %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	42,6	0,5	1,2

A vagyonszűzesség I. mutató kifejezi, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke. A társaságnál a vagyonszűzesség I. mutató jelentősen növekedett, értéke 496,2 %.

A tőkefeszültség értéke közel azonos az előző évi értékhez.

A tőkehatékonyság kifejezi, hogy mekkora tiszta eredményt hoz a saját tőke. A mutatót értelmezhetjük úgy is, hogy az eredményül egy éves kamatlábat ad, mégpedig a saját tőke adott évi kamatozását a társaság tevékenységében. A tőkehatékonyság az előző évhez képest csökkenést mutat, az adózott eredmény jelentős csökkenése miatt.

4.3. Pénzügyi mutatók

Megnevezés	Számítás	2020. %	2021. %	Index %
Adósságállomány aránya	$\frac{\text{Hosszú lejáratú köt. H.lejár.köt.+Saját tőke}}{\text{Hosszú lejáratú köt. H.lejár.köt.+Saját tőke}}$	0,0	0,0	0,0
Likviditási ráta	$\frac{\text{Forgó eszközök}}{\text{Rövid lejár. kötelezettségek}}$	237,1	241,5	101,9
Vevő áll. aránya a szállítóhoz	$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$	226,1	518,9	229,5

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

A társaság likviditási mutatója 241,5%, azaz a forgóeszközök teljesen képesek fedezni a rövid lejáratú kötelezettségeket.

A társaságnál a vevő-szállító arány mutatója 518,9 %, többszörösen fedezik a vevők a szállítói kintlévőségeket.

4.4. Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Számítás	2020. %	2021. %	index %
Bevétel-arányos	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes bevétel}}$	4,7	0,1	1,6
Tőkearányos	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	44,6	0,6	1,2
Élőmunka-arányos	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Személyi jell. ráfordítások}}$	7,0	0,1	1,4
Eszközarányos	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	28,9	0,4	1,2

A mutatók értéke jelentősen csökkent az előző évi értékekhez képest, az adózott eredmény jelentős csökkenése miatt.

II. SPECIFIKUS RÉSZ

1. A mérleghez kapcsolódó információk

1.1. Befektetett eszközök

A társaság befektetett eszközei:

Egyéb vagyoni értékű jogokat 2 db ügyviteli rendszer képezi, melynek értéke 2021. évben 0Ft-ra leíródott.

Tárgyi eszközök:

Bruttó érték	Nevé	Nyitó	Növekedés	Csökkenés		Egyenleg
				értékesítés	elírás	
113	IMMATERIÁLIS JAVAK	323 174	0	0	0	323 174
11	IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	323 174	0	0	0	323 174
131	TERMELŐ GÉPEK, BERENDEZÉSEK, SZERSZÁMOK	1 799 556	0	0	0	1 799 556
131	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK ÖSSZESEN	1 799 556	0	0	0	1 799 556
141	ÜZEMI (ÜZLETI) GÉPEK, BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK	630 116	0	0	0	630 116
145	KIS ÉRTÉKŰ "100 E FT ALATTI" EGYÉB BERENDEZÉSEK, F	375 558	0	0	41 019	334 539
14	EGYÉB GÉPEK BERENDEZÉSEK ÖSSZESEN	1 005 674	0	0	41 019	964 655
16	BEFEJEZETLEN BERUHÁZÁSOK	0	0	0	0	0
	BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁS ÖSSZESEN	3 128 404	0	0	41 019	3 087 385
ÉCS száma	Nevé	Nyitó	Növekedés	Csökkenés		Egyenleg
119	IMMATERIÁLIS JAVAK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	316 971	6 203	0	0	323 174
139	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	122 628	260 934	0	0	383 562
1491	EGYÉB BERENDEZÉSEK TERV SZERINTI ÉCS	578 624	41 174	0	0	619 798
1495	KISÉRTÉKŰ TÁRGYI ESZKÖZÖK TERV SZERINTI ÉCS	375 558	0	0	41 019	334 539
149	GÉPEK, BERENDEZÉSEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE ÖSSZESEN	954 182	41 174	0	41 019	954 337
	ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁS ÖSSZESEN	1 393 781	308 311	0	41 019	1 661 073
1	NETTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	1 734 623	-308 311	0	0	1 426 312

1.2 Forgóeszközök

1.1. Követelések

Követelések között a következő tételek találhatók:

Vevők	1.318 eFt
Kapcsolt vevők	260 eFt
Kapott támogatás	7 100 eFt
Elszámolásra kiadott előlegek	80 eFt
Folyamatos áfa	48 eFt
Adók, járulékok, egyéb	470 eFt
Összesen	9.276 eFt

1.2. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások 138 eFt-os záró állománya a következő tételeket tartalmazza:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

Szakmai gyakorlat bevétele: 85 eFt

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása:

2022.01.01-06.30-ig Visuál program	45 eFt
<u>2022.01.hó felelősség biztosítás</u>	<u>8 eFt</u>
összesen:	53 eFt

1.3. Saját tőke

A társaság saját tőkéje 7.076 eFt, mely a jegyzett tőkéből (3.300 eFt), tőketartalékból 13.008 eFt, eredménytartalékból -9.269 eFt és a tárgyévi 37 eFt adózott eredményből tevődik össze.

1.4. Céltartalékok

A társaságnál 2021. évben céltartalék képzés nem volt.

1.5. Kötelezettségek

A kötelezettségek az alábbi tételeket tartalmazzák:

Szállítók	254 eFt
Kapcsolt vállalkozással szembeni köt.	189 eFt
Adó- és járulék kötelezettségek	1.582 eFt
Munkabér, egyéb	1.870 eFt
Összesen	3.895 eFt

1.6. Passzív időbeli elhatárolások

A társaságnál 2021. évben passzív időbeli elhatárolás nem került elszámolásra.

2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

A tárgyévben a társaság nettó árbevétele gyógyászati szolgáltatásoknak a beutalt vevő által fizetett térítési díját és az OEP által térített díjakat tartalmazza, értéke: 42.867 eFt.

Egyedi csomagok árbevétele: 1.679 eFt.

Egyéb árbevételek (továbbszámlázott szolgáltatás, szakmai gyakorlati képzés) 302 eFt volt.

Egyéb bevétel kerekítésből adódik.

Költségek költségnemenkénti bontásban:

Megnevezés	Adatok EFt-ban
Anyagköltség	1.304
Igénybevett szolgáltatások	8.835
Egyéb szolgáltatások	455
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Eladott (közvetített szolgáltatások)	0
Anyagjellegű ráfordítások	10.594
Béreköltség	30.656
Személyi jellegű egyéb kifizetés	3.054
Bérbírálatok	4.883
Személyi jellegű ráfordítások	38.593
Értékesítési leírás	308
Egyéb ráfordítások	2.414

Egyéb ráfordítások részletezése:

- önkormányzati adók, egyéb adók	1.002 eFt
- ráfordításként elszámolt ÁFA	1.401 eFt
- egyéb elszámolás	11 eFt
Összesen:	2.414 eFt

Társasági adót módosító tételek

Adózás előtti eredmény: 39 eFt

Növelő tételek:

✓ Számviteli törvény sz. értékcsökkenés 308 eFt

Összesen: 308 eFt

Csökkentő tételek:

✓ Adótörvény sz. értékcsökkenés 308 eFt

Összesen: 308 eFt

A módosító tételek után a társasági adóalap 39 eFt. Társaságunk 2019 évtől csoportos társasági adót választott. Csoport képviselő a Kapos Holding Zrt (17100913-6-14).

Társaságunknak „Csoport tagként” 2 eFt adófizetési kötelezettsége keletkezett.

A 2021. évi adózott eredmény 37 eFt (nyereség).

III. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Kapcsolt vállalkozások adatai

A KAPOS HOLDING Zrt.-t és a cash-pool rendszerben részt vevő leányvállalatait (Kaposvári Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt, KAVÍZ Kaposvári Víz- és Csatornamű Kft, Kaposvári Inert Hulladékkezelő és Szolgáltató Zrt., Kaposvári Közlekedési Zrt., Kapos TV és Rádió Közhasznú Nonprofit Kft., Kaposvári Nagypiac Kft., Kaposvári Élmény- és Gyógyfürdő Nonprofit Kft., Kaposvári Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft., Dél-Dunántúli Hulladékkezelő Nonprofit Kft., Kaposvári Környezetvédelmi Kft., Aquamedical Kft, Kaposvári Városüzemeltetési Nonprofit Kft) az OTP Bank Nyrt-vel kötött 1000.000 eFt folyószámlahitel és cash-pool szerződésből eredő kötelezettségek vonatkozásában egyetemleges felelősség terheli. Összevont (konszolidált) éves beszámolót a KAPOS HOLDING Zrt. (7400 Kaposvár, Cseri út 16.) készíti. Az összevont (konszolidált) éves beszámoló a KAPOS HOLDING Zrt. székhelyén megtekinthető.

2021. évi kapcsolt vállalkozással szembeni bevétel eFt-ban

2021. évben nem volt bevétel.

2021. évi kapcsoló vállalkozással szembeni költség, ráfordítás eFt-ban

Kapos Holding Zrt.	1.618
Kaposvári Élmeány- és Gyógyfürdő Nonprofit Kft.	1.656

2021. évi kapcsoló vállalkozásokkal (anyavállalat, anyavállalat leányvállalatai) szembeni követelés, kötelezettség eFt-ban

Megnevezés	vevő-követelés	egyéb követelés, kölcsön	szállítói tartozás	egyéb kötelezettség
Kapos Holding Zrt.		7 360	57	-
Kaposvári Élmeány- és Gyógyfürdő Nonprofit Kft.	-	-	132	-

2. Létszám és jövedelmi adatok

2021. évi számviteli bérköltség és személyi jellegű ráfordítás

Megnevezés	Létszám fő	Béreköltség eFt	Személyi jellegű kifizetés e Ft	Jövedelem összesen
Fizikai foglalkozású	0	0	0	0
Szellemi foglalkozású	10,02	28 130	2 783	30 913
Összesen	10,02	28130	2783	30 913
Tiszteletdíjak, megbízási díjak	13	2 526	0	2 526
Egyéb, SZJA köt., EFO			271	271
Mindösszesen		30 656	3 054	33 710

Átlagkereset, átlagjövedelem alakulása

Megnevezés	Létszám fő	Átlagkereset Ft/fő	Átlagjövedelem Ft/fő
Fizikai foglalkozású	0	0	0
Szellemi foglalkozású	10,02	2 807 410	3 085 220
Összesen	10,02	2 807 410	3 085 220

A társaságnál felügyelőbizottság 3 taggal működik. 2021-ben a felügyelő bizottság, az üzletvezetés tagjainak előleg és kölcsön folyósítás nem történt. A könyvvizsgálónak egyéb szolgáltatásokért (nem könyvvizsgálói díj) kifizetés nem történt.

Mérlegen kívüli tételek

A társaságnak mérlegen kívüli tételei nincsenek.

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

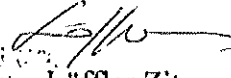
A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel, veszélyes hulladékkal a cég nem rendelkezik.

A COVID-19 koronavírus járvány miatt kialakult rendkívüli gazdasági helyzet következtében a társaságnál 17 napos üzemszünet, és május 17-ig rövidített nyitvatartást vezetünk be. Az ellátási számot az igények és a rendelkezésre álló munkaerő alapján 60 főben határoztuk meg.

A vállalkozás folytatásának elve:

A koronavírus járvány miatt kialakult rendkívüli gazdasági helyzet a vállalkozás folytatására várhatóan nem lesz lényeges hatással.

Kaposvár, 2022. február 28.


A vállalkozás vezetője
2500 Kaposvár, Csik F. u. 11. Löffler Zita
Kaposvár, 2022. február 28.
071/473563-2020/28.000. ügyvezető

24795638-8690-113-14

Statisztikai számjel

14-09-313950

Cégjegyzék száma

CASH FLOW-KIMUTATÁS

2021. december 31. adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Tárgyév
a	b	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	-10
2	1 Adózás előtti eredmény ±	39
3	2 Elszámolt amortizáció +	308
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	
6	5/a Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	
	5/b Befektetett eszközök selejtezésének eredménye ±	
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	89
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-26
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	0
10	9 Vevőkövetelés változása ±	-945
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	613
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-88
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	0
16	14/a Befektetett eszközök beszerzése -	0
	14/b Beruházási előleg ±	
17	15 Befektetett eszközök eladása +	
18	16 Kapott osztalék, részesedés +	
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +	
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	
24	22 Végrelegesen kapott pénzeszköz +	0
25	23 Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	
26	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	
27	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	
28	26 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	
29	27 Végrelegesen átadott pénzeszköz -	
	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	
30	28	
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-10

Keltetés: 2022. február 28.

Alapítványi köz.
Zoltán Péter P.H.
Családsegítő és
Gyermekegészségügyi
Szolgálat



Aquamedical Kft.

2021. évi üzleti jelentése

K a p o s v á r, 2022. február 28.


Löffler Zita
ügyvezető

Az üzleti jelentés a 2021. évi
üzleti évről készült és a 2022. február 28-án
készült a 2021. évi üzleti jelentésről
Olyan módon, hogy a 2021. évi üzleti jelentés
Olyan módon, hogy a 2021. évi üzleti jelentés

Bevezetés

Az Aquamedical Kft. modern környezetben, jól felszerelt műszerparkkal, szakképzett dolgozókkal és szakorvosok felügyelete alatt végzi tevékenységét. Kezelési lehetőségek: hidroterápia (vízitorna, tangentor, súlyfürdő, szénsavas fürdő, váltósugaras végtagfürdő), víz alatti csoportos gyógytorna, orvosi gyögmasszázs, elektroterápia (ultrahang, iontoforesis, ultraingeráram selectiv ingeráram, interferencia, Tens, magnetoterápia, rekeszes galván) és iszapkezelés paraffinos vulkanikus német iszappal.

A kezelések jelentős része NEAK által támogatott kezelés, melynek igénybevételéhez szakorvosi beutaló és önrész befizetés szükséges.

A kezeléseken ambuláns és komplex fürdőgyógyászati ellátás formájában lehet részt venni.

Ezen ellátás keretében a mindenkor érvényes jogszabály szerint (5/2004. XI.19 EüM rendelet) a fent felsorolt lehetőségekből 4 kezeléstípus vehető igénybe a szakorvos javaslata alapján. Az önrész mértéke igen kedvező, az alsó-közép árkategóriában található. A NEAK által biztosított támogatás mértéke hosszú évek óta változatlan.

Az érkező vendégek jelentős többsége helyi lakos.

I. Társaság székhelye

- 7400 Kaposvár, Csík Ferenc sétány 1.

II. A Társaság 2021. évi tevékenységének értékelése

Az év első hónapjainak üzemeltetését alapvetően a Koronavírus megbetegedések harmadik hulláma határozta meg. A lecsökkent látogatói szám okán a felszabadult kapacitást a szabadságok kiadásával ellensúlyoztuk. A 2021. év elején érkező vendégeink főként a decemberben meghirdetett akció résztvevői voltak. Az Aquamedical Kft. első nagyobb bevétele ebben az évben az oktatásokból származott. Az Oktáv Továbbképző Központ Zrt-vel kötött szerződés alapján 2 gyögmasszázor tanuló töltötte nálunk gyakorlatát. A Kaposvári Szakképzési Centrum regeneráló balneomasszázs képzés kapcsán küldte hozzánk tanulóit. A 20 fő februárban fejezte be tanulmányait.

Február 16-tól heti rendszerességgel, 2 féle gyógytornát indítottunk, melyek keddi és csütörtöki napokon kerültek megtartásra. Öt órától kismama tornát terveztünk azonban érdeklődés hiányában a kismama torna elmaradt. Csoportos víz alatti gyógytornákra rendkívül sokan jelentkeztek, így nem csak a tervezett 6 órás, de az 5 órás kismama tornára szánt időpontokat is sikerült feltölteni. Egy alkalom 2 000,-Ft-ba került, de lehetőség van 5, valamint 10 alkalmas bérlet vásárlására is.

A gyógytornák kapcsán egy videós megjelenésünk volt a Kapospont oldalán, valami interjú is készült a Kapos TV élő adásában.

Március 9-től gyógyászati részlegünk nyitvatartása megváltozott, a kezeléseket 8:00-12:00 között lehetett felvenni. A kevés vendég hatására március 29-től átmeneti szolgáltatás felfüggesztésére került sor. A gyógyászati részleg 3 héten keresztül volt zárva.

Május 17-ig a gyógyászat 4 órában tartott nyitva, ez idő alatt a dolgozók a 8 órás munkarend kitöltéséhez szabadságukat vették igénybe.

Az újra indulást követően május 3-án ambuláns csomag akciót hirdettünk, mely keretein belül 60 db kezelést vehettek igénybe 9000 Ft költség mellett. Az akció nagy népszerűségnek örvendett, a 60 %-os kapacitásra lecsökkentett állomány szinte folyamatosan 100%-kihasználtságon üzemelt.

Június hónapban gyógyúszó tábort hirdettünk, színes programokkal, szakképzett oktatókkal, melyből jelentős bevételre számítottunk.

A három fő szakorvos szerződése módosításra került, óradíj került bevezetésre, így biztosítható, hogy kizárólag a ledolgozott órák és állásidő ne kerüljön kifizetésre.

Augusztusban a Somogyi Megyei Kaposi Mór Oktató Kórház Prevenciók irodájával közösen ingyenes heti rendszerességgel vizitornát indítottunk a strandon. Ezzel kapcsolódtunk az Egészséges Kaposvár 2030 programhoz. A kezdeményezés sikeresnek bizonyult, alkalmanként átlagosan több, mint 30 fő vett részt rajta. A strand zárását követően a fedett élményfürdőben folytatódtak a foglalkozások, amelyre 400 forintos látogatói jegyet kellett váltani. A nyár folyamán lezajlott az immár hagyománnyá vált gyógyúszó táborunk, színes programok (Katica tanya, bűvárkodás). A napközis tábor sikerrel zárult, mind a résztvevők pozitív visszajelzései alapján, mind a gyógyászati Kft számára plusz bevételt eredményezett. Gyógyászati részlegünkön nagyívű akciót szerveztünk augusztus és szeptember hónapban. Azok, akik augusztus 23-tól jelentkeztek orvosi vizsgálatra, illetve kezelésre, féláron – 11 250 forintért - vehették igénybe az ambuláns csomagunkat. Az akció olyannyira sikeresnek bizonyult, hogy meg kellett hosszabbítanunk a jelentkezési határidőt, szeptember 9-ről 30-ra. Az akció rendkívül vonzó volt, nem csupán a kaposváriak de a környékeliek körében is. Szeptemberben indítottuk el a víz alatti csoportos gyógytornát, keddi és pénteki napokon. Alkalmanként 2000 Forintért lehetett részt venni az egészségmegőrző programon, azok pedig akik rendszeresen látogatták a foglalkozásokat, bérletet is válthattak rá.

Az 5 alkalmas bérlet 9000 forintba, a 10 alkalmas 18 000 forintba került. Szeptember elején elindultak a gyógyúszó foglalkozások, amelyeken a gyermekek életkoruknak és úszni tudásuknak megfelelő csoportban vehetnek részt. A jelentkezés minden

esetben szakorvosi javaslat előzi meg. A foglalkozások helyszíne az intézmény tanmedencéje és a 25 méteres uszoda.

A jogi szabályozások szigorodása okán két kollégánk munkaviszonyát szüntettük meg, mert elzárkóztak a Covid oltás felvétele előtt. Az így megüresedett pozíciókban a dolgozókat pótoltuk.

Az őszi folyamán és tél elején érkezett a gyógyászatra a legtöbb gyógyulni vágyó Vendég. December 23-án üzemszünetet hirdettünk, mert a korábbi évek tapasztalata alapján a karácsonyi ünnepek alatt a látogatók a kezeléseken nem vesznek részt egyéb elfoglaltságuk miatt. Az utolsó negyedévben a legnagyobb számban a gyógyfürdővel kiegészített komplex kezelés vették igénybe.

Tovább folytatódott a Somogyi Megyei Kaposi Mór Oktató Kórház Prevenciók irodájával közösen, heti rendszerességgel indított vízitornánk is. A kezdeményezés továbbra is népszerű volt.

A járványügyi korlátozások ellenére továbbra is sok gyermek járt gyógyúszásra, hétfőn, kedden, szerdán és csütörtökön, 5 különböző csoportban.

Rendkívüli üzemeltetési költség nem merült fel a negyedik negyedévben. Alapvető, az ellátáshoz elengedhetetlen, természetes úton elhasználódott eszközöket pótolunk. (gumiszalag, elektródához szivacs, vízi súlyzó).

A Kft. elsődleges tevékenységi körébe tartozik a humán-egészségügyi ellátás. Az értékesítés nettó árbevétele, 44.847 e Ft, mely a tervezett érték 102,1%-a. A 2021. évben is folytatódó járványhelyzet miatt az Aquamedical Kft. a tevékenységet 2021. április 1. és 2021. április 18. időszak között szüneteltette. A rövid szüneteltetést követően május 17-ig négy órás nyitvatartással láttuk el a Vendégeket.

Az egyéb bevételek működési támogatást (7 100 eFt) és kerekítést (1 eFt) tartalmaznak.

A társaság pénzügyi bevételt nem realizált.

A költségek és ráfordítások összességében 12,6 %-kal a tervezett szint alatt teljesültek. A társaság a tervezett értékhez képest 507 eFt-tal kevesebb adózás előtti eredményt ért el.

Az anyagjellegű ráfordítások tekintetében 23,4%-kal a tervezett szint alatt teljesültek a 2021. évi ilyen jellegű ráfordítások. A személy jellegű ráfordítások 3.030 e Ft-tal kevesebb értéket értek el a tervezetthez képest. Az egyéb ráfordítások kizárólag az önkormányzati adókat és a le nem vonható Áfát tartalmazzák.

A mérlegfőösszeg 10.971 e Ft.

III. Foglalkoztatáspolitikai

A gyógyászati feladatokat 9 szakképzett gyógyászati dolgozó (gyógytornász, fizioterápiás asszisztens és gyógymasször) valamint, a szakorvosi feladatokat – szerződéssel – három orvos látja el, eseti jelleggel. A gyógyászat tevékenysége ember nélkül nem végezhető gazdasági tevékenység, így a munkaerő a vállalkozás legdrágább erőforrása. Így összköltségen belül a legmagasabb arányt a bérköltség képviseli. Személyi jellegű ráfordítások 38.593 eFt. A Kft. által foglalkoztatott munkatársak munkabére és járulékaik, a megbízási díjak, tiszteletdíjak, egyéb személyi jellegű kifizetések és járulékaik szerepelnek ezen a soron.

IV. Kutatás, fejlesztés

A Társaság a K+F területén nem kompetens.

V. Környezetvédelemmel kapcsolatos tevékenység

Az Aquamedical Kft. mindennapi tevékenysége során keletkező veszélyes hulladék a kimerült elemek, parafangó iszap, üres nyomtató és festékpátronok. A fenti hulladékokat rendszeresen elszállítja a veszélyes hulladék szállításra jogosult szakcég. A veszélyes hulladék éves bejelentésének és nyilvántartásának az Aquamedical Kft. maradéktalanul eleget tesz.

VI. Beruházási tevékenység

A 2021. év folyamán nem történt beszerzés.

VII. Pénzügyi instrumentumok

A Társaság mérlegen kívüli kötelezettségekkel nem rendelkezik. Nem áll fenn olyan hosszú, illetve rövid lejáratú, a mérlegben ki nem mutatott pénzügyi kötelezettség, felelősségvállalás, amely a vállalkozás pénzügyi helyzetét jelentősen befolyásolná. A társaság nem rendelkezik befektetési vagy forgatási célú értékpapírokkal, valamint származékos ügyleteket sem bonyolít. Esetleges likviditási problémák felmerülését folyószámla hitelkeret erejéig tudja fedezni. Cégesoport szinten 1.000 millió Ft hitelkeret áll rendelkezésre, melyet a tagvállalatok cash-pool rendszerben keretében vehetnek igénybe, egyetemleges felelősség mellett.

VIII. Mérleg fordulónap után bekövetkezett lényeges események

Lényeges esemény nem történt.

IX. Összegzés

Változó törvényi és gazdasági körülmények között Társaságunk törekszik a kapacitásainak kihasználásával a hatékony működésére, valamint a szolgáltatás magas színvonalon történő ellátására.

