

BESZÁMOLÓ

2014



ÖTCSILLAGOS VÍZI ÉLMÉNYEK EURÓPA LEGNAGYOBB FÜRDŐKOMPLEXUMÁBAN!

4200 Hajdúszoboszló, Szent István park 1-3.
Telefon: 52/558-558, Fax: 52/360-039
Email: info@hungarospa.hu

TARTALOM:

KÖZGYŰLÉSI MEGHÍVÓ

KÖZGYŰLÉSI HATÁROZATI JAVASLATOK

1.ÜZLETI JELENTÉS 2014.

2.ÉVES BESZÁMOLÓ 2014.

3.KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET 2014.

4.FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG JELENTÉSE 2014.

5.KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS 2014.

6.ÜZLETI TERV 2015. – A 2015. FEBRUÁR 19-I
KÉPVISELŐTESTÜLETI ÜLÉSEN EL LETT FOGADVA

A Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. Közgyűlése

2015. május 04. 11.⁰⁰

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: 2015. május 04. 11.⁰⁰

Napirendi pontok:

- 1. A Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. vezérigazgatójának jelentése a 2014. évi üzleti tevékenységről és indítványa:*
 - az éves beszámoló,*
 - a kiegészítő melléklet,*
 - és az üzleti jelentés jóváhagyásáról.*
- 2. A Felügyelő Bizottság jelentése a részvénytársaság 2014. évi működésének vizsgálatáról.*
- 3. A könyvvizsgáló jelentése a társaság 2014. évi éves beszámolójának vizsgálatáról.*
- 4. A 2014. évi éves beszámoló, kiegészítő melléklet és üzleti jelentés elfogadása és döntés az eredmény felosztásáról.*
- 5. A 2015. évi üzleti terv elfogadása.*
- 6. Döntés a Társaság alaptőkéjének zártkörben történő felemeléséről. Az alaptőke emelés mértéke 99.000.000.- Ft azaz Kilencvenkilenc millió forint.*

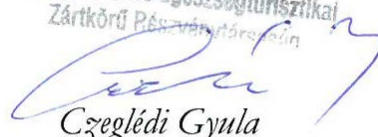
*Felhívjuk tisztelt részvényeseink figyelmét, hogy a közgyűlés megkezdését megelőzően legkésőbb **2015. május 04. 11.⁰⁰ óráig** a részvények feletti rendelkezési jogukat igazolják. A közgyűlésen való részvételre csak az a részvényes jogosult, aki a fenti kötelezettségének közokirattal vagy teljes bizonyító 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 **2015. május 12. 11.⁰⁰ órakor** kerül sor.*

Hajdúszoboszló, 2015. március 31.

Hungaroespa Hajdúszoboszlói
Gyógyfürdő és Egészségturisztikai
Zártkörű Részvénytársaság



Czeglédi Gyula
vezérigazgató

A HUNGAROSPA HAJDÚSZOBOSZLÓI ZRT.
2015. május 04. 11.⁰⁰ órakor megtartásra kerülő
évi rendes közgyűlésén meghozandó határozatok

4/2015. (V.04.) sz. határozat

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

5/2015. (V.04.) sz. határozat

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

6/2015. (V.04.) sz. határozat

A közgyűlés igen, nem szavazattal elfogadta a Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. vezérigazgatójának a 2014. évi üzleti évről szóló jelentését.

7/2015. (V.04.) sz. határozat

A közgyűlés igen, nem szavazattal tudomásul vette a Felügyelő Bizottság jelentését a 2013. gazdasági évről.

8/2015. (V.04.) sz. határozat

A közgyűlés igen, nem szavazattal elfogadta a könyvvizsgáló jelentését a 2014. évi gazdasági évről.

9/2015. (V.04.) sz. határozat

A közgyűlés igen, nem szavazattal elfogadta a társaság 2014. évi gazdálkodásáról szóló mérleg-beszámolót 12.055.890 ezer forint mérleg főösszeggel és jóváhagyja a 2014. évi 160.452 ezer forint mérleg szerinti eredmény teljes összegének eredménytartalékba helyezését.

10/2015. (V.04.) sz. határozat

A közgyűlés igen, nem szavazattal elfogadta a társaság 2015. évi üzleti tervét.

11/2015. (V.04.) sz. határozat

A közgyűlés igen, nem szavazattal elfogadta a társaság alaptőkéjének felemelését a következő feltételekkel

1. Az alaptőke emelés módja:

a) új részvények zártkörű forgalomba hozatala;

b) az alaptőke emelés összege 99.000.000.-Ft, amelynek folytán a társaság 3.229.300.000.-Ft összegű alaptőkéje 3.328.300.000.-Ft-ra emelkedik,

c) az alaptőke emelés során kibocsátásra kerül 990 db névre szóló 100.000.-Ft névértékű és 100.000.-Ft kibocsátási értékű nyomdai úton előállított névre szóló törzsrészvény

Az újonnan kibocsátott részvények névértéke ellenértékéből 25% összeget az alaptőke emelés cégbírósághoz történő bejelentésének napjáig, míg a fennmaradó ellenértéket, amely a névérték 75% 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 részvények átvételére vonatkozóan a részvényesek elsőbbségi joggal rendelkeznek. Más elsőbbségi joggal rendelkező személy nincs.

A részvények átvételére vonatkozóan a közgyűlés személyeket nem jelöl ki, figyelemmel arra, hogy Hajdúszoboszló Város Önkormányzata részvényes képviselője kifejezte szándékát, hogy elsőbbségi jogával élni kíván a teljes kibocsátásra kerülő részvények lejegyzésére vonatkozóan. A Hungarospa Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő Rt. Dolgozói és Segélyező Alapítványt képviselője kijelentette, hogy elsőbbségi jogával élni nem kíván.

A sikeres alaptőke emelést követően az alapszabály az alábbiakban módosul.

Módosul az alapszabály IV.1., pontja az alábbi szöveggel:

„A Társaság alaptőkéje 2015. május 04. napjától 3.328.300.000,- Ft, azaz Hárommilliárd-háromszázhuszonnyolcmillió-háromszázezer forint.”

Módosul az alapszabály V.1., pontja az alábbi szöveggel:

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

1./ A társaság 2015. május 04. napjától a társaság alaptőkéje 33.283 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 32.869 db a Hajdúszoboszló Város Önkormányzatát, míg 414 db a Hungarospa Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő Rt. Dolgozói és Segélyező Alapítványt illeti meg.”

12/2015. (V.04.) sz. határozat

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

Hajdúszoboszló, 2015. március 31.

Üzleti jelentés 2014.

Tartalomjegyzék:

1	ÁLTALÁNOS TÁJÉKOZTATÓ	4
1.1	A Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. helye Magyarország idegenforgalmában	4
1.2	Visszatekintés	4
1.3	Az utóbbi 20 év fontosabb fejlesztései	5
1.4	A növekedés motorja	5
1.5	A szolgáltatásminőség	6
1.6	Foglalkoztatás.....	7
1.7	A részvénytársaság bemutatása	8
1.8	A tulajdonosi összetétel.....	8
1.9	Küldetés, jövőkép, stratégiai célok.....	8
2	A 2014. évi gazdálkodás értékelése.....	10
2.1	A 2014. évi célok megvalósulása, eredmények	10
2.2	Az alapszolgáltatások vendégforgalma.....	11
2.3	Bevételek alakulása.....	12
2.3.1	Strandfürdő.....	12
2.3.2	Termálfürdő és Központi gyógyászat	12
2.3.3	Aquapark	12
2.3.4	Aqua-Palace Élményfürdő.....	12
2.3.5	Árpád uszoda	12
2.3.6	Silver Terápia	12
2.3.7	Délibáb Terápia.....	12
2.3.8	Aurum Terápia	13
2.3.9	Rudolf Terápia.....	13
2.3.10	Victoria Terápia	13
2.3.11	Hungarospa Thermal Hotel	13
2.3.12	Thermal Camping.....	13
2.3.13	Hajdú Kemping.....	13
2.3.14	Ingatlan bérbeadás (és strand pavilon üzemeltetés).....	13

2.3.15	Laboratórium	14
2.3.16	Hévíztermelés és értékesítés	14
2.3.17	Ásványvíz palackozó és masszázskrém üzem	14
2.3.18	Villamos energia értékesítés	14
2.3.19	Egyéb árbevételek	14
2.4	A költségnemek alakulása	15
2.4.1	Anyagjellegű ráfordítások	15
2.4.2	Igénybe vett szolgáltatások.....	15
2.4.3	Egyéb szolgáltatások.....	16
2.5	Személyi jellegű ráfordítások.....	16
2.5.1	Humán menedzsment, foglalkoztatás.....	16
2.5.2	Az átlagbér alakulása.....	17
2.6	Értékcsökkenési leírás	18
2.7	Egyéb bevételek és ráfordítások.....	18
2.7.1	Egyéb bevételek.....	18
2.7.2	Egyéb ráfordítások	18
2.8	Pénzügyi bevételek és ráfordítások.....	19
2.8.1	Pénzügyi bevételek.....	19
2.8.2	Pénzügyi ráfordítások.....	19
2.8.3	A devizahitelhez kapcsolódó árfolyam különbözetek összesített elszámolása:	19
2.9	Rendkívüli bevételek - ráfordítások.....	19
3	A VAGYONI-, PÉNZÜGYI- ÉS JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET ALAKULÁSA	20
3.1	A vagyoni helyzet.....	20
3.2	Pénzügyi helyzet	20
3.3	Jövedelmezőség.....	20
4	BERUHÁZÁSOK ÉS FEJLESZTÉSEK 2014.	21
ÖSSZEGZÉS		23
1. számú melléklet: Bevételek és ráfordítások 2014. terv és tény adatok.		
2. számú melléklet: Üzletági eredmények 2014.		

1 ÁLTALÁNOS TÁJÉKOZTATÓ

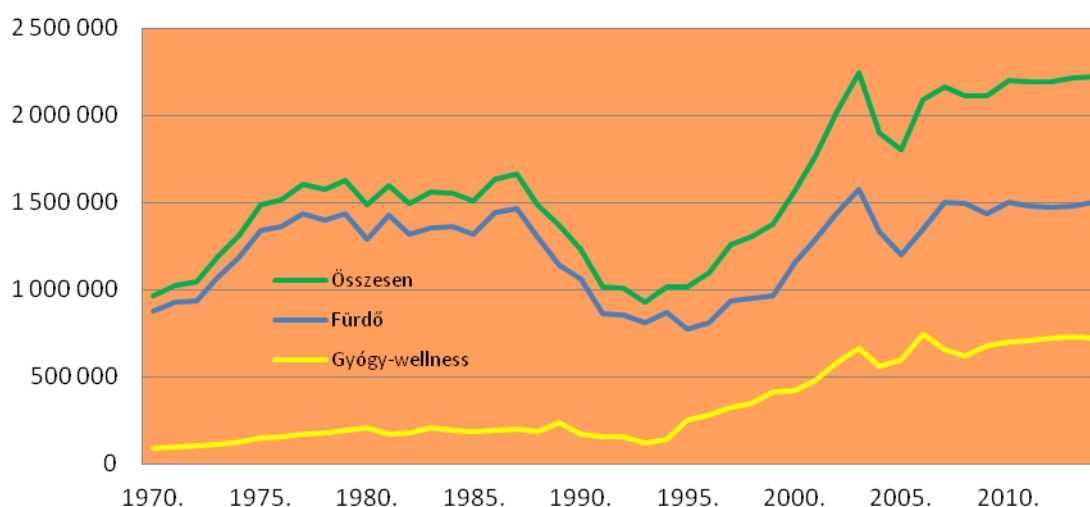
1.1 A HUNGAROSPA HAJDÚSZOBOSZLÓI ZRT. HELYE MAGYARORSZÁG IDEGENFORGALMÁBAN

A turizmus hazánkban a nemzetgazdaság kiemelten fontos ágazata, közvetlen hozzájárulása a GDP-hez 5,9 %, közvetett módon 8,8 %-át adja a bruttó hazai terméknek. Az ágazaton belül kiemelt figyelmet érdemelnek a nemzetközi ismertséggel rendelkező gyógyhelyek. A hazai kínálatra tekintve a vízfelület nagysága, a létesítmények területe, a befogadóképesség, a vendégforgalom alapján meghatározott piaci részarány, a minőségtanúsítások megléte és a folyamatos fejlesztések révén a Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. vezető szerepet tölt be a fürdőturizmus valamennyi szegmensében. A magyarországi fürdőszolgáltatás kínálat gyors ütemű mennyiségi- és minőségi fejlődésére tekintettel, a piaci részarány megőrzése, a település idegenforgalmi vonzerejének fenntartása kizárólag korszerű, az általánostól jól megkülönböztethető, magasabb minőségű turisztikai termékek fejlesztésével biztosítható. Ezt a célt szolgálta az ÉAOP-2.1.1/A.I-12-2012-0002 azonosító számú, „A hajdúszoboszlói Hungarospa célcsoportorientált attrakciófejlesztése” elnevezésű projekt, mely félmilliárd forintos támogatással, másfélmilliárdos értékben valósult meg 2014. évben.

1.2 VISSZATEKINTÉS

Hajdúszoboszló város 1927. július 26-án nyitotta meg a fővenyfürdőjét. Az elmúlt évtizedek alatt – kisebb-nagyobb egyenetlenséggel – folyamatos fejlődés ment végbe, melynek üteme 1995-től felgyorsult, s egy évtized alatt a vendégforgalom megduplázódását eredményezte. A kétezres évek közepétől az értékesítés volumene ezen a magas szinten állandósult. A világgazdasági válság idején – a 2010-ben és a 2014-ben – megvalósított meghatározó fejlesztések elérték céljukat, biztosították a látogatottság fenntartását, s emellett (lásd a 2.1. fejezetben bemutatott diagram) a létrejövő magasabb minőségű kínálat a realizált árbevételek emelkedését eredményezte.

Vendégforgalom alakulása 1970-2014



1.3 AZ UTÓBBI 20 ÉV FONTOSABB FEJLESZTÉSEI.

A elmúlt 20 évben megduplázódó vendégforgalomhoz, illetve a több mint 20 szorosára növekvő árbevételhez és a több mint 30 szoros vagyonnövekedéshez vezető út fontosabb mérföldkövei a következők:

1994-ben: **Ásványvíz palackozó üzem** létesül és megnyílik a **Thermal Tourist Utazási Iroda**

1995-ben: **Thermal Camping** megnyitása, a **termálkutak megvásárlása**

1996-98-ban: **Vízbázis rekonstrukció**

1996-ban: **Nappali szanatórium** kialakítása

1999-ben: **Termálfürdő rekonstrukciója** és új terápiák létesítése: **Délibáb-, Silver** terápia

2000-ben: **Aquapark** megépítése

2002-ben: Széchenyi Terv keretében **megújult fürdőkomplexum**

2004-ben: Új **ásványvíz palackozó üzem**

2005-ben: **Hungarospa Thermal Hotel*****

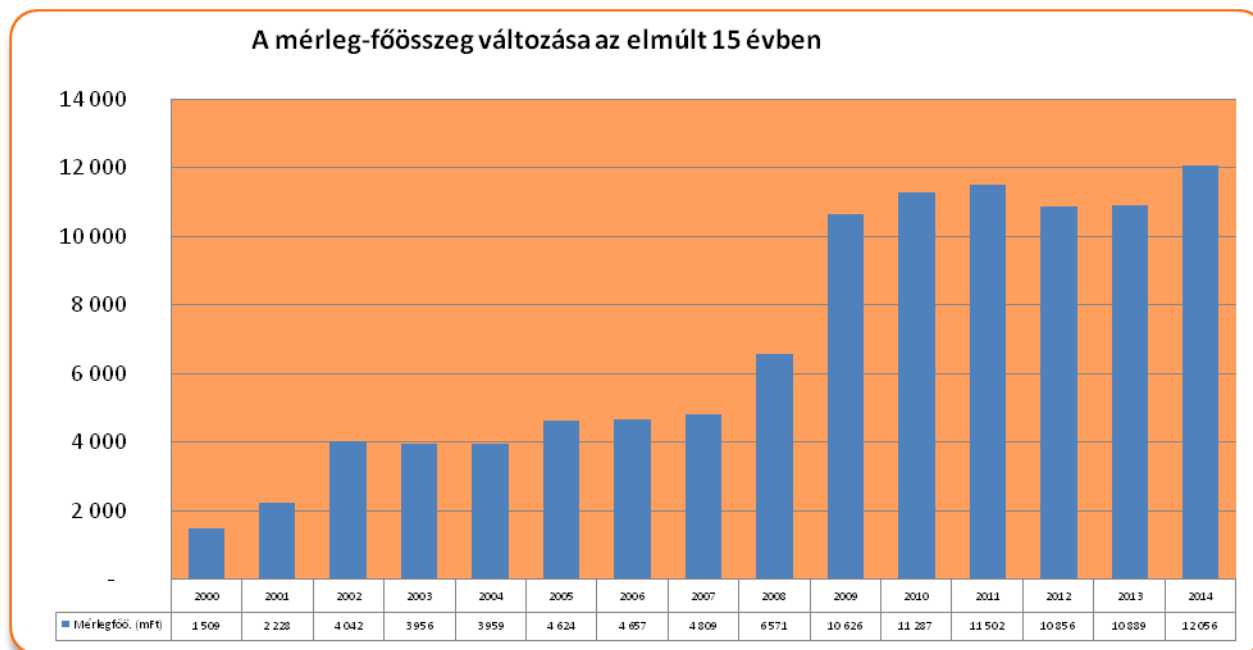
2009-ben: **Gázmotoros Erőmű**

2010-ben: **Aqua-Palace Élményfürdő**

2014-ben: **Attrakciófejlesztés** (Gyógyfürdő, Strand, Aquapark)

1.4 A NÖVEKEDÉS MOTORJA

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



Társaságunk **mérlegfősszege meghaladja a 12 milliárd forintot**, mely a 2014-ben végrehajtott jelentős beruházási volumennek köszönhetően a legmagasabb érték társaságunk történetében. **1994-ben még 191,1 milliós mérlegfősszeg 2014-re több mint 60 szorosára emelkedett.** Társaságunk vagyonának növekedése elsősorban a nyertes Európai Unió és központi költségvetési pályázatok révén megépült fejlesztések (Termálfürdő rekonstrukció (1998.), Aquapark beruházás (2000.), Széchenyi Tervhez kapcsolódó fejlesztések (2001-2002.), Thermal Hotel beruházás (2005.) és az Aqua-Palace projekt megvalósítása (2008-2010.), valamint az attrakciófejlesztési projekt 2014. évi megvalósításának időszakában jelentkezik.

1.5 A SZOLGÁLTATÁSMINŐSÉG

A szolgáltatásminőség fejlesztésében elért eredményeket tükrözik az elmúlt másfél évtized minőségtanúsítványai:

1999-ben: TÜV Rheiland Euroqua „Quality Service” védjegy.

2001-ben az ISO 9001:2000 minőségirányítási rendszer bevezetése.

2003 -ban a minőségirányítás kiterjesztése a társaság egészére.

2004-ben a IIASA- Shiba oklevél elnyerése.

2005-ben: A Magyar Fürdőszövetség döntése alapján a Gyógyfürdő, Strand és Aquapark a legmagasabb **négycsillagos minősítést** kapta meg, A Pávai Vajna ásványvíz a „ **Hajdú-Bihar Megyei Kiváló Termék**” díjat kapta, Laboratóriumunk **akkreditált minősítést** szerzett. Ezévből társaságunk kiérdemelte a **Magyar Minőségügyi Társaság** elismerő oklevelét és érmét, valamint az **Észak-Alföldi Minőségi Díjat** a töretlen fejlődéséért, a magas szintű vevőelégedettségért.

2006-ban a Nemzeti Minőségi Díj “Recognised for Excellence” **négycsillagos minősítését** érte el társaságunk.

2007-ben: a Nemzeti Minőségi Díj “Recognised for Excellence” **ötcsillagos minősítését** vehette át társaságunk.

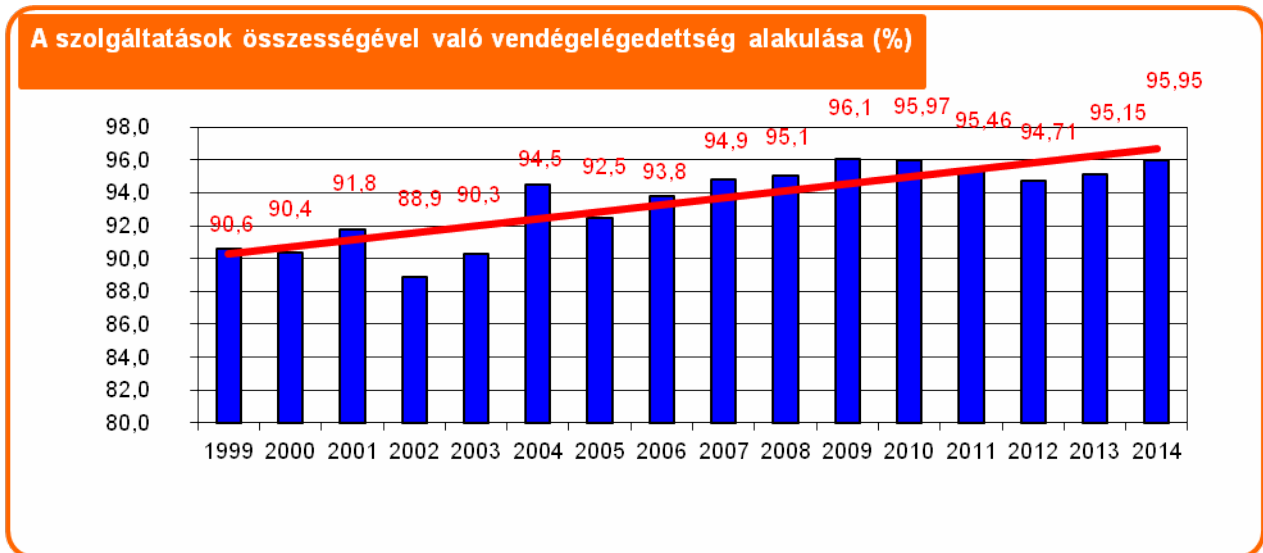
2009-ben: az Észak-alföldi Regionális Idegenfogalmi Bizottság “**Alföld turizmusáért**” díjat adományozott a Hungarospa Zrt-nek.

2011-ben az **Aqua-Palace Élmenyfürdő 5 csillagos minősítést** kapott a Magyar Fürdőszövetségtől. A Hungarospa Thermal Hotel 3 csillag superior minősítést kapott a Magyar Szállodaszövetség minősítése alapján.

2013-ban: A Hungarospa Zrt. „**Fogyasztóbarát vállalkozás**” tanúsítványt kapott.

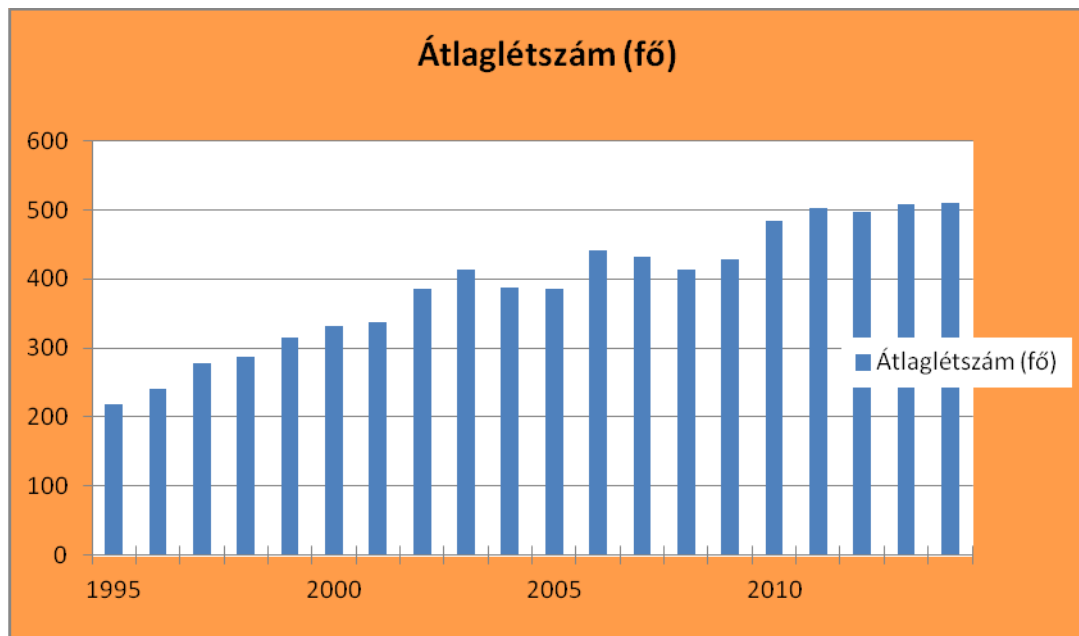
2014-ben: „**Fogyasztóbarát vállalkozás nemzetközi tanúsítvány**” vehette át társaságunk. A Magyar Fürdőszövetség Minősítő Szakbizottsága a Nemzeti fürdőminősítő rendszer szempontja szerint a **Gyógyfürdő és a Strand-Aquapark 5 csillagos, az Árpád Uszoda 4 csillagos minősítést** kapott, valamint az **Aqua-Palace Fedett Élmenyfürdő 5 csillagos minősítése megerősítésre** került.

A különböző tanúsítási rendszerek által adott minőség elismeréseket visszaigazolja a vendégelégedettség alakulása:



1.6 FOGLALKOZTATÁS

Társaságunk az elmúlt 20 évben 2,3-szeresére növelte a foglalkoztatottak létszámát, 2014-ben 510 fő átlagos állományi létszámot foglalkoztattunk.



A NAV által összeállított 100 legnagyobb vállalkozást bemutató kiadvány szerint társaságunk a 9. legnagyobb foglalkoztató Hajdú-Bihar megyében.

1.7 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 elmúlt évek során a – Hajdúszoboszló idegenforgalmának alapját jelentő – részvénytársaságban, **az önkormányzat által tulajdonolt részvények névértéke – az alapításkori 95,3 millió forintról – több, mint harmincháromszorosára emelkedett.** A társaság jelenlegi alaptőkéje 3.229.300.000.- forint.

1.8 A TULAJDONOSI ÖSSZETÉTEL

Tulajdonosok: Hajdúszoboszló Város Önkormányzata

Hungarospa Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő Rt. Dolgozói és Segélyező Alapítvány

Megnevezés	Hajdúszoboszló Város Önkormányzata	Hungarospa Hajdúszoboszlói Gyógyfürdő Rt. Dolgozói és Segélyező Alapítvány
Részvények száma (100 000,-Ft/db)	31 879	414
Tulajdoni arány	98,7%	1,3%
Társaság összesen (100 000,-Ft/db)	32 293	

1.9 KÜLDETÉS, JÖVŐKÉP, STRATÉGIAI CÉLOK

Társaságunk 2010. év őszén meghatározott küldetése, jövőképe, stratégiai céljai változatlanul érvényesek:

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

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

Cégfilozófiánk: Elkötelezettség a minőség mellett.

A Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. stratégiai céljai:

- ✓ piacvezető szerepünk fenntartása,
- ✓ a vendégkör igényeinek kielégítése,
- ✓ vendégelégedettség növelése,
- ✓ gyógyvízkincs megóvása,
- ✓ nemzetközi szinten is versenyképes turisztikai attrakciók fejlesztése,
- ✓ a természetes és az épített környezet védelme.

Stratégiai marketing céljaink:

- ✓ imázs erősítése külföldön és belföldön egyaránt,
- ✓ fürdőkomplexumunk ismertségének növelésével új piacok szerzése,
- ✓ egészségmegőrző és gyógyító szerepünk tudatosítása,
- ✓ kedvező ár-érték arány hangsúlyozásával a forgalom élénkítése,
- ✓ széles szolgáltatási kínálatunk komplex bemutatása,
- ✓ húzó üzletágaink: Strandfürdő, Aquapark népszerűségének fokozása,
- ✓ az Aqua-Palace Élményfürdő népszerűsítése, szolgáltatásainak teljes körű bemutatása,
- ✓ a Hungarospa márkanév erősítése,
- ✓ szezonális csökkentése.

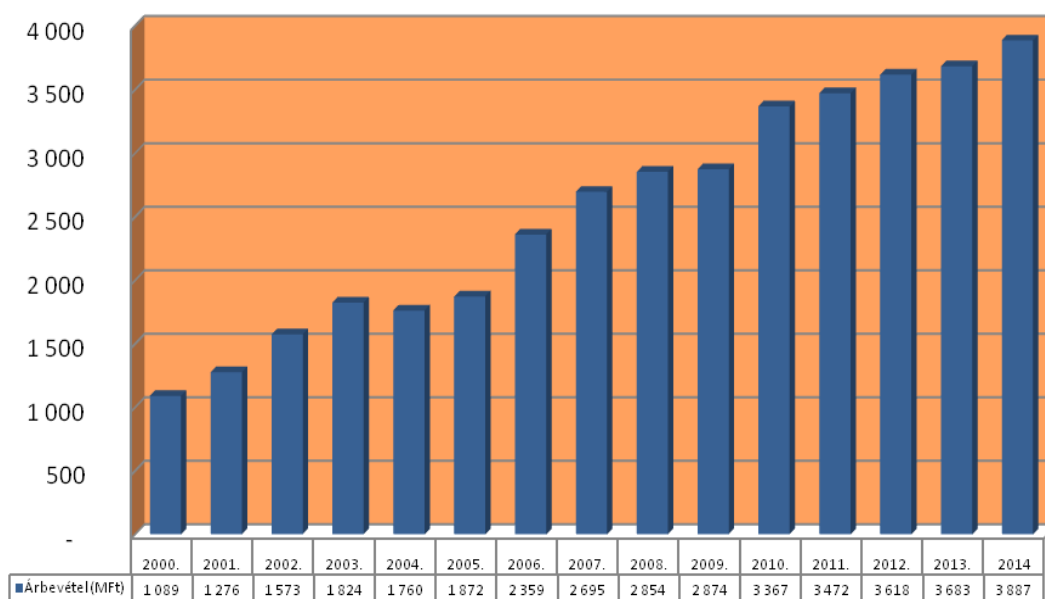
2 A 2014. ÉVI GAZDÁLKODÁS ÉRTÉKELÉSE

2.1 A 2014. ÉVI CÉLOK MEGVALÓSULÁSA, EREDMÉNYEK

A Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. gazdálkodása során a 2014. évi üzleti tervünkben megjelölt célkitűzések teljesültek. Az eredmények a következőkben foglalhatók össze:

- ✓ **Összességében társaságunk teljesítette – az óvatosság elvét követve összeállított – 2014. évi üzleti terv elvárásait.**
- ✓ **A Regionális Operatív Program 500 millió forintos támogatásával megvalósuló ÉAOP-2.1./A.I-12-2012-0002. azonosító számú, „A hajdúszoboszlói Hungarospa célcsoportorientált attrakciófejlesztése” elnevezésű projekt átadásra került 2014. év főszezonjára.**
- ✓ **A helyi turizmus alapját képező idegenforgalmi vonzerő jó hatásfokkal működött 2014. évben, a fürdő- és gyógyszolgáltatásokat nyújtó üzletágak vendégforgalmi mutatói továbbra is megtartották az előző évekre jellemző magas értéküket. Összességében több mint 1,5 millió fürdő- és közel 720 ezer gyógy- és wellness szolgáltatást értékesítettünk.**
- ✓ **Társaságunk tovább növelte a munkavállalói létszámát, 2014. évben 510 fős átlagos állományi létszámot** foglalkoztattunk, ezzel a Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. továbbra is meghatározó szereplő a térség foglalkoztatási rendszerében.
- ✓ **Társaságunk – a jóváhagyott üzleti tervnek megfelelően – 2014-ben kizárólag a főszezonban emelte árjegyzéki árait.** A turisztikai szolgáltatók általános gyakorlatához illeszkedő szezonár-képzést igazolta, hogy a főszezoni vendégforgalomra nem gyakorolt mérhető hatást, míg az árbevételi terv túlteljesült. A szezonár indirekt hatása, az utóbbi évtizedben növekvő szezonális mérséklése lehet, amennyiben mindinkább az elő- és az utószezonra irányítja az árérzékeny keresletet (pl. nyugdíjas korosztály, stb.).
- ✓ **Társaságunk 2014. évben jelentős (5,6 %) mértékű árbevétel emelkedést ért el, így bevételei elérték a 3.887 millió forintot, mely történetének legmagasabb összegű árbevétele.**

Az értékesítés nettó árbevételének alakulása 2000-2014 (adatok Mft-ban)



- ✓ A rekord árbevétel és a következetes költséggazdálkodás révén a tervezett 100,5 millió forintnál lényegesen magasabb, **160,5 millió forint mérleg szerinti eredményt realizált társaságunk.**
- ✓ Társaságunk a 2014. évben a tervezettnél megfelelő forrást képzett az attrakciófejlesztési projekt finanszírozásának biztosítására, illetve a tervezettnél megfelelően növelte **devizatartalékait** az Aqua-Palace Élményfürdő hitel törlesztésének biztosítására, a lejáró hiteltörlesztéseken felül.
- ✓ Társaságunk ez évben is jelentősen túlteljesítette az elnyert és megvalósított EU pályázatokban vállalt indikátorait. **Az Aqua-Palace Élményfürdő, a támogatási szerződésben vállalt 187.500 vendég/év vendégforgalmi indikátort a működés első öt évében közel 47,5 %-kal túlteljesítve, az elmúlt fél évtizedben a tervezettnél 445 ezerrel több vendéget fogadott.** Még inkább figyelmet érdemel ez a rendkívüli eredmény, annak tükrében, hogy mindez a gazdasági világválság éveiben és a folyamatosan növekvő belföldi kínálat körülményei között jött létre.

2.2 AZ ALAPSZOLGÁLTATÁSOK VENDÉGFORGALMA

Negyven évre visszanyúló statisztikával rendelkezünk a fürdő- és gyógyszolgáltatások mennyiségi forgalmának alakulásáról (lásd. 1.2. fejezet). Az adatok lényegében 2006. óta a látogatottsági adatok állandóságát mutatják.

A beruházás időtartama alatt, az év első hónapjaiban nem működő Termálfürdő kieső vendégforgalma ellenére, összességében 1,4 %-kal emelkedett a fürdőszolgáltatások kereslete. Különösen figyelemre méltó, a már az előző évben is markánsan megmutatkozó tendencia, hogy **a legmagasabb árkategóriába tartozó kínálati elemek (Aquapark és Aqua-Palace) vendégforgalma emelkedett kiemelkedő mértékben**, ami a magasabb igényű és költési hajlandóságú vendégkör részarányának növekedésére utal. Mindez alátámasztja, hogy a turisztikai kínálat minőségfejlesztésének meg van a keresleti háttere, s a szolgáltatási színvonal fejlesztése elengedhetetlen a magas fizetőképességű vendégkör megtartása érdekében.

A Termálfürdő rekonstrukcióval összefüggésben kismértékű visszaesést mutató gyógyszolgáltatások kivételével valamennyi alapszolgáltatás csoport (fürdőszolgáltatások, wellness szolgáltatások, valamint a szálláshely szolgáltatás) növekedést mutat 2014-ben.

Szolgáltatás megnevezése	2013.	2014.	Volumen index
Strand és Termálfürdő	863 902	834 581	96,6%
TB kezelőlapos fürdőbelépés	202 138	199 058	98,5%
Árpád Uszoda	59 559	64 253	107,9%
Aquapark	84 974	101 394	119,3%
Aqua-Palace	270 773	302 362	111,7%
Fürdőszolgáltatás össz:	1 481 346	1 501 648	101,4%
Gyógyszolgáltatások	665 213	652 000	98,0%
Wellness szolgáltatások	65 309	66 998	102,6%
Gyógy- és wellness szolg.(db)	730 522	718 998	98,4%
Fürdő- gyógy- és wellness	2 211 868	2 220 646	100,4%
Thermal Hotel	47 227	46 145	97,7%
Thermal Camping	57 378	58 624	102,2%
Hajdú Kemping	16 732	18 698	111,7%
Szálláshely szolgáltatás vendégéj	121 337	123 467	101,8%
Mindösszesen:	2 333 205	2 344 113	100,5%

2.3 BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Bevételeink összességében 2,4 %-kal haladták meg a tervezett értéket. Az egyes üzletágaink tervezett és tény bevételi adatait az **1. sz. mellékletben** mutatjuk be.

2.3.1 STRANDFÜRDŐ

A Strandfürdő 953,0 millió Ft árbevételt realizálva, 3,4 %-kal maradt el üzletági árbevételi tervétől. A tervezett bevételtől való elmaradás részben május hónapban (a Termálfürdő rekonstrukció elhúzódása miatt), részben a főszezonban (az előző évinél gyakoribb csapadékos időjárás miatt) tapasztalható.

2.3.2 TERMÁLFÜRDŐ ÉS KÖZPONTI GYÓGYÁSZAT

A Termálfürdő és Központi Gyógyászat 762,2 millió Ft árbevételt ért el, így 5,1 %-kal elmaradt üzletági árbevételi tervétől. Az előirányzott árbevételtől való elmaradás döntően az április és május hónapokra áthúzódo rekonstrukciós munkálatok miatt tapasztalható.

2.3.3 AQUAPARK

Az Aquapark a 2014. évi főszezonra átadott fejlesztések (extrém park, interaktív gyermekkaland medencék) forgalomélénkítő hatása révén 221,3 millió Ft árbevételt realizálva 17,45 %-kal haladta meg üzletági árbevételi tervét.

2.3.4 AQUA-PALACE ÉLMÉNYFÜRDŐ

Az Aqua-Palace Élményfürdő rekord évet zárt 2014-ben. Az év végén a 300 ezredik vendégét köszöntő létesítményünkben a tervezettnél 13,5 %-kal magasabb, 688,7 millió Ft árbevételt realizált társaságunk. Fedett élményfürdönk a nyitást követő ötödik évben, **2014-ben 61,3 %-kal teljesítette túl a létrehozásakor vállalt, támogatási szerződésben rögzített (187.500 fő/év) vendégforgalmi indikátort.**

2.3.5 ÁRPÁD USZODA

Az Árpád uszoda 2014. évben 30,4 millió Ft árbevételt ért el, 7,6 %-kal meghaladva árbevételi tervét, alapvetően a Termálfürdő rekonstrukció miatt áterelődött, 7,9 %-kal megnövekedett vendégforgalom következtében.

2.3.6 SILVER TERÁPIA

Silver Terápiánk 1998. óta működik a Geotherm Üdülő Kft-vel kötött Együttműködési Megállapodás alapján. 2014. évben 32,2 millió Ft árbevételt realizált, így 24,0 %-kal teljesítette túl üzletági árbevételi tervét. Az üzletág az Együttműködési Megállapodásban előírt feltételeknek megfelelt.

2.3.7 DÉLIBÁB TERÁPIA

A Délibáb Terápia 29,3 millió forint gyógyászati árbevételt realizált 2014. évben. Ezen felül a 2013. évi elvárt bevételtől való elmaradás miatt 10,9 millió forint kiegészítő üzemeltetési díjat fizetett meg 2014. évben. Az üzletág a működési költségekkel és a termálvíz felhasználással való takarékoság ellenére sem felelt meg az Együttműködési Megállapodásban előírt feltételeknek 2014. évben, így társaságunk a 7,5 millió forintos különbözet megtérítését kezdeményezte a szerződésben foglaltaknak megfelelően. Szerződéses partnerünk a Délibáb Invest Kft. az Üzleti jelentés elkészítéséig a fizetési kötelezettségét, írásbeli felszólításunk ellenére sem teljesítette. Jelenleg a Délibáb Invest Kft. jogi képviselőjével folyik egyeztetés, amennyiben ez nem vezet eredményre a követelést jogi úton érvényesítjük, illetve kezdeményezzük a szerződés felmondását.

2.3.8 AURUM TERÁPIA

Az Aurum Terápia 2014. évben 26,8 millió forint árbevételt ért el, melynek révén 95,4 %-ra teljesítette bevételi tervét, ennek ellenére a - takarékos költséggazdálkodás és termálvíz felhasználás révén - az Együttműködési Megállapodásban rögzített feltételeknek megfelelt.

2.3.9 RUDOLF TERÁPIA

A Rudolf Terápia a 2014. évben 12,7 millió forint bevételt termelt, mellyel 79,3 %-ra teljesítette bevételi tervét, ennek ellenére – a takarékos költséggazdálkodás és termálvíz felhasználás révén – az Együttműködési Megállapodásban rögzített feltételeknek megfelelt.

2.3.10 VICTORIA TERÁPIA

A Victoria Terápia 2014. évben 19,3 millió forint bevételt ért el, s ezzel 107,6 %-ra teljesítette bevételi tervét. A takarékos költséggazdálkodás és termálvíz felhasználás révén az Együttműködési Megállapodásban rögzített feltételeknek megfelelt.

2.3.11 HUNGAROSPA THERMAL HOTEL

A Hungarospa Thermal Hotel a szálláshely, vendéglátás és gyógyászat révén összesen 514,9 millió forint árbevétel realizált 2014. évben, s ezzel 101,1 %-ra teljesítette üzletági árbevételi tervét.

A szállodában a felnőtt vendégéjszaka kismértékben emelkedett (100,7 %), míg a gyermek vendégéjszaka jelentős mértékben csökkent (70,6 %). Ennek hatására egyrészt csökkent az összes vendégéjszaka szám (97,7 %), másrészt az ártrendezőzés eredményeként mind a szoba átlagár (105,6 %-kal), mind a RevPAR mutató (3,1 %-kal) növekedett. A szálloda kiadható szobára eső bevétel mutató (RevPAR) a Magyar Szálloda Szövetség 2014. évi kiadványában, a háromcsillagos szállodákra vonatkozóan közzétett mutatójánk több mint kétszerese.

2.3.12 THERMAL KEMPING

A Thermal Kemping 2014-ben 96,4 millió forint összegű árbevételt realizálva 11,1 %-kal teljesítette túl árbevételi tervét. A vendégéjszaka száma 2,2 %-kal emelkedett, így az árbevétel emelkedést nagyobb hányadban az euró árfolyamának emelkedése eredményezte, ugyanis a Thermal Camping árjegyzéki árai – a döntő hányadban külföldi vendégre tekintettel – elsődlegesen euróban kerülnek meghatározásra és megfizetésre.

2.3.13 HAJDÚ CAMPING

A Hajdú Camping üzletágunk 30,6 millió forint összegű bevételt ért el, ezzel 17,3 %-kal teljesítette túl árbevételi tervét. A bevételek emelkedését döntő mértékben a vendégéjszaka számának 11,7 %-os emelkedése okozta. A növekedésben érintett célcsoportok főszezonban elsősorban a lengyel diákcsoportok, illetve az elő- és utószezonban a gyógykezelést tartalmazó utazási csomagot igénybevevő belföldi nyugdíjas csoportok.

2.3.14 INGATLAN BÉRBEADÁS (ÉS STRAND PAVILON ÜZEMELTETÉS)

Ezen a tevékenységen 2014. évben 198,6 millió forint összegű bevételt realizált társaságunk, mely 2,4 %-kal elmaradt a tervezett értéktől. A beszedett bérleti díjak a tervezett értéknek megfelelően alakultak, a Strandon a társaságunk által üzemeltetett „Móló” étterem bevétele elmaradt a tervezett értéktől.

2.3.15 LABORATÓRIUM

A Laboratórium 2014. évben 41,0 millió Ft árbevételt realizálva 7,5 %-kal felülteljesítette üzleti tervét. Akkreditált laboratóriumunk külső partnerek felé végzett vízvizsgálati bevételei évek óta folyamatos növekedést mutatnak.

2.3.16 HÉVÍZTERMELÉS ÉS ÉRTÉKESÍTÉS

Hévíztermelés üzletágunk 131,7 millió forint bevételt realizált 2014. évben, ezzel 2,8 %-kal haladta meg árbevételi előirányzatát.

A Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. szakmai vezetői fokozott figyelmet fordítanak – a Képviselőtestület 50/2011. (III. 31.) számú határozatának, illetve a jóváhagyott gyógyvíz stratégiának megfelelően – a partnerek gyógyvíz felhasználásának nyomon követésére.

2014-ben megtörtént a Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. által üzemeltetett hévízkutak hidrológiai védőidomának felülvizsgálata, mely a következőket állapította meg: **„javasoljuk a védőidom további változatlan fenntartását, a 2010-es vízjogi engedélyben rögzített vízmennyiséggel. A védőidomon belül újabb vízkivétel, vagy a meglevő kutak vízhozam növelése semmiképpen sem engedhető meg...** A védőidomon kívül van lehetőség újabb vízkivételre, Hajdúszoboszló térségében azonban ezt csak visszasajtolással, részletes hatásvizsgálattal javasoljuk. A jelenlegi hévíztermelés depressziós hatása messze a védőidomon túl is jelentkezik, további növelése a jelenlegi vízkitermelést veszélyeztetné.”

2.3.17 ÁSVÁNYVÍZ PALACKOZÓ ÉS MASSZÁZSKRÉM ÜZEM

Az ásványvíz palackozó és krémüzem megközelítőleg (99,3%) teljesítette bevételi tervét, összességében 32,7 millió forint árbevételt realizálva. Az értékesített mennyiség az előző évi 723 ezer palackról, 752 ezer palackra emelkedett. A 4,0 %-os növekedés a helyi éttermek felé értékesített kisebb kiszerelésű, alacsonyabb eladási árú (0,25 literes betétdíjas üveges, és a 0,5 literes PET palackos) termékek esetében tapasztalható, így terven felüli árbevételt nem eredményezett.

2.3.18 VILLAMOS ENERGIA ÉRTÉKESÍTÉS

A gázmotoros erőmű révén minimális 4,1 millió forint összegű bevételt realizált társaságunk 2014. évben. A megtermelt villamos energia 94,7 %-a belső felhasználásra kerül, a fel nem használt villamos energia, döntően az éjszakai órákban, alacsony átvételi árak mellett kerül értékesítésre.

2.3.19 EGYÉB ÁRBEVÉTELEK

Az egyéb árbevételeink soron (bérloknek továbbszámlázott közüzemi díjak, az utazási iroda és a fürdőbálok) összesített realizált bevételek meghaladják az 50,3 millió forintot.

2.4 A KÖLTSÉGNEMEK ALAKULÁSA

Ráfordításaink összességében a tervezett érték közelében alakultak (100,9 %).

2.4.1 ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

Az anyagjellegű ráfordításaink összesített értéke 1.283 millió forint, amely lényegében megegyezik a tervezett értékkel.

2.4.1.1 Anyagköltségek

Anyagköltségeink összességében 3,0 %-kal haladják meg a 2014. évre tervezett értéket. Amely több tényező együttes hatásának a következménye:

Karbantartó anyag: A tervezettnél 28,4 millióval magasabb karbantartó anyag felhasználást számoltunk el 2014. évben. Ennek oka részben elszámolástechnikai jellegű: az üzleti tervben külső karbantartásként megtervezett munkákhoz társaságunk által beszerzett anyagok itt kerültek elszámolásra (Strandfürdő csempeburkolat javítások, Hajdú Kemping karbantartás, stb. összesen: 15,0 millió forint). Másrészt a Termálfürdő felújítás ideje alatt célszerűvé vált néhány saját munkavállalóinkkal megoldható karbantartás (közmuálagút rendszer felújítás) elvégzése 5,0 millió forint értékben. Mindezek mellett további kisebb felújítás (Móló étterem 1,2 MFt) és az új létesítményekhez kapcsolódó, a megvalósítás időszakában felmerült sajátrezsiz beruházások anyagszükséglete (Termálfürdő és „gumijárda”) is itt jelenik meg 4,4 MFt értékben.

Az **üzemeléshez felhasznált anyagok** 7,2 millióval meghaladták a tervezett értéket. 2014. évben az előző évihez viszonyítva 9 milliós megtakarítást terveztünk. Az alacsonyabb árfekvésű higiéniai anyagok (WC papír, folyékony szappan, egyéb anyagok) felhasználásával a tervezettnél kevesebb, 3,6 millió forint összegű megtakarítás realizálódott. Emellett az anyagköltséget növelték a létrejött új szolgáltatások (cryo hidegszauna és széndioxid kabinok) üzemelési anyagköltségei is.

A villamos energia esetében az új fejlesztésekre tekintettel 16,3 millió forint díjnövekedéssel kalkulált társaságunk a 2014. Üzleti tervünkben, de a költségtakarékossági intézkedések (LED világítás, fázisjavítás, frekvenciaváltók beépítése) és a Termálfürdő leállás eredményeként a vásárolt villamos energiával kapcsolatos ráfordításaink összességében 18,9 millió forinttal alacsonyabbak a tervezettnél. Mindezen felül 2014-ben 6.995 ezer kilowattóra sajáttermelésű villamos energiát használt fel társaságunk, melynek értéke átlagos beszerzési áron 215,4 millió forint, önköltsége 106,8 millió forint (15,27 Ft/kWh). Az előbbieken alapján 108,6 millió forintot takarít meg társaságunk a saját előállítású villamos energia révén.

A gázenergia felhasználás a kedvező időjárási körülményekre tekintettel a tervezettnél lényegesen kedvezőbben alakult. A gázdíjakon realizált megtakarítás: 7,1 millió forint.

2.4.2 IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK

Az igénybe vett szolgáltatásoknál összességében 2,9 % (20,9 MFt) **megtakarítás** mutatkozik. A tervezettől való lényeges eltéréseket az alábbiakban ismertetjük:

- A külső karbantartások vonatkozásában 12,9 MFt megtakarítás jelentkezik. Az előző pontban leírtaknak megfelelően a külső kivitelezők által elvégzett munkák egy részéhez az anyagokat társaságunk szerezte be, így ez nem valós megtakarítást, hanem egyes költségsorok közötti átrendeződést jelent.
- A diák munkaerő kölcsönzés 4,4 MFt túllépést mutat, amely döntően két okra vezethető vissza. Egyrészt az Aquapark új egységének üzemeltetése az előzetesen kalkulálnál nagyobb személyzetet igényelt, másrészt a munkavállalók alkalmazásával szemben kismértékben nőtt a diákmunka szezonális igénybevétele szezonális munkakörökben (pénztárosok, fürdőüzemeltetés). A személyi jellegű ráfordításokon mindez megtakarításként jelentkezik.

- Marketing-, rendezvény-, értékesítési- és kiállítási kiadásaink összességében a tervezettnél megfelelően alakultak. Az értékesítési költségeknél jelentkező megtakarítás annak következménye, hogy a kiküldetésekhez kapcsolódó napidíjak és gépkocsi használat a számviteli törvény előírásainak megfelelően a személyi jellegű ráfordítások között kerül elszámolásra.
- Posta, telefon és internet költségeink a tervezettnél magasabbak, ugyanis a szolgáltató váltás (Telekomról Vodafon-ra) időszakában a régi szolgáltató már nem biztosította az addigi kedvezményes tarifát társaságunk számára. Az új tarifákkal az átmeneti többletköltség már 2015-ben többszörösen megtérül.
- Köztisztasági- és csatornadíjaknál jelentős megtakarítás mutatkozik. A fizetett szemétszállítási díj 2,9 millió forinttal csökkent, alapvetően a **szelektív hulladékgyűjtés arányának (kihelyezett többletgyűjtődényzetének) növekedése következtében**. A csatornadíj 3,8 millió forinttal kevesebb a bázis adatok alapján előírányzott összegnél, döntően a Termálfürdő leállás miatt lecsökkent szennyvízkibocsátás révén.

2.4.3 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK

Az egyéb szolgáltatások értéke 8,2 %-kal magasabb a tervezett értéktől. A bankköltségek növekedése (1,6 millió forint) mellett, az új fejlesztések miatt növekedtek a biztosítási díjak (1,0 millió forint), valamint a vízkészlet használati járulék (1,7 millió forint) is.

2.5 SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

Társaságunk személyi jellegű ráfordításai összességében **1,9 %-kal (31,8 millió forinttal) a tervezett érték alatt alakultak**. A megtakarítást döntően az alábbi tényezők eredményezték:

- A **közel öt fős létszám megtakarítás** következtében a bérköltség a tervezettnél alacsonyabb értéken realizálódott. (-8,0 MFt)
- A tervezés során – jogszabályváltozásra tekintettel – viszonyítási alap hiányában túlzottan megemelésre került a fizetett ünnepre eső bérköltség előírányzat, mely ténylegesen alacsonyabb értéken teljesült. (-4,3 MFt)
- Az előbbi bérmegtakarítások értelemszerűen leképeződtek a fizetett bérjárulékokban is. (-3,5 MFt)
- A járulékkedvezményes kategóriába (25 év alatti pályakezdő, 55 év feletti munkavállalók stb.) eső munkavállalók foglalkoztatása miatt a fizetett bérjárulékok az előírányzott érték alatt realizálódtak. (-9,8 MFt)
- A tervezetthez viszonyítva kisebb megtakarítások (-5,1 MFt) jelentkeznek több bérelemen (műszakpótlékok, szabadság megváltás, készenléti díjak stb.)
- A jóváhagyott 2014. évi Üzleti tervnek és a belső szabályzatainknak megfelelően került sor az év végi juttatások kifizetésére. Az **év végi juttatások 1,1 MFt költségmegtakarítást** jelentenek a tervezett értékhez képest.

Emellett az **utalványjuttatással történő kifizetés átrendeződést eredményezett** az egyes költségterv sorok között. A tényleges kifizetés részben Erzsébet ajándékutalvány, illetve SZÉP kártya juttatásával történt. Az átrendeződés következtében növekedtek a személyi jellegű egyéb kifizetések 59,9 millió forinttal és ezzel párhuzamosan csökkentek a bérköltség és a bérjárulék sorok.

2.5.1 HUMÁN MENEDZSMENT, FOGLALKOZTATÁS

2014. évben a társaságunknál foglalkoztatott munkavállalók éves átlagos állományi létszáma – a tervezett 6,75 fővel szemben – 2 fővel emelkedett. Az attrakciófejlesztési projekt záró beszámolójának elfogadására 2014. december hónapban került sor, így a vállalt 9 fős foglalkoztatási kötelezettség 2015. évtől jelentkezik. A megtakarítás közel 5 fő, amely megjelenik a személyi jellegű ráfordítások tervezettnél alacsonyabb értékében.

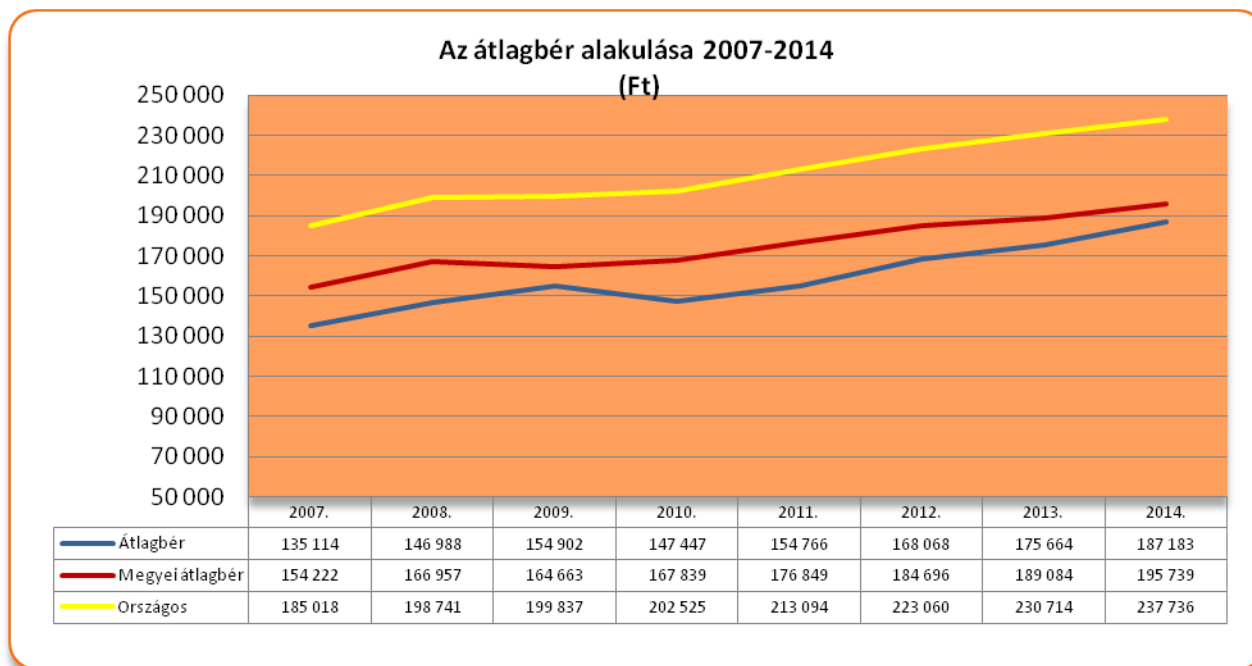
2.5.2 AZ ÁTLAGBÉR ALAKULÁSA

A társaságunknál foglalkoztatott munkavállalók átlagbére 6,6 %-kal emelkedett 2014. évben, mely a következő tényezők együttes hatásának eredménye:

- 2014. január elsejétől a személyi jellegű ráfordítások vonatkozásában az érvényes jogszabályi előírásoknak (minimálbér, garantált bérminimum) megfelelően 3,5%-kal emelkedett az érintett munkavállalók alapbére.
- Ezen felül az érdekképviselettel kötött bérmegállapodásnak megfelelően 2014. április 1-jétől 3,0 %-os béremelésre került sor valamennyi nem szezonális jelleggel foglalkoztatott munkavállalónk vonatkozásában.
- A 2013. április 1-jétől végrehajtott 5,4 %-os béremelés áthúzódó hatása is jelentkezik 2014. első negyedévében.
- A jóváhagyott 2014. évi üzleti tervnek megfelelően, a minőségérdekeltségi szabályzat alapján kifizetett év végi ösztönző előző évinél nagyobb hányada került bérként kifizetésre, így ez az elszámolás-technikai különbség önmagában 3,2 % átlagbér emelkedésként jelentkezik.

Megnevezés	2013. évi adatok		2014. évi adatok		Index	
	Létszám (fő)	Bérktg eFt	Létszám (fő)	Bérktg eFt	Létszám	Bérktg
Teljes munkaidőben fogl.						
Fizikai foglalkozásúak	268	377 956	263	402 014	98,1%	106,4%
Szellemi foglalkozásúak	194	412 959	201	459 700	103,6%	111,3%
Teljes munkaidőben fogl.	462	790 915	464	861 714	100,4%	109,0%
Teljes munkaidős átlagbér (Ft)		142 661		154 762		108,5%
Nem teljes munkaidőben fogl.						
Fizikai foglalkozásúak	27	22 785	26	23 400	96,3%	102,7%
Szellemi foglalkozásúak	19	26 197	20	29 700	105,3%	113,4%
Nem teljes munkaidőben fogl.	46	48 982	46	53 100	100,0%	108,4%
Nem teljes munkaid. átlagbér (Ft)		88 736		96 196		108,4%
Átlagbér egyéb kifiz. nélkül (Ft)		137 778		149 481		108,5%
Egyéb kifizetések		230 956		230 736		99,9%
Mindösszesen:	508	1 070 853	510	1 145 550	100,4%	107,0%
Átlagbér (Ft)		175 665		187 181		106,6%

A Hajdú-Bihar megyében alkalmazásban állók átlagkeresete 195.739 Ft, melytől társaságunk 2014. évben 8.556,-Ft, azaz 3,4 %-kal maradt el. Társaságunk munkavállalóinak megelégedésére csökkent a megyei átlagbértől való elmaradás, a tulajdonos több alkalommal megfogalmazott elvárásainak megfelelően.



2.6 ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS

Az elszámolt értékcsökkenési leírás az előirányzott értéknél 3,1 %-kal magasabb, ugyanis az új fejlesztések esetében, a tételes aktiválás során meghatározott leírási kulcsok az előkalkulációban alkalmazottaknál kedvezőbbek (magasabbak).

A kisértékű tárgyeszközök elszámolt értékcsökkenési leírása a tervezettet 14,6 millió forinttal meghaladja. Ennek oka egyrészt az üzleti tervben egyedi beruházások között szerepeltett 5,1 millió forint Aquapark napágy, kisértékű tárgyeszközként történt elszámolása. Másrészt a vendégigények figyelembevételével, az új létesítményekhez szükségessé vált terven felüli eszközbeszerzések strand napágyak, valamint székek, asztalok, állófogások, mászófal eszközök stb. is itt jelennek meg.

2.7 EGYÉB BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

2.7.1 EGYÉB BEVÉTELEK

Egyéb bevételeink 2014. évi értéke 108,9 millió forint, a tervezett értéknél 18,8 %-kal magasabb. Ennek oka döntően a beruházások időbeli elhúzódása miatt a kivitelezők felé érvényesített kötbér. A Termálfürdő rekonstrukció projektrész kivitelezője felé 16 millió forint, az Omega medence és környezete projektrész kivitelezője felé 4 millió forint összegű késedelmi kötbér került érvényesítésre a műszaki ellenőr által meghatározott késedelmes teljesítési időtartam figyelembevételével.

2.7.2 EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

Egyéb ráfordításaink 2014. évi értéke 250,2 millió forint, mely 12,1 %-kal meghaladja a tervezett értéket. Ennek oka, hogy a devizahitel miatti év végi árfolyamkülönbözet elszámolására a tervezett 250 Ft/CHF árfolyam helyett, a 2014. december 31-én érvényes 261,85 Ft/CHF értéken került sor. Mindez a számviteli törvény szerint képzett céltartalék esetében a tervezett 47,2 millió forinttal szemben 91,5 millió forint céltartalék képzési

kötelezettséget eredményezett, melyet az ún. nem realizált árfolyamkülönbözetre kell képeznünk, így nem jelent tényleges pénzügyi teljesítést 2014. évben.

2014. július hónapban végrehajtott vezetői ellenőrzés szabálytalan készletkezelést tárt fel társaságunk központi raktárában. A kapcsolódó leltár 1.631 eFt összegű leltárhiányt tárt fel. A hiány keletkezésének vélelmezett okaira tekintettel társaságunk rendőrségi feljelentést tett, és egy fő munkavállaló munkaviszonya közös megegyezéssel megszűnt. A hiány összegét a mulasztásban érintett munkavállalók felé az ösztönző rendszer keretében 2014. évben érvényesítettük.

2.8 PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

2.8.1 PÉNZÜGYI BEVÉTELEK

A pénzügyi bevételeink értéke az előirányzott értéknél 30,8 %-kal (3,6 millió forinttal) magasabb. A különbséget döntő hányada az euró betéteink árfolyamnyereségeként került elszámolásra.

2.8.2 PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK

Pénzügyi ráfordításaink a tervezettnél 3,4 %-kal magasabb értéken realizálódtak. Ennek oka döntően a devizahitel törlesztéshez kapcsolódó realizált árfolyam különbséget tervezettől 4,5 millió forinttal magasabb értéke.

2.8.3 A DEVIZAHITELHEZ KAPCSOLÓDÓ ÁRFOLYAM KÜLÖNBÖZETEK ÖSSZESÍTETT ELSZÁMOLÁSA:

Megnevezés	2014. terv (eFt)	2014. tény (eFt)
Nem realizált árfolyam különbözetre képzett céltartalék (Egyéb ráfordítás)	-47.155	-91.477
Realizált árfolyam különbséget (Pénzügyi ráfordítások)	-85.099	-89.570
Euró betét árfolyam különbségete	8.006	9.918
Pénzügyi műveletek eredménye	- 124.248	- 171.129

2.9 RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK - RÁFORDÍTÁSOK

Rendkívüli bevételt nem számoltunk el 2014-ben. Rendkívüli ráfordításként az önkormányzatnak 2010-ben átadott (Aqua-Palace Élményfürdő előtti) közút értékének – értékcsökkenés arányos – kivezetése jelentkezik 2014. évben 3,5 millió forint összegben.

3 A VAGYONI-, PÉNZÜGYI- ÉS JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET ALAKULÁSA

A **Kiegészítő mellékletben** részletesen bemutatott és magyarázott adatok és mutatók alapján, annak kiegészítéseként a következő gondolatokat tartjuk hangsúlyosnak társaságunk gazdasági helyzetének jellemzésére:

3.1 A VAGYONI HELYZET

Társaságunk vagyoni helyzete az üzleti tervezés során előre vetített folyamatoknak megfelelően alakult. A vagyoni helyzetet bemutató mutatóink változásában alapvetően a hármas forrásból (saját erő, támogatás és hitel), 2014. évben végrehajtott stratégiai fejlesztés hatása képeződik le.

13,3 %-kal emelkedett a befektetett eszközök értéke, ennek révén összességében 10,7 % -kal növekedett társaságunk mérlegfőösszege. A társaságunk tulajdonában levő, több mint 12 milliárd forint összegű eszközállomány minden idők legmagasabb értéke.

A vagyoni helyzetet elemző mutatók áttekintése során kiemelt figyelmet érdemel (a Mérlegben a Halasztott bevételek soron szerepeltetett), döntően EU forrású támogatások 3.075 millió forintos összege. **Ennek figyelembevételével társaságunk eszközeinek vissza nem térítendő támogatásból való finanszírozásának aránya: 25,5 %.**

A gazdasági világválság alatt megvalósított két többmilliárdos fejlesztést követően, az összes eszközállomány bankhitellel való finanszírozásának aránya: 24,8 %, mely az előző évi 24,4 %-tól csak minimális mértékben tér el.

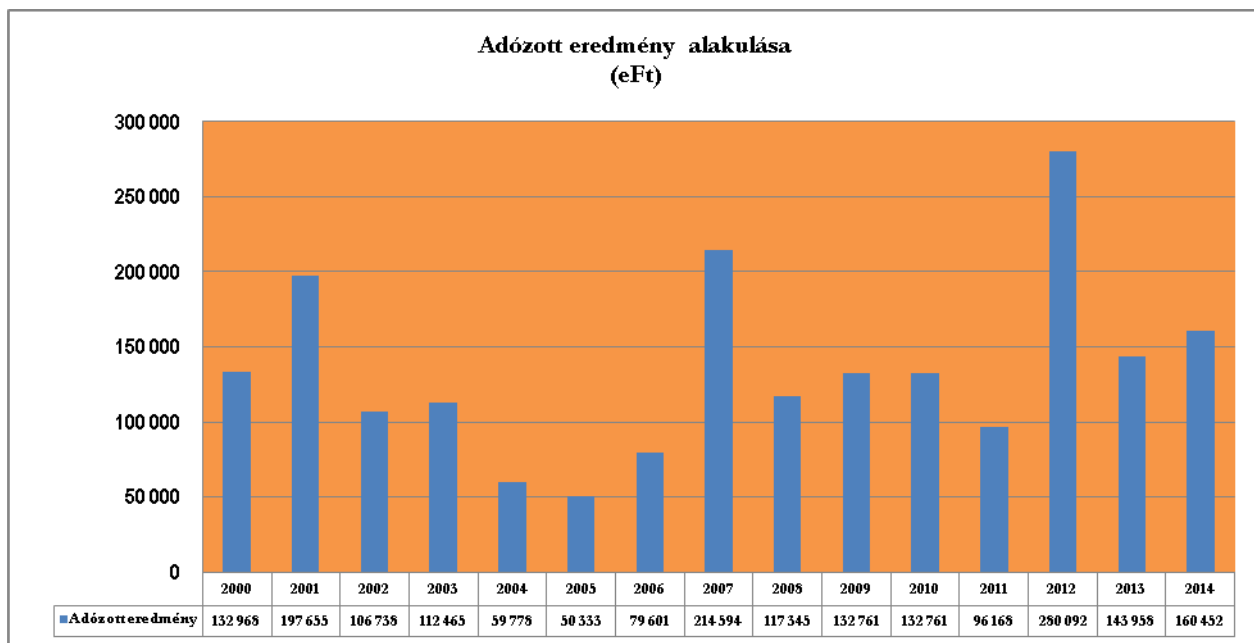
3.2 PÉNZÜGYI HELYZET

A pénzügyi-likviditási mutatóink alakulásában – értelemszerűen – jelentkezik az előző évben jelentős pénzeszköz állomány egy részének, a projekt saját erőként történt felhasználásának a hatása. Társaságunk (gazdasági válság éve alatt kialakított gyakorlatának megfelelően, pénzügyi tartalékként kezelt) deviza betétállománya 2014. december 31-én: 739.642,- euró, mely önmagában fedezi a 2015-ben esedékes hiteltörlesztés több mint 73,0%-át.

3.3 JÖVEDELMEZŐSÉG

Társaságunk adózott eredménye mind a tervezettnél, mind az előző évinél lényegesen magasabb szinten realizálódott. Ennek megfelelően a Kiegészítő mellékletben bemutatott fontosabb eredménymutatóink a 2013. évinél határozottan magasabb értéket mutatnak.

Az árbevétel arányos üzemi eredménymutató 8,6 %-os értéke (az előző évi 7,4 %-hoz viszonyítva) kedvező mértékben emelkedett és a szakmailag elvárható színvonalnak teljes mértékben megfelelő.



4 BERUHÁZÁSOK ÉS FEJLESZTÉSEK 2014.

A 2014-es beruházási kiadásainkat a következőkben ismertetjük:

Megnevezés	Helyszín	Összeg eFt
Omega medence és környezetének fejlesztése	Strandfürdő	242 315
Aquapark fejlesztés	Aquapark	944 000
Termálfürdő fejlesztés	Termálfürdő	299 446
ÉAOP beruházás		1 485 761
Pihenőágy beszerzése (40 db)	Termálfürdő	1 566
Cryo hidegszauna beszerzése	Termálfürdő	5 850
CO2 kabin beszerzése (12 db)	Termálfürdő	8 230
Szénsavkád beszerzése (4 db)	Termálfürdő	16 444
Teázó berendezése	Termálfürdő	2 224
Egyéb (információs táblák)	Termálfürdő	237
ÉAOP eszközbeszerzés összesen		34 551
Belső udvari medencék felújítása	Termálfürdő	97 036
Ülőpadok beszerzése	Termálfürdő	440
Kültéri fitness gépek beszerzése	Strandfürdő	888
Állatfigurás vízköpők beszerzése	Strandfürdő	1 172
Elektromos munkák termálban	Termálfürdő	1 971
Saját rezsizs beruházások	Termálfürdő	3 408
Saját rezsizs beruházás gumijárda készítése	Strandfürdő	2 656
Aqua-Palace Akkumulátoros takarítógép beszerzés	Aqua-Palace	2 098
Aqua-Palace futópad beszerzés	Aqua-Palace	669
Aqua-Palace Wifi rendszer bővítés	Aqua-Palace	1 855

Megnevezés	Helyszín	Összeg eFt
Bográcstanya megvásárlása 2014. évi részösszeg	Bérbeadás	18 218
Sport büfé épület	Bérbeadás	3 500
Családi csúszógumik beszerzése 2 db	Aquapark	641
Extrém csúszdapark EON hálózatra bekötése	Aquapark	799
Fűtőrendszer kiépítése (Omega-tan-úszó-delfin medencék)	Strandfürdő	16 940
Gyepszélvágó beszerzése	Kertészet	296
Hajdú Kemping Faház építés (viharkár miatt)	Hajdú Kemping	390
Hajdú Kemping ingatlanfejlesztés	Hajdú Kemping	13 435
Hajdú Kemping Wifi rendszer kialakítása	Hajdú Kemping	125
Hotel Délibáb átléptető rendszer kialakítása	Strandfürdő	3 855
Kamera rendszer továbbfejlesztése (10 db)	Kamera-rendszer	6 367
Online pénztárgép beszerzés (38 db)	Általános	7 050
Számítógép, nyomtató Strandfürdő belső értékesítőhelyek	Strandfürdő	72
Szerver bővítés	Kamera-rendszer	914
Szivattyú vásárlás 2 db	I.II. hidroforház	1 454
Használt Ford tehergépkocsi csere	Szállítás	2 075
Trezor beszerzése	Ügyvitel	382
Kémiai WC áthelyezése	Thermal Camping	2 700
Légkeverő-berendezés átalakítása	Termálfürdő	1 773
Defibrillátor beszerzése	Aqua-Place	339
Hangtechnika beszerzése a gyermekszínpadra	Strandfürdő	706
Információs terminál beszerzése	Termálfürdő	725
Medencilift beszerzése	Termálfürdő+Aqua-Palace	2 170
Terápiás készülék beszerzése	Thermal Hotel	464
IP kamera rendszer bővítés	Raktár	1 979
Rózsa u. túlfolyóvezeték átépítése	Víztermelés	1 260
Gázvezeték kiváltása az alagút mellett	Aquapark	2 205
Szerszám beszerzés	Műhely	511
Mosodai szárítógép beszerzése	Mosoda	1 290
Takarítógép beszerzés	Termálfürdő	769
Vendéglátó eszközök beszerzése (tanulóknak 80 % pályázati támogatással)	Aqua-Palace vendéglátás	13 260
22 KV vezeték áthelyezése	Strandfürdő	2 600
Televízió beszerzése	Aqua-Palace	150
Egyéb beruházások összesen:		221 607
Mindösszesen		1 741 919

Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	Helyszín	Összeg eFt
Asztalok, székek, padok beszerzése	Termálfürdő	1 006
Állófogas beszerzése	Termálfürdő	720
Számítógépek, monitorok beszerzése	Strandfürdő	716
Kerti padok beszerzése	Strandfürdő	814
Napozóágyak beszerzése	Strandfürdő	4 160

Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	Helyszín	Összeg eFt
Napozóágyak beszerzése	Aquapark	5 100
Aqua-Palace vendéglátás eszközbeszerzések	Aqua-Palace vendéglátás	922
Aqua-Palace kisértékű eszközbeszerzések	Aqua-Palace	1 071
Mobiltelefon beszerzés szolgáltató váltás miatt	Általános	634
GPRS duplikált kommunikáció kiépítése	Általános	780
Tornaszőnyeg, lepedő, pad, szalagfüggöny beszerzése	Központi gyógyászat	828
Mászófalhoz eszközbeszerzések	Aquapark	342
Hajdú Kemping eszközbeszerzések (heverők stb.)	Hajdú Kemping	4 345
Thermal Camping kisértékű eszközök beszerzése	Thermal Camping	433
Thermal Hotel kisértékű eszközök beszerzése	Thermal Hotel	6 716
Szerszámok, egyéb kisértékű eszközök beszerzése	Általános	1 526
Kisértékű tárgyi eszközök összesen		30 113

ÖSSZEGRZÉS

A Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. 2014. évben teljesítette az Üzleti Tervében kitűzött célokat mind a vonzerőfejlesztés, mind vendégforgalom, mind az árbevételek, mind a jövedelmezőség tekintetében.

A 2014. év teljesítménye illeszkedik az elmúlt két évtizedben menedzsmentünk által irányított részvénytársaság korábbi években elért eredményeihez. Az üzleti jelentésünkben bemutatott, elmúlt évekre visszatekintő grafikonok, mutatók arra utalnak, hogy átgondolt, megalapozott fejlesztések megvalósításával a vendégforgalom és az árbevétel szintje megbízhatóan teljesül, a Hajdúszoboszló város idegenforgalmának meghatározó vonzerejét adó Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. és a város turizmusa hosszútávon fenntartható. Köszönjük a Képviselőtestület eddig megnyilvánuló bizalmát és kérjük támogatását munkánk folytatásához.

Kérjük a Tisztelt Közgyűlést, hogy jelentésünket elfogadni szíveskedjen!

Hajdúszoboszló, 2015. március 12.

Hungarospa Hajdúszoboszlói
Gyógyfürdő és Egészségturisztikai
Zártkörű Részvénytársaság


Czeglédi Gyula
vezérigazgató

Bevételek és ráfordítások 2014. terv és tényadatok

Adatok eFt-ban

A tétel megnevezése	2014. Tény	2014. terv	Terv- teljesítés
Strandfürdő bevétele	952 990	987 053	96,55%
Termálfürdő és Központi Gyógyászat bevétele	762 222	803 164	94,90%
Aqua-Palace Élményfürdő bevétele	688 669	606 704	113,51%
Aquapark bevétele	221 300	188 588	117,35%
Árpád Uszoda bevétele	30 398	28 258	107,57%
Silver Terápia bevétele	32 161	25 942	123,97%
Déliab Terápia bevétele	40 208	39 485	101,83%
Aurum Terápia bevétele	26 776	28 067	95,40%
Rudolf Terápia bevétele	12 746	16 067	79,33%
Victoria Terápia bevétele	19 320	17 960	107,57%
Hungarospa Thermal Hotel bevétele	514 920	509 504	101,06%
Thermal Camping bevétele	96 387	86 797	111,05%
Hajdú Kemping bevétele	30 583	26 063	117,34%
Ingatlan bérbeadás, strand pavilon üzemeltetés bevétel	198 550	203 518	97,56%
Hévíz termelés és értékesítés bevétele	131 681	128 112	102,79%
Laboratórium bevétele	41 046	38 189	107,48%
Ásványvíz palackozó és masszázskrém üzem bevétele	32 744	32 989	99,26%
Villamos energiaértékesítés bevétele	4 113	4 804	85,62%
Egyéb árbevételek	50 336	44 665	112,70%
Egyéb bevételek	108 903	91 674	118,79%
Pénzügyi bevételek	15 429	11 798	130,78%
Rendkívüli bevételek	-	-	0,00%
Összes árbevétel	4 011 482	3 919 401	102,35%
Anyag-és készlet felhasználás	201 908	165 082	122,31%
*ebből karbantartó anyag	54 312	25 890	209,78%
*ebből marketing anyag	10 981	9 800	112,05%
*ebből üzemeléshez felh. anyag	136 615	129 392	105,58%
Élelmiszer anyagok	134 042	129 286	103,68%
Áramdíj	140 696	159 631	88,14%
Gázdíj	32 596	39 717	82,07%
Üzemanyag	7 198	7 200	99,97%
Vízdíj	18 474	17 996	102,66%
Anyagköltség összesen	534 914	518 912	103,08%
Igénybe vett szolgáltatások	689 689	710 618	97,05%
*ebből javítási, karbantartási költségek	112 180	125 127	89,65%
*ebből diákunkaerő kölcsönzés (Joker)	96 291	91 819	104,87%
*ebből területhasználati díj	209 800	209 356	100,21%
*ebből rendezvények költsége	19 215	19 000	101,13%
*ebből marketing ktg, szálloda is	96 381	96 200	100,19%
*ebből egyéb értékesítés, kiállítás költsége	6 527	10 000	65,27%
*ebből posta, telefon, internet ktg	13 041	10 910	119,53%
*ebből fizetett jutalék ktg	9 654	12 816	75,33%
*ebből köztisztviselési, csatorna ktg	51 330	57 819	88,78%
*ebből szakértői díj, könyvvizsgálat, ügyvédi ktg.	26 078	7 913	329,56%
*ebből minden egyéb igénybe vett szolg.	49 192	69 658	70,62%
Egyéb szolgáltatások értéke	58 231	53 833	108,17%
Anyagjellegű ráfordítások	1 282 834	1 283 363	99,96%
Béreköltség	1 145 550	1 226 873	93,37%
Bérráulások	332 833	344 279	96,68%
Táppénz	1 551	2 370	65,44%
Betegszabadság	6 430	5 800	110,86%
Reprezentáció	3 741	2 444	153,07%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	179 643	119 786	149,97%
Személyi jellegű ráfordítások	1 669 748	1 701 552	98,13%
Értécsökkenési leírás	404 956	392 722	103,12%
Kisértékű tárgyi eszköz leírása	30 272	15 629	193,69%
Vendéglátás ELÁBÉ	30 234	26 201	115,39%
Közvetített szolgáltatások értéke	5 325	4 661	114,25%
Egyéb ráfordítások	250 168	223 165	112,10%
Pénzügyi ráfordítások	184 615	178 562	103,39%
Rendkívüli ráfordítások	3 526	3 216	109,64%
Összes ráfordítás	3 861 678	3 829 071	100,85%
Sajátteljesítmények értéke	10 648	10 203	104,36%
Adózás előtti eredmény	160 452	100 533	159,60%

1. BEVEZETŐ

2013. évi V. törvény a Polgári Törvénykönyvről 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:

- 2014. évi mérlegbeszámolóját és kiegészítő mellékletét
- Üzleti jelentését a 2014. évi tevékenységről.

2. A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG MEGÁLLAPÍTÁSAI ÉS AJÁNLÁSAI A 2014. ÉVI BESZÁMOLÓVAL KAPCSOLATBAN

A Felügyelő Bizottság jelentése összeállítása során figyelembe vette

- az évközi rendszeresen megtartott üléseken megtárgyalt napirendi pontokat,
 - a társaság 2014. évi Éves beszámolóját és annak mellékleteit,
 - a társaság könyvvizsgálójának jelentését,
- melyek alapján az alábbi megállapításokat teszi:

Az éves beszámoló a Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. 2014. 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 az elmúlt két évtizedben, s ennek révén a Hajdúszoboszló Város Önkormányzata által tulajdonolt részvények névértéke harmincháromszorosára emelkedett.

A Felügyelő Bizottság javasolja a Tulajdonosok felé a 12.055.890 ezer forint mérleg főösszeg jóváhagyását.

A Felügyelő Bizottság – Hajdúszoboszló város Képviselőtestületének korábbi stratégiai döntéseit is figyelembe véve – azt javasolja, hogy a 2014. évi **160.452 ezer Ft** összegű mérleg szerinti eredmény az **eredménytartalékba** kerüljön átvezetésre.

A Felügyelő Bizottság szükségesnek tartja a belső ellenőrzési rendszer további erősítését.

A Felügyelő Bizottság a gazdálkodás szempontjából is megnyugtatónak tartja, hogy a társaság devizában fennálló hosszú lejáratú kötelezettsége átváltásra került forintban fennálló hosszú lejáratú kötelezettséggé.

A Felügyelő Bizottság fontosnak tartja hangsúlyozni, hogy a társaság eredményessége a munkatársak megfeszített munkájának is köszönhető, melyben az év végi ösztönző és a béremelés komoly motivációs erővel bír, hozzátevé, hogy az átlagbér még mindig nem éri el a Hajdú-Bihar megyei átlagbér szintjét.

3. A HUNGAROSPA HAJDÚSZOBOSZLÓI ZRT. EGYÜTTMŰKÖDÉSEIT ÉS KAPCSOLATAIT ÉRINTŐ MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS AJÁNLÁSOK

2014. évben a Felügyelő Bizottság kiemelten, minden alkalommal foglalkozott a Délibáb Invest Kft-vel kötött együttműködési megállapodásban foglaltak teljesülésével és minden esetben felhívta a Zrt. menedzsmentjének figyelmét, hogy a hatályos szerződés alapján járjon el az ügyben, az alapján tegye meg a társaság a szükséges lépéseket. Amennyiben a jelenleg folyamatban lévő tárgyalások eredményeként a megállapodásban foglaltak teljesülése kétségessé válik, a Felügyelő Bizottság kezdeményezni fogja az együttműködés engedélyére vonatkozó Önkormányzati határozat felülvizsgálatát, melyre ez év során – akár év közben is – sor kerülhet.

A Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. Felügyelő Bizottsága a továbbiakban is készen áll a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvényben, illetve a Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. Alapszabályában meghatározott feladatainak ellátására.

Hajdúszoboszló, 2015. április 1.


Antalné Tardi Irén
FB elnök

**BONITÁS 97 KÖNYVVIZSGÁLÓ
ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT**

Nyilvántartási szám: 002177
Cg: 09-09-005164

4026 Debrecen,
Bethlen utca 54. I/9.
Tel/Fax: 52/420-370

**FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI
JELENTÉS**

**HUNGAROSPA HAJDÚSZOBOSZLÓI GYÓGYFÜRDŐ ÉS
EGÉSZSÉGTURISZTIKAI ZRT részvényeseinek**

Az éves beszámolóról készült jelentés:

Elvégeztem az HUNGAROSPA HAJDÚSZOBOSZLÓI GYÓGYFÜRDŐ ÉS EGÉSZSÉGTURISZTIKAI ZRT mellékelt 2014.évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely az éves beszámoló a 2014.december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 12.055.890 eFt, a mérleg szerinti eredménye 160.452 eFt (nyereség) az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért:

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

A könyvvizsgáló felelőssége

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 Nem-

zeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon érvényes - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

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

teli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az éves beszámoló a vállalkozó HUNGAROSPA HAJDÚSZOBOSZLÓI GYÓGYFÜRDŐ ÉS EGÉSZSÉGTURISZTIKAI ZRT 2014. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.


Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzleti jelentésről:

Elvégeztem a HUNGAROSPA HAJDÚSZOBOSZLÓI GYÓGYFÜRDŐ ÉS EGÉSZSÉGTURISZTIKAI ZRT mellékelt 2014. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2014. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.


A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért. Az én felelősségem az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélésre korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményem szerint a HUNGAROSPA HAJDÚSZOBOSZLÓI GYÓGYFÜRDŐ ÉS EGÉSZSÉGTURISZTIKAI ZRT 2014. évi üzleti jelentése a HUNGAROSPA HAJDÚSZOBOSZLÓ GYÓGYFÜRDŐ ÉS EGÉSZSÉGTURISZTIKAI ZRT 2014. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Debrecen, 2015. március 16.


Gy. Szűcs Erzsébet
Képviselőre jogosult neve
neve

BONITÁS 97 KÖNYVVIZSGÁLÓ és
SZOLGÁLTATÓ KFT
4026 Debrecen, Bethlent utca 54. I/9.
Nyilvántartásba vételi szám: 002177


Gy. Szűcs Erzsébet
Bejegyzett könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám: 002632

BONITÁS 97 KÖNYVVIZSGÁLÓ
ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT.
4026 Debrecen, Bethlen u. 54. I/9.
Adószám: 11554376-2-09
K&H Bank: 10403428-00000552-00000008
Tel./Fax: (52) 420-370