

# Ceglédi Termálfürdő Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 13-09-092498, Adószám: 12919400-2-13)

**2022. január 01. - 2022. december 31.**

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Készült: 2024. december 13. (11:41:32)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. április 30.

**i**

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 12. 13. 11:41:32) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

## Közzétevő cég adatai:

### Ceglédi Termálfürdő Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 13-09-092498

Adószám: 12919400-2-13

KSH szám: 12919400-9604-113-13

Székhely: Magyarország, 2700 Cegléd Fürdő út 27-29.

Első létesítő okirat kelte: 2002. október 10.

**A vonatkozó időszak:** 2022. január 01. - 2022. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Igen

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: C/12327/2023.; szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)

#### Könyvelő

**Riznerné Sajerman Éva**

Regisztrációs száma: 001318

#### Könyvvizsgáló

**Gulyás Csaba**

Regisztrációs száma: 007120

#### Beküldő

**Szűcs Ádám**

#### Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

#### A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévet megelőző üzleti évben	Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	44	37	38

#### Alíráásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2023. április 30.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

**Szűcs Ádám**

Készült: 2024. december 13. (11:41:32)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. április 30.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 12. 13. 11:41:32) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2022. január 01. - 2022. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló  
**MÉRLEGE**, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	365 966	0	502 547
003.	I. Immateriális javak	765	0	295
004.	II. Tárgyi eszközök	365 201	0	502 252
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
006.	B. Forgóeszközök	14 501	0	17 380
007.	I. Készletek	1 578	0	2 253
008.	II. Követelések	3 527	0	7 396
009.	III. Értékpapírok	0	0	0
010.	IV. Pénzeszközök	9 396	0	7 731
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	4 558	-1 221	3 270
012.	Eszközök (aktívák) összesen	385 025	-1 221	523 197
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	131 595	-4 474	181 441
015.	I. Jegyzett tőke	78 620	0	78 620
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0
017.	III. Tőketartalék	0	0	0
018.	IV. Eredménytartalék	-1 570 196	0	-1 538 107
019.	V. Lekötött tartalék	1 586 609	0	1 586 609
020.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
021.	VII. Adózott eredmény	36 562	-4 474	54 319
022.	E. Céltartalékok	0	0	0
023.	F. Kötelezettségek	77 480	2 594	123 216
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	77 480	2 594	123 216
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	175 950	659	218 540
028.	Források (passzívák) összesen	385 025	-1 221	523 197

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Igen

Készült: 2024. december 13. (11:41:32)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. április 30.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 12. 13. 11:41:32) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2022. január 01. - 2022. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló  
**EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással**

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	358 400	0	562 824
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
003.	III. Egyéb bevételek	96 878	-1 221	144 894
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	195 519	2 492	321 149
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	177 809	744	264 101
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	28 810	0	38 624
007.	VII. Egyéb ráfordítások	14 497	220	26 623
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	38 643	-4 677	57 221
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	21	0	960
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	189	0	1 134
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-168	0	-174
012.	C. Adózás előtti eredmény	38 475	-4 677	57 047
013.	X. Adófizetési kötelezettség	1 913	-203	2 728
014.	D. Adózott eredmény	36 562	-4 474	54 319

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Igen

Készült: 2024. december 13. (11:41:32)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. április 30.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 12. 13. 11:41:32) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

# CEGLÉDI TERMÁLFÜRDŐ KFT

2700 Cegléd, Fürdő utca 27-29.

Adószám: 12919400-2-13

Cégjegyzékszám: 13-09-092498

KSH-szám: 12919400-9604-113-13

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2022. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Cegléd, 2023.04.30.

-----  
cégszerű aláírás

Készült a Forint-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

A CEGLÉDI TERMÁLFÜRDŐ KFT tevékenységét 2002. évben kezdte meg.  
A társaság alaptevékenysége: Fizikai közérzetet javító szolgáltatás.  
A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 78620 ezer Ft.  
Székhelye: 2700 Cegléd, Fürdő utca 27-29.  
Internetes honlapja: [www.cegledfurdo.hu](http://www.cegledfurdo.hu)

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

Képviselőre jogosult:  
Szűcs Ádám, 2740 Abony, Szolnoki út 5.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.  
Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Riznerné Sajerman Éva. Regisztrációs száma: 001318.

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

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Gulyás Csaba (5100 Jászberény, Bimbó utca 12.), nyilvántartási száma 007120.

Az üzleti évről szóló beszámoló könyvvizsgálataért a könyvvizsgáló 980.000 Ft + áfa díjat számított fel.

A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2023.02.28.

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

#### S z á m v i t e l i   p o l i t i k a

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

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

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

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

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

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

Nem jelentős maradványérték:

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

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

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

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet

korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;

- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átszervezés aktivált értékének könyv szerinti értéke - a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében - tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

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

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

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

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

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

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

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

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés történt.

2021

2021-ben kapott, 2021-re elszámolt állami bértámogatás egy részének visszafizetése miatt az egyéb bevétel és a bevételek aktív időbeli elhatárolása 1.221e Ft-al csökkent.

2021-re tévesen elhatárolt vízkészlet hozzájárulás miatt az egyéb szolgáltatás és a költségek passzív időbeli elhatárolása 80e Ft-al csökkent. 2022-ben elutalt 2021-es évre szóló vízkészlet hozzájárulás és kamat miatt 739e Ft-al nőtt a passzív időbeli elhatárolás, 604e Ft-al csökkent az egyéb szolgáltatás és 135e Ft-al csökkent az egyéb ráfordítás.

Későn érkezett szállító számlák miatt a szállítókkal szembeni



kötelezettségek 2.457e Ft nőttek, az anyagköltség 4e Ft-al, az igénybe vett szolgáltatások 1.964 Ft-al, a személyi jellegű egyéb kifizetések 490e Ft-al nőttek. Rehabilitációs hozzájárulás 2021-es önellenőrzése miatt a költségvetéssel szembeni kötelezettség 339e Ft-al, a bérjárulék 254e Ft-al, az egyéb ráfordítás 220e Ft-al nőtt.

Mindezek eredményeképpen az adózott eredmény 4.474e Ft-al, a mérlegfőösszeg 1.221e Ft-al csökkent.

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

A cég jelenleg nem megfelelő piaci helyzettel rendelkezik. Igyekszik azonban tevékenységének színvonalát növelve piaci pozícióin javítani. Mindamellett a mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység eredményes folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

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

#### T á j é k o z t a t ó r é s z

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

#### M é r l e g h e z k a p c s o l ó d ó k i e g é s z í t é s e k

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

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

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

Vevői követelések

Belföldi vevők összes nyitott számlája 2022.12.31-én:

Esedékesség	Bruttó össz.	Teljesített	Egyenleg
1-30 napja lejárt	663702	0	663702
31-90 napja lejárt	1387606	40400	1347206
91-180 napja lejárt	4590266	2547785	2042481

Esedékesség	Bruttó össz.	Teljesített	Egyenleg
Több, mint 365 napja lejárt	430801	0	430801
<b>Ö s s z e s e n :</b>	<b>7072375</b>	<b>2588185</b>	<b>4484190</b>

Kötelezettségek

Szállítói kötelezettségek

Belföldi szállítók összes nyitott számlája 2022.12.31-én:

Esedékesség	Bruttó össz.	Teljesített	Egyenleg
Le nem járt	18352768	0	18352768
1-30 napja lejárt	26159650	0	26159650
31-90 napja lejárt	8662474	1000000	7662474
91-180 napja lejárt	40445015	2004822	38440193
181-365 napja lejárt	351480	50800	300680
<b>Ö s s z e s e n :</b>	<b>93750948</b>	<b>2734658</b>	<b>91016290</b>

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

E r e d m é n y k i m u t a t á s h o z k a p c s o l ó d ó  
k i e g é s z í t é s e k

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
Egyéb bevétel	118
Kemping egyéb bevétel	531
Önkormányzati folyószámla rendezés	6
Köv.visszaírt ért.veszt.	85
Munkaügyi központ támogatás	2.700
Önkormányzati bér támogatás	122.041
Kerekítési különbözet	1

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
2019-es écs-vel arányos támogatás	148
2020-as écs-vel arányos támogatás	-59
Écs-vel arányos támogatás (önk.tám.)	19.323
Ö s s z e s e n :	144.894

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Alapanyag	1.999
Vas és acél alapanyag beszerzés	40
Óramdij	57.708
Gázdij	46.703
Vízdíj	810
Segédanyag	12.544
Tisztítószer, takarítóeszköz	3.669
Vegyszerek	7.544
Benzin	196
Gázolaj	459
Számlanyomtatvány	1.144
Irodaszer, nyomtatvány, szakkönyv, szaklap	698
Munkaruha, védőruha, védőital	1.975
Éven belül elhaszn. eszközök	3.656
Ö s s z e s e n :	139.145

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

Költségnem	Költségek (e Ft)
Idegen fuvarktg	6

Költségnem	Költségek (e Ft)
Személyszállítás	70
Bérleti díjak	5.682
Karbantart.javítási ktg	40.233
Marketing hirdetés, reklám, szórólap	2.370
Marketing rendezvény szervezés	3.085
Oktatás,továbbképzés	570
Utazási és kiküld. ktg. 0%	300
Postaktg	49
Tel.rádió,fax,internet, kábel tv	1.012
Internet 5%-os	1.472
Ügyvédi és közjegyzői díj	6.301
Könyvelés, könyvvizsgálat	6.751
Ügynöki díj (személyek,művek közvetítése)	90
Kezelési költségek,jutalékok	4.346
Érd.képv.és kamara díjak	310
Egyéb igénybevett szolg.	13.822
Szálláshely jutalék	601
Parkgondozás	14.713
Vagyonvédelem	1.300
Munkavéd. tev.	851
Szennyviz	7.000
Szemétdíj	4.328
Mentőszolgálat	6.207
Mosatási számlák	4.297
Vízvizsgálat	3.480
Vizkészlet hozzájár.	2.805

Költségnem	Költségek (e Ft)
Munkaerő kölcsönzés (whc)	25.946
Szoftverkövetés, rendszergazda szolgáltatás	5.883
Közérzet javító szolgáltatás	80
Ö s s z e s e n :	163.960

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Hatós.ig.szolg.dij,illet.	630
Biztosítási díj	3.103
Bankköltség	6.414
Ö s s z e s e n :	10.147

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Alkalmazottak bére	183.336
Tiszteletdíj	1.437
Megbízási díj	12.792
Efo-s munkabér	22.383
Munkába járás ktg.tér.	1.325
Kiküldetési költség	3.002
Betegszabadság	971
Táppénz 1/3 hj. ktg	574
Term.juttatás szja mentes	130
Term.juttatás 118% 15%szja-s	978
Reprezentációs ktg.	939
Szép kártya	6.521
Fogl. eü. ellátás	490
Cégtelefon és repi adó	367
Szociális hozzájárulás 27%	21.285

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Egyszerűsített fogl.közterhe	2.445
Szocho magánszemélyhez nem köthető	1.166
Rehab.hozzájárulás	3.960
Ö s s z e s e n :	264.101

## Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos létszám (fő)	19	25

## Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költség (e Ft)
Bírság, késedelmi pótlék	480
Kártérít.kötbér, késed.kam	549
Le nem vonható áfa	8.083
Követelések értékvesztése	25
Nav illeték	16
Iparüzési adó	8.316
Építmény adó, gépj.adó	15
Innovációs járulék	1.247
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	3.785
Hiányzó, megs.imm.jav.te.	4.049
Hiányzó, megsemm.készlet	49
Kerekítési különbözet	9
Ö s s z e s e n :	26.623

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

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

A társaságnál a pénzügyi műveletek bevételeinek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
Dev.eszk.köt.pü.r.árf.ny.	960
Ö s s z e s e n :	960

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Deviz.köv.,köt.pü.r.árf.v	1.134
Ö s s z e s e n :	1.134

#### M u t a t ó s z á m o k

V a g y o n i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A befektetett eszközök összes fedezettsége 36,10%, míg a saját tőkével fedezett 36,10%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 35,96% és 35,96% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 230,78%, előző évben 167,38% volt.

A j ö v e d e l m e z ő s é g m u t a t ó i

A nettó termelési érték 203051 e Ft volt, ami az előző évinek 151,45%-a. Az anyagmentes termelési érték 241675 e Ft volt, ami az előző évinek 148,38%-a.

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben 10,17%, az előző évben 10,78% volt. A mutató értéke az előző évihez képest 5,66%-kal csökkent.

Az összes tőke jövedelmezősége 29,94% volt.

A saját tőke jövedelmezősége 48,90% volt.

Az alaptőke jövedelmezősége 69,09% volt.

A megtermelt pénzjövedelem értéke 92943 e Ft. Ugyanez az érték előző évben 65372 e Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben 16,51%, az előző évben 18,24% volt.

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben 51,22%, az előző évben 49,68% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 29,94%, előző évben

27,78% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben 10,38%, előző évben 9,50% volt.

Az EBIT tárgyévben 57047 ezer Ft, előző évben 38475 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben 95671 ezer Ft, előző évben 67285 ezer Ft volt.



K I V O N A T  
a CEGLÉDI TERMÁLFÜRDŐ KFT taggyűlésének  
2023.04.30. napján hozott határozataiból

C/12327/2023. számú taggyűlési határozat:

A taggyűlés a CEGLÉDI TERMÁLFÜRDŐ KFT 2022. évi gazdálkodására vonatkozó beszámolót, és annak kiegészítő mellékleteit, az alábbi adatokkal fogadja el:

adózott eredmény:	54.319	ezer Ft
jóváhagyott osztalék:	0	ezer Ft
mérlegfőösszeg:	523.197	ezer Ft

A taggyűlés az ügyvezetőnek a felmentvényt megadta.

Z á r a d é k :

Alulírott Szűcs Ádám ügyvezető a fenti taggyűlési határozatokat a Határozatok Könyvébe bevezettem.

Cegléd, 2023.04.30.

.....  
ügyvezető



# GMB HOLDING Pénzügyi Szolgáltató Kft.

**Székhely:** 1097 Budapest, Vaskapu utca 1/a. 2.em. 1.

**Telephely és levelezési cím:** 5100 Jászberény, Zirzen Janka utca 6.

Tel.: 57/502-660, Fax: 57/502-661

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### A Ceglédi Termálfürdő Kft tulajdonosának

#### Vélemény

Elvégeztük a Ceglédi Termálfürdő Kft, cégjegyzékszám 13-09-092498 ("a Társaság") 2022. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 523 197 E Ft, az adózott eredmény 54 319 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2022. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

#### A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

#### A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzé tegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

## **A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha észszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Jászberény, 2023. április 30.

Gulyás Csaba  
kamarai tag könyvvizsgáló, ügyvezető igazgató  
kamarai tagsági szám: 007120  
GMB Holding Pénzügyi Szolgáltató Kft  
1097 Budapest, Vaskapu u. 1/a 2.em. 1.  
nyilvántartási szám: 001919