

JEGYZŐKÖNYV

A MAKÓI GYÓGYFÜRDŐ ZRT.

2018. március 5.

Felügyelő Bizottsági üléséről

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült a **MAKÓI GYÓGYFÜRDŐ ZRT. Felügyelő Bizottsági** ülésén a MAKÓI GYÓGYFÜRDŐ Zrt. székhelyén (6900 Makó, Makovecz tér 6.) I. emeleti tárgyalóban, **2018. március 5. napján.**

Jelen vannak: Czirbus Gábor, a felügyelő bizottság elnöke, Kovács Sándor, dr. Hadik György, Kádár József a felügyelő bizottság tagjai, Gergely Gábor a MAKÓI GYÓGYFÜRDŐ ZRT. Igazgatóság elnöke, Kruzslicz Márta a MAKÓI GYÓGYFÜRDŐ ZRT. igazgatói asszisztense, mint jegyzőkönyvvezető

Jelen vannak továbbá: mellékelt jelenléti ív szerint.

Czirbus Gábor, a felügyelő bizottság elnöke: Megállapítja, hogy a felügyelő bizottság tagjai közül jelen van 4 fő. Megállapítja, hogy az ülés határozatképes, az ülést megnyitja. A tagok a napirendi pontokat egyhangú szavazással elfogadják. A felügyelő bizottság megkezdi tárgyalását.

Czirbus Gábor, a felügyelő bizottság elnöke: Jegyzőkönyvvezetésre felkéri Kruzslicz Mártát, aki ezt elfogadja. Jegyzőkönyv hitelesítőnek Kovács Sándort kéri fel, Kovács Sándor elfogadja.

Napirendként a meghirdetett pontokat javasolom megállapítani. Aki a napirenddel egyetért, kérem, szavazzon!

Napirendi pontok:

1. Makói Gyógyfürdő Zrt. 2017 évi üzleti jelentése
2. Egyebek

A felügyelő bizottság 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül – egyhangúlag - a következő határozatot hozta.

4./2018. (03.05.) Felügyelő bizottsági határozat

Tárgy: A MAKÓI GYÓGYFÜRDŐ Zrt. felügyelő bizottsági ülésének 2018.03.0-i ülésének napirendje

HATÁROZAT

A MAKÓI GYÓGYFÜRDŐ Zrt. felügyelő bizottsági ülésének 2018.03.05-i ülésének napirendjét az alábbiak szerint határozza meg:

Napirendi pontok:

1. Makói Gyógyfürdő Zrt. 2017 évi üzleti jelentése
2. Egyebek

1.Napirendi pont

A Makói Gyógyfürdő Zrt. 2017 évi üzleti jelentése

Czirbus Gábor, a felügyelő bizottság elnöke: Megkéri Gergely Gábor igazgatóság elnökét tájékoztassa a felügyelő bizottságot 2017 évi üzleti jelentésről.

Gergely Gábor, igazgatóság elnöke: Köszönöm, a kiküldött anyagot nézzük át együtt is azt javaslom. A 4. oldalon lévő táblázat az árbevételek alakulásával kezdenénk. Minden táblázat a 2016-os évet hasonlítja a 2017-hez. Fürdőszolgáltatások terén az előző évhez képest plusz 5,7 millió forinttal bevétel növekedést értünk el. Ez az emelkedés 2%-os növekményt jelent. Az év 10%-ában a járvány súlya alatt működünk, se gyógyászati se wellness vendég. Ahhoz képest még egy picit többet kihozni az évből az jó eredménynek mondható. Wellness kezelések 25 millióról 36 millióra növekedtek. Ez azt jelenti, hogy a hétvégi wellness masszázások, a szauna jegyek és a szauna felöntéseket mutatja. Reméljük elindultunk azon az úton, hogy egyre magasabb minőségű vendégeket várhatunk, akik többet költenek. Ez a tendencia az étteremben is meglátszik 130 millióról 160 millióra emelkedett az étterem árbevétele, ebben már benne van a Nyugi Bár bevétele is. Ez 20%-os emelkedést jelent. Egyedül a gyógyászati vonalon látunk kicsi visszaesést, de ezt szintén a kanyaró járványnak tudhatjuk be. Összességében ezt az eredményt áremelés nélkül tudtuk produkálni. Egyetlen emelésünk volt az az 300,- Ft- os éjszakai fürdő ár, amit a makóiaknak nem emeltünk. Itt említeném meg a beruházás azon részét, hogy az étel udvar, mint olyan, nem így kellene megvalósítani, hiszen látszik, hogy mennyi pénzt tud hozni. Abból az épületből medencét kellene csinálni, a jelenlegi éttermet pedig bővíteni, vagy az uszoda és a gyógyászat között egy új olyan egységet, ami több darabból áll és rugalmasan tudjuk kinyitni, a forgalomnak megfelelően. A beszámolóra visszatérve, 17 millió forint bevétel kiesést számoltunk azzal a látogató számmal, ami erre az időszakra 2016-ban volt, és ugyan úgy 40 milliós támogatást kaptunk. A költségeket tekintve a tavalyi évben a minimálbérnövekedés 42,7 millió forint volt. Tehát az önkormányzati támogatás tulajdonképpen azt sem fedezete, ami a minimálbérnövekedés volt. Az anyagköltség 15% növekedés 2016-hoz képest, ez az étterem árbevételeivel egyenes arányban van. Ha több árut értékesítünk, akkor annak több az anyagköltsége. Az anyagi jellegű szolgáltatásoknál van egy -10 millió az a tavalyi évre nem fizetett bérleti díj, amit az önkormányzatnak kellett volna fizetnünk. Marketing költségben van 5 millió forinttal több. Ez azt jelenti, hogy elsősorban a kanyaró miatt igyekeztünk minden csatornán visszanyerni a bizalmat. Ezen felül pedig, a helyi médiákkal a tavalyi évben egy kicsit magasabb szerződés lett aláírva. Azt még a költségeinkhez hozzá kell tennünk,

hogy 35 millió forintot kértünk, amiből végül csak 15-öt kaptunk meg. Viszont a karbantartásokat el kellett végezni, és 23 millió lett a végeredmény, 8 millió forintot nekünk kellett kigazdálkodni. A fürdő fejlesztés tanulmányát is a fürdő fizette ki. Mindezek ellenőre szép eredményt sikerült elérnünk és az adózás előtti eredményünk 1.176 e forint. Az adókötelességünk befizetése után 45 e forint eredményünk lett. A javaslatunk, hogy az adózott eredményt eredmény tartalékba helyezzük. Magam nevében ennyit szerettem volna elmondani.

Czirbus Gábor, a felügyelő bizottság elnöke: Köszönjük szépen a kiegészítést. Kérdés, észrevétel a felügyelő bizottság részéről?

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Az eredménytartalékkal kapcsolatban megjegyezném, hogy nem egy jelentős összeg. A másik dolog, régebben szó volt róla, hogy hogy hétvégente megérné a vendégeknek esetlegesen egy pohár gyógyvizet adni, vagy egy teát. Tehát a belépő jegy tartalmazna egy teát vagy egy pohár gyógyvizet és ezzel oda lehetne csábítani a vendégeket az étteremhez, hogy ott osztanánk ki. Ez összegben nem annyira megterhelő.

Gergely Gábor, igazgatóság elnöke: Ásványvizet?

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Nem, a fürdőnek a gyógyvizét.

Gergely Gábor, igazgatóság elnöke: Sajnos azt nem tudom, hogy van e erre lehetőség, van e róla papírunk. Én szeretném, hogy a beruházással legyen lehetőség kifolyó kút, ahova bárki tud jönni jegyvásárlás nélkül és tudjon haza vinni gyógyvizet. De erre vonatkozóan van e papírunk róla, hogy ez iható.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Meg kell nézni 20 évvel ezelőtt Domokos Zsuzsának volt egy ilyen tanulmánysorozata. Vagy Szibik Géza, bár ő a nappali kórház gondolatával foglalkozott.

A másik kérdésem, felsorolásra kerültek immateriális javak 14 millió, mit jelent ez, ill. a 12 millió szellemi termék? Ezek mit takarnak?

Dávid Ilona, főkönyvelő: Megmondom Főorvos Úr erre a kérdésre nem készültén föl, ilyen részletesen, de lehúzom a főkönyvet és meg tudom Önnek mondani.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Rendben, majd még van kérdésem utána. Forgóeszköz követelések, ez mit takar?

Dávid Ilona, főkönyvelő: A belföldi követelések, azaz a vevőtartozások, az ajándék kártya és prémium kártya. Ezek azok a kártyák amiket megvásároltak a vendégeink de még nem váltottak be.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Ez miért követelésként jelentkezik nálunk? Megvette, kezében van.

Dávid Ilona, főkönyvelő: Ezzel fog fizetni a későbbiekben. Társasági adófizetési kötelezettségünk van, túlfizetésünk van, ez is a követelések közé van sorolva.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: A passzíváknál van egy durván 22 milliós növekmény.

Dávid Ilona, főkönyvelő: Igen, ez a fejlesztési tartalék. Ez az önkormányzattól kapott fejlesztési célú támogatást takarja, ez értéksökkenés alapján vezetem vissza.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: A tárgyi eszközök kiegészítő mellékletében szerepel műszaki gépek, berendezések, járművek hármasba egyéb berendezések, járművek. Kettőször szerepel a járművek.

Weszelyné Véghseő Henriett Mária megérkezik. A FEB 5 taggal folytatja az ülést.

Dávid Ilona, főkönyvelő: Ez a főkönyvi számlának a megnevezése a számlatükör szerint. Nem szoktam átírni a főkönyvet, hisz ez egy egységesen kiadott dolog, de ez csak a megnevezése. Tehát járművel nem rendelkezik társaságunk. A műszaki gépek berendezések között azok a tételek vannak, amelyek közvetlenül szolgálják a társaság működését. Gondolok itt a pénztárgépekre, ill. az étteremnek azok az eszközei, amik szükségesek az étterem működéséhez.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Szerencsésebb lenne ezeket a járműveket valami másnak elnevezni.

Dávid Ilona, főkönyvelő: Ez valójában a főkönyvi számla megnevezése, ezt nem mi alakítjuk, elnézést, ha ezzel most esetlegesen megzavarta. Azért szerepel 2 ponton, mert egy taxi társaság esetén a gépjárművek közvetlen szolgálják a társaság érdekét, míg esetlegesen ha nálunk lennek, akkor a másik csoportba esne, hiszen a kiállításokra, vagy a kollégák árubeszerzésére használnánk.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Nem tartom szerencsésnek, hogy két helyen is szerepel ez a jármű. Lehet, hogy az egyiket mégis célszerű lenne átnevezni.

Dávid Ilona, főkönyvelő: Ez majd a következő Gazdaságvezető Asszony, aki végzi majd a könyvelést biztosan meg fogja majd valósítani.

Gergely Gábor, igazgatóság elnöke: Lehetőség van rá?

Dávid Ilona, főkönyvelő: Hát, maximum a kiegészítő mellékletből kivesszük, csak a főkönyvben marad. De mivel programmal dolgozunk és a program így hozta, nem gondoltam, hogy szükséges átírni. Könyvvizsgáló nem kifogásolta, de ha a felügyelő bizottság úgy látja.

Gergely Gábor, igazgatóság elnöke: Vagy tényleg veszünk egy autót.

Kádár József, felügyelő bizottsági tag: Azért nem célszerű, mert ha tényleg sikerül venni egy autót, akkor meg kellene fog.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: De az a két tétel közül csak egy! Két elszámolásban ugyan az nem szerepelhet.

Dávid Ilona, főkönyvelő: Nem értek egyet, ne haragudjon.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Tehát kétszer elszámolhatok egy darab autót?

Dávid Ilona, főkönyvelő: Nem erről van szó. Az egyik egy műszaki berendezésről szól, amit a 131-es számla osztályba könyvelünk és ebbe a számla osztályba is kerülhet olyan jármű

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: De nincsen!

Dávid Ilona, főkönyvelő: Nincs, de ez a főkönyvi számlának a megnevezése.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Másik, pénzügyi műveletek ráfordításai. Az előző évben egy 407 ezer forintos tétel volt, most 8 ezer forint. Mitől van ez?

Dávid Ilona, főkönyvelő: Árfolyam veszteséget vagy nyereséget ide könyveljük. Társaságunk az MNB árfolyamát használja hivatalosan, évközből viszont a Raiffaissen bank árfolyamát használja. Év végén köteleességünk az MNB bank szerint átértékelni az eszközöket, többek között a pénzeszközöket is és ez látható itt.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Káreseményként egy 4 623 ezer forintos tétel szerepel. Mi ez a káresemény? Szivattyú, villámcsapás érte az egyik szivattyúnkat.

Gergely Gábor, igazgatóság elnöke: Kettes termál kutunkat érte egy villámcsapás, de Józsi ezt részletesen el tudja mondani.

Ékes József, stratégiai vezető: Tulajdonképp minden elektronikus része megsérült a szivattyúnak- a vezérlés, a kábel szigetelés, a szivattyú motorja teljes egészében cserélni kellett.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Biztosítás nincs az ilyen eseményekre?

Dávid Ilona, főkönyvelő: Kaptunk, az az egyéb bevételek között látjuk.

Ékes József, stratégiai vezető: Ennek ezen felül volt még egy következménye, hiszem az üzemelésből is kiesett egy időre. Az üzem veszteséget nem fizette a biztosító.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Saját és egyéb ráfordítás 6 millió 200 ezer. Ez mi?

Dávid Ilona, főkönyvelő: Ez tartalmazza az eredményt terhelő ÁFA- t, a vízkészlet járulékot, az innovációs járulékot.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Ezek külön tételként szerepelnek.

Dávid Ilona, főkönyvelő: Rögtön sorolom. Káresemények, amiről az előbb már beszéltünk, bírságok kötbére 25 ezer forint, térítés nélkül nyújtott szolgáltatások 5.463 ezer forint, követelések elszámolt értékvesztése 93 ezer forint, terven felüli értékcsökkenés 81 ezer forint. Az eredményt terhelő áfa fel van tüntetve, a vízkészlet járulék, innovációs járulék, élelmiszerlánc. Iparüzési adó is?

Vizhányó Annamária, gazdasági vezető: Igen, és a káresemény.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Mi ez a térítés nélküli szolgáltatások?

Dávid Ilona, főkönyvelő: Ilyen például a véradó jegy. Aminek a másik lába az értékesítések nettó árbevétele alatt az aktivált saját teljesítmények értéke.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: De Mórahalom Erzsébet fürdő ezt nem téríti nekünk? Véradó jegyekről van szó.

Dávid Ilona, főkönyvelő: Így van, amiket mi adunk ki és erről kapunk- mivel közhasznú a Vöröskereszt- így a társasági adóban tudunk kedvezményeket igénybe venni.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Tehát, hasonló képen, mint Mórahalom mi is adunk egy ingyen jegyet. Örülök, hogy erre sor került, hiszen azok, akik a vérüket adják.

Gergely Gábor, igazgatóság elnöke: 25.000 db jegyet adunk.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Ami miatt megakadtam ezen a gépjárművön, hogy a mellékletek is felkerülnek majd a testületi anyagba, mikor tárgyalásra kerül az anyag. Ha valaki nem értené ezeket a sorokat és Ön sem lesz a táblázat mellett. Adott körülmények között ebből félreértés adódhat. Nem szerencsés, ha valami félre érthető. Ami az internetre felkerül anyag, abban nem biztos, hogy célszerű a 2 helyen szerepeltetett gépjármű.

Dávid Ilona, főkönyvelő: Úgy gondolja Képviselő úr, hogy mind a két sor vegyük ki? Tehát mind a két helyről vegyük ki a járműveket?

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Igen.

Dávid Ilona, főkönyvelő: Rendben szólni fogok könyvvizsgáló úrnak és annak megfelelően fogjuk akkor majd végezni.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Kétségtelen, hogy átnevezünk egy főkönyvi tételt.

Dávid Ilona, főkönyvelő: Csak az a probléma vele, hogy az igazgatóság már elfogadta. Nem szeretem, hogy más döntést hozunk. De természetesen jelzem Könyvvizsgáló úr felé.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Ez nem egy lényegi változás, ha jól értelmeztem Könyvvizsgáló úr záradék nélkül elfogadta ezt.

Dávid Ilona, főkönyvelő: Igen. Az anyaggal kiküldésre került a könyvvizsgálói jelentés is.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Egy három oldalas anyag volt, amiben leírja kötelezettségeit. Aminek az első bekezdése volt a fő információ. Én inkább egy tájékoztatásnak érzetem.

Dávid Ilona, főkönyvelő: A könyvvizsgáló nem köteles részletes elemzést írni. Én úgy tudom még mindig az az elv, hogy felesleges dolgokat ne közöljünk, ha nem muszáj. Még ha közszerepben forgunk is még is csak cégalapításról van szó.

Akkor, ha nincs más kérdése Képviselő úr, akkor kimennék a táblázatokért, amit még kérdezett.

Gergely Gábor, igazgatóság elnöke: Közben elmondanám, hogy azért készült e a mérlegünk ilyen gyorsan, mert Icu kolléganőnk nyugdíjba vonul és még szeretne volna a munka idejében lezárni a 2017-es évet. Szóba került az is, hogy ha már ilyen hamar kész van vigyük testület elé de Polgármester Asszony azt kérte, hogy csak akkor ha a többi cég is bent lesz.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Immateriális java.

Dávid Ilona, főkönyvelő: Így van, kis értékű szellemi termékek, 602 700 forint- ebbe tartoznak a Windowsok, az Officek, vírusirtók, egyéb szellemi terméknek szerepel 3 millió forintért a fürdő fejlesztéshez tartozó aktivált egyéb szellemi termékek.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Csak mert erre az évre van 14 millió. Nem a régi dolog, hanem ami most van, ezt keresem, hogy mi ez. Befektetett eszközök, immateriális javak 14 millió 199 ezer forint.

Dávid Ilona, főkönyvelő: Ez ebből adódik össze.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Volt egyszer 3 millió a fürdő fejlesztésére.

Dávid Ilona, főkönyvelő: Volt egy egyéb szellemi termék a fürdő fejlesztésére, aminek az érték 9 millió 678 ezer. Ez az mai a fürdő fejlesztésekor voltak olyan tételek, amik nem közvetlenül lett a fürdőhöz aktiválva, mint pl. most is a tanulmány.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Jelenleg van ilyen ebben az évben?

Dávid Ilona, főkönyvelő: Jelenleg értékcsökkenést számolunk el az, amit Ön ott lát a 14 199 ezer forint, ami előző évben 12 millió 880 volt, ahhoz jött a 3 millió forintos tanulmány és közben volt értékcsökkenés is és a nettó érték.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Igen, de az értékcsökkenést már egy másik soron látjuk, itt pedig immateriális javakról, vagyis szellemi termékekről. Így nem értem, hogy ebben az évben mi az a 2 millió körüli, amit tesszt említeni. Mert 7+3 az 10 még mindig hiányzik 4 millió.

A 14 millió az a korábbi évekkel indul az egyéb szellemi alkotás a fürdő fejlesztőnek a bruttó értéke volt 9millió 678ezer forint, az idén jött hozzá 3 millió meg volt egy weblapfejlesztés a szellemi termékek között. Ezek bruttó értékek.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Akkor ez 27%-os különbséget jelent, bruttó nettó között.

Dávid Ilona, főkönyvelő: Nem, értékcsökkenést nem 27%-kal számolunk, hanem 10 maximum 14,5 % kal. Nem gerjesztünk a fürdőnek azzal veszteséget.

Czirbus Gábor, a felügyelő bizottság elnöke: Akkor minden kérdésre választ kaptunk?

Dávid Ilona, főkönyvelő: Én úgy gondolom igen.

Czirbus Gábor, a felügyelő bizottság elnöke: Akkor, ha nincs más kérdés a beszámolóval kapcsolatban.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Had legyen még egy kérdésem, rövid lejáratú kötelezettsége, hátra szorult rövid lejáratú kötelezettségek. Mik ezek a rövid lejáratú kötelezettségek?

Dávid Ilona, főkönyvelő: Bér és járulék, az előző évhez képest jelentős bérnövekedés történt, ill. a szállítói kötelezettségünk is egy kicsit emelkedett. Nem azért mert nem fizettük ki határidőre, hanem mert év végén jöttek be a számlák. Illetve itt van még az iparűzési adó, amiket fizetnünk kell, azokat is ide tesszük.

dr. Hadik György, felügyelő bizottsági tag: Ez 9,28%-ot jelent. Azt mondják, hogy 8% alatt nincs lényeges jelentősége, afölött, viszont likviditási problémákat tud fölvetni.

Dávid Ilona, főkönyvelő: Hál Istennek nem volt. A pénzeszközeink mutatják, hogy jelentős pénzeszközzel zártunk. Nem azért nem fizettük ki a számlákat, mert nem volt anyagi fedezet, hanem azért mert később érkeztek a számlák.

Czirbus Gábor, a felügyelő bizottság elnöke: Akkor, ha nincs más kérdés a beszámolóval kapcsolatban, akkor javaslom a 2017 évi üzleti jelentést elfogadásra. Azzal a kiegészítéssel, hogy erre a jármű sorra kérjünk a könyvvizsgálótól egy állásfoglalást, és amit ő javasol, úgy fogadjuk el. Ez így támogatható a szakma részéről?

Dávid Ilona, főkönyvelő: Igen, tökéletes.

Czirbus Gábor, a felügyelő bizottság elnöke: Köszönöm, akkor szavazzunk.

A felügyelő bizottság 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül – egyhangúlag - a következő határozatot hozta.

5./ 2018. (03.05.) Felügyelő bizottsági határozat

Tárgy: A MAKÓI GYÓGYFÜRDŐ ZRT. 2017 évi üzleti jelentése

HATÁROZAT

A MAKÓI GYÓGYFÜRDŐ ZRT. Felügyelő Bizottsága a MAKÓI GYÓGYFÜRDŐ ZRT. (székhely: 6900 Makó, Makovecz tér 6.) 2017 évre vonatkozó üzleti jelentését megismerte, megtárgyalta és azt a Makó Város Önkormányzat Képviselő- testületének elfogadásra javasolja. Az adózás előtti eredményt eredménytartalékba helyezésre javasolja.

2.Napirendi pont

Egyebek

Czirbus Gábor, a felügyelő bizottság elnöke: Egyebekben van-e valakinek valami kérdése. Én az egyebekben szeretném megköszönni a munkáját a város nevében. Nagyon jó pihenést és boldog nyugdíjas éveket kívánok Önnek.

Kovács Sándor, FEB tag: Mikortól megy el?

Dávid Ilona, főkönyvelő: Április 16-tól vagyok nyugdíjas, most még a szabadságom töltöm.

Van-e valakinek az egyebekhez hozzáfűzni valója? Ha nincs, lezárom az ülést. Köszönöm.



Czirbus Gábor
elnök

K.m.f.



Kovács Sándor
jkv. hitelesítő



Kruzslicz Márta
jegyzőkönyvvezető