

Aquapalace Kft.
2023 éves üzleti jelentés



Tartalom

Bevezetés.....	2
Vezetői összefoglaló	3
Árbevétel alakulása.....	5
Költségek és ráfordítások.....	6
Eredmény.....	8
Likviditás	8
Összegzés.....	8

AQUAPALACE KFT.
2000 SZENTENDRE, KÁLVÁRIA ÚT 16/C.
ADÓSZÁM: 13753069-2-13
CÉGJEGYZÉKSZÁM: 13-09-108616
BANKSZLA.: 11784009-22234395-00000000



Készítette:
Dr. Juhász László
Ügyvezető

Bevezetés

Értékesítési bevételek növekedése +9%, ami elérte a 190 900 ezer forintot, így csak kétmillió forinttal marad el a COVID előtti árbevétel összegétől. Az Önkormányzati támogatás 348.000 e Ft, ezt részben kompenzálta a 114.000 ezer forintos Sportértfelelős Államtitkárság támogatása. A tényleges Önkormányzati támogatás, így 234.000 e Ft volt. A Társaság energia költsége 278.319 e Ft, ami az éves támogatás 80 százaléka. Az előző három évhez képest magas Önkormányzati támogatást az energia egységárainak növekedése indokolja.

ezer forint	2 022	2023 m. terv	2 023	tény-terv %-diff Ft	23/22 var és diff
I. Értékesítés nettó árbevétele	188 359	183 852	199 900	8,7 16 048	6,1 11 541
Ebből Váci Tanker	4 265	0	0	0,0 0	-100,0 -4 265
II. Aktivált saját teljesítményének értéke	0	0	0	0,0 0	0,0 0
III. Egyéb bevételek	137 951	301 000	378 225	25,7 77 225	174,2 240 274
Ebből: Önkormányzat	135 800	301 000	348 000	15,6 47 000	156,3 212 200
Bevételek összesen	326 310	484 852	578 125	19,2 93 273	77,2 251 815
5. Anyagköltség	85 473	112 305	112 423	0,1 118	31,5 26 950
6. Igénybe vett szolgáltatások értéke	156 629	251 622	281 469	11,9 29 847	79,7 124 840
7. Egyéb szolgáltatások értéke	2 209	2 869	3 105	8,2 236	40,6 896
8. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0,0 0	0,0 0
9. Eladott szolgáltatások értéke	1 205	1 022	958	-6,3 -64	-20,5 -247
IV. Anyagi jellegű ráfordítások	245 516	367 818	397 955	8,2 30 137	62,1 152 439
10. Bérköltségek	81 766	94 485	90 151	-4,6 -4 334	10,3 8 385
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 718	2 180	1 758	-19,4 -422	2,3 40
12. Bérjárulékok	7 515	8 386	8 749	4,3 363	16,4 1 234
V. Személyi jellegű ráfordítások	90 999	105 051	100 658	-4,2 -4 393	10,6 9 659
VI. Értékcsökkenési leírás	9 031	6 350	5 590	-12,0 -760	-38,1 -3 441
VII. Egyéb ráfordítások	2 846	4 779	33 505	601,1 28 726	1 077,3 30 659
Kiadások összesen	348 392	493 998	537 708	8,8 43 710	54,3 189 316
A. Üzleti tevékenység eredménye	-22 082	854	40 327	4 622,1 39 473	-282,6 62 409
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	27	18	18	0,0 0	-33,3 -9
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 098	10	10	0,0 0	-99,1 -1 088
B. Pénzügyi műveletek eredménye	-1 071	9	7	-22,2 -2	-100,7 1 078
E. Adózás előtti eredmény	-23 151	863	40 117	4 548,6 39 254	-273,3 63 268

A sport árbevétel meghaladja a tervet +8%-kal és az előző évi bevételt +6%-kal, új egyesület belépésével pótolva a csökkenő szakoktatást. A lakossági bevételek növekedése +14% tervhez viszonyítva, köszönhető a wellness és szauna programok számának növelésével, valamint a wellness hosszabbított nyitva tartásnak. Üzlethelyiség bérbeadás a tervhez viszonyítva szinten maradt +3%.

ezer forint	2 022	2023 m. terv	2 023	tény-terv %-diff Ft	23/22 var és diff
I. Értékesítés nettó árbevétele	188 359	183 852	199 900	8,7 16 048	6,1 11 541
Sport (sáv, belépés, iskola)	59 767	50 566	54 696	8,2 4 130	-8,5 -5 071
Lakosság (uszoda, wellness)	58 406	59 364	67 686	14,0 8 322	15,9 9 280
V2 (lakosság, sport)	118 173	109 930	122 382	11,3 12 452	3,6 4 209
Ingatlan bérbeadás	56 545	69 960	72 149	3,1 2 189	27,6 15 604
Egyéb szolgáltatások	13 641	6 962	5 592	-19,7 -1 370	-59,0 -8 049
<i>Önkormányzat</i>	<i>135 800</i>	<i>301 000</i>	<i>348 000</i>	<i>15,6 47 000</i>	<i>156,3 212 200</i>

A kiadott helyiségek bevételei az előző évhez képest +28 % növekedést ért el, újabb bérlemények kiadásával. Az Önkormányzati támogatások növekedése tervhez viszonyítva +16%. A kiadások növekedése a tervhez képest 2023-ban +9%, 537.708 e Ft. Az éves infláció 17,6% és az évközi infláció mértékek elérték¹ a 25,2%-ot is. Kiemelkedő volt az áram rendszer használati díj 22 millió forinttal és a távhő növekedése ezer GJ-al, 15 millió forinttal az év utolsó három hónapjában.

Az elért eredmény +40.117 e Ft, ezt a decemberi távhő miatti extra támogatás okozta.

¹ <https://www.ksh.hu/gyorstajekoztatok/#/hu/list/far>

Vezetői összefoglaló

Dr. Juhász László 2020.12.01.napon került kinevezésre az Aquapalace Kft ügyvezetésére. A Társaság a 2021. évet (+3.651 e Ft) és a 2022. évet (-23.152 e Ft) és a 2023. évet +39.517 e Ft adózott eredménnyel zárta, a korábbi években elért akár mínusz -120 millió forint veszteséghez képest.

Aquapalace Kft célja

A létesítmény színvonalas szolgáltatásaival, a jóváhagyott éves üzleti tervben kitűzött piaci, emberi és gazdasági célok elérése, az alaptörvényben meghatározottak szerint „önállóan és felelősen a törvényszerűség, a célszerűség és az eredményesség követelményei szerint gazdálkodni”. Az eredmény nem elsődleges cél, de szükségszerű egy minimális eredmény elérése a pályázatok és elismertség miatt. Ugyanakkor a rendszeres havi negatív Cash Flow nehezíti a gazdálkodást. A Társaság úgy érte el az eredményeket/veszteségeket, hogy nem volt kiemelt fejlesztés az elmúlt hét évben és nem állt rendelkezésére megfelelő nagyságú forgótőke ezt pótolta a tulajdonos 2023 december hónap végén.

2023 a stabilizálás és fenntarthatóság alapjainak lerakási éve volt

A vendégforgalom 2023 évben 100.142 volt. 2019 évben 96.000, 2020-ban 85.000, 2021-ben 60.000 és 2022 évben 98.000. Az 2022 évhez képest +2.142 volt a vendégforgalom növekedése.

Egységes kritériumrendszer

Jól működik 2021 óta a sport és úszásoktatás céljára bérelt vízfelületek egységes kritériumrendszere, ami a sport és úszásoktatás szervezett sávkiosztás lebonyolítása érdekében került kialakításra. A konfliktus oka a kritikus időszakban (15.00-19.00 óra) az uszodai sávfoglaltsága százszázalékos kihasználtsága okozta, így újabb egyesületek befogadására erre az időszakra nincs lehetőség.

Energia 2023

Az energia költségek 2022 negyedik negyedétől a nettó értékesítési bevétel kétharmadát érték el, a műszaki technológia és épületstruktúra miatt. Ebben az évben az áram RHD egységár négyszerese a korábbi évi alapidíjnak. A gáz ár alapján képzett távhő energia korábbi egységára 15 szeresére növekedett, majd lecsökkent ötszörösére.

Köztulajdonú társaság

A V8 létesítmény üzemeltetője köztulajdonú társaság, ezért figyelembe kell vennie az uszodahasználók és a köz (Szentendre Város) érdekeit is. Az elérhető legnagyobb kedvezmény -50%. Az összes bevétel 42%-a önkormányzati támogatás, a lakosság hozzájárulása 18%, a sport bevételek 19% és az egyéb bevételek szintje 21%. A Járás többi 12 települése nem járul hozzá a V8 Uszoda és Wellness költségeihez.

Minőségbiztosítás

A V8 Uszoda 2016-ban, majd 2021 évben újból elérte a következő öt évre és 2023 évben is megtartotta az ötszillagos Uszoda minősítést. A mellékelt kép az uszoda bejáratnál mutatja, a 2021 évi és 2016 évi ötszillagos***** minősítést, valamint a Kováts Lajos adomány táblákat.



Postás Strand

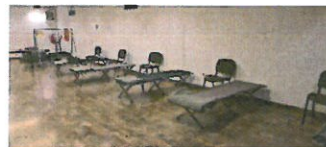


A Társaság működteti a természetes vizű Postás Strandot, a Dunaparton. Intézi az üzemeltetési engedélyezést, a havi vízminőség bevizsgálást, megbízással felügyeltetjük a strand környezetét. A nyitási és zárási feladatokat egyeztetjük a Városi Szolgáltató Zrt munkatársaival és az Önkormányzattal, ez évi egymillió forint

költséget jelent a Társaságnak. A mellékelt kép a 2023 év júliusi áradáskor készült. A Strandot többször le kellett zárni árvíz és vízszennyezés miatt. A Postás Strand 2023 évben csatlakozott az Interreg Central Europe UrbanBlueHealth - Joint central European actions for improving quality of urban bathing waters - CE200763. A nemzetközi tudományos (egyetemi) program a természetes vizű fürdőhelyek minőség javító akcióit kutatja és elemzi.

Aquapalace befogadási hely

A Társaság székhelyén az aerobic és fitness termei hivatalosan kijelölt „**Befogadási hely**”, 117 fő kapacitással. A katasztrófák elleni védekezéssel összefüggő polgármesteri feladat körében a kimenekített, illetve kitelepített lakosság és létfenntartáshoz szükséges anyagi javak befogadási helyen történő átmeneti jellegű elhelyezése a cél és a feladat. 2023 évben nem volt alkalom a használatra.



Aquapalace Kft tevékenységei

Főtevékenysége alapítói okirat - 9311 Sportlétesítmény működtetése

Uszoda – Wellness és Postás Strand

Egyéb tevékenységei

Üzlethelyiségek bérbeadása

Büfé, bowling, billiárd, cukrászda, szolárium, fodrászat, fogászat, kineziológia, ATM automata

Rendezvény helyszín szolgáltatás

Fejlesztési programok 2024

V8 uszoda elkészítette a felújítási programját 2021 évben tizenegy pontban, bruttó százmilliós beruházási összeggel. A Társaság az Önkormányzattal közösen keresi az energetikai fejlesztések finanszírozási lehetőségeit. Ez a program csak a biztonságos üzemeltetés alapjait biztosítja. A 2021-2024 évi fejlesztési program része a lift, a biztonsági rendszerek (tűzjelzők, beléptetés, sorompó), víz technológia (vízszűrők, szivattyúk), légtechnika (klíma, ablakok), világítás korszerűsítése és felújítása. A program 2021 óta és 2023 évben sem került megvalósításra, de 2024 évben csökkentett bruttó 47.546 e Ft összeggel. A pályázat jóváhagyása és megkezdése a KOPÉ egyesülettel 2024 évben első felében fejeződik be.

Jövőkép 2024

Az üzemelés biztosítására energetikai fejlesztési program van folyamatban, hőszivattyús megoldások napenergia támogatással és vagy geotermikus energiafelhasználás közös használattal a Hőközponttal. Elkészült a 2024 évi üzleti terv, a Társaság rendelkezik hároméves stratégiai tervvel és ötéves koncepcióval.

A V8 Uszoda munkatársai és vezetése rendelkeznek az elvárt szakmai ismerettel és emberi hozzáállással, hogy az uszoda éves százezer látogatójának élmény legyen az úszás, a wellness rekreáció és szabadidő eltöltés a rendezvénytermekbe, a bowling pályán és a V8 Étteremben.

Az 510/2023. (XI. 20.) Korm. rendelet a közhasználatú fürdők létesítéséről és üzemeltetéséről megjelenése újabb feladatokat és kihívásokat jelent a V8 Uszoda-Wellness üzemeltetésének.

Aquapalace Sportlétesítmény-, Rendezvény- és Szabadidőközpont, a V8 Uszoda-Wellness az alaptörvény szerint

„önállóan és felelősen gazdálkodik a törvényszerűség, a célszerűség és az eredményesség követelményei szerint”.

Árbevétel alakulása

Összes árbevétel növelése +16%. Az értékesítési árbevétel növelése a tervhez képest (+9%, +16 m Ft) a tervhez képest és előző évhez képest +6%, 11.541 e Ft.

ezer forint	2 022	2023 m. terv	2 023	tény-terv %-diff Ft	23/22 var és diff
I. Értékesítés nettó árbevétele	188 359	183 852	199 900	8,7 16 048	6,1 11 541
Sport (sáv, belépés, iskola)	59 767	50 566	54 696	8,2 4 130	-8,5 -5 071
Lakosság (uszoda, wellness)	58 406	59 364	67 686	14,0 8 322	15,9 9 280
V2 (lakosság, sport)	118 173	109 930	122 382	11,3 12 452	3,6 4 209
Ingtalan bérbeadás	56 545	69 960	72 149	3,1 2 189	27,6 15 604
Egyéb szolgáltatások	13 641	6 962	5 592	-19,7 -1 370	-59,0 -8 049
<i>Önkormányzat</i>	<i>135 800</i>	<i>301 000</i>	<i>348 000</i>	<i>15,6 47 000</i>	<i>156,3 212 200</i>

Lakossági úszás a tervhez képest +14% növekedést eredményezett, plusz +8.322 e Ft bevétel növekedéssel. A wellness növekedése volt dinamikus +24%, +6.439 e Ft köszönhetően a meghosszabbított wellness nyitva tartásnak és a plusz szauna programok indításának.

Iskolai uszodai testnevelés a tervhez és bázishoz (2022 év) képest a Váci Tankerületi Központ szüneteltetése miatti kiesése mínusz -4.360 e Ft.

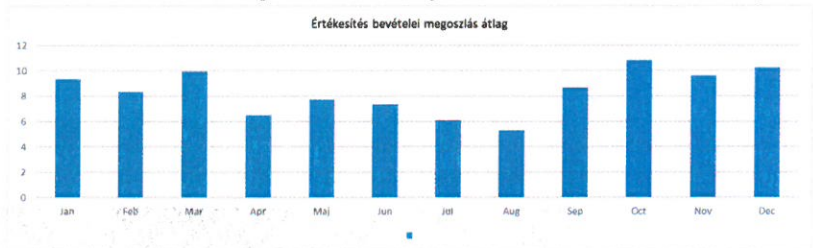
Egyesületi bevételek (edzés, úszásoktatás belépő és sávbérlés) növekedett a tervhez képest +8%-kal. A 2022 évhez képest a 2023-as tervben jelzett kockázat hatására az úszásoktatás csökkent 2022 évhez képest mínusz kilenc százalékkal. Ezt az elmaradást tudta a V8 Uszoda és Wellness Vezető hatékony értékesítéssel, újabb egyesületek bevonásával plusz nyolc százalékkal +4.130 ezer forinttal növelni.

Ingtalan bérbeadás növekedés mértéke +3% (+2.189 e Ft). Részben új bérlemények kerültek kialakításra és részben a rendezvények terem bérleti díjai itt kerültek kimutatásra. Kiemelkedő a növekedés 2022 évhez képest amikor egy kiemelt bérlő felmondta a szerződést és azt tudta a vezetés pótolni.

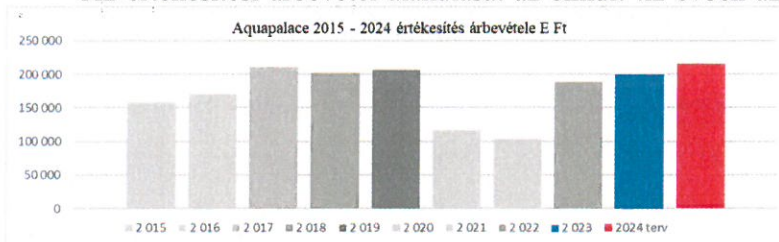
Egyéb szolgáltatások csökkenésének oka, hogy a rendezvények elszámolása az ingatlan szegmensben került.

Bevétel főcsoportok alakulás havi szinten

A mellékelt táblázat mutatja a bevételek havi megoszlását átlagosan. Jól láthatóak a nyári keresletcsökkenések. A havi átlagos 16.679 e Ft-os értékesítési árbevétel például augusztusban -53%-a az átlagosnak, de júliusban is eléri -30%-os csökkenést a havi átlagos bevételhez képest. A tanítási időszakban, az év kilenc hónapjában a kereslet jellemző a sport és úszásoktatás szegmensben.



Az értékesítési árbevétel alakulását az elmúlt tíz évben az ábra jól szemlélteti a 2018 és 2019 stagnálást és 2020 – 2021 COVID járvány hatását, valamint a 2022-es évtől a stabil növekedést. Figyelembe véve a 2022 októbertől kialakult energia válságot, a 2023 évi inflációs és társadalmi hatást, amely a következő 2024



évben is komoly kihívást jelent az üzemeltetésének, különösen a nem termál vizes uszodáknak az energia költségek tekintetében.

Egyéb bevételek

Önkormányzati támogatás 348.000 e Ft. A növekedés 2022 évhez képest +212.200 e Ft a tervhez képest +16% és +47.000 e Ft. Ugyanakkor a támogatást az Önkormányzat részére csökkenti a +114.100 e Ft Sportért Felelős Államtitkárság támogatása. A nettó támogatás növekedése +98.334 e Ft és az energia egységár növekedés hatása +91.230 e Ft volt, a plusz támogatás 93%-a az energia hatás miatt volt szükséges, a hétszázalék a több éves negatív önfelfinanszírozó képesség feloldása miatt.

V8 Uszoda vendégforgalom

A vendégforgalom az év során 100.142 volt. Előző évben és a tervben is 98.000 volt a belépések száma. A vendégforgalom kétharmada szervezett, amelyből 16.200 sport, 24.100 egyesületi úszásoktatás és 26.100 iskolai-óvodai foglalkozás. Az értékesített sávok száma 10.200 órasáv +3%-kal haladja meg a tervet. A lakossági egyharmad forgalomból 18.000 uszodai használat és 15.742 wellness használat, amelyből 3.900 zártkörű szauna program volt. Az uszoda kihasználtsága 89%. A kritikus időszakban 15.00-19.00 között 98%, 19.00-21.00 este 35%, napközben 30% és reggel 6-8-ig átlagosan két fő használja az uszodát. Az esti időszakban heti két alkalommal az uszoda 22.00 óráig tart nyitva a sportolói kereslet miatt (vízilabda, kajak).

A vendégek számának növekedése +2% és +2.140 belépés az előző évhez képest. A wellness részleg hosszabbított nyitva tartása 21.30-ig és a plusz szaunaprogram növelte a lakossági vendégforgalmat. A sport szegmens bevételeit újabb egyesületek bevonása okozta, de fennáll a magas mínusz hús százalékos keresletcsökkenés az úszásoktatás szegmensben és részben kisebb mértékben az utánpótlás nevelésben KOPÉ és Római Szinkronúszó Se esetében.

Költségek és ráfordítások

Anyagi jellegű ráfordítások növekedése (+8%, +30.137 e Ft), a magas állandó költségek miatt.

ezer forint	2 022	2023 m. terv	2 023	tény-terv %-diff Ft	23/22 var és diff
I. Értékesítés nettó árbevétele	188 359	183 852	199 900	8,7 16 048	6,1 11 541
Bevételek összesen	326 310	484 852	578 125	19,2 93 273	77,2 251 815
5. Anyagköltség	85 473	112 305	112 423	0,1 118	31,5 26 950
6. Igénybe vett szolgáltatások értéke	156 629	251 622	281 469	11,9 29 847	79,7 124 840
7. Egyéb szolgáltatások értéke	2 209	2 869	3 105	8,2 236	40,6 896
8. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0,0 0	0,0 0
9. Eladott szolgáltatások értéke	1 205	1 022	958	-6,3 -64	-20,5 -247
IV. Anyagi jellegű ráfordítások	245 516	367 818	397 955	8,2 30 137	62,1 152 439

A növekedés oka részben a magas infláció éves szinten 17,6%/o, de év közben elérte a 25%-ot is. Az anyagköltség növekedés a tervhez viszonyítva +8% plusz 30.137 e Ft, amiből az

évvégi energia növekedés +18 millió forint volt. A bázishoz (előző év 2022) +62% és +152.439 e Ft, ebből az áram RHD² növekedése változatlan volumen mellett +29.681 e Ft.

Az igénybe vett szolgáltatások a tervhez képest +12% és +29.446 e Ft, ebből a távhő növekedés az év utolsó három hónapjában az elmúlt száz év legmelegebb időjárása ellenére +1.215 GJ volt a tavalyi évhez képest. Ez a nettó +18.225 e Ft energia költség növekedés volt, a mért volumen növekedés miatt, amit a szolgáltatónál a Társaság kifogásolt. A növekedés 62%-a távhő a Q4 időszak távhő energia miatti növekedés volt, amikor is az egységár csökkent -59%-kal³. A tervhez képest a további növekedés +11.221 e Ft, amit a takarítás erősítése indokolt. 2023 évben minden hónapban volt NNK ellenőrzés, mindent mindig rendben találtak, jelezve a Társaság felé a tisztaság erősítését, ezért kellett a jég és a gőzkamrát felújítani és a takarító céget lecserélni. 2023 év második felétől meglehetősen sok pozitív vendég és partner észrevétel volt a minőség, színvonal és tisztaság javulására.

² Rendszerhasználati díj

³ 2023 október 1-től a korábbi 32.619 Ft/GJ lecsökkent 13.482 Ft/GJ értékre és növekedett meg a mért volumen

Energia

A Társaság energia költségszintje elérte a 139%-ot és ez 18 százalékpontos csökkenéssel. Az energia árak az anyagi költségek 70%-a.

A tervhez képest az energia árak csökkentek, mert a terv módosítva lett 2023 szeptemberében. Ugyanakkor a 2022 évhez viszonyítva a

növekedés +91.230 e Ft (áram RHD) és távhő +18.000 e Ft a negyedik negyedévben, ezért is volt szükség a terv időközi módosításához és az Önkormányzati támogatás növeléséhez. A távhő növekedése magas mert csak 2022 utolsó negyedévében volt egységár növelés, akkor a 3.700 Ft/GJ értékről 59.600 Ft/GJ értékre növekedett.

ezer forint	2 022	2023 m.terv	2 023	tény-terv %-diff Ft	23/22 var és diff
I. Értékesítés nettó árbevétele	188 359	183 852	199 900	8,7 16 048	6,1 11 541
Villamos energia költség	74 213	98 917	92 085	-6,9 -6 832	24,1 17 872
Víz költség	4 173	5 024	2 702	-46,2 -2 322	-35,3 -1 471
Csatorna költség	6 508	6 443	6 160	-4,4 -283	-5,3 -348
Meleg energia költség	102 195	178 583	177 372	-0,7 -1 211	73,6 75 177
Energia	187 089	288 967	278 319	-3,7 -10 648	48,8 91 230
Energia %	99,3	157,2	139,2	-18	40

Személy jellegű ráfordítások

Kismértékű csökkenése (-4%, -4.393 e Ft). A csökkenés oka egy be nem töltött munkakör (gazdasági

ezer forint	2 022	2023 m.terv	2 023	tény-terv %-diff Ft	23/22 var és diff
I. Értékesítés nettó árbevétele	188 359	183 852	199 900	8,7 16 048	6,1 11 541
10. Bérköltségek	81 766	94 485	90 151	-4,6 -4 334	10,3 8 385
11. Személyi jellegű egyéb kifizetése	1 718	2 180	1 758	-19,4 -422	2,3 40
12. Bérjárulékok	7 515	8 386	8 749	4,3 363	16,4 1 234
V. Személyi jellegű ráfordítások	90 999	105 051	100 658	-4,2 -4 393	10,6 9 659
Létszám az időszak utolsó napján	15	15	16	10,0 1	6,7 1
személyi ráfordítás / létszám e Ft/h	506	602	524	-12,9 -78	3,7 19

vezető) és a 2022 évi prémium kifizetésének elmaradása 2023 évben. A munkatársak alapbére (360 e Ft) bérminimum felett van. 2023 évben az alapbér emelés +15% márciustól, azaz 12% és az infláció +16,7 % volt. A Társaság felügyelőbizottsága három fős, éves szinten 2.441 e Ft a tiszteletdíj költsége. A Társaság külsős munkaerőt alkalmaz takarítás és diszpécser szolgálat ellátására 50.400 e Ft költséggel, a tevékenységet tíz fő látja el ez 307 e Ft átlagos havi bért jelent, de ez az eszközöket, anyagot és gépeket a megbízott vállalkozás biztosítja.

Az átlagos állományi létszám munkakörei (pénztáros 3 fő, úszómester 6 fő, gépész 4 fő, karbantartó 1 fő, összesen 13 fő és két vezető, ez a 16 fős állományi létszám. A munkatársak 70% szakképesítéshez kötött. Az ügyvezető mellett az Uszoda és Wellness Vezető irányít és felügyel minden tevékenységet és feladatot. A fürdőüzemeltetési rendelet előírása szerint kötelező munkakörök (pénztáros, úszómester, takarító, gépész) a nyitvatartási idő alatt. Éves üzemidő 7.360 óra. Az úszómesterek létszám igénye a két vizes létesítmény uszoda és wellness miatt másfélszeres.

Vállalkozási - megbízás szerződéssel tevékenységek: könyvelés, bérszámfejtés, könyvvizsgálat, jogi képviselő, műszaki felügyelet, takarítás, diszpécser szolgálat, tűz- és munkavédelem, IT felügyelet, honlap üzemeltetés és kommunikáció.

Üzemeltetési költségek

Az anyagi költségek (+30.136 e Ft) növekedtek, és a személyi jellegű költségek (-4.689 e Ft) csökkentek a tervhez képest. A 2011. évi CXII. törvény az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról. A közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettség szerint kiemelt hét szerződés a honlapon elérhető <https://v-8.hu/tovabbi-dokumentumok/>

Értékcsökkenési leírás a bázishoz képest mindössze -12%-kal kevesebb, ami 5.590 e Ft értéket képvisel. Nincs meghatározó változás a tervhez és előző időszakhoz képest. Egyéb ráfordítások növekedése +28.726 e Ft, amely a 2023 évben elvégzett Geotermikus vizsgálat költsége kiemelkedő és egyedi volt.



Kiadások növekedése +9% és +43.410 e Ft a tervhez képest. Kiemelkedő az áram RHD és a távhő költség növekedése.

Eredmény

Az üzleti tevékenység eredménye +40.327 e Ft. A tulajdonosi támogatásnak köszönhetően a Társaság tartotta a pozitív eredmény tervet. A Társaság az eredményét fejlesztési és eredmény tartalékba helyezi.

Likviditás

2023. év minden hónapjában negatív Cash Flow értékkel gazdálkodott a Társaság, a forgóeszköz (pénzeszköz) alacsony szintje miatt. A 2023 évi decemberi tulajdonosi támogatás (47.000 e Ft) nagy mértékben javítja várhatóan az önfinanszírozó képességet 2024 évben. Ugyanakkor a decemberi rendkívüli támogatás miatt lett a kiemelkedően magas az eredmény 2023 évben. A Társaság 2023.12.31. napon fennálló likviditási helyzete a rendszeres havi Önkormányzati pénzügyi jelentésében szerepel.

Pénzügyi helyzet

A vevői kintlévőségeket a Társaság szigorú kontroll alatt tartja, a 31.447 e Ft 1996-os peres

2023 December 31 vevői e Ft		Mo %
nem lejárt	9 463	16%
0-30 napon belül	7 793	13%
31-60 napon belül	5 423	9%
61-180 napon belül	2 567	4%
181-365 napon belül	4 156	7%
365 napon túli (366-)	31 447	52%
Összes	60 849	100%

eljárás lezárt, vevői értékvesztés miatt minimális lesz a végleges kivezetés. A 4.156 e Ft kintlévőség a Vodafone Vantage Tower tartozása volt, ami rendezésre került. A 2.567 e Ft két sportegyesület elszámolási ok miatti tartozása, rendezés alatt. Az 5.423 e Ft három sportegyesület és egy bérlő elszámolási ok miatti tartozás rendezés alatt. A 17.256 e Ft gazdálkodási ciklus szerint fizetés alatt. A korrigált rövid lejáratú kötelezettség, 60.849 e Ft helyett 25.246 e Ft.

Szállítói tartozások 427 e Ft, ez öt szállító. Rendezve lettek a számlák, ebből három rendszeres partner. 373 e Ft öt cég mind az öt rendszeres havi számlázásban áll. A 872 e Ft három napi kapcsolatban álló cég, számlák már utalva lettek. A nem lejárt szállítói számlák aránya 92%.

2023 December 31 ezer Ft szállító		
nem lejárt	58 065	91,94
0-30 napon bel	3 392	5,37
31-60 napon be	872	1,38
61-180 napon k	27	0,04
181-360 napon	373	0,59
360 napon túli	427	0,68
Összes	63 156	100,00

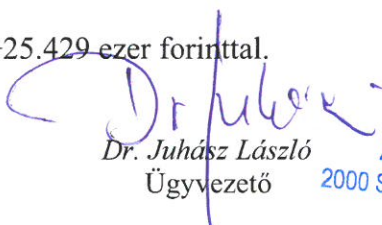
Tőke helyzet

A Társaság eszköz értéke 2023.12.31-én 131.240 e Ft 2022 évhez viszonyítva a növekedés +22.427 e Ft. A Társaság forrásai a saját tőke 2023.12.31 napon 42.517 e Ft a növekedés +25.429 e Ft. A 2022 évi -17.088 e Ft tőkésítése megtörtént 2023 évben.

Összegzés

- Összes árbevétel növekedése +6%, +11.068 e Ft, köszönhető a V8 értékesítési munkájának és az Önkormányzat üzemeltetési támogatásának, amelynek növekedése a tervhez képest +16%, +47.000 e Ft.
- Kiadások növekedése +5%, +25.416 e Ft (infláció +16.7%) a növekedés fő tényezője az áram RHD díj növekedése kormányrendelet szerint, valamint a távhő növekedése az egységár csökkenés ellenére. A személyi jellegű ráfordítások csökkenése -5%, -4.689 e Ft az emberi erőforrásra ható vezetői döntések és munkaerőhiány hatására.
- Adózott eredmény +34.272 e Ft, a decemberi üzemeltetési támogatás hatására.
- Mérlegfőösszeg (eszközök és források azonos értéke 131.240 e Ft előző évhez képest a növekedés (+21%, +22.427 e Ft).
- A társaság saját tőkéje (vagyona) növekedett +25.429 ezer forinttal.

Szentendre, 2024.04.22.


Dr. Juhász László
Ügyvezető

AQUAPALACE KFT.
2000 SZENTENDRE, KÁLVÁRIA ÚT 16/C.
ADÓSZÁM: 13753069-2-13
CÉGJEGYZÉKSZÁM: 13-09-108616
BANKSZLA: 11784009-22234395-00000000