

3./e. melléklet

ARNAUT PASA FÜRDŐJE
Gyógyászati Kft
3300 Eger, Fürdő u. 3-4.

ARNAUT PASA FÜRDŐJE Gyógyászati Kft
beszámolója a 2013-as év I. negyedéves gazdálkodásáról

Eger, 2013. április 29.

Lugosi Dénes
Ügyvezető

Dr. Tóth Katalin
Ügyvezető

A VÁLLALKOZÁS RÖVID BEMUTATÁSA

A Kft létrehozásáról 2010. 10. 29-i ülésén döntött az EVAT Zrt. Igazgatósága, úgy mint az Eger Termál Kft. alapító jogainak gyakorlója. A cég az Eger Termál Kft.-ből kiválással jött létre 2010. december 31-el, 3 millió forint törzstőkével (készpénz). A gazdasági társaság fő tevékenységi köre a gyógyászati tevékenység, járó-beteg szakellátás, illetve fürdőgyógyászati ellátás.

A cég vezetését jelenleg Dr. Tóth Katalin reumatológus szakorvos és Lugosi Dénes látja el (munkavégzés mellett külön díjazás nélkül). Megalakult cég tevékenységét bérelt ingatlanba és bérelt eszközök igénybevételével végzi.

A cég kétféle szerződéssel rendelkezik az OEP-pel, az egyik a fürdőgyógyászati tevékenységekre vonatkozik, a másik szerződés a reumatológiai valamint általános fizioterápia és gyógytorna járó-beteg szakellátásra (heti 15 óra / hét szakorvosi és 30 óra / hét nem szakorvosi óraszámkerettel). 2011-ben a Markhot Ferenc Kórházzal közreműködői szerződés került megkötésre, melynek alapján plusz heti 15 órát kaptunk a reumatológiai szakrendelés vonatkozásában. A gyógyászati tevékenységen belül a cég látja le az eddigiekhez hasonlóan azon betegeket is, akik nem rendelkeznek OEP-es beutalóval, illetve kapcsolódni kíván a város fizetős egészségturizmusához is. A cégnél külön marketing és reklám költségeket nem terveztünk az anyagi lehetőségeink szűkössége miatt, az Eger Termál Kft. marketing rendszerét kívánjuk felhasználni nagyban támaszkodva a városi TDM munkájára. Kapcsolódni kívánunk a városban megvalósítandó egészségturisztikai beruházások szolgáltatási rendszeréhez.

A VÁLLALKOZÁS ALAPADATAI

A társaság cégneve: Arnaut Pasa Fürdője Gyógyászati Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövidített cégneve: Arnaut Pasa Fürdője Kft.

Székhelye: 3300 Eger, Fürdő u. 3-4. (Török Fürdő)

Postai címe: 3300 Eger, Frank T. u. 5.

Telefonszáma: 36-511-810

Telefax száma: 36-511-815

A társaság fő tevékenysége: egyéb humán-egészségügyi ellátás

A társaság időtartama: határozatlan időre alakult

A társaság tagjai, neve, székhelye:

EVAT Egri Vagyonkezelő és Távfűtő Zrt. (EVAT Zrt.) 3300 Eger, Zalár J. u. 1-3. (tulajdonhányad 1/1)

A társaság képviselőjére jogosultak neve, címe:

Lugosi Dénes ügyvezető, 3300 Eger, Széchenyi u. 52. (jogviszony kezdete 2011.03.01)

és Dr. Tóth Katalin Klára ügyvezető, 3394 Egerszalók, Sarló u. 14.

A társaság könyvvezetését végző cég neve: EVAT Zrt.

A társaság jogi képviselőjét ellátó cég neve: Török Tamás ügyvéd

Könyvvizsgálatért felelős személy: Vitéz Zsolt (MKVK tagszáma: 000118).

A GYÓGYÁSZAT BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA

A gyógyászat értékesítésből származó nettó bevétele 2013. I. negyedévében 8.236 ezer Ft volt, ami az előző év azonos időszakához képest 15 %-os emelkedés, az éves tervezett bevétel 19 %-át realizáltuk.

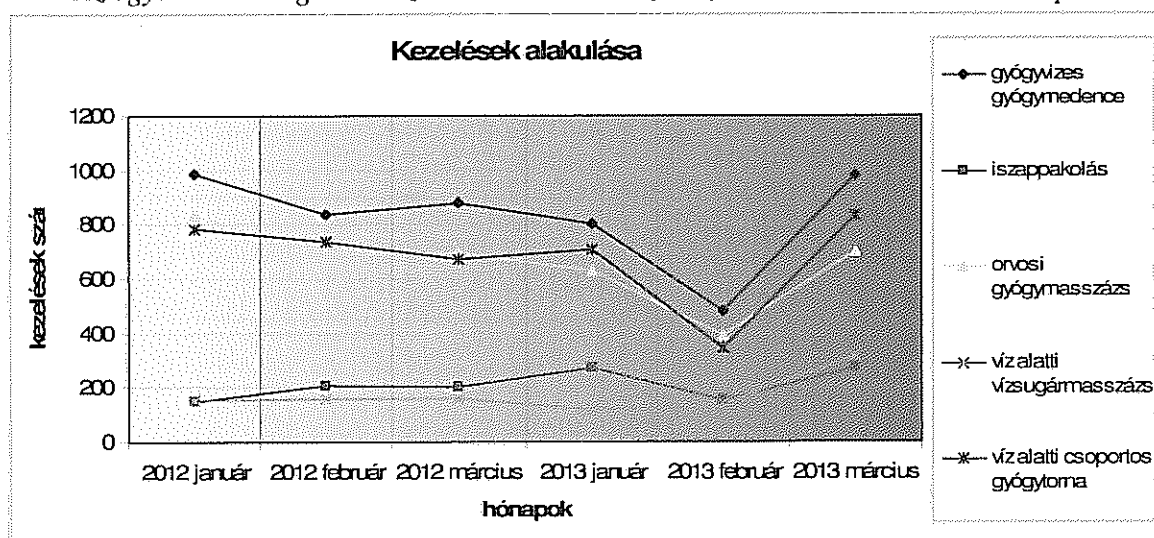
A TB-s kezelések betegek által fizetendő árait átlagosan 35 Ft-al megemeltük február 1-től.

A 2. sz. melléklet 2. táblázatában tehát a kezelések száma a regiszter nyilvántartó rendszerünkben nyert január 1-től március 31-ig ténylegesen teljesített kezelések számát mutatja, ami az előző év azonos időszakában elvégzett kezelésektől 12 %-al maradt el, ami nagyrészt annak köszönhető, hogy a strandi beruházás miatt február hónapban 1 hetes leállásra kényszerültünk mivel nem volt víz a medencékben (lásd diagram).

A 2013-as év első negyedévében fokozatosan növekedett a térítéses gyógyászati/szakorvosi ellátás igénybevétele, március hónapban összesített kezelésszámokat alapul véve az előző évi 2.608 kezeléshez képest 3.098-at teljesítettünk.

kód	Tevékenység megnevezése	2012.I.n.év tény kezelések száma (db)	2013.I.n.év tény kezelések száma (db)	eltérés
01	gyógyvizes gyógymedence	2.698	2.266	84%
03	iszappakolás	557	699	125%
06	orvosi gyögmasszázs	2.221	1.720	77%
07	víz alatti vízszugármasszázs	476	575	121%
08	víz alatti csoportos gyógytorna	2.190	1.878	86%
	Gyógyászati kezelések (TB-s) összesen	8.142	7.138	88%

Az egyes TB támogatott kezelések alakulása az előző év azonos időszakához képest



A betegek által fizetett TB támogatott kezelések önrésze a január 1.-től március 31.-ig történt befizetésekből áll, ami az előző év azonos időszakához képest összevonva a beutaló nélkül igénybe vett gyógyászati szolgáltatások bevételeivel 41 ezer Ft-al nőtt az előző év azonos időszakához képest.

Mint az a korábbi negyedéves beszámolók alkalmával is bemutatásra került, a ténylegesen teljesített kezelések akár 2 hónappal később kerülnek az OEP felé elszámolásra, ezért a még el nem számolt kezelések OEP támogatás bevételeivel korrigálásra került a gyógyászati bevételek OEP támogatásából származó bevételünk a 2013-as év első negyedévében ténylegesen elvégzett kezeléseknak megfelelően.

Terveink szerint május hónaptól megnövekszik a Termálfürdőbe fűdőjeggyel érkező vendégek száma, amitől a nyári hónapokban jelentősebb forgalomnövekedésre számítunk.

Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata által nyújtandó támogatás mértéke 2013-ban 18.800 ezer Ft, ennek megfelelően időarányosan az év első negyedében 4.700 ezer Ft-ot számoltunk el.

A GYÓGYÁSZAT KIADÁSAINAK ALAKULÁSA

A 3. számú melléklet tartalmazza a különböző időszakok költségadatait költség nemek szerinti bontásban.

Az előző év azonos időszakához képest az összes költségünk 4 %-al haladta meg a bázis szintet, a 2012. évi tervezett költséghez viszonyítva 22 %-os a felhasználás aránya.

A gáz, víz és villamos energia költségeket az Eger Termál Kft. részére fizetett bérleti díj tartalmazza (2013. I. negyedévben 4.942 ezer Ft), amely bérleti díj szerződés szerint az infláció mértékével meg lett emelve.

Az előző év azonos időszakához képest a bérköltségben 249 ezer Ft csökkenés történt, melynek oka hogy 1 fő tartós táppénzen van a 2012. évvel azonos 10 fős létszámból.

Egyéb ráfordítások soron számoltuk el többek között az adómentes tevékenység miatt vissza nem igényelhető Áfa összegét, mely az év első negyedévében 1.295 ezer Ft, továbbá 161 ezer Ft iparüzési adót és 24 ezer Ft innovációs járulékot.

ÖSSZEFOGLALÁS

A társaság tevékenysége csak a gyógyászati kezelésekre irányul. Az egyéb wellness szolgáltatások a Termál Kft tevékenységében realizálódnak. Összességében elmondható hogy az első negyedévi gyógyászati kezelések száma 12 %-al alatta maradt az előző év azonos időszakában teljesítettnek, ami azonban éves szinten nem jelent majd elmaradást várhatóan, mivel nem kényszerülünk több leállásra.

Mint azt a bevételek alakulása fejezetben kifejtettük, az első negyedévben ténylegesen teljesített kezelések 2 hónapos csúszása következtében a még el nem számolt OEP támogatással korrigáltuk az OEP támogatás bevételünket a ténylegesen elvégzett kezeléseknak megfelelően.

A társaság 2013. I. negyedéves mérleg szerinti eredménye 984 ezer Ft veszteség, ami az előző év azonos időszakában realizált 4.606 ezer Ft veszteséghez képest jelentős javulást mutat, melynek oka, hogy az egyéb bevételek soron elszámolt Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata által a 2013. évi üzleti tervünkbe jóváhagyott támogatás 2013. I. negyedévi

időarányos összege 4.702 ezer Ft, ez lényegesen meghaladja az előző év azonos időszakának arányos 1.620 ezer Ft összegét.

Az Arnaut Pasa Fürdője Gyógyászati Kft eredményessége jelentősen függ a strandi fürdőjegyes kezelések „felpörgésétől”, amiből a május hónaptól kezdődően jelentősebb forgalomnövekedésre számítunk.

A gazdasági világválság jelentős hatással volt a közelmúltban is a célközönségre, vagyis a gyógyulni vágyó nyugdíjasokra és a középrétegre. Fontos lenne az egészségtudatos életmód jelentősebb és szélesebb körben történő hirdetése. Ennek szellemében az elektronikus media lehetőségeit kihasználva, folyamatban van a Török Fürdő gyógyászat honlapjának elkészítése, melynek feladat a fürdő népszerűsítése mellett, hogy az **OEP által támogatott gyógyfürdő kúra** lehetősége országosan mielőbb ismertté váljon, a Termál és Török Fürdőben, hasonlóan pl: Hajdúszoboszlóhoz, vagy Gyulához, ezzel jelentősen megnövelve a gyógyászat forgalmát és bevételét.

Elöljáróban meg szeretnénk említeni egy új lehetőséget a gyógyászat bevételeinek növelését célozva, miszerint súlyfürdő kezelést kívánt nyújtani a betegek részére. A Török Fürdő 2009-es rekonstrukciója óta havonta átlagosan 10-15 beteget kell átirányítanunk szakmai indokkal a Markhot Ferenc Kórház Gyógyfürdőjébe súlyfürdő kezelésre, melyhez általában vízi tornát és masszírozást is igénybe vesznek a betegek. Ez a szám az összes felírt kezelések 15-20%-a.

Éves szinten – havi 10 beteggel és betegenként a fenti, összesen 4 féle kezeléssel (01-04-06-08) számolva -, az önrész és az OEP által finanszírozott kezelési díj megközelíti a **6 millió Ft-ot**. A helyreállítás várható költségeire az IMOLA Bau Kft árajánlatának beszerzése folyamatban van. Az ÁNTSZ engedélyünkben és az OEP szerződésünkben a súlyfürdő jelenleg is szerepel.

KIMUTATÁS AZ EREDMÉNY ALAKULÁSÁRÓL

Adatok ezer Ft-ban

Sor szám	MEGNEVEZÉS	2012. évi Tény	2013. évi terv	2012.I.n.év tény	2013.I.n.év tény	Index (%) 2013.I.n.év Tény /2012.I.n.év tény	Index (%) 2013.I.n.év Tény /2013 Terv
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	34 525	44 326	7 172	8 236	115%	19%
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele						
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	34 525	44 326	7 172	8 236	115%	19%
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása						
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke						
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)						
III.	Egyéb bevételek	22 490	18 800	1 620	4 702	290%	25%
	Ebből: visszaírt értékvesztés						
05.	Anyagköltség	785	1 200	249	180	72%	15%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	22 654	22 400	5 176	5 890	114%	26%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	251	300	122	84	69%	28%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke						
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		1260				
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	23 690	25 160	5 547	6 154	111%	24%
10.	Béreköltség	18 865	21 700	4 814	4 565	95%	21%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 975	4 210	404	579	143%	14%
12.	Béjárulékok	4 691	6 300	1 193	1 159	97%	18%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	27 531	32 210	6 411	6 303	98%	20%
VI.	Értékcsökkenési leírás	38	50	0	0		
VII.	Egyéb ráfordítások	5 878	5500	1 435	1 480	103%	27%
	Ebből: értékvesztés						
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMENYE (I.-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-122	206	-4 601	-999	22%	-585%
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés						
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott						
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége						
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott						
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyer.						
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott						
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	230		1	15		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott						
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei						
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	230	0	1	15	1500%	
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése						
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott						
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	14		6			
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott						
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése						
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai						
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	14	0	6	0		
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMENYE (VIII.-IX.)	216	0	-5	15		
C.	SZOKASOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A,±B.)	94	206	-4 606	-984	21%	-578%
X.	Rendkívüli bevételek						
XI.	Rendkívüli ráfordítások						
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0	0		
E.	ADOZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	94	206	-4 606	-984	21%	-578%

BEVÉTELEINEK ÖSSZETÉTELE

Adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS (tevékenység)	2012. évi Tény árbevétel	2013. évi terv árbevétel	2012. I. n. év tény árbevétel	2013. I. n. év Tény árbevétel	Index (%) 2013. I. n. év Tény / 2012. I. n. év tény	Index (%) 2013. I. n. év Tény / 2013. Terv
Gyógyászati bevételek önrész (TB-s)	10 771	13 433	2 803	2 601	93%	19%
Gyógyászati bevételek OEP támogatása (TB-s)	16 273	17 185	2 751	3 861	140%	22%
Járóbetegek szakrendelés OEP támogatása 15/30	4 103	4 200	969	977	101%	23%
Járóbetegek szakrendelés OEP támogatása 40/70 (Markhot Ferenc Kórház)	2 595	2 700	622	527	85%	20%
Bemutató nélküli igénybe vett gyógyászati szolg.	783	2 089	27	270	1000%	13%
Strandfürdővel rendelkezők TB-s kezelési önrész + OEP tám.		4 719				
BEVÉTEL ÖSSZESEN	34 525	44 326	7 172	8 236	115%	19%
EGYEB BEVÉTEL	22 490	18 800	1 620	4 702	290%	25%

kód	Tevékenység megnevezése	2012. évi tény			2013. évi terv			2012. I. n. év tény			2013. I. n. év tény			a tényleges kezelésszám ok alapján számított OEP támogatás (ezer Ft)
		kezelések száma (db)	gyógyászati kezelések önrésze (ezer Ft)	gyógyászati kezelések OEP tám. (ezer Ft)	kezelések száma (db)	gyógyászati kezelések önrésze (ezer Ft)	gyógyászati kezelések OEP tám. (ezer Ft)	kezelések száma 2012. I. n. év tény (db)	gyógyászati kezelések önrésze 2012. I. n. év tény (ezer Ft)	gyógyászati kezelések OEP tám. 2012. I. n. év tény (ezer Ft)	kezelések száma 2013. I. n. év tény (db)	gyógyászati kezelések önrésze 2013. I. n. év tény (ezer Ft)		
01	gyógyvízes gyógymedence*	10 547	3 495	3 045	14 100	5 543	3 863	2 698	794	565	2 266	719	621	
03	iszappakolás	1 720	641	1 644	1 900	855	1 801	557	203	355	699	283	663	
06	orvosi gyógymasszázs	8 194	3 619	4 877	10 100	5 050	5 858	2 221	982	907	1 720	791	998	
07	víz alatti vízszugármasszázs	2 146	703	1 642	2 400	960	1 836	476	168	251	575	214	440	
08	víz alatti csoportos gyógytorna	8 628	2 313	5 065	10 000	3 500	6 070	2 190	656	673	1 878	594	1 140	
Gyógyászati kezelések (TB-s) összesen		31 235	10 771	16 273	38 500	15 908	19 429	8 142	2 803	2 751	7 138	2 601	3 861	

ARNAUT PASA FÜRDŐJE KFT.

3. számú melléklet

KIADÁSAINAK ÖSSZETÉTELE

Adatok ezer Ft-ban

Költségneve megnevezése	2012. évi tény	2013. évi terv	2012.I.n-év tény	2013.I.n-év Tény	Index (%) 2013.I.n-év Tény /2012.I.n-év tény	Index (%) 2013.I.n-év Tény /2013 Terv
Üzem, és kenőanyag költség	8					
Nyomtatványok, irodaszerek	44	100	8	15	188%	15%
Fenntartási és rezszi anyagköltség	326	500	92	45	49%	9%
Fürdőszolgáltatási anyagok	86	100	58			
Egy éven belül elh. Anyagi eszközök	53	200	53			
Gyógyászati anyagok	268	300	38	120	316%	40%
Anyagjellegű költségek	785	1 200	249	180	72%	15%
Utazási, kiküldetési költségek	10					
Kölesönzési, bérleti díjak	18 703	18 400	4 500	4 942	110%	27%
karbantartási költségek				28		
Hirdeítés, reklám, propaganda	395	400				
Oktatás, képzés	4					
Más vállalkozóval végezt. egyéb szolgált.	2 648	2 700	476	668	140%	25%
Könyvvizsgálói, könyvviteli szolgáltatás	865	900	195	243	125%	27%
Tagdíjak, érdekképviselési díjak	5		5		0%	
Munka-, környezetvédelmi szolg.	24			9		
Igénybevett szolgáltatás költségei	22 654	22 400	5 176	5 890	114%	26%
Egyéb szolgáltatások költségei	251	300	122	84	69%	28%
Bérlőköltség	18 865	21 700	4 814	4 565	95%	21%
Utazási költségtérítés	99	120	25	25	100%	21%
Étkezési hozzájárulás	570	960	145	216	149%	23%
Egészségpénztári tagdíj hozzájárulás	713	800	126	184	146%	23%
Betegszabadság, táppénz 1/3	251	200	56	78	139%	39%
céget terhelő SZJA	578	670	52	76	146%	11%
Üdülési csekk/szép kártya	1 764	1 460				
Személyi jellegű kifizetések	3 975	4 210	404	579	143%	14%
SZOCHO	4 258	5 400	1 122	1 076	96%	20%
Szakképzési hozzájárulás	71	300	71	14	20%	5%
Egyéb bérjárulékok (EHO)	362	600		69		12%
Bérjárulékok összesen	4 691	6 300	1 193	1 159	97%	18%
Értéksökkenési leírás összesen	38	50	-	-		
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	51 259	56 160	11 958	12 457	104%	22%