

11305725-3600-113-18

Statisztikai számjel

18-09-101545

Cégjegyzék száma

Vasi Triász Termálvíz Hasznosító és Szolg. Kft.

9800 Vasvár, Alkotmány u. 1.

Éves beszámoló

2014. december 31.

A közzétett adatokat
könyvvizsgáló nem ellenőrizte

Keltezés: 2015. május 8.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Németh István

VASI TRIÁSZ Termálvíz Hasznosító

P.H.

Levelezési

2014. u. 23.

Adósz. 11305725-2-18

11305725-3600-113-18

Statistikai számjel

18-09-101545

Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	3001	0	2643
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3001	0	2643
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1983		1783
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	1018		860
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	0		0
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			

Keltetés: 2015. május 8.

Levelezési cím

Adószám: 11305725-2-18

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Németh István

11305725-3600-113-18

Statistikai számjel

18-09-101545

Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
26	B. Forgóeszközök	2906	0	3086
27	I. KÉSZLETEK	0	0	0
28	Anyagok			
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31	Késztermékek			
32	Áruk			
33	Készletekre adott előlegek			
34	II. KÖVETELÉSEK	2573	0	2277
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	13		252
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	1841		1110
38	Váltókövetelések			
39	Egyéb követelések	719		915
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42	Egyéb részesedés			
43	Saját részvények, saját üzletrészek			
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	333	0	809
46	Pénztár, csekkek	45		45
47	Bankbetétek	288		764
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	25	0	0
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0		0
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	25		0
51	Halasztott ráfordítások			
52	Eszközök összesen	5932	0	5729

Keltezés: 2015. május 8.

Levél P.H.

2015. máj. 23.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Németh István

Adósz. 11305725-2-18

11305725-3600-113-18

Statisztikai számjel

18-09-101545

Cégjegyzék száma

13

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53	D. Saját tőke	1572	0	985
54	I. JEGYZETT TŐKE	500		500
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57	III. TŐKETARTALÉK	496		496
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-6686		-7035
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	7611		7611
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-349		-587
62	E. Céltartalékok	0	0	0
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65	Egyéb céltartalék			
66	F. Kötelezettségek	4360	0	4744
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73	Átváltoztatható kötvények			
74	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltezés: 2015. május 8.

Levelezési cím

P.H.

2015. május 23.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Németh István

Adósz. 11305725-2-18

11305725-3600-113-18

Statistikai számjel

18-09-101545

Cégjegyzék száma

14

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	4360	0	4744
81	Rövid lejáratú kölcsönök			
82	ebből: az átváltoztatható kötvények			
83	Rövid lejáratú hitelek			
84	Vevőktől kapott előlegek	464		0
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	300		380
86	Váltótartozások			
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	2156		2156
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1440		2208
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	0	0	0
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0		0
93	Halasztott bevételek			
94	Források összesen	5932	0	5729

Keltezés: 2015. május 8.

KASZIT... a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Németh István

Levelezési cím: 11305725-2-18

Adósz. 11305725-2-18

11305725-3600-113-18

Statisztikai számjel

18-09-101545

Cégjegyzék száma

21

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b		c	d	e
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	11760		11326
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	11760	0	11326
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0	0
7	III.	Egyéb bevételek	1		1
8		ebből: visszafirt értékvesztés			
9	5	Anyagköltség	3036		4137
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	4200		4421
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	530		190
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke			
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	7766	0	8748
15	10	Béreköltség	552		552
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	0		0
17	12	Bérjárulékok	157		157
18	V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	709	0	709
19	VI.	Értékcsökkenési leírás	359		358
20	VII.	Egyéb ráfordítások	3253		2076
21		ebből: értékvesztés			
22	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-326	0	-564

Keltetés: 2015. május 8.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Németh István

Adósz. 11305725-2-10

11305725-3600-113-18

Statisztikai számjel

18-09-101545

Cégjegyzék száma

22

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1		0
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1	0	0
33	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
34	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
37	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
38	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
39	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	0	0	0
40	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	1	0	0
41	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-325	0	-564
42	X. Rendkívüli bevételek			
43	XI. Rendkívüli ráfordítások			
44	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0	0	0
45	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-325	0	-564
46	XII. Adófizetési kötelezettség	24		23
47	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-349	0	-587
48	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
49	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
50	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	-349	0	-587

Keltezés: 2015. május 8.

HASZNOSÍTÓ

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Németh István

Adószám: 11305725-3600-113-18

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2014 december 31-i mérlegbeszámolóhoz

Vasi Triász
Termálvíz Hasznosító és Szolgáltató Kft.
9800 Vasvár, Alkotmány u. 1.

TARTALOM

BEVEZETÉS

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása
2. Számviteli politika
 1. Beszámolási és könyvvezetési kötelezettség
 2. A költségelszámolás módszere
 3. Üzleti év, beszámolóképzés időpontja
 4. Az eszközök minősítése
 5. Az eszközök értékelése
 6. Amortizáció elszámolása
 7. A "tartós" - "nem tartós" értelmezése
 8. Értékvesztések elszámolása
 9. Aktív és passzív időbeli elhatárolások
 10. A "szokásos" és a "rendkívüli" értelmezése
 11. Jelentős összegű hiba
3. Értékelés
Társaságra jellemző mutatószámok

II. KIEGÉSZÍTÉSEK A BESZÁMOLÓ TÁBLÁIHOZ

1. A mérleg értékelése
2. Az eredménykimutatás értékelése

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1. A társaság bemutatása

A Vasi Triász Termálvíz Hasznosító és Szolgáltató Kft.-t 1992. december 9-én kelt társasági szerződéssel 1.000.000 Ft törzstőkével a

- Régióhő Regoinális Hőszolgáltató Kft
- Vasvár Város Önkormányzata
- Belvárosi Irodaház Kft. (1027 Budapest, Csalogány u. 23.)

alapította.

A társaság neve: Vasi Triász Termálvíz Hasznosító és Szolgáltató Kft.
A társaság székhelye: 9800 Vasvár, Alkotmány u. 1.
Cégjegyzék száma: 18-09-101545
Statisztikai száma: 11305725-3600-113-18
Tevékenységi köre: 3600 Víztermelés-, kezelés-elosztás

A társaság induló tőkéje: 1.000.000 Ft

Törzstőke emelést követően a társaság jegyzett tőkéje 25.000.000 Ft.

2002. július 23-án módosított szerződés alapján a Csörnöcmenti Tsz. 6.000 eFt névértékű üzletrészt értékesítette, melyet Vasvár Város Önkormányzata vásárolt meg ennek megfelelően:

A társaság tulajdonosi köre:	eFt	%
Régióhő Kft.	6000	24,00
Vasvár Város Önkormányzata	6240	24,96
Szentkútfürdő	12760	51,04

A 2011. december 09-én kelt társasági szerződés alapján a jegyzett tőke az alábbiak szerint módosult:

	eFt	%
Régióhő Kft.	110	22,00
Vasvár Város Önkormányzata	260	52,00
Szentkútfürdő	130	26,00

Az alapítók a gazdasági társaságot azzal a céllal hozták létre, hogy a Vasvári V-1 termálkút vizét az eddigi fogyasztók, továbbá a városi távhő hálózat részére hasznosítsa.

A kft. tevékenységét Németh István ügyvezető irányítja.

A társaságnál 3 fős felügyelőbizottság működik.

A társaságnak van könyvvizsgálója.

A beszámolót összeállító - törvényben előírt képzettséggel rendelkező - személy adatai:

Neve: Pappné Pongor Erzsébet
PM regisztrációs száma: 139392
Lakhelye: 9700 Szombathely, Akacs M. u. 54.

A beszámoló aláírására feljogosított személy:

Neve: Németh István ügyvezető
Lakhelye: 9900 Körmend, Béke u. 7.

A./ ÁLTALÁNOS RÉSZ

2. Számviteli politika

1. Beszámolási és könyvvezetési kötelezettség

A kft. könyvvezetése a számviteli alapelvek figyelembevételével a kettős könyvvitel rendszerében történik.

A működésről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről az üzleti év könyveinek zárását követően a könyvvezetéssel alátámasztott a számviteli törvény 9 §-ában előírt éves beszámolót készít magyar nyelven.

A beszámoló készítésénél:

"A" változat szerinti mérlegsémát alkalmazza.

Az eredménykimutatást forgalmi költség eljárással, "A" változat szerint készíti el.

2. Költségelszámolás

A költségek könyvelését az 5-ös számlaosztályban végezzük, az 59-es ellenszámlával szemben.

3. Üzleti év

Az üzleti év 01.01-12.31-ig tart, megegyezik a naptári évvel.

Az éves beszámoló készítés időpontja az üzleti évet követő év május 15.

4. Az eszközök minősítése

A vállalkozás tárgyi eszköznek minősíti azokat az eszközöket, amelyek egy éven túl szolgálják a tevékenységet.

Fajlagosan kísértékű eszköznek az alábbi eszközök minősülnek: □

- 1 éven belül elhasználódó berendezések, felszerelések
- szerszámok, munkaruha, végőruha

5. A befektetett eszközök értékelése

Az eszközöket a számviteli tv. előírásainak megfelelően vásárlás esetén a tényleges bekerülési érték, saját előállítás esetén a közvetlen önköltség.

6. Az amortizáció elszámolása

Az elszámolandó értékcsökkenést az immateriális javak és tárgyi eszközök elhasználódási idejének figyelembevételével határozzuk meg.

A társaság az értékcsökkenés meghatározásánál terv szerinti leírási módok közül a lineáris módszert alkalmazza.

Az értékcsökkenési leírás megállapítása, elszámolása havonta történik.

A leírás alapja az egyedileg megállapított maradványértékkel csökkentett bekerülési érték.

7. A "tartós" - "nem tartós" értelmezése

A tartós - nem tartós eszközök következetes elhatárolását a befektetett és forgóeszközök mérlegben elkülönítése igényli.

Az egy éven belül elhasználódó eszközök illetve az egy éven belül esedékes követelések a forgóeszközök közé tartoznak.

A pénzügyi befektetések, követelések közül az egy éven belül esedékeseket szintén a forgóeszközök között számoljuk el.

Az egy éven túl esedékes összegeket a mérlegzárási munkák alkalmával a hosszúlejáratúak közé soroljuk.

8. Értékvesztés

Értékvesztést számolunk el a befektetett pénzügyi eszközök után, ha a mérlegkészítés napját megelőzően legalább egy éven keresztül a piaci megítélés alacsonyabb, mint a nyilvántartás szerinti érték.

Készletek esetében értékvesztést akkor számolunk el, ha a készlet könyv szerinti értéke magasabb, mint a mérleg készítésekor ismert tényleges piaci érték, illetve az eredeti rendeltetésnek nem felelnek meg, megrongálódtak, értékesítésük kétségesé vált.

A vevők, adósok minősítése alapján az üzleti év fordulónapján fennálló és mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél értékvesztést számolunk el a követelés könyv szerinti összege és a várhatóan megtérülő összeg közti különbség összegeiben.

9. Aktív és passzív időbeli elhatárolások

Az időbeli elhatárolásokat az összemérés elvének érvényesülésével alkalmazza vállalkozásunk.

Az időbeli elhatárolás a tárgyév reális ráfordítás, költség és árbevétel elszámolását szolgálja.

10. A "szokásos" és a "rendkívüli" értelmezése

A rendkívüli gazdasági események eredményre gyakorolt hatása független a vállalkozási tevékenységtől, a vállalkozás rendes üzletmenetén kívül esnek, a szokásos vállalkozási tevékenységgel nem állnak közvetlen kapcsolatban.

A rendkívüli bevételek és ráfordítások között a törvény 86 §-ában előírt tételeket mutatja ki.

11. Jelentős összegű hiba

Társaságunk a minősítendő gazdasági események körében a jelentős összegű hiba mértékét a mérleg főösszeg 1%-át meghaladó módosításban határozza meg.

3. Értékelés

A tevékenység üzemi (üzleti) eredménye -564 eFt, ami az elmúlt évhez képest jelentősen nem változott.

A mérleg szerinti eredmény -587 eFt.

A társaságra jellemző mutatószámok

A társaság vagyoni, a pénzügyi jóléti helyzetét az eredményre gyakorolt hatásukat a következő mutatószámok képzésével végeztük el.

I. A vagyoni helyzet vizsgálata Vagyonstruktúra vizsgálatához

1./ Tartósan befektetett eszközök aránya:

$$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$$

2010	48,9 %
2011	63,5 %
2012	44,6 %
2013	50,6 %
2014	46,1 %

2./ Forgóeszközök aránya:

$$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolások}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$$

2010	51,1 %
2011	36,5 %
2012	55,4 %
2013	49,4 %
2014	53,9 %

3./ Vagyonszerkezet:

$$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Forgóeszközök}} \times 100$$

2010	99,3 %
2011	174,1 %
2012	81,0 %
2013	103,3 %
2014	85,6 %

4./ Eladósodás alakulása:

	$\frac{\text{Hosszúlejáratú kötelezettségek}}{\text{Saját tőke} + \text{idegen tőke}} \times 100$
2010	-
2011	-
2012	-
2013	-
2014	-

5./ Idegen és saját tőke aránya:

	$\frac{\text{Hosszúlejáratú kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}} \times 100$
2010	-
2011	-
2012	-
2013	-
2014	-

Tőkestruktúra vizsgálata

1./ Saját tőke aránya:

	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}} \times 100$
2010	-33,1 %
2011	26,1 %
2012	225,5 %
2013	26,5 %
2014	17,2 %

2./ Nettó eladósodás:

	$\frac{\text{Kötelezettségek} - \text{követelések}}{\text{Saját tőke}} \times 100$
2010	-263,9 %
2011	184,2 %
2012	152,2 %
2013	113,7 %
2014	250,5 %

3./ Forgótőke aránya:

$$\frac{\text{Forgótőke (forgóeszköz - rövid lejáratú köt.)}}{\text{Saját tőke}} \times 100$$

2010	253,4 %
2011	-143,0 %
2012	-74,4 %
2013	-92,5 %
2014	-168,3 %

4./ Befektetett eszközök fedezettsége:
Fedezet I. mutató számítása:

$$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$$

2010	-67,8 %
2011	41,2 %
2012	57,2 %
2013	52,4 %
2014	37,3 %

Fedezet II. mutató számítása:

$$\frac{\text{Saját + idegen tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$$

2010	-67,8 %
2011	41,2 %
2012	57,2 %
2013	52,4 %
2014	37,3 %

5./ Tőkeszerkezeti mutató:

$$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$$

2010	-7,4 %
2011	199,6 %
2012	384,2 %
2013	314,4 %
2014	197,0 %

II. A pénzügyi helyzet vizsgálata

Likviditási mutatók számítása

1./ Likviditási gyors ráta:

<u>Likvid pénzeszközök</u>	
<u>Rövid lejáratú kötelezettségek</u>	
2010	0,03
2011	0,15
2012	0,27
2013	0,08
2014	0,12

2./ Likviditási mutató I.

<u>Forgóeszközök</u>	
<u>Rövid lejáratú kötelezettségek</u>	
2010	0,4
2011	0,5
2012	0,7
2013	0,7
2014	0,7

3./ Likviditási mutató II.

<u>Összes pénzeszköz és követelés + eladható értékpapír</u>	
<u>Rövid lejáratú kötelezettségek</u>	
2010	0,37
2011	0,45
2012	0,74
2013	0,67
2014	0,65

4./ Vevő szállító állomány vizsgálata:

<u>Vevő állomány</u>	
<u>Szállító állomány</u>	
2010	0,3
2011	0,2
2012	0,0
2013	0,0
2014	0,7

A jövedelemhelyzet vizsgálata

1./ Hozam és teljesítmény mutatók

	2013	2014
+ Értékesítés nettó árbevétele	11760	11326
+ Egyéb bevételek	1	1
= Összes bevétel	11761	11327
+ Aktivált saját teljesítmények ért.	0	0
= Összes (bruttó) termelési érték	11761	11327
- Anyagjellegű ráfordítások	7766	8748
= Hozzáadott (anyagmentes term.) érték	3995	2579
- Értékcsökkenési leírás	359	358
= Nettó termelési érték	3636	2221

Jövedelmezőségi mutatók

1./ Árbevételarányos nyereség:

	$\frac{\text{Üzemi nyereség}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$
2010	-4,7 %
2011	5,1 %
2012	9,1 %
2013	-2,8 %
2014	-5,0 %

2./ Fedezeti hányad:

	$\frac{\text{Bruttó nyereség}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}} \times 100$
2010	-4,50 %
2011	5,09 %
2012	9,13 %
2013	-2,76 %
2014	-4,98 %

3./ Saját tőke jövedelmezősége:

	$\frac{\text{Szokásos vállalkozási eredmény}}{\text{Saját tőke}} \times 100$
2010	17,77 %
2011	49,90 %
2012	50,70 %
2013	-20,67 %
2014	-57,26 %

4./ Összes tőke jövedelmezősége:

$$\frac{\text{Szokásos vállalk. eredmény}}{\text{Saját tőke + idegen tőke}} \times 100$$

2010	17,77 %
2011	49,90 %
2012	50,70 %
2013	-20,67 %
2014	-22,70 %

5./ Az alaptőke jövedelmezősége

$$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$$

2010	-1,40 %
2011	99,60 %
2012	184,60 %
2013	-69,80 %
2014	-117,40 %

$$\frac{\text{Fizetendő osztalék}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$$

2010	-
2011	-
2012	-
2013	-
2014	-

II. Kiegészítések a beszámoló tábláihoz

1. A mérleg értékelése

A mérleg fő adatainak összefoglalása, arányai:

Megnevezés		Előző időszak		Tárgy idő bázisho	Tárgy időszak	
		%	ezer Ft		%	ezer Ft
I.	Immateriális javak	0,0	0		0,0	0
II.	Tárgyi eszközök	100,0	3001	88,1	100,0	2643
III.	Befektetett pénzügyi eszk.	0,0	0		0,0	0
A	Befektetett eszközök	50,6	3001	88,1	46,1	2643
I.	Készletek	0,0	0		0,0	0
II.	Követelések	88,5	2573	88,5	73,8	2277
III.	Értékpapírok	0,0	0		0,0	0
IV.	Pénzeszközök	11,5	333	242,9	26,2	809
B	Forgóeszközök	49,0	2906	106,2	53,9	3086
C	Aktív időbeli elhatárolások	0,4	25	0,0	0,0	0
	Eszközök összesen	100,0	5932	96,6	100,0	5729
D	Saját tőke	26,5	1572	62,7	17,2	985
E	Céltartalékok	0,0	0		0,0	0
I.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0,0	0		0,0	0
II.	Rövid lejáratú kötelezettségek	100,0	4360	108,8	100,0	4744
F	Kötelezettségek	73,5	4360	108,8	82,8	4744
G	Passzív időbeli elhatárolások	0,0	0		0,0	0
	Források összesen	100,0	5932	96,6	100,0	5729

Az összes eszközállomány 46,1 %-át teszik ki a befektetett eszközök, és ezek teljes egészében tárgyi eszközök.

A Kft 2014. évben beruházást nem hajtott végre..

A forgóeszközök összességükben 53,9 %-ot tesznek ki az eszközállományon belül. A forgóeszközökön belül a pénzeszközök aránya 26,2%-os.

Követelésállományon belül a vevőkövetelések 252 eFt, Régióhóval szemben fennálló követelés 1110 eFt.

Az egyéb követelések pedig az alábbiak: következő időszaki áfa 534 eFt, társasági adó 8 eFt, ÁFA 332 e Ft szakképzési hozzájárulás 8 eFt, helyi adó 31 eFt, nyugdíj járulék 2 eFt,

A Kft. 2014 évben aktív időbeli elhatárolást nem képzett.

A saját tőke teljes egészében jegyzett tőkeként, tőketartalékként és eredménytartalékként rendelkezésre áll.

Az egyéb rövid lejáratú egyéb kötelezettség 2208 eFt az alábbiak szerint:
következő időszaki áfa 290 eFt, Tagi kölcsön 1500 eFt, vízkészlet járulék 237 eFt,
bányajáradék 95 eFt, innovációs járulék 73 e Ft, szochó 12 e Ft, Szja 1 e Ft.

A Kft. 2014. évben passzív időbeli elhatárolást nem képzett.

A mérleg fő összege 5729 eFt.

Értécsökkenési leírás elszámolása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték	Elszámolt értékcs.	Nettó érték
Immateriális javak	0	0	0
Ingatlanok	5944	4161	1783
Műszaki berend.	15276	14416	860
Egyéb berendezések	82	82	0
Beruházás	0	0	0
Összesen	21302	18659	2643

A 100 ezer Ft egyedi értékű eszközök beszerzése nem történt.

Immateriális javak állományának alakulása

adatok ezer Ft-ban

Bruttó érték alakulása						Nettó érték	
Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Atsorolás	Csökkenés	Záró érték	Nyitó	Záró
Immat. jav. összesen	0	0	0	0	0	0	0
Alap. átsz. aktivált ért.					0	0	0
Kisér. fejlesztés					0	0	0
Vagyoni ért. jogok					0	0	0
Szellemi termékek					0	0	0
Üzleti v. cégérték					0	0	0

adatok ezer Ft-ban

Értécsökkenés alakulása						
Megnevezés	Nyitó	Terv szerinti	Terven felüli	Kivezés	Visszaírás	Záró
Immat. jav. összesen	0	0	0	0	0	0
Alap. átsz. aktivált ért.	0					0
Kisér. fejlesztés	0					0
Vagyoni ért. jogok	0					0
Szellemi termékek	0					0
Üzleti v. cégérték	0					0

Tárgyi eszközök állományának alakulása

adatok ezer Ft-ban

Bruttó érték alakulása						Nettó érték	
Megnevezés	Nyitó érték	Atsorlás	Növekedés	Csökkenés	Záró érték	Nyitó	Záró
Tárgyi eszközök összesen	21302	0	0	0	21302	3001	2643
Ing. kapcs. v. ért. jog	5944				5944	1983	1783
Műszaki berend.	15276				15276	1018	860
Egyéb berend.	82				82	0	0
Tenyészállatok					0		
Beruházás, felújítások					0		
Beruh. adott előleg					0		

adatok ezer Ft-ban

Értékcsökkenés alakulása						
Megnevezés	Nyitó	Terv szerinti	Terven felüli	Kivezetés	Visszaírás	Záró
Tárgyi eszközök összesen	18301	358	0	0	0	18659
Ing. kapcs. v. ért. jog	3961	200				4161
Műszaki berend.	14258	158				14416
Egyéb berend.	82					82
Tenyészállatok						0
Beruházás, felújítások						
Beruh. adott előleg						

A társaság az eszközök értékelésénél értékhelyesbítést nem alkalmaz.

A befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

2. Az eredménykimutatás értékelése

Megnevezés	Előző időszak		Tárgy idő bázishoz %	Tárgy időszak	
	%	ezer Ft		%	ezer Ft
Értékesítés nettó árbevétele	100,0	11760	96,3	100,0	11326
Anyagjellegű ráfordítások	66,0	7766	112,6	77,2	8748
Személyi jellegű ráfordítások	6,0	709	100,0	6,3	709
Értékcsökkenés	3,1	359	99,7	3,2	358
Egyéb ráfordítások	27,7	3253	63,8	18,3	2076
Egyéb bevételek	0,0	1	100,0	0,0	1
Uzemi, üzleti eredmény	-2,8	-326	173,0	-5,0	-564
Pénzügyi műveletek eredm.	0,0	1	0,0	0,0	0
Szokásos vállalkozási eredm.	-2,8	-325	173,5	-5,0	-564
Rendkívüli eredmény	0,0	0		0,0	0
Adózás előtti eredmény	-2,8	-325	173,5	-5,0	-564
Adófizetési kötelezettség	0,2	24	95,8	0,2	23
Adózott eredmény	-3,0	-349	168,2	-5,2	-587
Jóváhagyott osztalék	0,0	0		0,0	0
Mérleg szerinti eredmény	-3,0	-349	168,2	-5,2	-587

III. Tájékoztató adatok

Költségek költségnemenkénti alakulása

adatok ezer Ft-ban

Költségek	2013	%	Tárgyid.	%	Eltérés	%
Anyag	3036	34,4	4137	42,1	1101	36,3
Igénybevett szolg.	4200	47,5	4421	45,0	221	5,3
Egyéb szolg.	530	6,0	190	1,9	-340	-64,2
Elábé	0	0,0	0	0,0	0	
Eladott közv. szolg.	0	0,0	0	0,0	0	
Anyagjellegű ráf.	7766	87,9	8748	89,1	982	12,6
Bérköltség	552	6,2	552	5,6	0	0,0
Személyi jell. egy.	0	0,0	0	0,0	0	
Bérráulékok	157	1,8	157	1,6	0	0,0
Személyi jell. ráf.	709	8,0	709	7,2	0	0,0
Értékcsökkenés	359	4,1	358	3,6	-1	-0,3
Összesen	8834	100,0	9815	100,0	981	11,1

A felmerült költségek közül meghatározó az anyagjellegű ráfordítás, amely 89,1 %, a másik legnagyobb költségtényező a személyi jellegű ráfordítás, az amortizáció már nem nagy költségtényező, ami azt mutatja, hogy a Kft eszközeinek bizonyos része 0 értéken szerepel a könyvekben.

A Kft alkalmazottakat nem foglalkoztat.

A kft-nél működő 3 tagú felügyelőbizottság részére tiszteletdíjként 156 eFt kifizetés történt.

Az ügyvezető részére kifizetett díjazás pedig 396 eFt volt.

Az adófizetési kötelezettség és az adózott eredmény levezetése:

Adózás előtti eredmény: -564 eFt

Adóalapot csökkentő tételek:

Elszámolt értékcsökkenés és selejtezett eszközök számított nyilv. ért. 373 eFt

Előző évek elhat. veszt. figyelembe vett összeg 0 eFt

Adóalapot csökkentő tételek összesen: 373 eFt

Adóalapot növelő tételek:

SZTV elszámolt értékcsökkenés és kivezetett eszközök nyilv. ért. 358 eFt

Előző évek módosító tétele innovációs járulék 51 eFt

Késedelmi pótlék, birság 27 eFt

Adóalapot növelő tételek összesen: 436 eFt

Adóalap minimum 227 eFt

Társasági adó 23 eFt

Elvárt adó 0 eFt

Adózott eredmény -587 eFt

Jóváhagyott osztalék 0 eFt

Mérleg szerinti eredmény -587 eFt

Az előző évvel össze nem hasonlítható tételek

A mérleg és az eredménykimutatás minden tételénél biztosított az összehasonlíthatóság az előző évvel.

Ellenőrzés során feltárt jelentős hibák

Ilyen tétel társaságunknál nem fordult elő.

Céltartalékképzés

A Kft. a számviteli törvény által előírt tételekre céltartalékot nem képezett.

Követelések értékvesztése

A követelések értékvesztése a vevők minősítése alapján egyedileg történt. Értékvesztés elszámolás 2014. évben nem történt.

Aktívált saját teljesítmények

Saját előállítású eszközök aktívált értéke nem volt.

Garanciális kötelezettségek

A Kft. nem végzett garanciális kötelezettséggel járó tevékenységet.

2005. évi XVIII. törvény 18/A. § szerinti számviteli szétválasztás

Mérleg 2014. év

adatok eFt

Megnevezés	Hőtermelés	Termálvíz
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2149	494
Tárgyi eszközök	2149	494
Ingatlanok és kapcs. vagyoni ért. jog	1450	333
Műszaki ber. gépek, járművek	699	161
FORGÓESZKÖZÖK	2509	577
Követelések	1851	426
Vevők	205	47
Köv. egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	902	208
Egyéb követelések	744	171
Pénzeszközök	658	151
Pénztár	37	8
Bankbetét	621	143
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0
Költségek, ráford. aktív időbeli elhat.	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	4658	1071
SAJÁT TŐKE	801	184
Jegyzett tőke	406	94
Tőketartalék	403	93
Eredménytartalék	-5719	-1316
Lekötött tartalék	6188	1423
Mérleg szerinti eredmény	-477	-110
KÖTELEZETTSÉGEK	3857	887
Rövid lejáratú kötelezettségek	3857	887
Vevőktől kapott előleg	0	0
Szállítók	309	71
Rövid lej.köt.egyéb rész.visz.lévő váll. szemb.	1753	403
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1795	413
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0
Költségek, ráford. passzív időbeli elhat.	0	0
Források összesen	4658	1071

Eredménykimutatás 2014. év

adatok eFt

Megnevezés	Hőtermelés	Termálvíz
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	9211	2115
Értékesítés nettó árbevétele	9211	2115
Egyéb bevételek	1	0
Anyagköltség	3363	774
Igénybe vett szolgáltatások értéke	3594	827
Egyéb szolgáltatások értéke	154	36
Anyagjellegű ráfordítások	7111	1637
Béreköltség	449	103
Bérjárulékok	128	29
Személyi jellegű ráfordítások	577	132
Értékcsökkenési leírás	291	67
Egyéb ráfordítások	1688	388
ÜZEMI, ÜZELTI TEV. EREDMÉNYE	-455	-109
Egyéb kapott kamatok	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0
SZOKÁSOS VALLALKOZÁSI EREDM.	-455	-109
ADOZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-455	-109
Adófizetési kötelezettség	17	6
ADOZOTT EREDMÉNY	-472	-115
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-472	-115

Cash flow-kimutatás

	Előző év eFt	Tárgyév eFt
I. Szokásos tev.-ből származó pénzeszk. vált.		
1. Adózás előtti eredmény	-325	-564
2. Elszámolt amortizáció és kivezetett nettó	359	358
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különb.	0	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredm.	0	0
6. Szállítói kötelezettség változása	-369	80
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-850	304
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	-29	0
9. Vevőkövetelés változása	3	-239
10. Forgóeszközök (vevő és pénz.nélkül) változása	79	535
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	-5	25
12. Fizetett adó (nyereség után)	-24	-23
13. Fizetett osztalék, részesedés	0	0
Működési cash flow	-1161	476
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (14-16. sorok)		
14. Befektetett eszközök beszerzése	0	0
15. Befektetett eszközök eladása	0	0
16. Kapott osztalék	0	0
Befektetett eszközök változása	0	0
III. Pénzügyi műv.-ből származó pénze. vált.		
17. Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	0	0
18. Kötvénykibocsátás bevétele	0	0
19. Hitelfelvétel	0	0
20. Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
21. Részvénybevonás (tőkeleszállítás)	0	0
22. Kötvény visszafizetés	0	0
23. Hiteltörlesztés, -visszafizetés	0	0
24. Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
27. Alapítókka szembeni ill. egyéb hosszú lej. köt. vált.	0	0
Pénzeszköz műveletekből származó pénze. vált.	0	0
IV. Pénzeszköz változás	-1161	476
Tényleges pénzeszköz változás	-1161	476

Vasvár, 2015. Május 08.

VASÚTI ÁLLÁSTERV HASZNÁLÓ

Adósz. 11305725-2-18

Németh István
ügyvezető igazgató

ÜZLETI JELENTÉS

VASI TRIÁSZ KFT. 2014. év

A KFT. A Társasági Szerződésben megfogalmazott és az önkormányzat által elvárt módon végezte tevékenységét a 2015. évben. Az 1994.-ben létesített „egykútas” termálvíz szolgáltató rendszer az őszi időszakban előfordult üzemszüneten kívül folyamatosan szolgáltatta a termálvizet a távfűtés, a termálfürdő és az ALLMETAL KFT. részére. A szolgáltatás rendelkezésre állási szintjét, üzembiztonságát a 20 éves, nagy felújításon ezen idő alatt át nem esett műszaki eszközállomány határozza meg.

A búvárszivattyú 2014. július hónapban meghibásodott, a javító anyagok beszerzése és a javítás mintegy kettő hónapot vett igénybe. Ezen idő alatt nem tudott a KFT. árbevételt termelni, ezzel szemben a javítás költségei közel 1,8 MFt-ot tettek ki.

További nem tervezett kiadás, ami az eredményt rontotta a visszasajtoló technológiájú rendszerfejlesztéshez kapcsolódó, menet közben előírt kútvizsgálat volt. Ennek költsége 1,3 MFt.

Az igénybe vett szolgáltatások és a tiszteletdíjak összege hosszú ideje változatlan összeggel jelenik meg a társaság gazdálkodásában. Nagy tétel a vízkészlet járulék és a villamos energia díja is. Ezeknél szintén nem figyelhető meg jelentős változás.

A meghatározó árbevétel a távfűtési szolgáltatásból származó árbevétel. A volument a műszaki lehetőségek, az egységárat pedig az ármegállapító hatóság (NGM) határozza meg. Év közben, amikor a rendkívüli kiadások felmerültek, kértük az egységár emelését. Erre azonban nem érkezett reakció.

A KFT. eszközeinek működtetését és karbantartását a RÉGIÓHŐ KFT. végzi határozatlan idejű szerződés alapján. További fontos, a RÉGIÓHŐ KFT.-vel fenn álló szerződések: a vízszolgáltatási szerződés és az eszközök bérleti szerződése.

A 2015.-ben tervezett fejlesztés, az új technológia az eddigtől teljesen eltérő gazdálkodási- és műszaki feltételeket teremt. Üzembehelyezést követően új üzemeltetési engedélyre és hőtermelői engedélyre lesz szükség. Ezek alapján változni kell a szolgáltatás díjának is. Az átfogó tervezés és az engedélyek beszerzése 2015. őszi feladat lesz. A rendszer üzembe helyezését követően két pozitív hatásra lehet számítani: az üzembiztonság növekedésére és a teljesítmény többszöröződésére.

Körmend, 2015. május 8.

VASI TRIÁSZ KFT. igazgató elnöke
Levelezési cím: 8270 Körmend, Vaskút 1.
Adósz.: 11305725-2-18

Németh István
ügyvezető

