

1	1	3	0	5	7	2	5	3	6	0	0	1	1	3	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjele

1	8	-	0	9	-	1	0	1	5	4	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma


Vasi Triász Thermálvíz Hasznosító és Szolg Kft. a vállalkozás megnevezése

9800 Vasvár, Alkotmány u. 1. a vállalkozás címe, telefonszáma

2020. év.

## Éves beszámoló

Vasvár, 2021. március 12.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Statistikai számjel: 11305725-3600-113-18

Cégjegyzék szám: 18-09-101545

Vasi Triász Termálvíz Hasznosító és Szolg Kft.

## "A" Mérleg

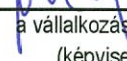
1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	1 421	0	1 269
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	0	0	0
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0
6.	4. Szellemi termékek	0	0	0
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	1 421	0	1 269
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	904	0	877
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	100	0	100
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	417	0	292
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	0	0	0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Vasvár, 2021. március 12.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**"A" Mérleg**

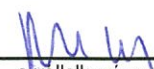
1 / 2

**Eszközök(aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	10 156	0	8 092
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	1 464	0	1 464
31.	1. Anyagok	1 464	0	1 464
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0	0
35.	5. Áruk	0	0	0
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	2 353	0	596
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	0	0
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	2 353	0	596
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	6 339	0	6 032
54.	1. Pénztár, csekkek	39	0	39
55.	2. Bankbetétek	6 300	0	5 993
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	1	0	8
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1	0	8
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	11 578	0	9 369

Vasvár, 2021. március 12.

  
 a vállalkozás vezetője  
 (képviselője)



"A" Mérleg


1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)	11 266	0	8 911
62.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	496	0	496
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-9 166	0	-19 305
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	27 075	0	27 075
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-10 139	0	-2 355
72.	E. Céltartalékok (73-75)	0	0	0
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	312	0	394
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

Vasvár, 2021. március 12.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**"A" Mérleg**


1 / 4

**Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	0	0	0
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	312	0	394
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0	0	82
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	312	0	312
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	0	0	64
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	64
108.	3. Halasztott bevételek	0	0	0
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	11 578	0	9 369

Vasvár, 2021. március 12.

  
 a vállalkozás vezetője  
 (képviselője)



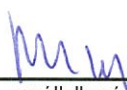
Vasi Triász Termálvíz Hasznosító és Szolg Kft.

**Eredménykimutatás**  
(Összköltség eljárással)  
2 / 1

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	58	0	0
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	58	0	0
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	0	0	0
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	0	0	1
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9.	05. Anyagköltség	2 208	0	835
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	6 433	0	636
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	192	0	89
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	58	0	0
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	8 891	0	1 560
15.	10. Bérköltség	552	0	276
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	0
17.	12. Bérjárulékok	110	0	52
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	662	0	328
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	328	0	152
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	316	0	316
21.	Ebből: értékvesztés	0	0	0
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-10 139	0	-2 355

Vasvár, 2021. március 12.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

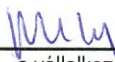
Vasi Triász Thermálvíz Hasznosító és Szolg Kft.

**Eredménykimutatás**  
**(Összköltség eljárással)**  
**2 / 2**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	0	0	0
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	0	0	0
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	0
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-10 139	0	-2 355
46.	X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-10 139	0	-2 355

Vasvár, 2021. március 12.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Vasi Triász Thermálvíz Hasznosító és Szolg Kft.

# CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Működési cash-flow	-17 094	-307
1.a	Adózás előtti eredmény +/-	-10 139	-2 355
	ebből működésre kapott támogatás		
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben		
1	Korrigált adózás előtti eredmény		
02.	Elszámolt amortizáció +	328	152
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	0	0
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	0	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0	0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-885	82
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	-10 980	0
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-1	64
09.	Vevő követelés változása +/-	230	0
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	4 353	1 757
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	0	-7
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	0	0
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	0	0
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszűntetése	0	
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	0	0
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	-17 094	-307
27.	Devizás pénzeszközök ártérítékelése		
IV.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (±I.±II.±III. sorok)	-17 094	-307

Vasvár, 2021. március 12.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

Kiegészítő melléklet 2020

## **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.**

**9800 Vasvár, Alkotmány u. 1.**

**2020. ÉV**

# VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

## Kiegészítő melléklet 2020

A beszámoló összeállítása a megbízott könyvelőtársaság a Value & Property Kft (9700 Szombathely, Rákóczi F. u. 1.) feladata. A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: Csendes Tamás. Regisztrációs száma: 131552

### **1. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA**

A társaság neve: Vasi Triász Thermálvíz Hasznosító és Szolg. Kft.

A társaság székhelye: 9800 Vasvár, Alkotmány u. 1.

Cégjegyzék száma: 18-09-101545

Statisztikai számjele: 11305725-3600-113-18

#### A társaság tevékenységei körei:

3600 '08 Víztermelés, -kezelés, -ellátás  
3530 '08 Gőzellátás, légkondicionálás  
4950 '08 Csővezetékes szállítás

#### A társaság fő tevékenységi köre:

3600 '08 Víztermelés, -kezelés, -ellátás

A társaság jegyzett tőkéje: 3.000 e Ft

A Vasi Triász Thermálvíz Hasznosító és Szolgáltató Kft.-t 1992. december 9-én kelt társasági szerződéssel, 1.000 e Ft törzstőkével alapította:

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

A társaság induló tőkéje: 1.000 e Ft volt. A Törzstőke emelést követően a társaság jegyzett tőkéje 25.000 e Ft lett. 2002. július 23-án módosított szerződés alapján a Csörnöcmenti Tsz. 6.000 e Ft névértékű üzletrészét értékesítette, melyet Vasvár Város Önkormányzata vásárolt meg.

A társaság tulajdonosi köre:	e Ft	%
Régióhő Kft.	6.000	24,00
Vasvár Város Önkormányzata	6.240	24,96
Szentkútfürdő	12.760	51,04

A 2017. szeptember 20-án kelt társasági szerződés alapján a jegyzett tőke az alábbiak szerint módosult:

	e Ft	%
Régióhő Kft.	660	22,00
Vasvár Város Önkormányzata	1.560	52,00
Szentkútfürdő	780	26,00

# VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

## Kiegészítő melléklet 2020

### A társaság tulajdonosi köre, tulajdoni hányaduk és szavazati arányaik:

Régióhő Regionális Hőszolgáltató Kft.	660 e Ft	22,00 %
Vasvár Város Önkormányzata	1.560 e Ft	52,00 %
Szentkútfürdő	780 e Ft	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 társaság ügyvezetője, aki egyben az éves beszámoló aláírására is jogosult: Németh István (lakcíme: 9900 Körmen, Béke u. 7.)

A társaságnál 3 fős felügyelőbizottság működik.

A társaság könyvvizsgálatra nem kötelezett.

Mérlegkészítés időpontja: a tárgyévet követő év február 28. napja.

A kiegészítő melléklet a Vasi Triász Thermálvíz Hasznosító és Szolg. Kft. 2020. 01. 01. – 2020. 12. 31.-ig terjedő üzleti tevékenységről készült.

## **2. SZÁMVITELI POLITIKA**

A beszámoló formája: **A Társaság éves beszámolót készít.**

A mérlegkészítés időpontja az üzleti év mérleg-fordulónapját követő év február 28. napja.

A beszámoló készítésénél:

- "A" változat szerinti mérlegsémát alkalmazza.
- Az eredmény-kimutatást összköltség eljárással, "A" változat szerint készíti el.

Üzleti év: 2020.01.01-12.31-ig tart, megegyezik a naptári évvel. A beszámoló a tárgyévet követő év május 31-ig kerül közzétételre. Az éves beszámoló adatai - a megjegyzett kivételektől eltekintve - ezer forintban értendők.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét az üzleti évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az eszközök között állományba vett saját teljesítmények értékének, az egyéb bevételeknek, valamint az üzleti évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként összköltség eljárással állapítjuk meg.

Az összköltség-eljárással készített eredménykimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet „A” változatát szerint készítjük el, az un. lépcsőzetes elrendezéssel

A Társaság a számviteli törvény előírásai szerint végzi tevékenységét.



## **VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.**

### **Kiegészítő melléklet 2020**

A Társaság a számviteli törvénnyel összhangban kialakította a pénzkezelési, leltározási, eszköz és forrás értékelési szabályzatát.

A Társaság rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a (teljesség, valóság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit. Ennek megfelelően jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 százalékát, vagy ha az nem éri el az 1 millió Ft-ot akkor az 1 millió Ft-ot. A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredménykimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

**Kivételes nagyságú és előfordulású bevételnek és ráfordításnak tekintjük a Saját tőke 40%-a feletti egyösszegű tételeket.**

A befektetett eszközök értékelése a könyv szerinti értéken történik. Ezen eszközök nettó értéken kerülnek kimutatásra

A társaság nem él a Szt. 41/A. § (1) bekezdés szerinti, a vállalkozási tevékenységet közvetlenül és közvetett módon tartósan szolgáló vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök (a beruházások kivételével) és befektetett pénzügyi eszközök (az értékpapírok, a forintban adott kölcsönök és forintban elhelyezett hosszú lejáratú bankbetétek kivételével) évenként december 31.-i fordulónappal piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

Értékcsökkenést havonta, az állományban lévő eszközök után számol el a társaság.

#### **Értékcsökkenés elszámolásának módja, gyakorisága**

- Minden eszközre lineáris módon történik az elszámolás.
- 200 e Ft egyedi beszerzés alatti tárgyi eszközök azonnal elszámolásra kerülnek.
- Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága: Legalább évente a könyvviteli zárlat alkalmával.

#### **Befektetett pénzügyi eszközök**

Bekerülési értéken és a Piaci értékelés szerint értékvesztés elszámolásával állapítja meg

## **VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.**

### **Kiegészítő melléklet 2020**

#### **Készletek**

A vásárolt készletek a beszerzési költségen kerülnek kimutatásra. A befejezetlen termelés és a késztermékek a még várhatóan felmerülő költségekkel és a kalkulált haszonnal csökkentett eladási áron kerül értékelésre, a még várhatóan felmerülő költségek a teljesítési fok alapján arányosítással.

#### **A követelések, kötelezettségek**

Bekerülési értéken kerülnek a mérlegbe. A külföldi pénzürtékre szóló követelést a bekerülés napjára, illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó MNB devizaárfolyamon átszámított forintértéken veszi a cég a könyvviteli nyilvántartásba. A mérlegben a külföldi pénzürtékre szóló követelések, kötelezettségek és pénzeszközök az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozó MNB devizaárfolyamon átszámított forintértéken kerülnek kimutatásra.

Az értékvesztés elszámolása szempontjából egyedileg értékelünk a rendelkezésre álló információk alapján. Az értékvesztés elszámolásának alapja: piaci értékelés szerint

#### **Pénzeszközök**

Könyv szerinti értéken szerepelnek a mérlegben. A beszámolóban lévő pénzeszközök a bankszámlák az év utolsó banki kivonatain szereplő összegekkel, a pénztár a tényleges pénzkészlettel egyező értékkel kerültek a mérlegbe.

A valutapénztárba bekerülő valutakészletet, a devizaszámlára kerülő devizát a bekerülés napjára, illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó MNB devizaárfolyamon átszámított forintértéken veszi a cég a könyvviteli nyilvántartásba, kivéve a forintért vásárolt valutát, devizát, amelyet a fizetett összegben kell felvenni, és amelynél a ténylegesen fizetett forint alapján kell a nyilvántartásba vételi árfolyamot meghatározni.

#### **Értékelési elvek**

A valutás, devizás tételek mérleg fordulónapi értékelése során az összevont árfolyam különbözetet az MNB év végi devizaárfolyamán értékeljük át.

A piaci értéken történő értékelés elvei vevőkövetelés és készletek tekintetében, ha tartósan, azaz 1 évet meghaladóan és jelentősen, azaz 1000 e Ft-tal eltér a könyv szerinti értéktől.

## **VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.**

### **Kiegészítő melléklet 2020**

#### **Értékelési eljárások**

A vásárolt készleteket tényleges beszerzési áron értékeljük. Folyamatos mennyiségi nyilvántartást nem vezetünk. Az év végi értékelés a tényleges leltározott mennyiség alapján beszerzési áron történik.

Követelések a ténylegesen elismertek alapján kerülnek értékelésre.

Valós értékelést nem alkalmazunk

#### **Értékpapírok**

Beszerzési értéken tartja nyilván.

#### **Külföldi pénzeszközben felmerülő ügyletek elszámolása**

A külföldi pénzeszközben felmerülő ügyletek az ügylet napján, érvényes árfolyamon kerülnek elszámolásra. A valutát, a devizát az MNB által meghirdetett árfolyamán számítjuk át forintra. A pénzügyi teljesítés és az ügylet felmerülésének időpontjában érvényes árfolyam különbözetéből adódó árfolyamnyereség vagy -veszteség az eredménykimutatásban kerül kimutatásra.

#### **Árbevétel**

Az értékesítés nettó árbevétele a teljesítés időpontjában kerül elszámolásra, és nem tartalmazza az általános forgalmi adót.

#### **Céltartalékok**

A beszámolóban a jövőbeli várható kötelezettségekre képezhet a vállalkozás céltartalékot.

A Vállalkozás élhet a devizaszámlán meglévő devizakészlettel nem fedezett Beruházási hitel év végi átértékelésének halasztott ráfordításként történő elhatárolásával.

Ebből következően céltartalék képzés (eltelt futamidő) arányosan történik

#### **Társasági adó**

A társasági adó a tárgyévben érvényes adójogszabályok alapján kerül az eredmény kimutatásban elszámolásra.



## VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

### Kiegészítő melléklet 2020

#### Hitelek, Kölcsönök

A hitelek a pénzügyi intézménnyel szemben fennálló kötelezettségeket a kölcsönök az azon kívüli kötelezettségeket tartalmazzák.

**Változások a számviteli politikában.** A számviteli politika meghatározó elemeinek változása és azok eredményre gyakorolt hatása

Az év során nem változott a Társaság számviteli politikája.

#### A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése

Nem volt eltérés.

### **3. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**

A mérleg fő adatainak összefoglalása, arányai:

Megnevezés		Előző időszak		Tárgy idő bázishoz %	Tárgy időszak	
		%	ezer Ft		%	ezer Ft
I.	Immateriális javak	0,0	0		0,0	0
II.	Tárgyi eszközök	100,0	1.421	89,3	100,0	1.269
III.	Befektetett pénzügyi eszk.	0,0	0		0,0	0
A	Befektetett eszközök	12,3	1.421	89,3	13,5	1.269
I.	Készletek	14,4	1.464	100,0	18,1	1.464
II.	Követelések	23,2	2.353	25,3	7,4	596
III.	Értékpapírok	0,0	0		0,0	0
IV.	Pénzeszközök	62,4	6.339	95,2	74,5	6.032
B	Forgóeszközök	87,7	10.156	79,7	86,4	8.092
C	Aktív időbeli elhatárolások	0,0	1	800,0	0,1	8
	Eszközök összesen	100,0	11.578	80,9	100,0	9.369
D	Saját tőke	97,3	11.266	79,1	95,1	8.911
E	Céltartalékok	0,0	0		0,0	0
I.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0,0	0		0,0	0
II.	Rövid lejáratú kötelezettségek	100,0	312	126,3	100,0	394
F	Kötelezettségek	2,7	312	126,3	4,2	394
G	Passzív időbeli elhatárolások	0,0	0		0,7	64
	Források összesen	100,0	11.578	80,9	100,0	9.369

## VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

### Kiegészítő melléklet 2020

Az összes eszközállomány 13,5%-át teszik ki a Befektetett eszközök, és ezen belül döntő a tárgyi eszközök aránya.

A Kft 2020. évben beruházást nem hajtott végre.

Az összes eszközállomány 86,4 %-át teszik ki a Forgóeszközök. A forgóeszközökön belül a pénzeszközök aránya 74,5%-os, mely 12,1 %ponttal nőtt az előző évhez képest.

A társaság Befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

A készletek értéke az előző évhez képest nem változott.

#### A követelések összege: 596 e Ft.

##### **Összetétele:**

- Adóhatósággal szembeni követelések 281 e Ft
- Önkormányzattal szembeni követelések 315 e Ft

#### Alaptevékenységhez kapcsolódó követelésállomány összege: 0 e Ft.

A társaságnak a tárgyévben nem keletkezett bevétele alaptevékenységéből. Nyitott vevőkövetelése nincsen.

<b>Értékvesztés</b>	<b>Nyitó állomány 2020.01.01</b>	<b>Értékvesztés képzés</b>	<b>Értékvesztés visszairás</b>	<b>Záró állomány 2020.12.31.</b>
Vevők	0 e Ft	0 e Ft	0 e Ft	0 e Ft

#### A társaság 8 e Ft összegű aktív időbeli elhatárolást képzett a hatályos törvényi előírásoknak megfelelően.

##### **Összetétele:**

- Bevételek aktív időbeli elhatárolása: 0 e Ft
- Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása: 8 e Ft  
(weboldal fenntartás, domain reg. hosszabbítás költségei)
- Halasztott ráfordítások 0 e Ft

A Saját tőke teljes egészében Jegyzett tőkeként, Tőketartalékként, Eredménytartalékként és Lekötött tartalékként rendelkezésre áll.

##### **Összetétele:**

- Jegyzett tőke 3.000 e Ft
- Tőketartalék 496 e Ft

## VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

### Kiegészítő melléklet 2020

- Eredménytartalék	-19.305 Ft
- Lekötött tartalék	27.075 e Ft
- Adózott eredmény	-2.355 e Ft
<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>8.911 e Ft</b>

#### Mérlegben szereplő hátrasorolt- és hosszú lejáratú kötelezettségek részletezése:

A társaságnak nincsen hátrasorolt- és hosszúlejáratú kötelezettsége. A társaságnak nincs olyan kötelezettsége (váltókötelezettsége), ahol a visszafizetendő összeg nagyobb, mint a kapott összeg.

#### Mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek részletezése:

Rövid lejáratú köt. áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók): 82 e Ft.

##### **Összetétele:**

- lejárt szállítói tartozás	0 e Ft
- fizetési határidőn belüli	82 e Ft

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege: 312 e Ft.

##### **Összetétele:**

- Adóhatósággal szembeni kötelezettségek	312 e Ft
------------------------------------------	----------

A társaság 64 e Ft összegű passzív időbeli elhatárolást képzett a hatályos törvényi előírásoknak megfelelően.

##### **Összetétele:**

- Bevételek passzív időbeli elhatárolása:	0 e Ft
- Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: (rezsiköltségek)	64 e Ft
- Halasztott bevételek	0 e Ft

A Mérleg-főösszeg mind az Eszköz, mind a Forrás oldalon: 9.369 e Ft.

### Értékcsökkenési leírás elszámolása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték	Halmazott érték- csökkenés	Nettó érték
Immateriális javak	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyon érték. jogok	5.944	5.067	877
Műszaki berendezések	1.190	1.090	100
Egyéb berendezések	860	568	292
Beruházások	0	0	0
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>7.994</b>	<b>6.725</b>	<b>1.269</b>



# VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

## Kiegészítő melléklet 2020

### Az Immateriális javak állományának alakulása

Bruttó érték alakulása						adatok e Ft-ban	
Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró érték	Nyitó	Záró
Immateriális javak összesen	0	0	0	0	0	0	0
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0

Értékcsökkenés alakulása							adatok e Ft-ban
Megnevezés	Nyitó érték	Terv szerinti	Terven felüli	Kivezetés	Visszaírás	Záró	
Immateriális javak összesen	0	0	0	0	0	0	
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	

### A Tárgyi eszközök állományának alakulása

Bruttó érték alakulása						adatok e Ft-ban	
Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró egyenleg	Nyitó	Záró érték
Tárgyi eszközök összesen	7.994	0	0	0	7.994	1.421	1.269
Ingatlanok és kapcsolódó v. ért. jogok	5.944	0	0	0	5.944	904	877
Műszaki berendezések	1.190	0	0	0	1.190	100	100
Egyéb berendezések	860	0	0	0	860	417	292
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0

## VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

### Kiegészítő melléklet 2020

adatok e Ft-ban

<b>Értékcsökkenés alakulása</b>						
<b>Megnevezés</b>	<b>Nyitó érték</b>	<b>Terv szerinti</b>	<b>Terven felüli</b>	<b>Kivezetés</b>	<b>Vissza-írás</b>	<b>Záró érték</b>
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>6.573</b>	<b>152</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.725</b>
Ingatlanok és kapcsolódó v. ért. jogok	5.040	27	0	0	0	5.067
Műszaki berendezések	1.090	0	0	0	0	1.090
Egyéb berendezések	443	125	0	0	0	568
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0

A társaság az eszközök értékelésénél értékhelyesbítést nem alkalmaz. Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolási módja nem változott az előző évhez képest.

#### **4. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**

##### **1) Értékesítés nettó árbevételének összetétele**

Belföldi értékesítés nettó árbevétele 0 e Ft  
Export értékesítés nettó árbevétele (EU) 0 e Ft

A Kft-nek 2020-ban alaptevékenységéből nem keletkezett bevétele.

##### **2) Egyéb bevételek 1 e Ft** Egyéb bevételek - kerekítés 1 e Ft

##### **3) A társaság elkülönített állami pénzeszközökből nem kapott támogatást. A társaságnak nem volt támogatott exportbevétele.**

##### **4) Kutatás és kísérleti fejlesztés a társaságnál nem volt**

##### **5) Mérlegben szereplő pénzügyi kötelezettségeken kívül nincs a társaságnak más kötelezettsége.**

**VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.**

**Kiegészítő melléklet 2020**

**6) Költségek**

	<b>2020. év e Ft</b>
Anyagköltség (áramdíj)	835
Igénybeveti szolgáltatások értéke	636
<i>jelentősebb tételek részletezése:</i>	
- számviteli szolgáltatások	600
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0
Egyéb szolgáltatások	89
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1.560</b>
Béreköltség	276
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0
Bérfelárulások	52
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>328</b>
Értékcsökkenés	152
Egyéb ráfordítások	316
<b>KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	<b>2.356</b>

**7) A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, béreköltsége, személyi jellegű egyéb kifizetései**

A Kft. alkalmazottakat nem foglalkoztat. A kft-nél működő 3 tagú felügyelőbizottság részére 2020. I. félévében tiszteletdíj kifizetése történt.

	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>Vezető tisztségviselők részére</b>		
adott előleg	nemleges	nemleges
adott kölcsön		
kamatlába		
nevükben vállalt garancia		
visszafizetett összegek		
visszafizetés feltételei		

**8) Értékcsökkenési leírás** **152 e Ft**  
     lineáris: 152 e Ft  
     egyösszegű: 0 e Ft

**9) Egyéb ráfordítások** **316 e Ft**  
     Költségvetésnek fizetendő adók 316 e Ft

**10) Értékvesztés**

<b>Értékvesztés</b>	<b>Nyitó állomány 2020.01.01</b>	<b>Képzett ér- tékvesztés</b>	<b>Értékvesztés visszaírása</b>	<b>Követelés kivezetés</b>	<b>Záró állomány 2020.12.31</b>
Vevők	<b>0 Ft</b>	0 Ft	0 Ft	0 Ft	<b>0 Ft</b>

**VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.**

**Kiegészítő melléklet 2020**

- 11) Környezet védelmét szolgáló tárgyi eszköz nincs a vállalkozás tulajdonában.
- 12) A társaság tevékenysége során nem keletkezett veszélyes hulladék.
- 13) A Kft. nem képzett céltartalékot környezetvédelmi garanciális kötelezettségekre.
- 14) Pénzügyi műveletek eredménye

	2020. év
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0

15) Adófizetési kötelezettség és az Adózott eredmény levezetése

Adózás előtti eredmény	-2.355 e Ft
Módosítások	
- adóalap növelő tételek	152 e Ft
- Egyéb ráfordítás miatt növelő Nemleges	
- adóalap csökkentő tételek	152 e Ft
- Egyéb bevétel miatt csökkentő Nemleges	
<b>Társasági adó alapjául szolgáló nyereség/elhatárolható veszteség</b>	<b>- 2.355e Ft</b>
Társasági adó 9%	0 e Ft

**Jövedelemnyereség-minimum adó bemutatása:**

Összes bevétel:	0 e Ft
Módosító tételek:	0 e Ft
Korrigált bevétel:	0 e Ft
Korrigált árbevétel 2%:	0 e Ft

A Társaság a társasági adó szerinti összeget vallotta be. Összege: 0 e Ft.

## **VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.**

### **Kiegészítő melléklet 2020**

Az adóhatóság a vonatkozó adóévet követő 5 éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

#### **16) CASH-FLOW KIMUTATÁS A MELLÉKLETBEN**

#### **17) A TÁRGYÉVBEN LEZÁRT HATÁRIDŐS ÉS OPCÍÓS ÉS SWAP ÜGYLETEK EREDMÉNYRE ÉS CASH-FLOWRA GYAKOROLT HATÁSAI**

- Nemleges

#### **18) VISSZAVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNY, ÜZLETRÉSZ**

- Nemleges

#### **19) JELENTŐS ADÓHATÓSÁGI ELLENŐRZÉS SORÁN TETT MEGÁLLAPÍTÁSOK**

- Nem voltak

#### **20) KÖRNYEZETVÉDELEM**

- A társaság megfelel a környezetvédelmi előírásoknak, a szükséges előírásokat betartja, ebből mulasztása nem volt.

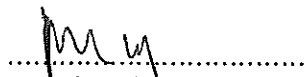
#### **21) AZ ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSA**

- Az Adózott eredmény Eredménytartalékba kerül.

#### **22) KIVÉTELES NAGYSÁGÚ ÉS ELŐFORDULÁSÚ BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK**

- Nem voltak.

Vasvár, 2021. március 14.

  
.....  
Németh István  
ügyvezető



## VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

### Kiegészítő melléklet 2020

#### **Mellékletek:**

- I. Mérleg megosztás 2020. év (2005. évi XVIII. törvény 18/A. § szerinti számviteli szétválasztás alapján)
- II. Eredménykimutatás megosztás 2020. év
- III. Pénzügyi mutatók
- IV. Cash-Flow kimutatás 2020. év

**VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.****Kiegészítő melléklet 2020**

adatok e Ft-ban			
Sorszám	A tétel megnevezése	Hőtermelés	Termálvíz
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)</b>	<b>1 104</b>	<b>165</b>
2.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	0	0
6.	4. Szellemi termékek	0	0
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
10.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>	<b>1 104</b>	<b>165</b>
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	763	114
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	87	13
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	254	38
14.	4. Tenyészállatok	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	0	0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
18.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0

# VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

## Kiegészítő melléklet 2020

adatok e Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Hőtermelés	Termálvíz
29.	<b>B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)</b>	<b>7 042</b>	<b>1 050</b>
30.	<b>I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)</b>	<b>1 274</b>	<b>190</b>
31.	1. Anyagok	1 274	190
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0
35.	5. Áruk	0	0
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0
37.	<b>II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)</b>	<b>519</b>	<b>77</b>
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	0
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0
43.	6. Egyéb követelések	519	77
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
46.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
53.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)</b>	<b>5 249</b>	<b>783</b>
54.	1. Pénztár, csekkek	34	5
55.	2. Bankbetétek	5 215	778
56.	<b>C. Aktiv időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)</b>	<b>7</b>	<b>1</b>
57.	1. Bevételek aktiv időbeli elhatárolása	0	0
58.	2. Költségek, ráfordítások aktiv időbeli elhatárolása	7	1
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0
60.	<b>ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)</b>	<b>8 153</b>	<b>1 216</b>



# VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

## Kiegészítő melléklet 2020

adatok e Ft-ban			
Sorszám	A tétel megnevezése	Hőtermelés	Termálvíz
61.	<b>D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.)</b>	<b>7 755</b>	<b>1 156</b>
62.	I. Jegyzett tőke	2 610	390
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
64.	II. Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
65.	III. Tőketartalék	432	64
66.	IV. Eredménytartalék	-16 797	-2 508
67.	V. Lekötött tartalék	23 558	3 517
68.	VI. Értékelési tartalék	0	0
69.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
71.	VII. Adózott eredmény	-2 048	-307
72.	<b>E. Céltartalékok (73-75)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0
76.	<b>F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)</b>	<b>342</b>	<b>52</b>
77.	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78-81. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
82.	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83-91. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0

**VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.****Kiegészítő melléklet 2020****adatok e Ft-ban**

Sorszám	A tétel megnevezése	Hőtermelés	Termálvíz
92.	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93-104. sorok)</b>	<b>342</b>	<b>52</b>
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	71	11
98.	5. Váltótartozások	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	271	41
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
105.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (106-108. sorok)</b>	<b>56</b>	<b>8</b>
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	56	8
108.	3. Halasztott bevételek	0	0
109.	<b>Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)</b>	<b>8 153</b>	<b>1 216</b>



**VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.**

**Kiegészítő melléklet 2020**

Sorszám	A tétel megnevezése	adatok e Ft-ban	
		Hőtermelés	Termálvíz
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	0
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
3.	<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
6.	<b>II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	<b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
8.	Ebből: visszairt értékvesztés	0	0
9.	05. Anyagköltség	727	108
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	553	83
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	77	12
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
14.	<b>IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)</b>	<b>1 357</b>	<b>203</b>
15.	10. Bérköltség	240	36
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0
17.	12. Bérjárulékok	45	7
18.	<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)</b>	<b>285</b>	<b>43</b>
19.	<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>132</b>	<b>20</b>
20.	<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>275</b>	<b>41</b>
21.	Ebből: értékvesztés	0	0
22.	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-2 048</b>	<b>-307</b>
33.	<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
43.	<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
44.	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
45.	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>-2 048</b>	<b>-307</b>
46.	X. Adófizetési kötelezettség	0	0
47.	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>-2 048</b>	<b>-307</b>

# VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

## Kiegészítő melléklet 2020

### LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>10 156</u> 312	<u>8 092</u> 394	3255,13	2053,81	63,09
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>8 692</u> 312	<u>6 628</u> 394	2785,90	1682,23	60,38
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>6 339</u> 312	<u>6 032</u> 394	2031,73	1530,96	75,35
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>6 339</u> 312	<u>6 032</u> 394	2031,73	1530,96	75,35

### ADÓSSÁGSZOLGÁLAT

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Kamatfedezet	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>-10 139</u> 0	<u>-2 355</u> 0	0,00	0,00	0,00
Kamat,adó és értékcs. előtti fedezet( EBITDA fed)	<u>Üzemi tev. eredménye+écs.</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>-9 811</u> 0	<u>-2 203</u> 0	0,00	0,00	0,00
Cash Flow fedezet	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>-9 811</u> 0	<u>-2 203</u> 0	0,00	0,00	0,00
Adósság visszafizető képesség	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Kötelezettségek	<u>-9 811</u> 312	<u>-2 203</u> 394	-3144,55	-559,14	17,78

### PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>2 353</u> 312	<u>596</u> 394	754,17	151,37	20,07
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>312</u> 11 578	<u>394</u> 9 369	2,69	4,21	156,05
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>-10 139</u> 312	<u>-2 355</u> 394	-3249,68	-597,72	18,39

# VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

## Kiegészítő melléklet 2020

Cash-Flow kimutatás 2020.december 31.

adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
<b>I.</b>	<b>Működési cash-flow</b>	<b>-17.094</b>	<b>-307</b>
1.a	Adózás előtti eredmény +/-	-10.139	-2.355
	ebből működésre kapott támogatás		0
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben		
1	Korrigált adózás előtti eredmény	-10139	-2.355
02.	Elszámolt amortizáció +	328	152
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-		
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-		
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-		
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-885	82
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	-10980	0
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-1	64
09.	Vevő követelés változása +/-	230	0
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	4.353	1.757
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	0	-7
12.	Fizetett adó (nyereség után) -		
13.	Fizetett, osztalék, részesedés -		
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás</b>		
14.	Befektetett eszközök beszerzése -		
15.	Befektetett eszközök eladása +		
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése		
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
18.	Kapott osztalék, részesedés +		
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>		
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21.	Hitel és kölcsön felvétele +		
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszközök -		
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)</b>		
27.	Devizás pénzeszközök átvértékelése		
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása (±I.±II.±III. sorok)</b>	<b>-17.094</b>	<b>-307</b>

## **ÜZLETI JELENTÉS**

### **a VASI TRIÁSZ KFT. 2020. gazdasági évéről**

#### **2020. évi tevékenység jellemzése**

A KFT. 1993.-ban kezdte a geotermikus energia kitermelését és értékesítését. A mai napig ez az egyetlen tevékenysége. A 2018. gazdasági évben a 2015.-i beruházással megnövelt teljesítményű rendszer hasznosítása adta a gazdasági tevékenység 100 %-át. a kitermelt és kezelt termálvíz kettős hasznosításu: termálvízként a fürdőben, energiahordozóként a távfűtési hőcserélőkben és az ALLMETAL épületében kerül felhasználásra.

#### **A KFT. működését meghatározó műszaki, gazdasági és jogi környezet**

*A Kft. fő saját tulajdonú eszközei:*

1. A régi termálkút telke, a gépház épületével
2. A gép-ház gépészeti és villamos berendezései
3. Az ALLMETAL-ig kiépített termálvíz vezeték, NÁ 150, 1184 m.

*A KFT. bérelt eszköz állománya:*

Az önkormányzat tulajdonában lévő új termálkút és hozzá kapcsolódó gépészeti eszközök, a távfűtési hőcserélőig bezárólag, villamos és automatika berendezésekkel együtt.

Ezen eszközök amortizációja és bérleti díja kerül elszámolásra a működés költségei között.

A vízi létesítmény rendelkezik vízjogi üzemeltetési engedéllyel, amely jogosít a termálvíz kitermelésére és gazdasági célú hasznosítására a megadott kontingensek keretei között

Normálállapotban a működés távhőszolgáltatás céljára biztosítja a geotermikus energiát. Ennek jogi feltétele a távhőtermelői engedély, amelyet a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal ad ki. A 2020. gazdasági évben termálvíz kitermelés a termálkút üzemképtelensége miatt nem volt.

Mindkét hatósági engedély alapján, jogszabályokon alapuló beszámolókkal és jelentésekkel felügyelik a hatóságok a cég működését.

A működéshez kapcsolódó költségek szabadpiaci alapokon nyugszanak, míg a bevételek 88 %-át kitevő távhőtermelés hatósági áras.

#### **A KFT. működésének kapcsolati rendszere**

##### *Tulajdonosi kapcsolatok*

Vasvár Város Önkormányzata	52 % tulajdonrész
Szentkút KFT.	26 % tulajdonrész
RÉGIÓHŐ KFT.	22 % tulajdonrész

##### *Meghatározó hatósági kapcsolatok*

Országos Vízügyi Főigazgatóság  
Magyar Energetikai és Közműszabályozási Hivatal

##### *Szállítási kapcsolatok*

EON Energiaker. Kft.  
EON Északdunántúli Áram Zrt.  
RÉGIÓHŐ Kft.  
Value&Property Kft. (könyvelés)

##### *Vevői kapcsolatok*

RÉGIÓHŐ Kft.  
Vasvár Város Önkormányzata  
ALLMETAL Kft.

#### **Költségek és ráfordítások**

1. Anyagköltség,	835 eFt
ezen belül áramdíj (lekötött teljesítményre)	835 eFt



2. Igénybe vett szolgáltatások,	636 eFt
ezen belül könyvelés	636 eFt
3. Személyi jellegű ráfordítás	328 eFt
ezen belül bérköltség és járulék	328 eFt
4. ÉCS	152 eFt
Az összes költség és ráfordítás	2 355 eFt

A későbbi működéshez szükséges pénz megtakarításának érdekében csak a legszükségesebb szolgáltatásokat vettük igénybe: a könyvelést és az áramvételezés lehetőségét biztosító teljesítmény lekötést. Az ügyvezető és az FB. tagjainak tiszteletdíját szüneteltettük.

### **Árbevétele**

A Kft-nek árbevétele nem volt.

### **Eredmény**

Az üzleti tevékenység eredménye

-2 355 eFt

### **A Kft. tőkéje**

Jegyzett tőke	3 000 eFt
Saját tőke	9 911 eFt

### **A KFT. általános állapota**

Az alapítók eredeti célja az volt, hogy nem törekszenek jelentős profit-termelésre. Az árképzés alapelve, hogy az önköltséghez közeli árakon értékesítse a tulajdonosok számára a termálvizet és hőenergiát a KFT., elősegítve ezzel a távfűtés, a termálfürdő és az akkor még tervben volt szálloda gazdaságos működését. Osztalékot a tulajdonosok még nem vettek ki a Kft.-ből.

A lehető legalacsonyabb értékesítési egységárrakra való törekvés határozta meg a Kft.-nek az eszköz- és tőkefelhalmozás stratégiáját. Saját eszközök és egyéb kapacitások helyett a működést vásárolt szolgáltatások igénybevételevel biztosította. Ez az üzleti elképzelés volt érvényes volt a 2020. gazdasági évben is, azonban a működés átmenetileg szünetelt.

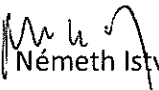
Az 50/2011.(IX.30.) NFM rendelet hatósági árszabályozás hatálya alá helyezte a távhőszolgáltatók részére értékesített hőenergia egységárát. Ezzel egyidejűleg bevezették a szabadon felhasználható nyereség mértékét. Ez eszköz arányosan 2 %. A felette képződött

nyereség csak a jogszabályban meghatározott célokra költhető el, vagy egyéb módon rendelkezik róla a Hivatal.

Az „egykutas” geotermikus hőtermelés rendelkezésre állási szintje sajnos nem azonos pld. a gázkazános hőtermeléssel. A jelenlegi rendszer több mint 3 évig hibátlanul működött. 2018. december 23.-án azonban bekövetkezett a bűvárszivattyú cseréjének szükségessége. A tartalék szivattyú rendelkezésre áll. A meghibásodott gépet a korábbi gyakorlatnak megfelelően a lehető leghamarabb elkezdtek kiépíteni. Ez a művelet azonban már az első fázisában sem ment a szokásos módon. Emiatt szakcégre kellett bízni a feladatot. Több mint egy hónap munkavégzés után sem sikerült befejezni a mentést, emiatt új technológiára, új berendezésre volt szükség.

A mentési kísérlet 2019. júniusában folytatódott, de a vállalkozó cég ekkor sem járt eredménnyel. A 2020. év a mentés újabb lehetőségeinek kutatásával telt el. Ennek eredménye 2021. januárjában lett. Ekkor tudott a kút tulajdonosa, az önkormányzat anyagi fedezetet előteremteni a termálkút rehabilitálására.

Körmend, 2021. május 25.

  
Németh István  
ügyvezető