

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 Termálvíz Hasznosító és Szolg Kft.** a vállalkozás megnevezése

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

**2022. év**

## Éves beszámoló

Vasvár, 2023. március 24.

  
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.	<b>A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)</b>	<b>6 666</b>	<b>0</b>	<b>4 883</b>
2.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 értékhelyesbítése	0	0	0
10.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>	<b>6 666</b>	<b>0</b>	<b>4 883</b>
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	849	0	822
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	5 649	0	4 018
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	168	0	43
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 értékhelyesbítése	0	0	0
18.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 értékhelyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Vasvár, 2023. március 24.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Vasi Triász Thermálvíz Hasznosító és Szolg Kft.

"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>B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)</b>	5 772	0	3 342
30.	<b>I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)</b>	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.	<b>II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)</b>	1 157	0	140
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	777	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	380	0	140
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)</b>	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.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)</b>	3 151	0	1 738
54.	1. Pénztár, csekkek	39	0	37
55.	2. Bankbetétek	3 112	0	1 701
56.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)</b>	1 173	0	2 516
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 166	0	2 509
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	7	0	7
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	<b>ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)</b>	13 611	0	10 741

Vasvár, 2023. március 24.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



Vasi Triász Termálvíz Hasznosító és Szolg Kft.

"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.	<b>D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)</b>	<b>10 011</b>	<b>0</b>	<b>8 595</b>
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	-22 657	0	-21 557
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	28 072	0	28 072
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	1 100	0	-1 416
72.	<b>E. Céltartalékok (73-75)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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.	<b>F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)</b>	<b>2 338</b>	<b>0</b>	<b>370</b>
77.	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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, 2023. március 24.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



Vasi Triász Termálvíz Hasznosító és Szolg Kft.

"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.	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)</b>	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.	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)</b>	2 338	0	370
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)	720	0	0
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	1 618	0	370
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)</b>	1 262	0	1 776
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
107.	2. Költések, tartozások passzív időbeli elhatárolása	1 262	0	1 776
108.	3. Halasztott bevételek	0	0	0
109.	<b>Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)</b>	13 611	0	10 741

Vasvár, 2023. március 24.

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

Statistikai számjel: 11305725-3600-113-18  
Cégjegyzék szám: 18-09-101545


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	6 561	0	17 264
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>	<b>6 561</b>	<b>0</b>	<b>17 264</b>
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6.	<b>II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	<b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>315</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9.	05. Anyagköltség	2 268	0	9 777
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 368	0	3 086
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	138	0	230
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
14.	<b>IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)</b>	<b>3 774</b>	<b>0</b>	<b>13 093</b>
15.	10. Bérköltség	948	0	2 292
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	0
17.	12. Bérjárulékok	56	0	238
18.	<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)</b>	<b>1 004</b>	<b>0</b>	<b>2 530</b>
19.	<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>563</b>	<b>0</b>	<b>1 783</b>
20.	<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>378</b>	<b>0</b>	<b>1 243</b>
21.	Ebből: értékvesztés	0	0	0
22.	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>1 157</b>	<b>0</b>	<b>-1 385</b>

Vasvár, 2023. március 24.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



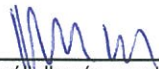
Vasi Triász Thermálvíz Hasznosító és Szolg Kft.

**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.	<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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.	<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
44.	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
45.	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>1 157</b>	<b>0</b>	<b>-1 385</b>
46.	X. Adófizetési kötelezettség	57	0	31
47.	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>1 100</b>	<b>0</b>	<b>-1 416</b>

Vasvár, 2023. március 24.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



Statisztikai számjel: 11305725-3600-113-18  
Cégjegyzék szám: 18-09-101545

Vasi Triász Termálvíz Hasznosító és Szolg Kft.

### CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
<b>I.</b>	<b>Működési cash-flow</b>	<b>3 079</b>	<b>-1 413</b>
1.a	Adózás előtti eredmény +/-	1 157	-1 385
	ebből működésre kapott támogatás		
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben		
1	Korrigált adózás előtti eredmény		
02.	Elszámolt amortizáció +	563	1 783
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 +/-	638	-720
07.	Egyéb rövidelejárú kötelezettség változása +/-	1 306	-1 208
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	1 198	514
09.	Vevő követelés változása +/-	0	0
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-561	1 017
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-1 165	-1 343
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-57	-71
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás</b>	<b>-5 960</b>	<b>0</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-5 960	0
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése	0	
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)</b>	<b>-2 881</b>	<b>-1 413</b>
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése		
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása (±I.±II.±III. sorok)</b>	<b>-2 881</b>	<b>-1 413</b>

Vasvár, 2023. március 24.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

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

**Kiegészítő melléklet 2022**

## **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

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

**9800 Vasvár, Alkotmány u. 1.**

**2022. ÉV**

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

## **Kiegészítő melléklet 2022**

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 Csővezeték 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 Regionális 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 üzletrészt 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 2022**

A 2022.09.05-én kelt társasági szerződés alapján a jegyzett tőke az alábbiak szerint módosult:

	e Ft	%
Régióhő Kft.	660	22,00
Vasvár Város Önkormányzata	2.340	78,00

A 2022.12.19-én kelt Alapító Okirat alapján a jegyzett tőke az alábbiak szerint módosult:

	e Ft	%
Vasvár Város Önkormányzata	3.000	100,00

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 Körmend, 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. 2022. 01. 01. – 2022. 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: 2022.01.01-12.31-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.

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

### **Kiegészítő melléklet 2022**

Az összköltségeljárással 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.

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, valódiság, 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 évente egyszer a könyvviteli zárlat alkalmával, 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.



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

### **Kiegészítő melléklet 2022**

#### **Befektetett pénzügyi eszközök**

Bekerülési értéken és a Piaci értékelés szerint értékvesztés elszámolásával állapítja meg

#### **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.



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

## **Kiegészítő melléklet 2022**

### **Értékelési elvek**

A valutás, devizás tételek mérleg fordulónapi értékelése során az összevont árfolyam különbözetét 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.

### **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

# VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

## Kiegészítő melléklet 2022

### Társasági adó

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

### 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 időszak bázishoz %	Tárgyidőszak	
		%	ezer Ft		%	ezer Ft
I.	Immateriális javak	0,00	0	0,00	0,00	0
II.	Tárgyi eszközök	48,98	6 666	73,25	45,46	4 883
III.	Befektetett pénzügyi eszk.	0,00	0	0,00	0,00	0
A	Befektetett eszközök	48,98	6 666	73,25	45,46	4 883
I.	Készletek	10,76	1 464	100,00	13,63	1 464
II.	Követelések	8,50	1 157	12,10	1,30	140
III.	Értékpapírok	0,00	0	0,00	0,00	0
IV.	Pénzeszközök	23,15	3 151	55,16	16,18	1 738
B	Forgóeszközök	42,41	5 772	167,26	31,11	3 342
C	Aktív időbeli elhatárolások	8,62	1 173	2,14	23,42	2 516
	<b>Eszközök összesen</b>	<b>100,00</b>	<b>13 611</b>	<b>242,65</b>	<b>100,00</b>	<b>10 741</b>
D	Saját tőke	73,55	10 011	85,86	80,02	8 595
E	Céltartalékok	0,00	0	0,00	0,00	0
I.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0,00	0	0,00	0,00	0
II.	Rövid lejáratú kötelezettségek	17,18	2 338	15,83	3,44	370
F	Kötelezettségek	17,18	2 338	15,83	3,44	370
G	Passzív időbeli elhatárolások	9,27	1 262	140,73	16,53	1 776
	<b>Források összesen</b>	<b>100,00</b>	<b>13 611</b>	<b>242,41</b>	<b>100,00</b>	<b>10 741</b>

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

### **Kiegészítő melléklet 2022**

Az összes eszközállomány 45,46%-át teszik ki a Befektetett eszközök, és ezen belül döntő a tárgyi eszközök aránya.

A Kft-nek 2022. évben beruházásai nem voltak.

Az összes eszközállomány 31,11 %-át teszik ki a Forgóeszközök. A forgóeszközökön belül a pénzeszközök aránya 52,00 %-os, mely 2,6 %ponttal csökkent az előző évhez képest.

A társaság Befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

A készletek értéke (1.464 e Ft) az előző évhez képest nem változott.

#### **A követelések összege: 140 e Ft.**

##### **Összetétele:**

- Adóhatósággal szembeni követelések	57 e Ft
- Önkormányzattal szembeni követelések	80 e Ft
- Egyéb követelések	3 e Ft

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

<b>Értékvesztés</b>	<b>Nyitó állomány 2022.01.01</b>	<b>Értékvesztés képzés</b>	<b>Értékvesztés visszaírás</b>	<b>Záró állomány 2022.12.31.</b>
Vevők	0 e Ft	0 e Ft	0 e Ft	0 e Ft

#### **A társaság 2.516 e Ft összegű aktív időbeli elhatárolást képzett a hatályos törvényi előírásoknak megfelelően.**

##### **Összetétele:**

- Bevételek aktív időbeli elhatárolása: (hődj+vízdíj értékesítés bevétele – 2022.12. havi)	2.509 e Ft
- Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása: (weboldal fenntartás, domain reg. hosszabbítás költségei)	7 e Ft
- Halasztott ráfordítások	0 e Ft

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



# VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

## Kiegészítő melléklet 2022

### **Összetétele:**

- Jegyzett tőke	3.000 e Ft
- Tőketartalék	496 e Ft
- Eredménytartalék	-21.557 e Ft
- Lekötött tartalék	28.072 e Ft
- Adózott eredmény	-1.416 e Ft
<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>8.595 e Ft</b>

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

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

### **Mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek részletezése:**

**Rövid lejáratú köt. áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók): 0 e Ft.**

**Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege: 370 e Ft.**

### **Összetétele:**

- Adóhatósággal szembeni kötelezettségek	88 e Ft
- Egyéb hatósággal szembeni kötelezettségek	143 e Ft
- Jövedelem-elszámolás	139 e Ft

**A társaság 1.776 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: (pl. rezsiköltségek)	1.776 e Ft
- Halasztott bevételek	0 e Ft

**A Mérleg-főösszeg mind az Eszköz, mind a Forrás oldalon: 10.741 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	5.122	822
Műszaki berendezések	7.150	3.132	4.018
Egyéb berendezések	860	817	43
Beruházások	0	0	0
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>13.954</b>	<b>9.071</b>	<b>4.883</b>

# VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

## Kiegészítő melléklet 2022

### Az Immateriális javak állományának alakulása

Bruttó érték alakulása						adatok e Ft-ban	
Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró érték	Nettó érték	
						Nyitó	Záró
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	Nettó érték	
						Nyitó érték	Záró érték
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>13.954</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.954</b>	<b>6.666</b>	<b>4.883</b>
Ingatlanok és kapcsolódó v. ért. jogok	5.944	0	0	0	5.944	849	822
Műszaki berendezések	7.150	0	0	0	7.150	5.649	4.018
Egyéb berendezések	860	0	0	0	860	168	43
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 2022

adatok e Ft-ban

Értékcsökkenés alakulása						
Megnevezés	Nyitó érték	Terv szerinti	Terven felüli	Kivezetés	Vissza-írás	Záró érték
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>7.288</b>	<b>1.783</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.071</b>
Ingtatlanok és kapcsolódó v. ért. jogok	5.095	27	0	0	0	<b>5.122</b>
Műszaki berendezések	1.501	1.631	0	0	0	<b>3.132</b>
Egyéb berendezések	692	125	0	0	0	<b>817</b>
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	<b>0</b>

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

##### **A társaság fő tevékenységi köre:**

3600 '08 Vízttermelés, -kezelés, -ellátás

A Kft-nek 2022-ben alaptevékenységéből 17.264 e Ft bevétele keletkezett.

##### **2) Egyéb bevételek**

**0 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 2022**

### **6) Költségek**

	<b>2022. év e Ft</b>
Anyagköltség (áramdíj)	9.777
Igénybevett szolgáltatások értéke	3.086
<i>jelentősebb tételek részletezése:</i>	
- karbantartási költségek	945
- üzemeltetési díj	1.000
- tanácsadás	330
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0
Egyéb szolgáltatások	230
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>13.093</b>
Bérköltség	2.292
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0
Bérfelárulások	238
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2.530</b>
<b>Értékcsökkenés</b>	<b>1.783</b>
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>1.243</b>
<b>KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	<b>18.649</b>

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

A kft-nél működő 3 tagú felügyelőbizottság részére 2022-ben tiszteletdíj, illetve 1 fő részére megbízási díj kifizetése történt.

A szervezet átlagos állományi létszáma 1 fő.

	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Vezető tisztségviselők részére</b>		
adott előleg	nemleges	nemleges
adott kölcsön		
kamatlába		
nevükben vállalt garancia		
visszafizetett összegek		
visszafizetés feltételei		

### **8) Értékcsökkenési leírás**

    lineáris:

    egyösszegű:

**1.783 e Ft**

1.783 e Ft

0 e Ft

### **9) Egyéb ráfordítások**

    Adókötelezettségek

    Kerekítésből származó ráfordítás

**1.243 e Ft**

1.241 e Ft

2 e Ft

## VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

### Kiegészítő melléklet 2022

#### 10) Értékvesztés

Értékvesztés	Nyitó állomány 2022.01.01	Képzett ér- tékvesztés	Értékvesztés visszaírása	Követelés kivezetés	Záró állomány 2022.12.31
Vevők	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft

11) Környezet védelmét szolgáló tárgyi eszköz nincs a vállalkozás tulajdonában.

12) A társaság tevékenysége során nem keletkezett veszélyes hulladék.

13) A Kft. nem képzett célartatléko környezetvédelmi garanciális kötelezettségekre.

#### 14) Pénzügyi műveletek eredménye

	2022. 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 -1.385 e Ft

##### Módosítások

- adóalap növelő tételek 1.783 e Ft  
- Egyéb ráfordítás miatt növelő  
Nemleges

- adóalap csökkentő tételek 1.003 e Ft  
- Egyéb bevétel miatt csökkentő  
- előző évek áthozott vesztesége

Társasági adó alapjául szolgáló nyereség/elhatárolható veszteség -605 e Ft

##### Jövedelemnyereség-minimum adó bemutatása:

Összes bevétel: 17.264 e Ft  
Módosító tételek: 0 e Ft  
Korrigált bevétel: 17.264 e Ft  
Korrigált árbevétel 2%: 345 e Ft

A Társaság jövedelem-nyereség minimum szerinti összeget vallotta be. Összege: 31 e Ft.

## VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

### Kiegészítő melléklet 2022

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, 2023. március 24.

.....  
Németh István  
ügyvezető

#### **Mellékletek:**

- I. Mérleg megosztás 2022. év (2005. évi XVIII. törvény 18/A. § szerinti számviteli szétválasztás alapján)
- II. Eredménykimutatás megosztás 2022. év
- III. Cash-Flow kimutatás 2022. év
- IV. Pénzügyi mutatók



# VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

## Kiegészítő melléklet 2022

adatok e Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Hőtermelés	Egyéb tevékenység
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)</b>	<b>4 444</b>	<b>439</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 értékhelyesbítése	0	0
10.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>	<b>4 444</b>	<b>439</b>
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	748	74
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 657	361
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	39	4
14.	4. Tenyészállatok	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	0	0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	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 értékhelyesbítése	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0

# VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

## Kiegészítő melléklet 2022

adatok e Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Hőtermelés	Egyéb tevékenység
29.	<b>B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)</b>	<b>3 041</b>	<b>301</b>
30.	<b>I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)</b>	<b>1 332</b>	<b>132</b>
31.	1. Anyagok	1 332	132
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>127</b>	<b>13</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	127	13
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>1 582</b>	<b>156</b>
54.	1. Pénztár, csekkek	34	3
55.	2. Bankbetétek	1 548	153
56.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)</b>	<b>2 290</b>	<b>226</b>
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 284	225
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	6	1
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0
60.	<b>ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)</b>	<b>9 775</b>	<b>966</b>

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

**Kiegészítő melléklet 2022**

**adatok e Ft-ban**

<b>Sorszám</b>	<b>A tétel megnevezése</b>	<b>Hőtermelés</b>	<b>Egyéb tevékenység</b>
61.	<b>D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)</b>	<b>7 822</b>	<b>773</b>
62.	I. Jegyzett tőke	2 730	270
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
64.	II. Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
65.	III. Tőketartalék	452	44
66.	IV. Eredménytartalék	-19 617	-1 940
67.	V. Lekötött tartalék	25 546	2 526
68.	VI. Értékelési tartalék	0	0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
71.	VII. Adózott eredmény	-1 289	-127
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>337</b>	<b>33</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



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

**Kiegészítő melléklet 2022**

**adatok e Ft-ban**

Sorszám	A tétel megnevezése	Hőtermelés	Egyéb tevékenység
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
92.	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93-104. sorok)</b>	<b>337</b>	<b>33</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)	0	0
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	337	33
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>1 616</b>	<b>160</b>
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 616	160
108.	3. Halasztott bevételek	0	0
109.	<b>Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)</b>	<b>9 775</b>	<b>966</b>

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

**Kiegészítő melléklet 2022**

**adatok e Ft-ban**

Sorszám	A tétel megnevezése	Hőtermelés	Egyéb tevékenység
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	15 710	1 554
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
3.	<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>	<b>15 710</b>	<b>1 554</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>0</b>	<b>0</b>
8.	Ebből: visszairt értékvesztés	0	0
9.	05. Anyagköltség	8 897	880
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 808	278
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	209	21
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>11 914</b>	<b>1 179</b>
15.	10. Bérköltség	2 086	206
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0
17.	12. Bérjárulékok	217	21
18.	<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)</b>	<b>2 303</b>	<b>227</b>
19.	<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>1 623</b>	<b>160</b>
20.	<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>1 131</b>	<b>112</b>
21.	Ebből: értékvesztés	0	0
22.	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>- 1 261</b>	<b>-124</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>-1 261</b>	<b>-124</b>
46.	X. Adófizetési kötelezettség	28	3
47.	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>-1 289</b>	<b>-127</b>



# VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

## Kiegészítő melléklet 2022

Cash-Flow kimutatás 2022.december 31.

adatok e Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
<b>I.</b>	<b>Működési cash-flow</b>	<b>3 079</b>	<b>-1 413</b>
1.a	Adózás előtti eredmény +/-	1 157	-1 385
	ebből működésre kapott támogatás		
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben		
1	Korrigált adózás előtti eredmény	1 157	-1 385
02.	Elszámolt amortizáció +	563	1 783
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 +/-	638	-720
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	1 306	-1 208
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	1 198	514
09.	Vevő követelés változása +/-	0	0
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-561	1 017
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-1 165	-1 343
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-57	-71
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-5 960</b>	<b>0</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-5 960	0
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése	0	
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (II.III. sorok)</b>	<b>-2 881</b>	<b>-1 413</b>
27.	Devizás pénzeszközök átvértékelése		
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása (II.III. sorok)</b>	<b>-2 881</b>	<b>-1 413</b>



# VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

## Kiegészítő melléklet 2022

### 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>5 772</u> 2 338	<u>3 342</u> 370	246,88	903,24	365,87
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>4 308</u> 2 338	<u>1 878</u> 370	184,26	507,57	275,46
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>3 151</u> 2 338	<u>1 738</u> 370	134,77	469,73	348,53
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>3 151</u> 2 338	<u>1 738</u> 370	134,77	469,73	348,53

### 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>1 157</u> 2 338	<u>140</u> 370	49,49	37,84	76,46
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>2 338</u> 13 611	<u>370</u> 10 741	17,18	3,44	20,05
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>1 157</u> 2 338	<u>-1 385</u> 370	49,49	-374,32	-756,41
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>777</u> 720	<u>0</u> 0	107,92	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>389</u> 6 561	<u>389</u> 17 264	21,61	8,21	38,00
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>401</u> 3 774	<u>360</u> 13 093	38,78	10,04	25,88

# VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

## Kiegészítő melléklet 2022

### 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>1 157</u> 0	<u>-1 385</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>1 720</u> 0	<u>398</u> 0	0,00	0,00	0,00
Cash Flow fedezet	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>1 663</u> 0	<u>367</u> 0	0,00	0,00	0,00
Adósság visszafizető képesség	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Kötelezettségek	<u>1 663</u> 2 338	<u>367</u> 370	71,13	99,19	139,45

### Vagyoni helyzet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>6 666</u> 13 611	<u>4 883</u> 10 741	48,98	45,46	92,83
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>5 772</u> 13 611	<u>3 342</u> 10 741	42,41	31,11	73,37
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>10 011</u> 6 666	<u>8 595</u> 4 883	150,18	176,02	117,21
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>10 011</u> 6 666	<u>8 595</u> 4 883	150,18	176,02	117,21
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>10 011</u> 13 611	<u>8 595</u> 10 741	73,55	80,02	108,80
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>2 338</u> 13 611	<u>370</u> 10 741	17,18	3,44	20,05
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>0</u> 13 611	<u>0</u> 10 741	0,00	0,00	
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>2 338</u> 13 611	<u>370</u> 10 741	17,18	3,44	20,05



# ÜZLETI JELENTÉS

## a VASI TRIÁSZ KFT. 2022. gazdasági évéről

### 2022. évi tevékenység jellemzése

A KFT. 1993.-ban kezdte a geotermikus energia kitermelését és értékesítését. A mai napig ez az egyetlen tevékenysége. A 2021. gazdasági évben a 2015.-i beruházással megnövelt teljesítményű rendszer hasznosítása adta a gazdasági tevékenység 100 %-át. A kitermelt és kezelt termálvíz kettős hasznosítású: termálvízként a fürdőben, energiahordozóként a távfűtési hőcserélőkben és az ALLMETAL épületében kerül felhasználásra, amikor igény van rá.

### 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 gépház 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.

A saját tulajdonú eszközök amortizációja és a béreltek 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. Mindkét hatósági engedély alapján, jogszabályokon alapuló beszámolókkal és jelentésekkel felügyelik a hatóságok a cég működését.

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 2022. gazdasági évben termálvíz kitermelés a termálkút üzemképtelensége miatt a második félévben nem volt a tervezett mértékű. 2022. szeptember végén a búvárszivattyú kiépítésre került, állapotának meghatározása és a szükséges szerviz munkák elvégzése miatt. Beépítésre került egy új szivattyú szett, amely október végéig üzemelt, a motor meghibásodása miatti leállásig. Az azonnal megrendelt villanymotor és szivattyú és új kábel beépítésére december 13.-án került sor. Ezzel egyidejűleg tartalék motor rendelése is megtörtént. Mindkét motort és a kábelt a RÉGIÓHŐ Kft finanszírozta. (Ez a villanymotor 2023. február 9.-ig üzemelt, ismét zárlatos lett, a nem régen megérkezett motor került beszerelésre február 10.-én)

A működéshez kapcsolódó költségek szabadpiaci alapokon nyugszanak, míg a bevételek 89 %-át kitevő távhőtermelés hatósági áras. A többi, a fürdő ellátása céljából történő termálvíz eladás szabad áras árképzésű.

#### **Energetikai adatok 2022.-ben**

kitermelt termálvíz	165 584 m3
értékesített hőenergia	18 353 GJ
villamos energia felhasználás	135 361 kWh

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

*Tulajdonosi szerkezet az üzleti év kezdetén:*

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

*Tulajdonosi szerkezet az üzleti év végén*

Az év során Vasvár Város Önkormányzata vételi ajánlatot tett a másik két tulajdonos társ felé üzletrészüket megvásárlására. Először a Szentkút Kft., majd december 19.-én a RÉGIÓHŐ Kft. is megkötötte az üzletrész adás-vételi szerződést, így az üzleti év zárásakor **100%-os tulajdonos Vasvár Város Önkormányzata.**

### *Meghatározó hatósági kapcsolatok*

Országos Vízügyi Főigazgatóság

Magyar Energetikai és Közműszabályozási Hivatal

### *Szállítói kapcsolatok*

AUDAX Kft. – villamos energia

RÉGIÓHŐ Kft. - üzemeltetés

Value&Property Kft. -könyvelés

### *Vevői kapcsolatok*

RÉGIÓHŐ Kft. - energiavásárló

Vasvár Város Önkormányzata – termálfürdő üzemeltető

ALLMETAL Kft. - energiavásárló

### **Költségek és ráfordítások**

1. Anyagköltség, (villamos energia)	19 777 eFt
2. Igénybe vett szolgáltatások,	3 086 eFt
3. Személyi jellegű ráfordítás	2 530 eFt
ezen belül bérköltség és járulék	2 292 eFt
4. ÉCS	1 783 eFt
Az összes költség és ráfordítás	18 649 eFt

### **Árbevétel**

17 264 eFt

### **Eredmény**

Az üzleti tevékenység eredménye

-1 385 eFt

### **A Kft. tőkéje**

Jegyzett tőke	3 000 eFt
Saját tőke	8 595 eFt



## **A KFT. általános állapota**

Az alapítók eredeti célja az volt, hogy nem töreksszenek jelentős profit-termelésre. Az árképzés alapelve volt, 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 közszolgáltatások működési feltételeit alapvetően meghatározó, a rezsicsökkentés céljából meghozott 50/2011.(IX. 30.) NFM rendelet életbe lépésétől kezdve a távhőszolgáltatásnak értékesített hőenergia hatósági áras. Ezen a bevételi ágon nyereség képzésére gyakorlatilag nincs lehetőség. A termálvíz eladás szabad áras, de a tulajdonosi üzleti koncepció itt sem teszi lehetővé számottevő nyereség képzését. Saját eszközök és egyéb kapacitások helyett a működést vásárolt szolgáltatások igénybevételével biztosította. Ez az üzleti elképzelés volt érvényes a 2021. gazdasági évben is.

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 költethető el, vagy egyéb módon rendelkezik róla a Hivatal.

Az „egykutas” geotermikus hőtermelés rendelkezésre állási szintje sajnos nem azonos pld. a gázkazános hőtermeléssel. A 2022. gazdasági évben ez súlyos negatív következménnyel járt, a búvárszivattyú meghibásodása következtében elmaradt mintegy 40 napi energiaértékesítés bevétele. A vásárló, RÉGIÓHŐ Kft. oldalán még sokkal nagyobb a veszteség, mivel a kiesett geotermikus energiát földgázzal kellett helyettesíteni, ami több nagyságrenddel nagyobb fajlagos költséget jelent.

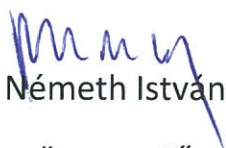
## **JÖVŐKÉP**

A város érdeke, hogy létesüljön legalább még egy hasonló műszaki paraméterekkel rendelkező termálkút. Ezzel biztosítható lenne a távfűtésnek 100 %-os geotermikus alapokra helyezése. A beruházás olyan nagyságrendű forrást igényel, ami jelenleg sem a városnak, sem a Kft.-nek nem áll



rendelkezésére. Az üzleti évben megtermelt hőenergia önköltsége több mint 300 M Ft.-tal kevesebb, mint ha földgázból kellett volna előállítani a jelenlegi (2023.március) földgáz árakkal. A 2022. 3. negyedévi földgáz ár viszont a jelenleginek kb. duplája volt. A megtakarítás azonban az államkasszában marad (ami a beruházási forrás származása miatt jogos is). A rendszer tovább fejlesztése, a kapacitás bővítése a fentiek miatt, -ha marad a jelenlegi gazdasági modell- ugyancsak elsősorban állami érdek. A városnak és a Kft.-nek a feladata és lehetősége, hogy projektet készítsen elő, amit megfelelő pillanatban – reméljük, lesz ilyen- pályázatra lehet bocsátani.

Körmend, 2023. március 28.

  
Németh István  
ügyvezető