

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 Kft.**

a vállalkozás megnevezése

**9800 Vasvár, Alkotmány u. 1.**

a vállalkozás címe, telefonszáma

**2024. év**

## Éves beszámoló

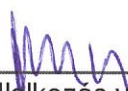
**VASI TRIÁSZ Termálvíz Hasznosító  
és Szolgáltató Kft.**

9800 Vasvár, Alkotmány u. 1.

Levélcím:

9900 Kőrmend, Rákóczi u. 23.

Vasvár, 2025.04.14.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

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

VASI TRIÁSZ Kft.

"A" Mérleg

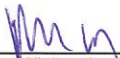
1 / 1

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)	894	0	251 914
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)	894	0	251 914
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	794	0	247 038
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	100	0	4 876
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0
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
29.	IV. HALASZTOTT ADÓKÖVETELÉS			

Vasvár, 2025.04.14.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

VASI TRIÁSZ Termálvíz Hasznosító  
és Szolgáltató Kft.  
9800 Vasvár, Alkotmány u. 1.  
Levélcím:  
9900 Kőrmend, Rákóczi u. 23.



VASI TRIÁSZ 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
30.	<b>B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)</b>	9 863	0	11 073
31.	<b>I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)</b>	1 489	0	2 500
32.	1. Anyagok	1 489	0	2 500
33.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
34.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
35.	4. Késztermékek	0	0	0
36.	5. Áruk	0	0	0
37.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
38.	<b>II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)</b>	990	0	0
39.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	0	0
40.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
41.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
43.	5. Váltókövetelések	0	0	0
44.	6. Egyéb követelések	990	0	0
45.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
46.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
47.	<b>III. ÉRTÉKPAPIROK (47.-52. sorok)</b>	0	0	0
48.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
49.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
50.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
51.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
52.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
53.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
54.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)</b>	7 384	0	8 573
55.	1. Pénztár, csekkek	37	0	37
56.	2. Bankbetétek	7 347	0	8 536
57.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)</b>	4 836	0	10 727
58.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	4 429	0	10 321
59.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	407	0	406
60.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
61.	<b>ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)</b>	15 593	0	273 714

Vasvár, 2025.04.14.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**VASI TRIÁSZ Termálvíz Hasznosító  
és Szolgáltató Kft.**  
9800 Vasvár, Alkotmány u. 1.  
Levélcím:  
9900 Kőrmend, Rákóczi u. 23.

VASI TRIÁSZ Kft.

"A" Mérleg

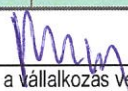
1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
62.	<b>D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)</b>	-881	0	259 066
63.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	57 000
64.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
65.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
66.	III. TŐKETARTALÉK	496	0	214 959
67.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-22 973	0	-5 373
68.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	28 072	0	997
69.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
70.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
72.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-9 476	0	-8 517
73.	<b>E. Céltartalékok (73-75)</b>	0	0	0
74.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
75.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
76.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
77.	<b>F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)</b>	12 931	0	11 876
78.	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)</b>	0	0	0
79.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
80.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
82.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

Vasvár, 2025.04.14.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**VASI TRIÁSZ Termálvíz Hasznosító  
és Szolgáltató Kft.**  
9800 Vasvár, Alkotmány u. 1.  
Levélcím:  
9900 Kőrmend, Rákóczi u. 23.



VASI TRIÁSZ Kft.

"A" Mérleg

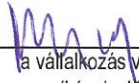
1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
83.	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)</b>	0	0	0
84.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
85.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
86.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
87.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
88.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
89.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
90.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
91.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
92.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
93.	10. Halasztott adókötelezettség			
94.	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)</b>	12 931	0	11 876
95.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
96.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
97.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
98.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
99.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0	0	3 175
100.	5. Váltótartozások	0	0	0
101.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
102.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	5 000	0	2 500
103.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
104.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	7 931	0	6 201
105.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
106.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
107.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)</b>	3 543	0	2 772
108.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
109.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 543	0	2 772
110.	3. Halasztott bevételek	0	0	0
111.	<b>Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)</b>	15 593	0	273 714

Vasvár, 2025.04.14.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**VASI TRIÁSZ Termálvíz Hasznosító  
és Szolgáltató Kft.**  
9800 Vasvár, Alkotmány u. 1.  
Levélcím:  
9900 Kőrmend, Rákóczi u. 23.

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

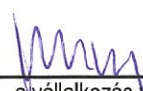
VASI TRIÁSZ Kft.

**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	35 444	0	35 963
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>	<b>35 444</b>	<b>0</b>	<b>35 963</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>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
8.	Ebből: visszairt értékvesztés	0	0	0
9.	05. Anyagköltség	31 755	0	15 494
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 787	0	1 811
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	371	0	386
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>33 913</b>	<b>0</b>	<b>17 691</b>
15.	10. Bérköltség	5 321	0	6 060
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	0
17.	12. Bérjárulékok	479	0	492
18.	<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)</b>	<b>5 800</b>	<b>0</b>	<b>6 552</b>
19.	<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>1 701</b>	<b>0</b>	<b>17 444</b>
20.	<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>3 443</b>	<b>0</b>	<b>2 729</b>
21.	Ebből: értékvesztés	0	0	0
22.	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-9 412</b>	<b>0</b>	<b>-8 452</b>

Vasvár, 2025.04.14.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**VASI TRIÁSZ Termálvíz Hasznosító  
és Szolgáltató Kft.**  
9800 Vasvár, Alkotmány u. 1.  
Levélcím:  
9900 Kőrmend, Rákóczi u. 23.



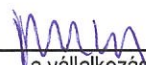
VASI TRIÁSZ Kft.

**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, árfolyamvesztések	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	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>-9 412</b>	<b>0</b>	<b>-8 452</b>
46.	X. Adófizetési kötelezettség	64	0	65
47.	X/1. Halasztott adókülönbözlet			
48.	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>-9 476</b>	<b>0</b>	<b>-8 517</b>

Vasvár, 2025.04.14.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**VASI TRIÁSZ Termálvíz Hasznosító  
és Szolgáltató Kft.**  
9800 Vasvár, Alkotmány u. 1.  
Levélcím:  
9900 Körmen, Rákóczi u. 23

VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

Kiegészítő melléklet 2024

## **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

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

**9800 Vasvár, Alkotmány u. 1.**

**2024. ÉV**



# VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

## Kiegészítő melléklet 2024

A beszámoló összeállítása a megbízott könyvelőtársaság a Value & Property Kft (9700 Szombathely, Honvéd út 14.) 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 '25 Víztermelés, -kezelés, -ellátás  
3530 '25 Gőzellátás, légkondicionálás  
4950 '25 Csővezetékes szállítás

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

3600 '25 Víztermelés, -kezelés, -ellátás

**A társaság jegyzett tőkéje: 57.000 e Ft**

A Vasi Triász Thermálvíz Hasznosító és Szolgáltató Kft.-t 1993. 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 Csőrnöcmenti 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 2024**

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

A 2024.02.16-án kelt Alapító Okirat alapján a jegyzett tőke az alábbiak szerint módosult:

	e Ft	%
Vasvár Város Önkormányzata	57.000	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. 2024. 01. 01. – 2024. 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: 2024.01.01-12.31-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 2024**

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 2024**

#### **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 2024**

#### **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.

#### **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 2024

#### 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	Tárgyidőszak	
		%	ezer Ft	bázishoz %	%	ezer Ft
I.	Immateriális javak	0,00	0	0,00	0,00	0
II.	Tárgyi eszközök	5,73	894	28 178,30	92,04	251 914
III.	Befektetett pénzügyi eszk.	0,00	0	0,00	0,00	0
IV.	Halasztott adókövetelés	0,00	0	0,00	0,00	0
A	Befektetett eszközök	5,73	894	28 178,30	92,04	251 914
I.	Készletek	9,55	1 489	167,90	0,91	2 500
II.	Követelések	6,35	990	0,00	0,00	0
III.	Értékpapírok	0,00	0	0,00	0,00	0
IV.	Pénzeszközök	47,35	7 384	116,10	3,13	8 573
B	Forgóeszközök	63,25	9 863	284,00	4,05	11 073
C	Aktív időbeli elhatárolások	31,01	4 836	221,82	3,92	10 727
<b>Eszközök összesen</b>		<b>100,00</b>	<b>15 593</b>	<b>28 684,12</b>	<b>100,00</b>	<b>273 714</b>
D	Saját tőke	-5,65	-881	-29 405,90	94,65	259 066
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	82,93	12 931	91,84	4,34	11 876
F	Kötelezettségek	82,93	12 931	91,84	4,34	11 876
G	Passzív időbeli elhatárolások	22,72	3 543	78,24	1,01	2 772
<b>Források összesen</b>		<b>100,00</b>	<b>15 593</b>	<b>-29 235,82</b>	<b>100,00</b>	<b>273 714</b>

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

### **Kiegészítő melléklet 2024**

Az összes eszközállomány 92,04%-át teszik ki a Befektetett eszközök, és ezen belül döntő a tárgyi eszközök aránya.

A Kft-nek 2024. évben új beruházásai a Vasvár Város Önkormányzattól kapott apport eszközök voltak (geotermikus hőtermeléshez kapcsolódó ingatlan és eszközállomány 268.463.492 Ft értékben).

Az összes eszközállomány 4,05 %-át teszik ki a Forgóeszközök. A forgóeszközökön belül a pénzeszközök aránya 77,42 %-os.

A társaság Befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

A készletek értéke (2.500 e Ft) az előző évhez képest változott, a tárgyi eszközök közül selejtezett, valamint új készlet beszerzésével.

#### **A követelések összege: 0 e Ft.**

##### **Összetétele:**

- Adóhatósággal szembeni követelések	0 e Ft
- Önkormányzattal szembeni követelések	0 e Ft
- Egyéb követelések	0 e Ft

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

<b>Értékvesztés</b>	<b>Nyitó állomány 2024.01.01</b>	<b>Értékvesztés képzés</b>	<b>Értékvesztés visszaírás</b>	<b>Záró állomány 2024.12.31.</b>
Vevők	0 e Ft	0 e Ft	0 e Ft	0 e Ft

#### **A társaság 10.727 e Ft összegű aktív időbeli elhatárolást képzett a hatályos törvényi előírásoknak megfelelően.**

##### **Összetétele:**

- Bevételek aktív időbeli elhatárolása: (hődíj+vízdíj értékesítés bevétele – 2024.12. havi)	10.321 e Ft
- Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása: (weboldal fenntartás, domain reg. hosszabbítás és tanácsadás költségei)	406 e Ft
- Halasztott ráfordítások	0 e Ft



## VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

### Kiegészítő melléklet 2024

#### A Saját tőke alakulása:

Jegyzett tőke	57.000 e Ft
Tőketartalék	214.959 e Ft
Eredménytartalék	-5.373 e Ft
Lekötött tartalék	997 e Ft
Adózott eredmény	-8.517 e Ft
<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>-259.066 e Ft</b>

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

A társaságnak nincsen hátrasorolt- és hosszú lejáratú 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): 3.175 e Ft.

Rövid lejáratú köt. jelentős tul.visz. lévő váll. szemben (Vasvár V. Önk.): 2.500 e Ft

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege: 6.201 e Ft.

##### Összetétele:

- Adóhatósággal szembeni kötelezettségek	2.210 e Ft
- Egyéb hatósággal szembeni kötelezettségek	609 e Ft
- Jövedelem-elszámolás	382 e Ft
- Kapott előleg	3.000 e Ft

**A társaság 2.772 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. rezsiköltség, tanácsadás, számviteli szolg.)	2.772 e Ft
- Halasztott bevételek	0 e Ft

**A Mérleg-főösszeg mind az Eszköz, mind a Forrás oldalon: 270.714 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	268.776	21.738	247.038
Műszaki berendezések	6.822	1.946	4.876
Egyéb berendezések	860	860	0
Beruházások	0	0	0
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>276.458</b>	<b>24.544</b>	<b>251.914</b>

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

## **Kiegészítő melléklet 2024**

### **Az Immateriális javak állományának alakulása**

Bruttó érték alakulása						adatok e Ft-ban	
Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró érték	Nettó érték	
<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	<b>0</b>	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	<b>0</b>	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	<b>0</b>	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	<b>0</b>	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	<b>0</b>	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	<b>0</b>	
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	<b>0</b>	
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	<b>0</b>	
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	<b>0</b>	
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	<b>0</b>	

### **A Tárgyi eszközök állományának alakulása**

Bruttó érték alakulása						adatok e Ft-ban	
Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró egyenleg	Nettó érték	
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>7.994</b>	<b>268.463</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>276.457</b>	<b>894</b>	<b>251.914</b>
Ingatlanok és kapcsolódó v. ért. jogok	5.944	262.831	0	0	<b>268.775</b>	794	247.038
Műszaki berendezések	1.190	5.632	0	0	<b>6.822</b>	100	4.876
Egyéb berendezések	860	0	0	0	<b>860</b>	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	<b>0</b>	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	<b>0</b>	0	0



## VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

### Kiegészítő melléklet 2024

adatok e Ft-ban

Értékcsökkenés alakulása						
Megnevezés	Nyitó érték	Terv szerinti	Terven felüli	Kivezetés	Visszaírás	Záró érték
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>7.100</b>	<b>17.444</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24.543</b>
Ingatlanok és kapcsolódó v. ért. jogok	5.150	16.588	0	0	0	21.738
Műszaki berendezések	1.090	856	0	0	0	1.946
Egyéb berendezések	860	0	0	0	0	860
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  
Export értékesítés nettó árbevétele (EU)

35.963 e Ft  
0 e Ft

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

3600 '08 Víztermelés, -kezelés, -ellátás

A Kft-nek 2023-ben alaptevékenységéből 35.955 e Ft bevétele keletkezett.

##### **2) Egyéb bevételek**

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 2024

#### 6) Költségek

	2024. év e Ft
Anyagköltség (áramdíj)	15.494
Igénybevevett szolgáltatások értéke	1.811
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0
Egyéb szolgáltatások	386
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>17.691</b>
Bérek	6.060
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0
Bérfelárak	492
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>6.552</b>
<b>Értékcsökkenés</b>	<b>17.444</b>
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>2.729</b>
<b>KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	<b>44.416</b>

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

A kft-nél működő 3 tagú felügyelőbizottság részére 2024-ben tiszteletdíj, illetve 3 fő részére megbízási díj kifizetése történt.  
A szervezet átlagos állományi létszáma 3 fő.

	2023	2024
<b>Vezető tisztségviselők részére</b>		
adott előleg	nemleges	nemleges
adott kölcsön		
kamatlába		
nevükben vállalt garancia		
visszafizetett összegek		
visszafizetés feltételei		

#### 8) Értékcsökkenési leírás

lineáris:

egyösszegű:

**17.444 e Ft**

17.444 e Ft

0 e Ft

#### 9) Egyéb ráfordítások

Adókötelezettségek

Állományból kivezetett készletek

**2.729 e Ft**

1.265 e Ft

1.464 e Ft



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

**Kiegészítő melléklet 2024**

**10) Értékvesztés**

Értékvesztés	Nyitó állomány 2024.01.01	Képzett értékvesztés	Értékvesztés visszaírása	Követelés kivezetés	Záró állomány 2024.12.31
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 céltartalékot környezetvédelmi garanciális kötelezettségekre.

**14) Pénzügyi műveletek eredménye**

	2024. 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 -8.452 e Ft

**Módosítások**

- adóalap növelő tételek 17.444 e Ft  
- Egyéb ráfordítás miatt növelő  
Nemleges

- adóalap csökkentő tételek 21.522 e Ft  
- Egyéb bevétel miatt csökkentő  
- előző évek áthozott vesztesége

---

Társasági adó alapjául szolgáló -12.530 e Ft  
nyereség/elhatárolható veszteség

**Jövedelemnyereség-minimum adó bemutatása:**

Összes bevétel: 35.965 e Ft  
Módosító tételek: 0 e Ft  
Korrigált bevétel: 35.965 e Ft  
Korrigált árbevétel 2%: 719 e Ft

**A Társaság jövedelem-nyereség minimum szerinti összeget vallotta be. Összege: 65 e Ft.**

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

### **Kiegészítő melléklet 2024**

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 Eredménytartálékba kerül.

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

- Nem voltak.

Vasvár, 2025.04.14.

**VASI TRIÁSZ Thermárvíz  
és Szolgáltató Kft.**  
9800 Vasvár, Alkotmány u. 1.  
Levél cím: 9800 Körmend, Rákóczi u. 1.  
OTP: 479-98038  
Adósz.: 11205707-0-00000000

.....  
Németh István  
Ügyvezető

#### **Mellékletek:**

- I. Mérleg megosztás 2024. év (2005. évi XVIII. törvény 18/A. § szerinti számviteli szétválasztás alapján)
- II. Eredménykimutatás megosztás 2024. év
- III. Cash-Flow kimutatás 2024. év
- IV. Pénzügyi mutatók



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

**Kiegészítő melléklet 2024**

**adatok e Ft-ban**

Sorszám	A tétel megnevezése	Hőtermelés	Egyéb tevékenység
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)</b>	<b>239 318</b>	<b>12 596</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>239 318</b>	<b>12 596</b>
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	234 686	12 352
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	4 632	244
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0
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
	<b>IV. HALASZTOTT ADÓKÖVETELÉS</b>		

# VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

## Kiegészítő melléklet 2024

adatok e Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Hőtermelés	Egyéb tevékenység
29.	<b>B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)</b>	<b>10 519</b>	<b>554</b>
30.	<b>I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)</b>	<b>2 375</b>	<b>125</b>
31.	1. Anyagok	2 375	125
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>0</b>	<b>0</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	0	0
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>8 144</b>	<b>429</b>
54.	1. Pénztár, csekkek	35	2
55.	2. Bankbetétek	8 109	427
56.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)</b>	<b>10 191</b>	<b>536</b>
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	9 805	516
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	386	20
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0
60.	<b>ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)</b>	<b>260 028</b>	<b>13 686</b>



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

**Kiegészítő melléklet 2024**

adatok e Ft-ban			
Sorszám	A tétel megnevezése	Hőtermelés	Egyéb tevékenység
61.	<b>D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)</b>	<b>246 113</b>	<b>12 953</b>
62.	I. Jegyzett tőke	54 150	2 850
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
64.	II. Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
65.	III. Tőketartalék	204 211	10 748
66.	IV. Eredménytartalék	-5 104	-269
67.	V. Lekötött tartalék	947	50
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	-8 091	-426
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>11 282</b>	<b>594</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 2024**

**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
	10. Halasztott adókötelezettség		
92.	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93-104. sorok)</b>	<b>11 282</b>	<b>594</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)	3 016	159
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	2 375	125
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	5 891	310
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>2 633</b>	<b>139</b>
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 633	139
108.	3. Halasztott bevételek	0	0
109.	<b>Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)</b>	<b>260 028</b>	<b>13 686</b>



# VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

## Kiegészítő melléklet 2024

adatok e Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Hőtermelés	Egyéb tevékenység
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	34 165	1 798
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
3.	<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>	<b>34 165</b>	<b>1 798</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: visszaírt értékvesztés	0	0
9.	05. Anyagköltség	14 719	775
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 720	91
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	367	19
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>16 806</b>	<b>885</b>
15.	10. Bérköltség	5 757	303
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0
17.	12. Bérjárulékok	467	25
18.	<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)</b>	<b>6 224</b>	<b>328</b>
19.	<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>16 572</b>	<b>872</b>
20.	<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>2 593</b>	<b>136</b>
21.	Ebből: értékvesztés	0	0
22.	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-8 029</b>	<b>-423</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>-8 029</b>	<b>-423</b>
46.	X. Adófizetési kötelezettség	62	3
	X/1. Halasztott adókülönbözlet		
47.	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>-8 091</b>	<b>-426</b>



# VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

## Kiegészítő melléklet 2024

### 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>646</b>	<b>3 689</b>
1.a	Adózás előtti eredmény +/-	-9 412	-8 452
	ebből működésre kapott támogatás		
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben		
1	Korrigált adózás előtti eredmény	-9 412	-8 452
02.	Elszámolt amortizáció +	3 989	17 444
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 +/-	0	3 175
07.	Egyéb rövidelejáratú kötelezettség változása +/-	7 561	-1 737
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	1 767	-771
09.	Vevő követelés változása +/-	0	0
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-875	-21
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-2 320	-5 891
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-64	-58
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás</b>	<b>0</b>	<b>-268 463</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	0	-268 463
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése		
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>5 000</b>	<b>265 963</b>
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	268 463
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	5 000	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás) -	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	-2 500
26.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	0	0
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)</b>	<b>5 646</b>	<b>1 189</b>
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése		
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása (±I.±II.±III. sorok)</b>	<b>5 646</b>	<b>1 189</b>

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

## **Kiegészítő melléklet 2024**

### **LIKVIDITÁSI MUTATÓK**

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>9 863</u> 12 931	<u>11 073</u> 11 876	76,27	93,24	122,24
Likviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>8 374</u> 12 931	<u>8 573</u> 11 876	64,76	72,19	111,47
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>7 384</u> 12 931	<u>8 573</u> 11 876	57,10	72,19	126,42
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>7 384</u> 12 931	<u>8 573</u> 11 876	57,10	72,19	126,42

### **PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI**

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezetségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>990</u> 12 931	<u>0</u> 11 876	7,66	0,00	0,00
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>12 931</u> 15 593	<u>11 876</u> 273 714	82,93	4,34	5,23
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>-9 412</u> 12 931	<u>-8 452</u> 11 876	-72,79	-71,17	97,78
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>0</u> 0	<u>0</u> 3 175	#ZÉRÓOSZTÓ!	0,00	#ZÉRÓOSZTÓ!
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>0</u> 35 444	<u>0</u> 35 963	0,00	0,00	#ZÉRÓOSZTÓ!
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>1 588</u> 33 913	<u>1 588</u> 17 691	17,09	32,75	191,70

### **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>-9 412</u> 0	<u>-8 452</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>-7 711</u> 0	<u>8 992</u> 0	0,00	0,00	0,00
Cash Flow fedezet	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>-7 775</u> 0	<u>8 927</u> 0	0,00	0,00	0,00
Adósság visszafizető képesség	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Kötelezettségek	<u>-7 775</u> 12 931	<u>8 927</u> 11 876	-60,13	75,17	-125,02



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

## **Kiegészítő melléklet 2024**

### **VAGYONI HELYZET MUTATÓI**

<b>Mutató megnevezése</b>	<b>Mutató számítása</b>	<b>Előző év E Ft</b>	<b>Tárgyév E Ft</b>	<b>Előző év %</b>	<b>Tárgyév %</b>	<b>Változás %</b>
Tartósan befektett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	894 15 593	251 914 273 714	5,73	92,04	1605,27
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	9 863 15 593	11 073 273 714	63,25	4,05	6,40
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	-881 894	259 066 251 914	-98,55	102,84	-104,36
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	-881 894	259 066 251 914	-98,55	102,84	-104,36
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	-881 15 593	259 066 273 714	-5,65	94,65	-1675,20
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	12 931 15 593	11 876 273 714	82,93	4,34	5,23
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	0 15 593	0 273 714	0,00	0,00	
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	12 931 15 593	11 876 273 714	82,93	4,34	5,23