

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

A társaság fő tevékenységi köre:

3600 '08 Vízttermelés, -kezelés, -ellátás

A társaság jegyzett tőkéje: 3.000 e Ft

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

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

A társaság induló tőkéje: 1.000 e Ft volt. A Törzstőke emelést követően a társaság jegyzett tőkéje 25.000 e Ft lett. 2002. július 23-án módosított szerződés alapján a Csörnöcmenti Tsz. 6.000 e Ft névértékű 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 Termálvíz 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 összköltséglejárással 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 adó jogszabályok 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
	Eszközök összesen	100,00	13 611	242,65	100,00	10 741
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
	Források összesen	100,00	13 611	242,41	100,00	10 741

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.

Értékvesztés	Nyitó állomány 2022.01.01	Értékvesztés képzés	Értékvesztés visszaírás	Záró állomány 2022.12.31.
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: (hődíj+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
- <u>Adózott eredmény</u>	<u>-1.416 e Ft</u>
SAJÁT TŐKE	8.595 e Ft

Mérlegben szereplő hátrasorolt- és hosszú lejáratú kötelezettségek részletezése:

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

Mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek részletezése:

Rövid lejáratú köt. áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók): 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 vagyonil ért. jogok	5.944	5.122	822
Műszaki berendezések	7.150	3.132	4.018
Egyéb berendezések	860	817	43
Beruházások	0	0	0
ÖSSZESEN	13.954	9.071	4.883

VASI TRIÁSZ THERMÁLVÍZ HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLG. KFT.

Kiegészítő melléklet 2022

Az Imateriális javak állományának alakulása

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

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

A Tárgyi eszközök állományának alakulása

Bruttó érték alakulása						adatok e Ft-ban	
Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró egyenleg	Nyitó érték	Záró érték
Tárgyi eszközök összesen	13.954	0	0	0	13.954	6.666	4.883
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
Tárgyi eszközök összesen	7.288	1.783	0	0	0	9.071
Ingatlanok és kapcsolódó v. ért. jogok	5.095	27	0	0	0	5.122
Műszaki berendezések	1.501	1.631	0	0	0	3.132
Egyéb berendezések	692	125	0	0	0	817
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	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

	2022. év e Ft
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
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	13.093
Béreköltség	2.292
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0
Bérfárulékok	238
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	2.530
Értékcsökkenés	1.783
Egyéb ráfordítások	1.243
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	18.649

7) A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, béreköltsége, 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.

	2021	2022
Vezető tisztségviselők részére		
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 céltartalékot környezetvédelmi garanciális kötelezettségekre.

14) Pénzügyi műveletek eredménye

	2022. év
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0
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 számvetési szétválasztás alapján)
- II. Eredménykimutatás megosztás 2022. év
- III. Cash-Flow kimutatás 2022. év
- IV. Pénzügyi mutatók