

Cégnév: SZIGETVÁRI GYÓGYFÜRDŐ ÜZEMELTETŐ ÉS HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KFT

Cégjegyzékszám: 02-09-080501

Statisztikai számjel: 24769460960411302

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2024.01.01 - 2024.12.31

Éves beszámoló

P.H.

Kelt: Magyarország, Szigetvár, 2025.04.28

.....
Aláírásra jogosult

.....
Aláírásra jogosult

.....
Aláírásra jogosult

ÉVES BESZÁMOLÓ
MÉRLEG "A" típus
Eszközök (aktívák)

Cégnév: SZIGETVÁRI GYÓGYFÜRDŐ ÜZEMELTETŐ ÉS HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KFT
Cégjegyzékszám: 02-09-080501
Statisztikai számjel: 24769460960411302
Pénzegység: EZER HUF
Beszámolási időszak: 2024.01.01 - 2024.12.31

Sor-szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
2	A. Befektetett eszközök (A./I. + A./II. + A./III. + A./IV.)	674 046	0	576 803
3	<i>I. Immateriális javak (A./I./1. + A./I./2. + A./I./3. + A./I./4. + A./I./5. + A./I./6. + A./I./7.)</i>	177	0	63
4	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
5	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
6	3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0
7	4. Szellemi termékek	177	0	63
8	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
9	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
10	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
11	<i>II. Tárgyi eszközök (A./II./1. + A./II./2. + A./II./3. + A./II./4. + A./II./5. + A./II./6. + A./II./7.)</i>	673 869	0	576 740
12	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	659 016	0	550 797
13	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	11 676
14	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	14 853	0	14 267
15	4. Tenyészállatok	0	0	0
16	5. Beruházások, felújítások	0	0	0
17	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
18	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
19	<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök (A./III./1. + A./III./2. + A./III./3. + A./III./4. + A./III./5. + A./III./6. ...)</i>	0	0	0
20	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
22	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
23	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
24	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
25	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
26	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
27	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
28	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
29	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
30	<i>IV. Halasztott adókövetelés</i>	0	0	0

P.H.

Kelt: Magyarország, Szigetvár, 2025.04.28

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

ÉVES BESZÁMOLÓ
MÉRLEG "A" típus
Eszközök (aktívák)

Cégnév: SZIGETVÁRI GYÓGYFÜRDŐ ÜZEMELTETŐ ÉS HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KFT
Cégjegyzékszám: 02-09-080501
Statisztikai számjel: 24769460960411302
Pénzegység: EZER HUF
Beszámolási időszak: 2024.01.01 - 2024.12.31

Sor- szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
31	B. Forgóeszközök (B./I. + B./II. + B./III. + B./IV.)	267 558	0	36 482
32	<i>I. Készletek (B./I./1. + B./I./2. + B./I./3. + B./I./4. + B./I./5. + B./I./6.)</i>	172	0	173
33	1. Anyagok	172	0	173
34	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
35	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
36	4. Késztermékek	0	0	0
37	5. Áruk	0	0	0
38	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
39	<i>II. Követelések (B./II./1. + B./II./2. + B./II./3. + B./II./4. + B./II./5. + B./II./6. + B./II./7. + B./II./8.)</i>	9 899	0	18 124
40	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	6 794	0	18 026
41	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
42	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
43	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
44	5. Váltókövetelések	0	0	0
45	6. Egyéb követelések	3 105	0	98
46	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
47	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
48	<i>III. Értékpapírok (B./III./1. + B./III./2. + B./III./3. + B./III./4. + B./III./5. + B./III./6.)</i>	0	0	0
49	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
50	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
51	3. Egyéb részesedés	0	0	0
52	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
53	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
54	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
55	<i>IV. Pénzeszközök (B./IV./1. + B./IV./2.)</i>	257 487	0	18 185
56	1. Pénztár, csekkek	4 851	0	3 394
57	2. Bankbetétek	252 636	0	14 791
58	C. Aktív időbeli elhatárolások (C./1. + C./2. + C./3.)	8 829	0	11 297
59	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	8 617	0	11 087
60	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	212	0	210
61	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
62	Eszközök (aktívák) összesen (A. + B. + C.)	950 433	0	624 582

P.H.

Kelt: Magyarország, Szigetvár, 2025.04.28

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

ÉVES BESZÁMOLÓ
MÉRLEG "A" típus
Források (passzívák)

Cégnév: SZIGETVÁRI GYÓGYFÜRDŐ ÜZEMELTETŐ ÉS HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KFT

Cégjegyzékszám: 02-09-080501

Statisztikai számjel: 24769460960411302

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2024.01.01 - 2024.12.31

Sor- szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
64	D. Saját tőke (D./I. + D./II. + D./III. + D./IV. + D./V. + D./VI. + D./VII.)	66 008	0	116 404
65	<i>I. Jegyzett tőke</i>	50 000	0	50 000
66	Ebből: - Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
67	<i>II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke -</i>	0	0	0
68	<i>III. Tőketartalék</i>	0	0	0
69	<i>IV. Eredménytartalék</i>	-48 214	0	-82 541
70	<i>V. Lekötött tartalék</i>	102 233	0	98 549
71	<i>VI. Értékelési tartalék (D./VI./1. + D./VI./2.)</i>	0	0	0
72	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
73	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
74	<i>VII. Adózott eredmény</i>	-38 011	0	50 396
75	E. Céltartalékok (E./1. + E./2. + E./3.)	0	0	0
76	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
77	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
78	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
79	F. Kötelezettségek (F./I. + F./II. + F./III.)	856 159	0	487 826
80	<i>I. Hátrasorolt kötelezettségek (F./I./1. + F./I./2. + F./I./3. + F./I./4.)</i>	0	0	0
81	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
82	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
83	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
84	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
85	<i>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (F./II./1. + F./II./2. + F./II./3. + F./II./4. + F./II./5. + F./II./6. + F./II./7.)</i>	429 664	0	400 224
86	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
87	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
88	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
89	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
90	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	37 120	0	7 680
91	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
92	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
93	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
94	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	392 544	0	392 544
95	10. Halasztott adókötelezettség	0	0	0

P.H.

Kelt: Magyarország, Szigetvár, 2025.04.28

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

ÉVES BESZÁMOLÓ
MÉRLEG "A" típus
Források (passzívák)

Cégnév: SZIGETVÁRI GYÓGYFÜRDŐ ÜZEMELTETŐ ÉS HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KFT

Cégjegyzékszám: 02-09-080501

Statisztikai számjel: 24769460960411302

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2024.01.01 - 2024.12.31

Sor-szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
96	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (F./III./1. + F./III./2. + F./III./3. + F./III./4. + F./III./5. + F./III./6. + ..)	426 495	0	87 602
97	1. Rövid lejáratú kölcsönök	64 783	0	0
98	Ebből: - Az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
99	2. Rövid lejáratú hitelek	29 440	0	29 440
100	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
101	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	15 968	0	13 734
102	5. Váltótartozások	0	0	0
103	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
104	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokk..	0	0	0
105	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
106	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	316 304	0	44 428
107	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
108	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
109	G. Passzív időbeli elhatárolások (G./1. + G./2. + G./3.)	28 266	0	20 352
110	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
111	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	14 226	0	9 561
112	3. Halasztott bevételek	14 040	0	10 791
113	Források (passzívák) összesen (D. + E. + F. + G.)	950 433	0	624 582

P.H.

Kelt: Magyarország, Szigetvár, 2025.04.28

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

ÉVES BESZÁMOLÓ
EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

Cégnév: SZIGETVÁRI GYÓGYFÜRDŐ ÜZEMELTETŐ ÉS HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KFT

Cégjegyzékszám: 02-09-080501

Statisztikai számjel: 24769460960411302

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2024.01.01 - 2024.12.31

Sor-szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	285 714	0	436 475
2	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01 + 02)	285 714	0	436 475
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+ 03 + 04)	0	0	0
7	III. Egyéb bevételek	107 948	0	115 827
8	Ebből: - Visszaírt értékvesztés	0	0	0
9	05. Anyagköltség	161 200	0	123 570
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	32 211	0	43 270
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	6 173	0	6 730
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	85 532
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05 + 06 + 07 + 08 + 09)	199 584	0	259 102
15	10. Bérköltség	153 459	0	168 483
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 804	0	2 047
17	12. Bérjárulékok	15 115	0	16 879
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10 + 11 + 12)	170 378	0	187 409
19	VI. Értékcsökkenési leírás	20 947	0	20 755
20	VII. Egyéb ráfordítások	21 962	0	22 700
21	Ebből: - Értékvesztés	25	0	0
22	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I + - II + III - IV - V - VI - VII)	-19 209	0	62 336
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, árfo..	0	0	0
28	Ebből: - Kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0
30	Ebből: - Kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
32	Ebből: - Értékelési különbözet	0	0	0
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13 + 14 + 15 + 16 + 17)	0	0	0

P.H.

Kelt: Magyarország, Szigetvár, 2025.04.28

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

ÉVES BESZÁMOLÓ
EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

Cégnév: SZIGETVÁRI GYÓGYFÜRDŐ ÜZEMELTETŐ ÉS HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KFT

Cégjegyzékszám: 02-09-080501

Statisztikai számjel: 24769460960411302

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2024.01.01 - 2024.12.31

Sor-szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
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, á..	0	0	0
37	Ebből: - Kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	18 093	0	6 709
39	Ebből: - Kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	11
42	Ebből: - Értékelési különbözet	0	0	0
43	<i>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18 + 19 + 20 + 21 + 22)</i>	<i>18 093</i>	<i>0</i>	<i>6 720</i>
44	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII - IX)	-18 093	0	-6 720
45	C. Adózás előtti eredmény (+- A +- B)	-37 302	0	55 616
46	<i>X. Adófizetési kötelezettség</i>	<i>709</i>	<i>0</i>	<i>5 220</i>
47	<i>X/1. Halasztott adókülönbözet (+-)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
48	D. Adózott eredmény (+- C - X +- X/1)	-38 011	0	50 396

P.H.

Kelt: Magyarország, Szigetvár, 2025.04.28

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

Szigetvári Gyógyfürdő Kft.
7900 Szigetvár, Tinódi Sebestyén utca 1/1
2024. évi Éves beszámolójának
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

1. Általános kiegészítések

1.1.A gazdálkodó bemutatása

1.1.1. A gazdálkodó főbb adatai

- Székhely: 7900 Szigetvár, Tinódi Sebestyén utca 1/1
- Internetes honlap címe: szigetvarigyogyfurdo.hu
- Működési forma: Korlátolt Felelősségű Társaság
- Alapítás, alakulás időpontja: 2013. október 30, bejegyzés: 2013. november 15.
- Könyvvizsgáló és nyilv.szám: Dr. Tótsimonné Drenyovszki Márta 7634 Pécs, Pázmány P. u. 11.
Tagsági szám: 006348

- A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős:

Adó-Sziget 2010 Kft. - Prisztács László mérlegképes könyvelő
MK180762

- Főtevékenység: 9604 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás
- Egyéb tevékenységek: 5510-5610 Szállodai szolgáltatás, éttermi vendéglátás
8690 Egyéb humán-egészségügyi ellátás
3600 Víztermelés, kezelés, ellátás
6820 Ingatlan bérbeadás, üzemeltetés
8551 Sport, szabadidős képzés

- piaci helyzet (főbb értékesítési területek, illetve beszerzési források):

Fő tevékenység a gyógyfürdő üzemeltetés, valamint gyógyászati szolgáltatások. 2015. óta szállodai szolgáltatás és éttermi vendéglátás tevékenységünk a Kumilla hotelben. Távhőtermelő engedélyes tevékenységet végzünk. Közfeladatellátási szerződés alapján üzemeltetjük a tanuszodát.

1.1.2. A külföldi telephelyek főbb adatai telephelyenként

Nincs külföldi telephelyünk.

1.1.3. Kapcsolt vállalkozások bemutatása

Nincs kapcsolt vállalkozásunk.

1.2. A számviteli politika fő vonásai

1.2.1. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer

Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit és éves beszámolót készít.

A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az un. mérlegszerű elrendezéssel.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítjuk meg.

Az eredménykimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az un. lépcsőzetes elrendezéssel.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

1.2.2. Az alkalmazott értékelési eljárások

Vásárolt készleteknél (anyag, áru) bekerülési érték a beszerzési értékek alapján a FIFO módszer szerint meghatározott bekerülési érték.

Saját termelésű készleteknél (befejezetlen termelés, félkész és késztermék, állatok) előállítási költség a Sztv. 51. § szerinti előállítási költség (közvetlen önköltség).

A valutát, a devizát a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon kell forintra átszámítani.

1.2.3. Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, gyakorisága

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el, évente egyszer az eszköz bruttó értéke alapján, lineáris leírással.

A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

1.2.4. A számviteli politika meghatározó elemeinek változása és azok eredményre gyakorolt hatása

A számviteli politika meghatározó elemei nem változtak.

1.3. A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése

A számviteli alapelvektől nem térünk el.

1.4. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

1.4.1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	7,46	22,91
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	1339,88	436,56
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	1297,05	419,08
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	6,95	18,64
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	70,92	92,35
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	28,15	5,84

1.4.2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	253 142	-239 302
2	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	62,73	41,65
3	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	62,69	41,45

1.4.3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	-13,30	11,55
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	-4,00	8,07
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	-57,59	43,29

1.5. A járványügyi veszélyhelyzet és az energiaárak növekedésének hatása a vállalkozás folytatására

A korábbi évek –2021-2022 járványügyi veszélyhelyzet - nagy terhet jelentettek a turisztikai szektorban tevékenykedő szolgáltatókra nézve. A vendégek a hosszú kimaradás után csak fokozatosan szoktak vissza fürdőnkbe, melynek hatását még 2023-ban is érezni lehetett. De ugyanez elmondható a szállodai tevékenységre is. A privát vendégek létszáma nem alakult kedvezően, jellemzően inkább csak munkavégzés céljából érkező vendégek szálltak meg hotelünkben, viszont ők már évek óta, folyamatosan veszik igénybe nálunk a szálláshely szolgáltatást.

Általános tapasztalat, hogy térségünkben nem túl magas az átlagbér, amely ahhoz vezet, hogy az emberek többsége sajnos nem tudja kikapcsolódásra költeni a jövedelmét, hanem természetesen megélhetésre fordítja. A nyári hónapok forgalma a tavalyi évben is kiemelkedő volt, az év többi időszakához képest, mely nyilván az időjárás kedvező alakulásának és a kültéri medencék megnyitásának következménye. Az őszi időszak sajnos már nem volt ilyen kedvező, a társaság bevételei egyre inkább nem fedezték a kiadásokat. A termékek és a szolgáltatások díjainak áremelkedései -főleg a drasztikusan megemelkedett villamosenergia költség-, továbbá a megnövekedett bérköltség egyre nehezebben teszi lehetővé a gazdálkodást. A látogatószám 2023 év elején némi növekedést mutatott az előző év azonos időszakához képest, de sajnos az ebből eredő bevételnövekedés még így is elenyésző a költségek növekedési üteméhez viszonyítva. A társaság működése továbbra is csak a tulajdonosok támogatása mellett lesz biztosítható, továbbá sorozatos pótbefizetések előírása is szükségessé fog válni.

2. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1. A mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések

2.1.1. A nem összehasonlítható adatok tételes ismertetése és indoklása

Nemleges.

2.1.2. Több helyen is szerepeltethető adat ismertetése

Nemleges.

2.1.3. A besorolások és minősítések megváltoztatásának hatásai

Nem volt.

2.1.4. Az értékelési elvek megváltoztatásának bemutatása

Nemleges.

2.2. Eszközök

2.2.1. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének valamint értékcsökkenési leírásának alakulása mérlegtételenként - 1.sz.melléklet.

2.2.2. Elszámolt értékcsökkenési leírás, leírási módokként - 2.sz.melléklet.

2.2.3. Az elszámolt értékvesztés és a visszaírt értékvesztés bemutatása mérlegtételek szerinti bontásban (nyitó érték, tárgyévi növekedés, tárgyévi csökkenés, záró érték)

Nemleges.

2.2.4. Üzleti vagy cégérték indoklása (ha a leírása 5 évnél hosszabb)

Nemleges.

2.2.5. A meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának megváltoztatásából adódó eredménymódosulás ismertetése

Nem volt.

2.2.6. A bekerülési értéken értékelt befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értékének a valós értéket jelentősen meghaladó összege esetén, azok könyv szerinti értékének és valós értékének bemutatása, valamint annak indoklása, hogy miért nem számolták el az értékvesztést.

Nemleges.

2.2.7. A visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok

Nemleges.

2.2.8. Valós értékelés

Nem alkalmazzuk.

2.2.9. Aktív időbeli elhatárolásának részletezése

2024-es biztosítási díj 210 e Ft, valamint a bevételek időbeli elhatárolásában 11.087 e Ft szerepel, amely pályázati elszámolásban felmerült költségekhez – pályázat írás, dokumentáció, valamint megbízási díjak és közterhek.

2.3. Források

2.3.1. A saját tőke üzleti éven belüli változása, annak okai

Megnevezés	Nyitó	Változás	Záró
Jegyzett tőke	50 000	0	50 000
Eredménytartalék	-48 214	-38 011	-82 541
Lekötött tartalék	102 233	-3 684	98 549
Adózott eredmény	-38 011	88 407	50 396
Saját tőke összesen	66 008	46 712	116 404

Az eredménytartalékba átvezetésre került a 2023. évi - 38.011 eFt adózott eredmény. A tárgyévi adózott eredmény összege 50.396 eFt. A lekötött tartalék a 2023.évben előírt és befizetett pótbefizetés és visszapótlásra képzett tartalék eredménytartalékból történt átvezetése

2.3.2. A lekötött tartalék jogcímenkénti bemutatása

Lekötött tartalék pótbefizetésből: 49.854 eFt, vagyonkezelésbe vett eszközök utáni visszafizetési kötelezettségekre képzett lekötött tartalék: 48.695 eFt.

2.3.3. A céltartalékképzés és felhasználás részletezése

Nem képeztünk céltartalékot.

2.3.4. A kapcsoló vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék, illetve annak felhasználása összege jogcímen szerinti részletezésben

Nincs ilyen tételünk.

2.3.5. A hátrasorolt kötelezettségek értéke jogcímenként

Nincs ilyen tételünk.

2.3.6. A támogatási program keretében kapott visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatások bemutatása

Visszatérítendő támogatás: 14.564 E Ft TOP PLUSZ-1.3-21-BA1-2022-00006 projekt támogatási előlege

2.3.7. Azon kötelezettségeknek a bemutatása amelyeknek a hátralévő futamideje több, mint öt év

A 2015. évben felvett OTP hosszú lejáratú hitel eredeti lejáratára 10 év 2025-ig, moratórium miatt meghosszabbodott 2026-ig. A fennálló tartozás 37.120 eFt, melyből az éven belül esedékes rész 29.440 eFt, éven túli 7.680 eFt.

Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos hosszú lejáratú kötelezettség 392.544 eFt, összege 2024-ben nem változott.

2.3.8. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek

Az OTP hosszú lejáratú hitel Szigetvár Város Önkormányzat kezességvállalásával biztosított.

2.3.9. A kapcsoló vállalkozásokkal kapcsolatos követelések és kötelezettségek (tartósan adott kölcsönök, követelések, hátrasorolt kötelezettségek, tartós kötelezettségek, rövid lejáratú kötelezettségek)

Nemleges.

2.3.10. A bevételek passzív időbeli elhatárolásának részletezése

A tanuszoda Energetikai fejlesztésére kapott elhatárolt összeg 10.791 e Ft értékben szerepel, amely évente az értékcsökkenéssel arányosan kerül feloldásra.

2.3.11. A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának részletezése

A 9.561 eFt elhatárolt összegből 8.564 eFt közüzemi (víz, gáz, áram) díj, 982 eFt igénybevett szolgáltatás, 15 e Ft késedelmi kamat.

2.3.12. A mérlegben meg nem jelenő jelentős pénzügyi kötelezettségek

Nincs ilyen tételünk.

2.3.13. A függő és a biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalások összege fajtánkénti részletezésben

Nincs ilyen tételünk.

3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3.1. Az össze nem hasonlítható adatok közlése és indokolása

Nincs ilyen tételünk.

3.2. Az értékesítés nettó árbevétele a létesítő okiratban megjelölt főbb tevékenységenkénti megbontásban

Megnevezés	Árbevétel eFt
9604 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás	181 955
5510-5610 Szállodai szolgáltatás, éttermi vendéglátás	171 523
8690 Egyéb humán-egészségügyi ellátás	35 986
3600 Víztermelés, kezelés, ellátás	5 800
6820 Ingatlan bérbeadás, üzemeltetés	16 353
8551 Sport, szabadidős képzés	24 618
Egyéb	240
Összesen:	436 475

3.3. Az exportértékesítés árbevételének és az importbeszerzés értékének bemutatása
kivüli országok szerinti, illetve ezen belül földrajzilag elhatárolt piacok szerinti bontásban

Nemleges.

Európai Unión kívüli országok szerinti, illetve ezen belül földrajzilag elhatárolt piacok szerinti bontásban

Nemleges.

3.4. Az aktivált saját teljesítmények értékének részletezése (forgalmi költség eljárás esetén)

Nemleges.

3.5. A költségek költségnemenkénti megbontása (forgalmi költség eljárás esetén)

Nemleges.

3.6. A kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyévi költségeinek ismertetése

Nemleges.

3.7. Exporttámogatás esetén a támogatott exportárbevételhez kapcsolódó közvetlen költségek (közvetlenül elszámolt költségek, az eladott áruk beszerzési értéke) összege

Nemleges.

3.8. A támogatási program keretében kapott, folyósított illetve elszámolt összegek támogatásonként

Bértámogatás 3.768 eFt, felhasználva, Sportlétesítmény tám. H.M. Tanuszoda Energetikai fejl. 3.249 e Ft , TOP Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-000006 felhaszn. 16.267 e Ft.

3.9. Az eredménykimutatásból a kapcsolt vállalkozásokkal elszámolt összegek (értékesítés nettó árbevétele, egyéb bevételek és a halasztott bevételek)

Nemleges.

3.10. A társasági adó megállapításánál - az értékelés következtében alkalmazandó - módosító tételek ismertetése

Nem volt a tárgyévben.

3.11. A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, illetve elszámolt összegek támogatásonként /a kapott összeg, annak felhasználása (jogcímenként és évenként), a rendelkezésre álló összeg megbontásában./

Nemleges.

3.12. A kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek és ráfordítások részletezése

Szigetvár Város Önkormányzatától kapott működési támogatás 57.828 eFt, tanuszoda támogatás (kompenzáció) 14.872 eFt.

3.13. A kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek és ráfordítások társasági adóra gyakorolt számszerűsített hatása

Nem volt a tárgyévben.

3.14. A halasztott ráfordítások és a halasztott bevételek jelentősebb összegei, azok időbeli alakulása

Nem volt a tárgyévben.

3.15. A tárgyévben lezárt határidős, opciós ügyletek, valamint swap ügyletek eredménye és cash-flowra gyakorolt hatásai tőzsdén, illetve tőzsdén kívül kötött ügylet részletezésben /elszámolási ügylet (származékos ügylet), leszállítási ügylet, fedezeti ügylet, nem fedezeti ügylet/

Nem volt ilyen ügyletünk.

4. Tájékoztató kiegészítések

4.1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása

Megnevezés	Átlagos állományi létszám (fő)	Javadalmazás (eFt)
Fizikai dolgozók	23	85.803
Szellemi dolgozók	17	68 217
Állományon kívüliek	0	9 807
Összesen	40	163 827

A bérjárulékok tárgyévi összege: 16.879 eFt, ebből 14.988 eFt szocho adó, 187 eFt munkáltatói tp hj, és 1.704 eFt egyéb közteher.

4.2. A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság, tagjaival kapcsolatos adatok

- az üzleti év után járó járandóság összege	4.656 eFt
- folyósított előlegek és kölcsönök összege	nincs
- a nevükben vállalt garanciák	nincs
- korábbi vezető tisztségviselőivel szembeni nyugdíjfizetése	nincs

Minden képviselőre jogosult személynek a neve és lakóhelye, aki az éves beszámolót köteles aláírni:
Bein Mihály 7900 Szigetvár Basa utca 35.

4.3. Rt esetében a részvények számának és névértékének közlése

Vállalkozásunkra nem vonatkozik.

4.4. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai

Nem volt ilyen a tárgyévben.

4.5. Környezetvédelem

4.5.1. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök adatai

Nemleges.

4.5.2. A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok változása (nyitókészlet, tárgyévi növekedés és csökkenés, záró készlet mennyiségi és értékadatai veszélyességi osztályok szerint)

Nemleges.

4.5.3. Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok

A környezetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalék összege	nincs
Környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek összege	nincs
A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összege	nincs

4.6. Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat ismertetése, amennyiben az nem egyezik meg a jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozattal.

Nemleges.

4.7. Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség bemutatása

Az államháztartási törvény, illetve a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény, továbbá a vagyonkezelési szerződés alapján a vagyonkezelésbe vett eszközök után elszámolt értékcsökkenési leírás összegének megfelelő összeget a kezelt vagyon felújítására, pótlására kell fordítani, illetve a fel

A képzett tartalék bemutatása:

Év	Elszámolt értékcsökkenés eFt	Tárgyévben pótoló összeg eFt	Nyilvántartott tartalék eFt
2015	5 409	0	5 409
2016	8 026		8 026
2017	7 888	2 214	5 674
2018	7 794		7 794
2019	7 845	4 898	2 947
2020	7 892	572	7 320
2021	7 904	2 136	5 768
2022	7 929	2 035	5 894
2023	7 970	4 423	3 547
2024	11 321	15 005	-3 684
Összesen:	79 978	31 283	48 695

A nyilvántartott tartalék a 2024. évben lekötött tartalékból, az eredménytartalékba került átvezetésre.

4.8. Egyéb jogszabályokban foglalt bemutatási kötelezettségek

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. Törvény előírja az engedélyes és egyéb tevékenységek számviteli szétválasztását. Erről külön mérleget és eredménykimutatást kell készíteni. A szétválasztott mérleget és eredménykimutatást a 3. sz. melléklet tartalmazza, mely a Magyar Energiahivatal 1/2013. ajánlásának figyelembevételével készült.

Szétválasztási szabályok:

Eredménykimutatás:

Értékesítés nettó árbevétele: főkönyvi számlaszámok alapján tételes elkülönítés

Aktivált saját teljesítmények: gazdasági eseményenként tételes minősítéssel történő elkülönítés

Egyéb bevételek, anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás, egyéb ráfordítások, pénzügyi műveletek bevétele és ráfordítása, rendkívüli bevételek és ráfordítások: gazdasági eseményenként tételes elkülönítés, amely tételeknél ez nem lehetséges, akkor a következő felosztási módszerrel.

Felosztás:

I. első lépésben a közvetlen költség megosztása a Szigetvár 1741/2 és 1741/3 címen található telephelyre osztott költségek esetében a VKJ köteles termelés arányában történik (gyógyvíz-közcélú termelés m³/összes termelés m³). A tételesen kimutatott és a m³ arányában felosztott közvetlen költségek összege a távhőtermelés összes közvetlen költsége. II. lépésben a fennmaradó (általános) költségek a távhőtermelés összes közvetlen költsége/összes közvetlen költség arányában történik.

Az elkülönítést az adózás előtti eredmény szintjéig végezzük el.

A tételesen elkülöníthető közvetlen költségek gyűjtése a főkönyvi program keretében ún. kalkulációs

Mérleg:

Eszközök:

Immateriális javak és tárgyi eszközök: tételes elkülönítés, ha nem lehetséges, a távhőtermelésre jutó értékcsökkenés/összes értékcsökkenés arányában.

Követelések közül vevők: tételes elkülönítés analitika alapján

Befektetett pénzügyi eszközök, vevőkön kívüli egyéb követelések, értékpapírok, pénzeszközök, aktív időbeli elhatárolások: felosztás az immateriális javak+tárgyi eszközök+vevők arányában

Források:

Saját tőke, céltartalékok, kötelezettségek, passzív időbeli elhatárolások: a tevékenységenkénti mérlegfőösszegek arányában kerülnek szétosztásra, amely mérlegfőösszegek az eszközök fentiekben leírt szétválasztásából adódnak.

5. Cash-flow kimutatás - mellékletként csatolva.

Kelt: Szigetvár, 2025. április 28.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	4	7	6	9	4	6	0	9	6	0	4	1	1	3	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	2	-	0	9	-	0	8	0	5	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

7	1
---	---

Szigetvári Gyógyfürdő Kft.

7900 Szigetvár, Tinódi Sebestyén utca 1/1

Éves beszámoló

CASH-FLOW-kimutatás

Időszak: 2024. 01. 01. - 2024. 12. 31.

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	258 392	-241 335
1.	Adózás előtti eredmény ±	-37 302	55 616
2.	Elszámolt amortizáció +	20 947	20 755
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	-25	
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		-19 768
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	4 444	-2 234
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	258 781	-271 876
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	22 024	-7 914
9.	Vevőkövetelés változása ±	-700	-11 232
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-615	3 006
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-8 589	-2 468
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	573	5 220
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-5 907	96 256
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	5 907	18 563
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	114 819
16.	Kapott osztalék, részesedés +		

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

2 4 7 6 9 4 6 0 9 6 0 4 1 1 3 0 2

Statisztikai számjel

0 2 - 0 9 - 0 8 0 5 0 1

Cégjegyzék szám

7 2

Szigetvári Gyógyfürdő Kft.

7900 Szigetvár, Tinódi Sebestyén utca 1/1

Éves beszámoló

CASH-FLOW-kimutatás

Időszak: 2024. 01. 01. - 2024. 12. 31.

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	657	-94 223
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	30 097	
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	29 440	94 223
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok) ±	253 142	-239 302

Keltezés: Szigetvár, 2025. április 28.

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Szigetvári Gyógyfürdő Kft.
7900 Szigetvár, Tinódi Sebestyén utca 1/1

1. sz. melléklet

**Immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása és értékcsökkenése mérlegtételeként
Saját és vagyonkezelésbe vett eszközök**

Mérlegtétel	Bruttó érték eFt				
	nyitó	növekedés	csökkenés	átSOROLÁS	záró
Immateriális javak összesen	936	0	0	0	936
-szellemi termékek	936	0	0	0	936
Tárgyi eszközök összesen	910 884	37 126	136 938	0	811 072
-ingatlanok	461 641	0	116 743	0	344 898
-vayonkezelésbe vett ingatlanok	406 780	0	0	0	406 780
<i>ingatlanok összesen</i>	<i>868 421</i>	<i>0</i>	<i>116 743</i>	<i>0</i>	<i>751 678</i>
Műszaki ber. Gép – vagyonk.	0	15 297		0	15 297
egyéb berendezés	42 463	3 266	1 632		44 098
beruházások	0	18 563	18 563	0	0
Mindösszesen:	911 820	37 126	136 938	0	812 008

Mérlegtétel	Elszámolt értékcsökkenési leírás eFt				
	nyitó	növekedés	csökkenés	átSOROLÁS	záró
Immateriális javak összesen	759	113	0	0	872
-szellemi termékek	759	113	0	0	872
Tárgyi eszközök	237 014	20 642	23 323	0	234 333
-ingatlanok	141 345	5 508	22 024	0	124 829
-vayonkezelésbe vett ingatlanok	68 059	7 992	0	0	76 051
Műszaki ber. Gép – vagyonk.	0	3 622	0	0	3 622
egyéb berendezés	27 610	3 520	1 299	0	29 831
beruházások	0	0	0	0	0
Mindösszesen:	237 773	20 755	23 323	0	235 205

Mérlegtétel	Nettó érték eFt				
	nyitó	növekedés	csökkenés	átSOROLÁS	záró
Immateriális javak összesen	177	0	114	0	63
-szellemi termékek	177	0	114	0	63
Tárgyi eszközök	673 869	30 239	127 368	0	576 740
-ingatlanok	320 295	0	100 227	0	220 068
-vayonkezelésbe vett ingatlanok	338 721	0	7 992	0	330 729
Műszaki ber. Gép – vagyonk.	0	11 676	0	0	11 676
egyéb berendezés	14 853	0	586	0	14 267
beruházások	0	18 563	18 563	0	
Mindösszesen:	674 046	30 239	127 482	0	576 803

ELSZÁMOLT ÉRTÉKCSÖKKENÉS, LEÍRÁSI MÓDONKÉNT

2024. 01. 01. - 2024. 12. 31.

ezer Ft-ban

Megnevezés	Alapítás- átszerve- zés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Immateriális javak összesen	Ingat- lanok	Műszaki berende- zések, gépek, járművek	Egyéb berende- zések, felszere- lések, járművek	Tenyész- állatok	Beruhá- zások, felújítá- sok	Tárgyi eszközök összesen	Mind- összesen
	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0		
Lineáris	0			113	0	113	13 500	3 622	3 520			20 642	20 755
Degresszív		0				0		0				0	0
Teljesítményarányos			0			0			0			0	0
					0	0					0	0	0
						0						0	0
Terv szerinti écs.össz.	0	0	0	113	0	113	13 500	3 622	3 520	0	0	20 642	20 755
Terven felüli écs.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
Elszámolt écs.össz.	0	0	0	113	0	113	13 500	3 622	3 520	0	0	20 642	20 755

Sorszám	A tétel megnevezése	Távhőtermelői tevékenység	Egyéb tevékenység	Összesen
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	1 607	575 196	576 803
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	63	63
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		0	
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		0	
5	Vagyoni értékű jogok		0	
6	Szellemi termékek	0	63	63
7	Üzleti vagy cégérték		0	
8	Immateriális javakra adott előlegek		0	
9	Immateriális javak értékhelyesbítése		0	
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 607	575 133	576 740
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 534	549 263	550 797
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	33	11 643	11 676
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	40	14 227	14 267
14	Tenyészállatok		0	
15	Beruházások, felújítások		0	0
16	Beruházásokra adott előlegek		0	
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		0	
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		0	
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		0	
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés		0	
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban		0	
23	Egyéb tartós részesedés		0	
24	Tartósan adorr kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		0	
25	Egyéb tartósan adott kölcsön		0	
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		0	
27	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		0	
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		0	
30	B. Forgóeszközök	846	35 636	36 482
31	I. KÉSZLETEK	0	173	173
32	Anyagok		173	173
33	Befejezetlen termelés és félkész termékek		0	
34	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		0	
35	Késztermékek		0	
36	Áruk		0	
37	Készletekre adott előlegek		0	
38	II. KÖVETELÉSEK	773	17 351	18 124
39	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	773	17 253	18 026
40	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		0	
41	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	
42	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	
43	Váltókövetelések		0	
44	Egyéb követelések		98	98
45	Követések értékelési különbözete		0	
46	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		0	
47	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
48	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		0	
49	Jelentős tulajdoni részesedés		0	
50	Egyéb részesedés		0	
51	Saját részvények, saját üzletrészek		0	
52	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0	
53	Értékpapírok értékelési különbözete		0	
54	IV. PÉNZESZKÖZÖK	73	18 112	18 185
55	Pénztár, csekkek	14	3 380	3 394
56	Bankbetétek	59	14 732	14 791
57	C. Aktív időbeli elhatárolások	1	11 296	11 297
58	Bevételek aktív időbeli elhatárolása		11 087	11 087
59	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1	209	210
60	Halasztott ráfordítások		0	
61	Eszközök összesen	2 454	622 128	624 582

Sor-szám	A tétel megnevezése	Távhőtermelői tevékenység	Egyéb tevékenység	Összesen
a	b	c	d	e
62	D. Saját tőke	466	115 938	116 404
63	I. JEGYZETT TŐKE	200	49 800	50 000
64	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		0	
65	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		0	
66	III. TŐKETARTALÉK		0	
67	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-345	-82 196	-82 541
68	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	409	98 140	98 549
69	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
70	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka		0	
71	Valós értékelés értékelési tartaléka		0	
72	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	202	50 194	50 396
73	E. Céltartalékok	0	0	0
74	Céltartalék a várható kötelezettségekre		0	
75	Céltartalék a jövőbeni költségekre		0	
76	Egyéb céltartalék		0	
77	F. Kötelezettségek	1 951	485 875	487 826
78	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
79	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		0	
80	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	
82	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		0	
83	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 601	398 623	400 224
84	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		0	
85	Átváltoztatható és átváltozó kötvények		0	
86	Tartozások kötvénykibocsátásból		0	
87	Beruházási és fejlesztési hitelek		0	
88	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	31	7 649	7 680
89	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		0	
90	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	
91	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	
92	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	1 570	390 974	392 544
93	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	350	87 252	87 602
94	Rövid lejáratú kölcsönök			
95	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények		0	
96	Rövid lejáratú hitelek	118	29 322	29 440
97	Vevőktől kapott előlegek		0	
98	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0	13 734	13 734
99	Váltótartozások		0	
100	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		0	
101	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	
102	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	
103	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	178	44 250	44 428
104	Kötelezettségek értékelési különbözete		0	
105	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		0	
106	G. Passzív időbeli elhatárolások	37	20 315	20 352
107	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
108	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	37	9 524	9 561
109	Halasztott bevételek		10 791	10 791
110	Források összesen	2 454	622 128	624 582

5/2011. (IX.) NFM távhőszolgáltatókra vonatkozó rendelet alapján a nyereség korlát feletti rész meghatározása : 2024. évi adózás előtti eredmény távhő term.: 2.567 e Ft, 2023. évi eszköz érték: 1.800 e Ft, nyereségszorító 2 % Számított érték : 36 e Ft. Nyereség korlát feletti rész 2.531 e Ft, ezen rész energetikai hatékonyság növelésére vagy költségsökkentést megvalósító beruházásra fordítandó, mennyiben ez nem valósul meg, úgy azt az MEKH az alkalmazandó árnál korigálja.

2024. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Távhőtermelői tevékenység	Egyéb tevékenység	Összesen
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 800	430 675	436 475
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele		0	
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	5 800	430 675	436 475
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±		0	
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke		0	
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0	0
7	III. Egyéb bevételek		115 827	115 827
8	ebből: visszaírt értékvesztés		0	
9	5 Anyagköltség	1 343	122 227	123 570
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	117	43 153	43 270
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	14	6 716	6 730
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke		85 532	85 532
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		0	0
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 474	257 628	259 102
15	10 Bérköltség	732	167 751	168 483
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	2 047	2 047
17	12 Bérjárulékok	99	16 780	16 879
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	831	186 578	187 409
19	VI. Értékesítési leírás	58	20 697	20 755
20	VII. Egyéb ráfordítások	870	21 830	22 700
21	ebből: értékvesztés		0	
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	2 567	59 769	62 336
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés		0	
24	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott		0	
25	14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek		0	
26	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott		0	
27	15 Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek		0	
28	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott		0	
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		0	
30	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott		0	
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		0	
32	ebből: értékelési különbözet		0	
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0
34	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		0	
35	ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott		0	
36	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		0	
37	ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott		0	
38	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		6 709	6 709
39	21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		0	
40	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		11	11
41	ebből: értékelési különbözet		0	
42	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21+22)	0	6 720	18 093
43	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	-6 720	-6 720
44	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	2 567	53 049	55 616
45	X. Adófizetési kötelezettség		5 220	5 220
46	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	2 567	47 829	50 396