

Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft.
8380 Hévíz, Rákóczi utca 2.

Adószám: 23141823-2-20
Cégjegyzékszám: 20-09-071334
KSH-szám: 23141823-7311-572-20

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2025.06.30.

.....
cégszerű aláírás

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2025

Összköltség

Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft.

Időszak: 2025.01.01 - 2025.06.30

Cégjegyzékszám: 20-09-071334

KSH-szám: 23141823-7311-572-20

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	56.936		16.427
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	172.196		44.229
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	167.761		27.869
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	58.653		22.205
VI. Értécsökkenési leírás	3.023		2.003
VII. Egyéb ráfordítások	1.236		1.439
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	-1.541		7.140
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	456		35
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0		157
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	456		-122
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-1.085		7.018
X. Adófizetési kötelezettség	4.088		1.729
X/1. Halasztott adókülönbözet	0		0
D. Adózott eredmény (+-C-X-X/1)	-5.173		5.289

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Hévíz, 2025.07.25

.....
Cégszerű aláírás

MÉRLEG "A"

Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft.

Időszak: 2025.01.01 - 2025.06.30

Cégjegyzékszám: 20-09-071334

KSH-szám: 23141823-7311-572-20

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
E S Z K Ö Z Ö K			
A. Befektetett eszközök	14.455		11.433
I. Immateriális javak	23		145
II. Tárgyi eszközök	14.432		11.288
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
IV. Halasztott adókövetelés	0		0
B. Forgóeszközök	40.976		94.034
I. Készletek	694		5.469
II. Követelések	13.664		12.617
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	26.618		75.948
C. Aktív időbeli elhatárolások	131		0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	55.562		105.467
F O R R Á S O K			
D. Saját tőke	29.345		34.634
I. Jegyzett tőke	3.000		3.000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	31.518		26.345
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	-5.173		5.289
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	11.190		458
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	11.190		458
G. Passzív időbeli elhatárolások	15.027		70.375
FORRÁSOK ÖSSZESEN	55.562		105.467

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Hévíz, 2025.07.25

.....
Cégszerű aláírás

Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft.
8380 Hévíz, Rákóczi utca 2.

Adószám: 23141823-2-20
Cégjegyzékszám: 20-09-071334
KSH-szám: 23141823-7311-572-20

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2025. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Hévíz, 2025.07.25.

.....
cégszerű aláírás

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült a Forint-Soft Kft.
Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

Általános rész

A Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft. tevékenységét 2011. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: 73.11 - Reklámügynöki tevékenység.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3000 ezer Ft.

Székhelye: 8380 Hévíz, Rákóczi utca 2.

Internetes honlapja: <https://www.heviz.hu/hu/turisztikai-szolgáltato/tourinform-iroda>

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

A társaság tagjainak adatai:

Név	Cím
Danubius Szállodaüzemeltető és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	HU-1051 Budapest, Szent István tér 11.
HOTEL-CARBONA GYÓGYSZÁLLODA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	HU-8380 Hévíz, Attila utca 1.
Hévíz Város Önkormányzat	HU-8380 Hévíz, Kossuth Lajos utca 1.
HOTEL GARDEN Vendéglátó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság	HU-8380 Hévíz, Lótuszvirág utca 1.
Gelencsér Dental Fogászati Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság	HU-8380 Hévíz, Vörösmarty u. 75.
Hévízi Szobakiadók Szövetsége	HU-8380 Hévíz, Széchenyi u.10.
HÉVINVEST SPA-GOLF Idegenforgalmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	HU-1119 Budapest, Tétényi út 84-86.
Hévíz Turisztikai Egyesület	HU-8380 Hévíz, Rákóczi utca 2.
HUNGUEST Hotels Szállodaipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	HU-1056 Budapest, Váci utca 38.

Képviselőre jogosultak:

Név	Lakhely
Halász Éva	8380 Hévíz, Kisfaludy utca 32.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Nettné Weininger Ilona. Regisztrációs száma: 138057.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat nem kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

A mérlegkészítés pénzneme Ft. A mérlegkészítés időpontja 2025.06.30.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni

és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.
Az év folyamán előforduló számviteli teendők ütemezése

Teendő	Ütemezés
Analitika-főkönyv egyeztetés	negyedévente
Főkönyvi kivonat készítés	negyedévente vagy adatszolg.kor
Leltár-analitika egyeztetés	minden leltározásnál
Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása	évente vagy kivezetéskor
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetelek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetelek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente

A vállalkozó a kisadózó vállalkozások tételes adójáról és a kisvállalati adóról szóló törvény szabályai szerint adózott a tárgyévben.

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értékcsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz beszerzési értékének 10%-át, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átstrukturizálás aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A készletek értékelése átlagos beszerzési (előállítási) áron (mérlegelt átlagáron) történik. Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintba történő átszámítása a Magyar

Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cég jelenleg jó piaci helyzetet mondhat magának. Igyekszik ezt úgy kihasználni, hogy tevékenysége színvonalának emelése útján piaci pozícióit megtarthassa (növelhesse). A mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

Osztalék jóváhagyására nem kerül sor, a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvételre.

Tájékoztató rész

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

Tárgyi eszközök

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Tárgyi eszközök	14.432	0	11.288
Műszaki berendezések, gépek, járművek	10.569	0	9.169
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3.863	0	2.119

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

Követelések

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Követelések	13.664	0	12.617
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	417	0	475
Egyéb követelések	13.247	0	12.142

Vevői követelések

Belföldi vevők összes nyitott számlája a mérlegkészítés időpontjában: 27.587 Ft.

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Kiva	678
Áfa elszámolási szla	10.820
Helyi adó	644
Összesen	12.142

Pénzeszközök

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Pénzeszközök	26.618	0	75.948
Pénztár, csekkek	342	0	363
Bankbetétek	26.276	0	75.585

Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Aktív időbeli elhatárolások	131	0	0
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	131	0	0

Kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Rövid lejáratú kötelezettségek	11.190	0	458
Vevőktől kapott előlegek	1.946	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	5.006	0	-2.926
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4.238	0	3.384

Szállítói kötelezettségek

Belföldi szállítók összes nyitott számlája a mérlegkészítés időpontjában: -2.809.657 Ft.

Devizás szállítók összes nyitott számlája 2025.12.31-én:

Bruttó összeg 117,60 EUR (47.455 Ft), ebből teljesítve 0 EUR (0 Ft), árfolyam nyereség 0 Ft.

Bruttó összeg 20 USD (6.991 Ft), ebből teljesítve 0 USD (0 Ft), árfolyam nyereség 0 Ft.

Összes devizaszámla:

Bruttó összeg 54.446 Ft, ebből teljesítve 0 Ft, árfolyam nyereség 0 Ft.

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Szja	547
Jövedelem elsz. szla	2.532
Társadalombizt. köt.	305
Összesen	3.384

Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Passzív időbeli elhatárolások	15.027	0	70.375
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	33.761
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2.772	0	0
Halasztott bevételek	12.255	0	36.614

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Értékesítés nettó árbevétele

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	56.936	0	16.427
Értékesítés nettó árbevétele	56.936	0	16.427

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Ért.tárgyi eszköz	2.069
Önkormányzattól kap.tám.	34.239
Tfc-3.1.1-2020-00004 pályázat	684
Támogatás-si interreg	6.251
Pályázat-tff-3.1.1.-b-2024-00003	986
Összesen	44.229

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Marketing kampány árbev.	8.094
Nevezési díjak árbevétele	1.858
Összesen	9.952

Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Anyagköltség	4.793	0	985
Igénybe vett szolgáltatások értéke	107.476	0	15.224

Egyéb szolgáltatások értéke	55.104	0	11.597
Eladott áruk beszerzési értéke	370	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	18	0	63
Anyagjellegű ráfordítások	167.761	0	27.869

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Értékesítési áru vás	59
Energia	377
Üzemanyag	159
Gépkocsi,kerékpár karbantart-i anyag	100
Tisztítószer	33
Irodaszer,nyomtatvány	77
Munkaruha,védőruha	150
Egyéb anyagköltség	30
Összesen	985

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Üzemi jármű költsége	400
Egyéb szállítás	4
Bérleti díj-iroda	100
Karbantartási költség	218
Hirdetés, reklám, marketing szolg.	12.469
Crossdest-iroda és igazgatási ktg.-ek	119
Crossdest-utazási és szállás átalány	40
Könyvelés,könyvvizsgálat	1.430
Postaköltség	23
Tel.rádió,fax,internet	148
Ügyvédi-, közjegyzői díj	40
Informatikai, szám. tech. szolg.	226
Egyéb	7
Összesen	15.224

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Hatósági díjak	5
Biztosítás	719
Bankköltség	457
Programokhoz kapcsolódó szolg.	4.164
Crossdest-pályázat	6.252
Összesen	11.597

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Főfoglalkozásúak bére	11.942
Főfogl.bére-crossdest pályázat	1.656
Mellékfogl. tag bére	3.275
Efo munkabér	127
Belf.és külf.kiküld kts.	294
Gépkocsi költségtérítés	380
Szép-kártya	789
Végkielégítés	792
Tel. számla 20 %-os rész	18
Efo közteherjegy	37
Betegszabadság	371
Term.beni jutt.utáni szja	159
Parkolási bérlet-dolgozói	22
Megbízási,szerzői díjak	1.920
Reprezentációs költség	423
Összesen	22.205

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	0	6

Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Bérköltség	43.524	0	16.873
Személyi jellegű egyéb kifizetések	15.129	0	5.332
Személyi jellegű ráfordítások	58.653	0	22.205

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Ért.t.eszk könyvszer.ért.	1.256
Bírs. késed.-mi kamatok	8
Cégautó adó	156
Gépjármű (súly) adó	19
Összesen	1.439

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Hirdetés, reklám, marketing szolg.	12.469
Könyvelés, könyvvizsgálat	1.430

Programokhoz kapcsolódó szolg.	4.164
Rendezvények elszámolása	6.252
Összesen	24.315

A társaságnál a pénzügyi műveletek bevételeinek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Egyéb kapott kamatok	1
Deviza átvált.árf.nyer.	34
Összesen	35

Pénzügyi műveletek bevételei

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	51	0	1
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	405	0	34
Pénzügyi műveletek bevételei	456	0	35

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	157
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	157

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Deviza és val.árf.veszt.	157
Összesen	157

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 26,02% volt, tárgyévben 10,84%.

A forgóeszközök aránya előző évben 73,75% volt, tárgyévben 89,16%.

Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz aránya növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 52,81% volt, tárgyévben 32,84%.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 93576 ezer Ft, előző évben 29917 ezer Ft volt.

Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 270,19%, előző évben 101,95% volt.

A befektetett eszközök összes fedezettsége 302,93%, míg a saját tőkével fedezett 302,93%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 203,01% és 203,01% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 1154,47%, előző évben 978,17% volt.

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 1,32%, előző évben 38,13% volt.

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 205,31, előző évben 3,66 volt.

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 193,37, míg előző évben 3,60 volt.

A fizetőképesség jó, az előző évihez képest javult.

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 165,83, előző évben 2,38 volt.

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 1,33, előző évben 1,57. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása jó.

A vevők átlagosan 9,91 nap alatt fizetnek.

A vállalkozás a tevékenységéhez beszerzett és felhasznált anyagjellegű beszerzéseit a szállítóknak 13,62 nap alatt fizeti ki.

A jövedelmezőség mutatói

Az eszközök megtérülése tárgyévben 1,03.

A készletek a társaságnál átlagosan 68,47 napi értékesítést kötöttek le.

A tőke a tárgyévben 0,51-szer térült meg.

Az összes tőke jövedelmezősége 15,27% volt.

A saját tőke jövedelmezősége 16,56% volt.

Az alaptőke jövedelmezősége 176,30% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 15,27%, előző évben -17,63% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben 5,01%, előző évben -9,31% volt.

Az EBIT tárgyévben 7017 ezer Ft, előző évben -1136 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben 9020 ezer Ft, előző évben 1887 ezer Ft volt.

KIVONAT

a Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft. taggyűlésének
2025.06.30. napján hozott határozataiból

01/2025. számú taggyűlési határozat:

A taggyűlés a Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft. 2025. évi gazdálkodására vonatkozó beszámolót, és annak kiegészítő mellékleteit, az alábbi adatokkal fogadja el:

adózott eredmény:	5.289	ezer Ft
jóváhagyott osztalék:	0	ezer Ft
mérlegfőösszeg:	105.467	ezer Ft

A taggyűlés az ügyvezetőnek a felmentvényt megadta.

Z á r a d é k :

Alulírott Halász Éva ügyvezető a fenti taggyűlési határozatokat a Határozatok Könyvébe bevezettem.

Hévíz, 2025.07.25.

.....
ügyvezető