

Kiegészítő melléklet

a SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2020. évi mérlegbeszámolójához

I. Általános rész

1. A társaság adatai

Név: SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.
Székhely: Szombathely Welther K. u. 4.
Alapítás időpontja: 2007.04.26. Bejegyzve: 2007.06.21.
Cégjegyzékszám: 18-10-100680
Fő tevékenysége: Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
Statisztikai szám: 13980335-6810-573-18
Alapító: Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata
Jegyzett tőke: 5 102 808 000 Ft

A mérlegkészítés időpontja: 2021. február 28.
A mérleg fordulónapja: 2020. december 31.
Időszak: 2020. január 1 – 2020. december 31.
A beszámoló aláírására jogosult: Dr. Németh Gábor vezérigazgató
Képviselőre jogosult lakóhelye: Szombathely, Írottkő u. 6/C. III/14.

Könyvvizsgálatért felelős: Gáspárné Farkas Ágota bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai tagsági száma: 002289
Könyvvizsgáló cég neve: Dialóg Plusz Audit Könyvvizsgáló Kft.
Kamarai nyilvántartásbavételi sz.: 000088
Könyvvizsgálat éves díjtétele: 3 870 000 Ft.

Mérlegkészítésért felelős: Krizmanits Márton főkönyvelő
MKVK nyilvántartási szám: 006206

2. A társaságnál alkalmazott értékelési elvek és módszerek

Az éves beszámoló a gazdálkodási adatokat a számviteli törvény és a számviteli politika előírásainak megfelelően tartalmazza.

A társaság kettős könyvvitel vezetésére kötelezett, könyveit forintban vezeti.

Külföldi pénznemben felmerülő tételek értékelése a Magyar Nemzeti Bank napi árfolyamán történik.

A gazdasági események főkönyvi könyvelése, a főkönyvhöz kapcsolódó analitikus nyilvántartások és a számlázás zárt számítógépes rendszerben valósul meg.

A mérleg tagolása: a számviteli törvényben meghatározott „A” változat szerint

Az eredmény kimutatás formája: „A” típusú összköltség eljárás

2.1. Eszközök értékelése

A befektetett eszközökre vonatkozó értékelési módszerek:

Az értékcsökkenés elszámolása lineáris módszerrel a bruttó érték alapján a számviteli törvényben meghatározott leírási kulcsok szerint, havonta történik.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési vagy előállítási érték alatti tárgyi eszközök használatba vételkor egy összegben költségként kerülnek elszámolásra.

Maradványértéket ingatlanok és gépjárművek aktiválásakor állapít meg a társaság.

A számviteli politikában rögzítettek szerint az eszközök nyilvántartása folyamatos.

A forgóeszközökre vonatkozó értékelés:

A készletek értékelése a mérlegben a beszerzési értéken, a raktári analitikus nyilvántartásokban átlagáron történik. Az évközi elszámolásokhoz a társaság árkülönbözeti számlákat vezet.

A követelések a számlázott értéken kerülnek kimutatásra a mérlegben.

A pénzeszközök nyilvántartása folyamatos.

2.2. Források értékelése:

Céltartalékot várható kötelezettségekre, ezek közül kiemelten a hulladéklerakó utógondozásával kapcsolatos költségekre képez a társaság, a céltartalék képzés alapja a várható kötelezettség, illetve az utógondozás során elvégzendő tevékenységek kalkulált költsége.

A kötelezettségek a társaság által elfogadott, elismert szállításokról, szolgáltatásokról a számlázott értéken; hitelhez, kölcsönhöz kapcsolódóan a hitelező által teljesített értéken kerülnek kimutatásra a mérlegben.

A devizakötvény kibocsátásból eredő tartozás a mérleg fordulónapján érvényes MNB árfolyamon kerül értékelésre.

2.3. Időbeli elhatárolások a könyv szerinti értéken kerülnek kimutatásra a mérlegben.

II. A társaság vagyoni, pénzügyi helyzete

1. Kibocsátott részvények

A zártkörű részvénytársaság 5 102 808 000 Ft jegyzett tőkéje a következő névértékű, dematerizált törzsrészvényből tevődik össze.

Kibocsátott részvények

száma	névértéke	száma	névértéke	száma	névértéke
1 db	2 129 200 000 Ft	1 db	1 815 700 000 Ft	1 db	232 000 000 Ft
1 db	258 800 000 Ft	1 db	98 800 000 Ft	1 db	90 000 000 Ft
1 db	275 390 000 Ft	1 db	202 918 000 Ft	Összesen	2 965 108 000 Ft

2. Részesedések

A SZOVA Zrt. az alábbi vállalkozásokkal van részesedési viszonyban:

Vállalkozás neve	Székhelye	SZOVA Zrt. részesedésének összege	Részesedési viszony jellege a Számviteli törvény szerint
Köztisztasági Egyesülés	2483 Gárdony Bóné Kálmán u. 44.	60 000 Ft	Egyéb tartós részesedés
Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft.	9700 Szombathely Március 15. tér 5/A	1 815 700 000 Ft	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban
SZOMHULL Nonprofit Kft.	9700 Szombathely Welther Károly utca 4.	230 000 Ft	Egyéb tartós részesedés
SZOVA Szállodaüzemeltető Kft.	9701 Szombathely Welther Károly utca 4.	37 500 000 Ft	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban

3. Saját tőke

A társaság saját tőkéje 5 272 788 ezer Ft, pénzügyi helyzete stabil, kötelezettségeit a tárgyévben határidőre és maradéktalanul kiegyenlítette.

Az eszközök és források összetételét az alábbi táblázat mutatja be:

Megnevezés	Tárgyév ezer forintban	Összes eszközön belüli arány	Megnevezés	Tárgyév ezer forintban	Összes forráson belüli arány
Immateriális javak	10 824	0,07%	Jegyzett tőke	5 102 808	32,68%
Tárgyi eszközök	7 841 041	50,21%	Tőketartalék	307 783	1,97%
Befektetett pénzügyi eszközök	2 495 671	15,98%	Eredménytartalék	217 205	1,39%
Befektetett eszközök	10 347 536	66,26%	Adózott eredmény	-355 008	-2,27%
Készletek	1 691 761	10,83%	Saját tőke	5 272 788	33,77%
Követelések	1 224 778	7,84%	Céltartalékok	533 842	3,42%
Értékpapírok	0	0,00%	Hosszú lejáratú kötelezettségek	4 841 893	31,01%
Pénzeszközök	2 346 488	15,03%	Rövid lejáratú kötelezettségek	3 665 945	23,48%
Forgóeszközök	5 263 027	33,70%	Kötelezettségek	8 507 838	54,48%
Aktív időbeli elhatárolások	5 347	0,03%	Passzív időbeli elhatárolások	1 301 442	8,33%
Eszközök mindösszesen	15 615 910	100,00%	Források mindösszesen	15 615 910	100,00%

III. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. Befektetett eszközök

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulását és az üzleti évben elszámolt értékcsökkenéseket a „Befektetett eszköz – tükör” táblázat tartalmazza.

Dátum: 2020. december 31.

eFt

Fő-könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték					Értékcsökkenés					Záró nettó érték
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	
IMMATERIÁLIS JAVAK												
113	Vagyoni értékű jogok	74 519	7 695			82 214	65 577	5 813			71 390	10 824
	ÖSSZESEN:	74 519	7 695	-	-	82 214	65 577	5 813	-	-	71 390	10 824
INGATLANOK												
122	Telek	818 753	78		- 351 956	1 170 787					-	1 170 787
123	Épületek	5 952 831	561 552			6 514 383	1 309 963	111 682			1 421 645	5 092 738
126	Vagyoni értékű jogok ingatlanon	70 630	23 449			94 079	14 650	2 344			16 994	77 085
	ÖSSZESEN:	6 842 214	585 079	-	- 351 956	7 779 249	1 324 613	114 026	-	-	1 438 639	6 340 610
TERMELŐ BERENDEZÉSEK												
131	Termelő berendezések	949 018	94 513	29 788		1 013 743	803 710	60 790	29 788		834 712	179 031
132	Termelő járművek	467 588	9 519	17 417		459 690	326 197	25 143	17 417		333 923	125 767
	ÖSSZESEN:	1 416 606	104 032	47 205	-	1 473 433	1 129 907	85 933	47 205	-	1 168 635	304 798
ÜZEMI BERENDEZÉSEK												
141	Üzemi berendezések	136 593	7 489	1 141		142 941	59 487	11 622	1 141		69 968	72 973
142	Üzemi járművek	27 605				27 605	20 954	2 274			23 228	4 377
	ÖSSZESEN:	164 198	7 489	1 141	-	170 546	80 441	13 896	1 141	-	93 196	77 350
EGYÉB BERENDEZÉSEK												
1431	Irodai berendezések	46 025	266	1 476		44 815	40 551	2 022	1 476		41 097	3 718
145	Kisértékű egyéb gépek, berend.	93 176	13 109	1 267		105 018	93 158	13 127	1 267		105 018	-
	ÖSSZESEN:	139 201	13 375	2 743	-	149 833	133 709	15 149	2 743	-	146 115	3 718
BERUHÁZÁSOK												
1636-1641	Építési beruházás	1 045 550	1 008 970	965 362		1 089 158					-	1 089 158
1611	Kisértékű beruházás	3 351	2 533	3 592	- 1 491	3 783					-	3 783
1621	Saját beruházás	142	3 478	2 794		826					-	826
1612	Egyéb beruházás	28 187	756 774	765 863		19 098					-	19 098
	ÖSSZESEN:	1 077 230	1 771 755	1 737 611	- 1 491	1 112 865					-	1 112 865
TARTÓS BEFEKTETÉSEK												
171	Tartós részesedések kapcs.váll.	1 853 200				1 853 200					-	1 853 200
172	Egyéb tartós részesedés	290				290					-	290
	ÖSSZESEN:	1 853 490	-	-	-	1 853 490	-	-	-	-	-	1 853 490
TARTÓS KÖLCSÖNÖK												
191	Tartósan adott kölcs.kapcs.váll.	75 169	540			75 709					-	75 709
192	Tartós kölcs.egyéb rész.váll.	530 116	36 356			566 472					-	566 472
	ÖSSZESEN:	605 285	36 896	-	-	642 181	-	-	-	-	-	642 181
MIND ÖSSZESEN:		12 172 743	2 526 321	1 788 700	- 353 447	13 263 811	2 734 247	234 817	51 089	-	2 917 975	10 345 836

A befektetett pénzügyi eszközökön belül 1 815 700 eFt tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft-ben lévő tulajdonrész értéke, 37 500 eFt a SZOVA Szállodaüzemeltető Kft-ben lévő tulajdonrész.

Egyéb tartós részesedésként 60 eFt a Köztisztasági Egyesülésben lévő vagyoni betét, 230 eFt a SZOMHULL Nonprofit Kft-ben lévő törzsbetét összege került kimutatásra.

A kapcsolt vállalkozásnak adott 75 709 eFt kölcsön összege a SZOVA Szállodaüzemeltető Kft-nek nyújtott 540 eFt-tal, a tárgyévre számított tőkésített kamatbevétel összegével emelkedett.

Az egyéb tartósan adott kölcsön mérlegsoron a Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klubnak 2017-ben juttatott 443 millió Ft kölcsön és annak esedékes kamatai jelennek meg; a tárgyévre számított kamat 36 356 eFt-tal növeli a kölcsön összegét.

2. Forgóeszközök

2.1. Készletek

A készletek 96,5%-át az áruként nyilvántartott, továbbértékesítésre vásárolt ingatlanok állománya képezi, 1 632 351 ezer Ft értékben.

Az ingatlankészlet mellett 337 ezer Ft a raktári árukészlet, a betétdíjas göngyölegek értéke 1 325 ezer Ft.

Készletként további 56 183 ezer Ft-os anyagkészlet (építési anyag, üzemanyag, alkatrész, szerszám, munkaruha), 1 414 ezer Ft értékű félkész termék, valamint 151 ezer Ft késztermék van raktáron.

2.2. Követelések

A 1 225 millió Ft követelésből 56 millió Ft a nem kapcsolt vállalkozásokkal szembeni vevőkövetelés összege. A tulajdonos önkormányzattal szembeni vevőkövetelés összege 470 millió Ft, melyből 203 millió Ft a lejárt kezelői díj követelés összege (9 havi kezelői díj). A SZOMHULL Nonprofit Kft-nek számlázott, hulladékszállítási alvállalkozói díj összege 302 millió Ft.

Az egyéb követelések összege 397 millió Ft.

2.3. Pénzeszközök

A társaság pénzeszköz állományán belül elkülönített bankszámlákon tartjuk nyilván az uniós forrásból kapott előlegeket. Az elkülönített bankszámlákon lévő, még el nem számolt, ill. fel nem használt összegek az egyes projektekhez kapcsolódóan:

- a Sárdi-ér úti terület alpinfrastruktúrájának kiépítésére 3,6 millió Ft
- Megújuló Szombathely – Tiszta energia saját erőből elnevezésű projekt 387,8 millió Ft
- az Önkormányzat „Modern városok” projektjéből: 859,2 millió Ft a központi telephely építésre, valamint
- 9 ezer Ft a Szent Márton Lovas Rendezvényközpont tervezésére.

Az uniós pályázati források és az állami támogatási előlegek a rövid lejáratú kötelezettség között jelennek meg a mérleg fordulónapon.

A fenti elkülönített bankszámlákon kívül önálló elkülönített bankszámlán tartjuk nyilván a kötvény visszafizetésének bank által előírt fedezetére szolgáló 289 millió Ft összeget.

3. Aktív időbeli elhatárolások

A 5 347 ezer Ft összegű aktív időbeli elhatárolás részletezése:

- A bevételek 4 548 ezer Ft összegű aktív időbeli elhatárolását a SZOVA Nonprofit Zrt. tulajdonában lévő, de önkormányzati bérlőkijelöléssel bérbeadott lakások 2020. II. félévi lakbértámogatás kompenzációja (a pénzügyi teljesítés időpontja: 2021);
- 799 ezer Ft a 2020-ban könyvelt, de 2021. évi költség.

4. Saját tőke

A saját tőke összetételének változása az társaság alapítása óta:

Megnevezés / időszak	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Mérleg szerinti/Adózott eredmény	adatok ezer Ft-ban Saját tőke
2007.év	6 226 926	307 783	1 068 806		307 783	3 764 589
2008.év	2 317 745	307 783	1 099 714	5 667	-871 575	3 450 553
2009.év	4 479 090	307 783	473 713	5 667	1 345 360	5 394 152
2010.év	2 042 438	307 783	604 133	3 147	-750 318	2 207 183
2011.év	1 317 539	307 783	-144 924	1 887	379 903	1 862 188
2012.év	4 577 890	307 783	-825 328	627	5 019 466	9 080 438
2013.év	2 039 987	307 783	-106 062	0	1 346 521	4 956 866
2014.év	4 577 890	307 783	71 193	0	-367 045	4 589 821
2015.év	4 780 808	307 783	-295 851	0	-637 238	4 155 502
2016.év	4 780 808	307 783	-933 089	0	61 514	4 217 016
2017.év	5 102 808	307 783	-871 575	0	1 345 896	5 884 912
2018.év	5 102 808	307 783	474 321	0	-166 094	5 718 818
2019.év	5 102 808	307 783	308 227	0	-91 023	5 627 795
2020.év	5 102 808	307 783	217 205	0	-355 008	5 272 788

5. Céltartalékok

Az 533 842 ezer Ft összegű céltartalékok részletezése:

- az Erdei úti hulladéklerakó utógondozására a tárgyévben képzett céltartalék összege 20 761 ezer Ft; a tárgyévben rekultivációs munkákra céltartalék nem került felhasználásra. A felhasználható céltartalék összege ezzel 442 342 ezer Ft-ra emelkedett.
- A Szöllősi sétány ingatlanprojekttel kapcsolatban 1 500 ezer Ft
- A Körmendi úti telep zöldhulladék kezelésével kapcsolatban 20 000 ezer Ft
- A megvalósítandó bérfejlesztéshez kapcsolódóan 70 000 ezer Ft

6. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségeken belül a kötvénykibocsátás miatti, 2021 után esedékes 14 342 850,98 CHF összegű tartozás a svájci frank mérlegforduló napon érvényes árfolyamával (337,41 HUF/CHF) értékelve 4 839 421 ezer Ft.

A tárgyévi törlesztés összege 1 303 800 CHF volt két részletben, 324,3 HUF/CHF, illetve 329,3 HUF/CHF árfolyamon, a törlesztés realizált árfolyam vesztesége a tárgyévre 228 582 ezer Ft.

2020. évi eredményt befolyásoló, de nem realizált árfolyamveszteség 317 291 ezer Ft.

A hosszú lejáratú kötelezettségek között 2 472 ezer Ft két kivitelező felé visszafizetendő jótállási és garanciális biztosíték összege.

Rövid lejáratú kötelezettségek között rövidlejáratú hitelként került kimutatásra a kötvénykibocsátás 2021-ben esedékes 1 303 800 CHF összegű törlesztő részlete, a fordulónapon érvényes 337,41 HUF/CHF árfolyamon, 439 915 ezer Ft értékben.

A vevőktől kapott előlegként kimutatott 1 885 ezer Ft összeg alatt az önkormányzati tulajdonú ingatlanok kapcsán befizetett lakbérelőleg 1 182 ezer Ft összege, valamint a SZOVA tulajdonú ingatlanok kapcsán befizetett lakbérelőleg 13 ezer Ft összege.

A szállítókkal szembeni tartozásból a nem kapcsolt vállalkozásokkal szembeni szállítói kötelezettség összege 115 308 ezer Ft, a tulajdonossal szembeni kötelezettség összege 13 324 ezer Ft, további kapcsolt vállalkozással, a Távhőszolgáltatóval szembeni kötelezettség 158 ezer Ft, az egyéb részesedési jogviszonyban lévő vállalkozással, a SZOMHULL Nonprofit Kft-vel szembeni kötelezettség 1 211 ezer Ft.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek 3 093 799 ezer Ft-os összegéből 2 620 675 ezer Ft a támogatási előlegek összege.

A munkabér, és az ahhoz kapcsolódó levont adók és járulékfizetési kötelezettségek összege 112 millió Ft, az adók egyenlege 74 millió Ft, a parkolás üzemeltetéséből adódó egyenleg 0 Ft, az önkormányzati tulajdonú ingatlankezelés követelésének egyenlege 125 millió Ft, az óvadékként kapott és elszámolási kötelezettséggel kapott összeg 23 millió Ft a mérleg fordulónapon.

7. Passzív időbeli elhatárolások

A 1 301 442 ezer Ft összegű passzív időbeli elhatárolások részletezése:

- a tárgyévben még el nem számolt, de 2020. évre eső költségek összege 35 787 ezer Ft.
- a tárgyévet megelőzően fejlesztési célra kapott halasztott bevételek egyenlege 1 265 354 ezer Ft
- a 2021-ben esedékes kötvénykamat 2020. évre jutó összege 2 288 ezer Ft

IV. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az társaság kizárólag belföldi piacra nyújt szolgáltatást. Az árbevétel összetétele tevékenységenként a következő:

Tevékenységek árbevétele 2020. évben	Összeg ezer Ft-ban	Tevékenység árbevételének aránya összes árbevételben belül
Hulladékgyűjtés	1 196 229 024	30,43%
Közvetített szolgáltatások	1 053 106 516	26,79%
Önkormányzati parkolás üzemeltetés árbevétele	370 080 000	9,42%
Köztisztasági tevékenység árbevétele	334 622 037	8,51%
Útépítés	236 691 581	6,02%
Ingyenkezesítés - Önkormányzati ingatlanok	212 616 000	5,41%
Ingyenkezesítés árbevétele (készletről)	155 891 140	3,97%
SZOVA tulajdonú, nem lakáscélú ingatlanok bérbeadása	137 928 082	3,51%
Társasházkezelés árbevétele	107 549 644	2,74%
Tófürdő árbevétele	38 759 588	0,99%
SZOVA tulajdonú lakások bérbeadása	22 812 568	0,58%
Műjépgálya árbevétele	16 538 459	0,42%
Kalandváros árbevétele	13 512 443	0,34%
Ipari tevékenység TMK árbevétele	10 116 404	0,26%
SZOVA tulajdonú parkolók bevétele	9 936 340	0,25%
Egyéb bevétel	2 846 441	0,07%
Anyageladás árbevétele	2 312 272	0,06%
Fonyódi üdülő bérbeadásának árbevétele	2 173 905	0,06%
Takarítás árbevétele	1 926 393	0,05%
Számviteli szolgáltatások árbevétele	1 260 000	0,03%
Egyéb pénzügyi tevékenység árbevétele	1 046 739	0,03%
Értékbecslés árbevétele	1 039 480	0,03%
Irodai gépek bérbeadásának bevétele	960 000	0,02%
Gépkölcsönzés árbevétele	434 403	0,01%
Reklámtévékenység árbevétele	78 740	0,00%
Árbevétel összesen	3 930 468 199	100,00%

V. Tájékoztató adatok, kiegészítések

1. Létszám és béradatok

A tárgyévi átlagos állományi létszám 273 fő volt, az előző évhez képest 2 fővel csökkent. A létszám és béradatokat, valamint a bérek után fizetendő járulékok felsorolását az alábbi táblázatok szemléltetik:

Állománycsoportok	Teljes munkaidőben foglalkoztatott létszám (fő)	Nem teljes munkaidőben alkalmazásban állók létszám (fő)	Béreköltség (ezer Ft)	Személyi jellegű egyéb kifizetés (ezer Ft)
Fizikai dolgozók	168	8	546 855	49 669
Szellemi foglalkozásúak	95	4	485 023	28 025
Tiszteletdíj és állományon kívüliek bére			36 872	
Számvitelben elszámolt költség összesen			1 068 750	77 694

Bérijárlékok jogcímenként	Összeg ezer Ft-ban
Szociális hozzájárulási adó (kedvezmény nélküli)	147 590
Szociális hozzájárulási adó 12,5%-os	5 236
Szociális hozzájárulási adó összesen	152 826
Szakképzési hozzájárulás	14 581
Rehabilitációs hozzájárulás	15 939
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	1 672
TB járulék kiegészítés	34
Bérijárlékok összesen	185 052

A vezető tisztségviselők járandósága 2020. évre:

Az 5 fős Igazgatóság részére 7 728 ezer Ft, a 4 főből álló Felügyelő Bizottság részére 6 216 ezer Ft tiszteletdíj került kifizetésre.

2. Adókötelezettségek:

2.1. Társasági adó kötelezettség megállapítása

A társaság adózás előtti eredménye -335 088 ezer Ft (veszteség), mivel sem az adózás előtti eredménye, sem a korrigált adóalapja nem éri el a jövedelem- (nyereség) minimumot, ezért az 1996. évi LXXXI. (Tao) törvény 6.§ (11) alapján nyilatkozatot tesz, a jövedelem- (nyereség) minimumot nem választja adóalapként.

2.2. Helyi iparüzési adó kötelezettség megállapítása

Az adókötelezettség megállapítása Szombathely és Fonyód között a személyi jellegű ráfordítások és az eszközök arányában megosztott adóalapra történik.

Iparüzési adó 2020.	Adatok Ft-ban
Nettó árbevétel:	3 930 468 199
ELÁBÉ és Közvetített szolg. figyelembe vehető része:	-1 222 432 439
Anyagköltség:	-300 183 431
Alvállalkozói munka:	-28 088 162
Adóalap:	2 379 764 167

Szombathelyre jutó települési szintű adóalap:	2 377 089 341
Számított adó (mértéke: 2,0%):	47 541 787
e-útdíj 7,5%-ának a településre jutó összege	-25 418
Szombathelyen fizetendő adó:	47 516 369

Fonyódra jutó települési szintű adóalap:	2 674 826
Számított adó (mértéke: 1,8%):	48 147
e-útdíj 7,5%-ának a településre jutó összege	-29
Fonyódon fizetendő adó:	48 118

3. Cash flow kimutatás:

	adatok ezer Ft-ban
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	315 041
1. Adózás előtti eredmény +	-355 008
2. Elszámolt amortizáció +	234 817
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	112 261
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	-2 494
6. Szállítói kötelezettség változása +	-57 568
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	7 602
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	-65 703
9. Vevőkövetelés változása +	88 654
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	350 361
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	2 119
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-

	adatok ezer Ft-ban
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-864 731
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-864 731
15. Befektetett eszközök eladása +	-
16. Kapott osztalék, részesedés +	-
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-249 758
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	-
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, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	-
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	-119 788
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-36 896
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	-
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +	-93 074
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	-799 448

Szombathely, 2021. március 31.

Dr. Németh Gábor
vezérigazgató