

**Kiegészítő melléklet a SZOVA Zrt. 2013. évi
mérlegbeszámolójához**

**Szijártó Győző
vezérigazgató**

Szombathely, 2014. április 17.

I. Általános rész

1. A társaság adatai

Név: SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási 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: 13980335-6810-114-18
Alapító: Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata
Jegyzett tőke: 4 577 890 000 Ft

A mérlegkészítés időpontja: 2014. február 28.
A mérleg fordulónapja: 2013. december 31.
Időszak: 2013. január 1 - 2013. december 31.
A beszámoló aláírására jogosult: Szijártó Győző vezérigazgató
Képviselőre jogosult lakóhelye: Szombathely Borotszeg u. 13.

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: 2 976 000 Ft.

Mérlegkészítésért felelős: Németh Beáta főkönyvelő
Mérlegképes könyvelő regisztrációs szám: 168573

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 árkülönbözetit számlákat vezet.

A követelések a számlázott értéken kerülnek kimutatásra a mérlegben.

A pénzeszközök nyilvántartása folyamatos.

2.2. Források értékelése:

Céltartalékot a hulladéklerakó utógondozásával kapcsolatos költségekre képez a társaság, a céltartalék képzés alapja 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

A társaság saját tőkéje 4 956 866 ezer Ft, pénzügyi helyzete stabil, kötelezettségeit a tárgyévben határidőre és maradéktalanul kiegyenlítette.

Az eszközök és források összetételét az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Tárgyév ezer forintban	Összes eszközön belüli arány	Megnevezés	Tárgyév ezer forintban	Összes forráson belüli arány
Immateriális javak	15 590	0.11%	Jegyzett tőke	4 577 890	33.36%
Tárgyi eszközök	6 617 457	48.22%	Tőketartalék	307 783	2.24%
Befektetett pénzügyi eszközök	1 826 099	13.31%	Eredménytartalék	-106 062	-0.77%
Befektetett eszközök	8 459 146	61.63%	Mérleg szerinti eredmény	177 255	1.29%
Készletek	1 162 257	8.47%	Saját tőke	4 956 866	36.12%
Követelések	725 173	5.28%	Céltartalékok	279 015	2.03%
Értékpapírok	0	0.00%	Hosszú lejáratú kötelezettségek	6 756 075	49.23%
Pénzeszközök	3 333 339	24.29%	Rövid lejáratú kötelezettségek	440 973	3.21%
Forgóeszközök	5 220 769	38.04%	Kötelezettségek	7 197 048	52.44%
Aktív időbeli elhatárolások	44 731	0.33%	Passzív időbeli elhatárolások	1 291 717	9.41%
Eszközök mindösszesen	13 724 646	100.00%	Források mindösszesen	13 724 646	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.

Befektetett eszközök - tükör											
2013. december 31.		Készült a SZOVA Zrt. 2013. évi beszámolójához					ezer Ft				
Eszközcsoport	Bruttó érték					Értékcsökkenés					Záró nettó érték
	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	
ÁLIS JAVAK											
Vagyonjogok	51 918	7 951	10 228		49 641	34 305	5 969	6 223		34 051	15 590
Szellemi terékek	1 043				1 043	1 043				1 043	-
Alapítás, átszervezés	6 300		6 300		-	5 673	627	6 300		-	-
ÖSSZESEN:	59 261	7 951	16 528	-	50 684	41 021	6 596	12 523	-	35 094	15 590
IOK											
Telek	1 479 559		63 965	5 664	1 409 930						1 409 930
Épületek	5 470 278	28 793	312 029	- 2 020	5 189 062	487 611	118 748	20 014		586 345	4 602 717
Vagyonjogok	71 308		678		70 630	4 834	1 424	74		6 184	64 446
ÖSSZESEN:	7 021 145	28 793	376 672	3 644	6 669 622	492 445	120 172	20 088	-	592 529	6 077 093
BERENDEZÉSEK											
Termelő berendezések	664 960	108 922	2 883	- 14 932	785 931	309 531	86 315	2 126		393 720	392 211
Termelő járművek	254 177	34 990	3 884		285 283	155 284	34 153	3 884		185 553	99 730
ÖSSZESEN:	919 137	143 912	6 767	- 14 932	1 071 214	464 815	120 468	6 010	-	579 273	491 941
RENDEZÉSEK											
Üzemi berendezések	20 436	1 645			22 081	14 919	2 690	174		17 435	4 646
Üzemi járművek	21 990		207		21 783	14 173	1 910			16 083	5 700
ÖSSZESEN:	42 426	1 645	207	-	43 864	29 092	4 600	174	-	33 518	10 346
RENDEZÉSEK											
Irodai berendezések	43 248	1 671	4 170		40 749	30 750	5 105	3 281		32 574	8 175
Kisértékű ber.	43 827	8 360	3 566	- 1 651	50 272	43 827	10 011	3 566		50 272	-
ÖSSZESEN:	87 075	10 031	7 736	- 1 651	91 021	74 577	15 116	6 847	-	82 846	8 175
ÁSOK											
Építési beruházás	1 769	10 159		621	12 549						12 549
Kisértékű beruházás	987	568	482	458	615						615
Egyéb beruházás	29 225	6 120		18 732	16 613						16 613
ÖSSZESEN:	31 981	16 847	482	18 569	29 777						29 777
ETT PÉNZÜGYI ESZK.											
Egyéb tartós részesedés	1 837 060	300	11 261		1 826 099						1 826 099
ÖSSZESEN:	1 837 060	300	11 261	-	1 826 099	-	-	-	-	-	1 826 099
ZESEN:	9 998 085	209 479	419 653	5 630	9 782 281	1 101 950	266 952	45 642	-	1 323 260	8 459 021

A befektetett pénzügyi eszközökön belül 1 815 700 000 Ft tartós részesedés a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft-ben; 300 000 Ft a SZOMHULL Nonprofit Kft-ben lévő tulajdonrész értéke; továbbá 60 000 Ft a Köztisztasági Egyesülésben lévő vagyoni betét. A Kőszegi Távhő Kft. tervezett értékesítése miatt a mérlegkészítés időszakában készített vagyoneértékelés alapján a részesedésre elszámolt 11 261 000 Ft értékvesztéssel a könyv szerinti érték 10 039 000 Ft-ra csökkent.

2. Forgóeszközök

2.1. Készletek

A készletek 96%-át az áruként nyilvántartott, továbbértékesítésre vásárolt ingatlanok állománya képezi, 1 122 177 ezer Ft (1,12 milliárd Ft) értékben.

2.2. Követelések

A vevőkövetelésre korábbi években elszámolt értékvesztés teljes összege visszaírásra került; a tárgyévben újabb értékvesztés nem képződött. A számviteli törvény által elismert behajthatatlan követelések üzleti évben leírt összege 7 105 ezer Ft, ebből 447 ezer Ft elévült követelés.

2.3. Pénzeszközök

A bankszámlán lévő pénzeszközök 84%-a, 2 789 076 ezer Ft lekötött betétekben kamatozik, ebből a kötvénykibocsátás miatt az OTP Bank Nyrt. óvadékát képező összeg: 2 700 000 ezer Ft (2,7 milliárd Ft)

3. Aktív időbeli elhatárolások

A 44 731 ezer Ft összegű aktív időbeli elhatárolás részletezése:

22 771 ezer Ft a lekötött betétek kamatbevételének 2013. évre eső elhatárolása;

1 103 ezer Ft a Savaria Rehab Team Kft. által lakbér beszámítás fejében végzett munkák mérlegfordulóig le nem lakott értéke;

11 131 ezer Ft pedig a 2014-ben számlázott, de 2013. évi szolgáltatást tartalmazó árbevétel;

696 ezer Ft a tárgyévi biztosítási díj csökkentéseként figyelembe vett biztosítótól származó bónusz;

168 ezer forint a bérként számfejtett, de 2014. évet terhelő felmentési díj;

718 ezer Ft a 2013-ban könyvelt, de 2014. évi költség;

8 144 ezer Ft a szelektív hulladékgyűjtő szigetre és az önkormányzati tulajdonban lévő hulladékgyűjtő autóra 2004-ben ill. 2007-ben megfizetett használati, bérleti díjak elhatárolt költsége.

4. Saját tőke

A saját tőke aránya 36% a forrásokon belül, a 177 255 ezer Ft-os mérleg szerinti eredmény miatt az előző évhez képest 2 százalékponttal emelkedett.

A saját tőke összetételének változása az társaság alapítása óta:

						adatok ezer Ft-ban
Megnevezés / időszak	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Mérleg szerinti eredmény	Saját tőke
2007.év	2 388 000	307 783	1 068 806		0	3 764 589
2008.év	2 663 390	307 783	1 099 714	5 667	-626 001	3 450 553
2009.év	4 479 090	307 783	473 713	5 667	127 899	5 394 152
2010.év	4 577 890	307 783	604 133	3 147	-750 318	4 742 635
2011.év	4 577 890	307 783	-144 924	1 887	-681 664	4 060 972
2012. év	4 577 890	307 783	-825 328	627	718 639	4 779 611
2013.év	4 577 890	307 783	-106 062	0	177 255	4 956 866

Lekötött tartalék a jogelőd Claudius Ipari és Innovációs Park Kft. beolvadásakor nyilvántartott alapítás, átszervezés értéke volt, ami az éves amortizációnak megfelelő ütemben került felhasználásra.

5. Céltartalékok

A jövőbeni költségekre, a hulladéklerakó gondozására tárgyévben képzett 23 156 ezer Ft-tal a társaság céltartalékának összege 279 015ezer Ft.

6. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségeken belül a kötvénykibocsátás miatti tartozás a svájci frank mérlegforduló napon érvényes árfolyamával (242,14 HUF/CHF) értékelve 6 749 205 ezer Ft. A tárgyévi törlesztésekre elszámolt (realizált) árfolyamvesztés 132 287 ezer Ft, a 2013. évi eredményt befolyásoló, de nem realizált árfolyamnyereség 101 267 ezer Ft volt, eredmény kimutatásunkban a realizált és a nem realizált árfolyam különbözet 31 020 ezer Ft veszteség.

A jogelőd Városgazdálkodási Kft. által 2006-ban felvett hitelből következő éven belül törlesztendő 20 000 ezer Ft, éven túli, hosszú lejáratú kötelezettség nincsen, a hitel törlesztése 2014-ben megtörténik.

Rövid lejáratú kötelezettségek között a szállítókkal szembeni tartozás 125 905 ezer Ft, a beruházási szállítók követelése 66 954 ezer Ft.

7. Passzív időbeli elhatárolások

A tárgyévi eredményt csökkentő 1 291 717 ezer Ft összegű passzív időbeli elhatárolások részletezése:

1 286 382 ezer Ft a tárgyévet megelőzően fejlesztési célra kapott halasztott bevételek egyenlege;

1 638 ezer Ft a 2014-ben esedékes kötvénykamat 2013. évre jutó összege,

69 ezer Ft a 2013-ban számlázott, de a teljesítés ideje szerint 2014. évi árbevétel jelentő összeg,

3 628 ezer Ft a tárgyévben még el nem számolt, de 2013. évre eső költség.

IV. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

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

Tevékenységek árbevétele 2013. évben	Összeg ezer Ft-ban	Tevékenység árbevételének aránya összes árbevételen belül
Közszolgáltatási hulladékgazdálkodás	931 959	31.20%
Továbbszámlázott szolgáltatások	813 877	27.25%
Közterületek takarítása, egyéb	284 057	9.51%
Parkolási szolgáltatás	249 853	8.37%
Ingatlankezelés - Önkormányzati	187 482	6.28%
Útépités, fenntartás	148 417	4.97%
Ingatlankezelés - Társasház	99 594	3.33%
Szolgáltatás - Tófürdő	50 917	1.70%
Saját ingatlan bérbeadás - nem lakás	32 585	1.09%
Egyéb Városgazdálkodási tevékenység	32 072	1.07%
IVS	28 876	0.97%
Közszolgáltatáson kívüli hulladékgazdálkodás	27 529	0.92%
Szolgáltatás - Műjégpálya	22 378	0.75%
Szolgáltatás - Kalandváros	19 135	0.64%
Ipari Park	16 722	0.56%
Saját ingatlan bérbeadás - lakás	15 039	0.50%
Saját ingatlan bérbeadás - Sportcsarnok	10 445	0.35%
Ingatlankezelés - Házfelügyelői szolg.	8 729	0.29%
Egyéb üzemeltetés	2 355	0.08%
Értékbecslés	2 275	0.08%
Szolgáltatás - Csónakázótó	1 670	0.06%
Szolgáltatás - Szánkópálya	733	0.02%
Vagyonhasznosítás	182	0.01%
Összesen	2 986 881	100.00%

Rendkívüli bevételként került elszámolásra a szolgáltató által térítés nélkül biztosított mobiltelefon készülékek és SIM kártyák értéke.

Rendkívüli ráfordításként 19 229 ezer Ft a támogatásként adott pénzeszköz; 65 338 ezer Ft a Hulladékgyűjtési Társulásban tag Önkormányzatoknak elutalt pénzeszköz; 447 ezer Ft az elévült követelések miatt elszámolt ráfordítás.

V. Tájékoztató adatok, kiegészítések

1. Létszám és béradatok

A tárgyévi átlagos állományi létszám 283 fő volt, az előző évhez képest változatlan. A létszám és béradatokat az alábbi táblázat szemlélteti:

Állománycsoportok	Létszámadatok (fő)		Éves béradatok (1000 Ft-ban)		
	Terv	Tény	Terv	Tény	Tény/terv
Fizikai dolgozók	171	174	348 931	352 508	101%
Szellemi foglalkozásúak	102	100	328 708	325 033	99%
Teljes munkaidős összesen:	273	274	677 639	677 541	100%
Egyéb (részm. - nyugdíjas)	11	9	8 595	9 783	114%
Átlagos statisztikai állományi létszám	284	283	686 234	687 324	100%
Tiszteletdíjak, megbízási díjak			17 448	17 178	98%
Számvetelben elszámolt bérköltség összesen			703 682	704 502	100%

Az Igazgatóság (4+1 fő) 2013. évi tiszteletdíja: 7 371 ezer Ft.

A Felügyelő Bizottság (5+1 fő) 2013. évi tiszteletdíja: 9 240 ezer Ft.

2. Adókötelezettségek:

A tárgyévre megállapított adókötelezettségeken kívül az adófizetési kötelezettség soron kerül kimutatásra az adóhatóság 2008. és 2009. évekre vonatkozó ellenőrzése során megállapított 5 561 ezer Ft összegű társasági adó különbözet, ami a 2008. évi veszteségelhatárolási kérelem hiánya miatt került megállapításra.

2.1. Társasági adó kötelezettség megállapítása

Társasági adókötelezettség levezetése	adatok ezer Ft-ban
Adózás előtti eredmény	209 579
<i>Csökkentő tételek:</i>	
Előző évek elhatárolt veszteségéből leírt összeg Tao 7.§ (1) a) és 17. § (2) alapján	116 094
Társasági adótörvény szerinti értékcsökkenés Tao 7.§ (1) d) és 1.,2.sz. melléklet	720 942
Követelések visszaírt értékvesztése Tao 7.§ (1) n)	2 792
Összes csökkentő	839 828
<i>Növelő tételek:</i>	
Céltartalék képz. jövőbeni költségekre Tao 8.§ (1) a)	23 156
Számviteli törvény szerint elszámolható écs ill. kivezetés Tao 8.§ (1) b)	629 681
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcs. Tao 8§(1)d + 3.sz.melléklet	84 666
Adóalapot növelő pótlék,bírság Tao 8.§ (1) e)	2 695
Behajthatatlannak nem minősülő, elengedett követelés Tao 8.§ (1) h)	447
Előző éveket érintő ráfordítások	5 698
Összes növelő	746 343
Korrigált adóalap:	116 094
Adóalap<500 millió Ft az adó mértéke: 10%	
Számított adó:	11 609
Adókötelezettség:	11 609

2.2. Helyi iparüzési adó kötelezettség megállapítása

Az adókötelezettség megállapítása Szombathely és Fonyód között az illetőségi területen foglalkoztatottak személyi jellegű ráfordítása és eszközarányos megosztása alapján történik.

Helyi iparüzési adó Szombathely 2013.	Adatok Ft-ban
Nettó árbevétel:	2 986 881 275
ELÁBÉ és a közvetített szolg. figyelembe vehető része:	713 072 539
Anyagköltség:	346 083 340
Alvállalkozói munka:	12 662 755
Adóalap:	1 915 062 641
Szombathelyre jutó települési szintű adóalap:	1 911 536 453
Számított adó (mértéke: 2%):	38 230 729
e-útdíj 7,5%-ának a településre jutó összege	24 276
Fizetendő adó 2013. évre:	38 206 453
Helyi iparüzési adó Fonyód 2013.	Adatok Ft-ban
Nettó árbevétel:	2 986 881 275
ELÁBÉ és a közvetített szolg. figyelembe vehető része:	713 072 539
Anyagköltség:	346 083 340
Alvállalkozói munka:	12 662 755
Adóalap:	1 915 062 641
Fonyódra jutó települési szintű adóalap:	3 526 188
Számított adó (mértéke: 1,8%):	63 471
e-útdíj 7,5%-ának a településre jutó összege	49
Fizetendő adó 2013. évre:	63 422

2.3. Energiaellátók jövedelemadója

Társaságunk közszolgáltatóként 2013-tól alanya a „Robin Hood” adónak; az adóalap meghatározása az engedélyköteles közszolgáltatási tevékenységből származó árbevétel arányának figyelembevételével történik.

Energiaellátók jövedelemadója adókötelezettség levezetése	adatok ezer Ft-ban
2008. évi LXVII. Törvény alapján	
Adózás előtti eredmény	209 579
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás 6.§ 3/b	137 463
Csökkentő összesen	137 463
Végleges pénzeszköz átadás támogatások miatt 6.§ 2/b	
Szponzorációs támogatások	19 229
Hulladék gazdálkodási társulásnak átadott pénzeszköz	65 338
Növelő összesen	84 567
Adóalap	156 683
SZOVA Zrt. 2013. évi árbevétele	2 986 881
Közszolgáltatói tevékenység 2013. évi árbevétele	931 959
Engedélyes tevékenység árbevételének aránya a SZOVA Zrt. bevételéhez	31.20%
6.§ (11) alapján árbevételarányos adóalap	48 885
Fizetendő adó 31% 7.§ 1.	15 154

		(adatok ezer Ft-ban)	
CASH FLOW KIMUTATÁS		Előző év	Tárgyév
1.	Adózott eredmény	718 639	177 255
2.	Elszámolt amortizáció	242 297	266 952
3.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	23 566	23 156
4.	Bruttó működési pénzáram	984 502	467 363
5.	Vevőállomány változása	-106 958	-172 884
6.	Összes egyéb követelés változása	-59 794	47 378
7.	Készletek változása	-1 684	-38 093
8.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-14 830	70 972
9.	Működésből eredő eszközváltozás miatti pénzáramlás	-183 266	-92 627
10.	Szállítók változása	147 941	-59 697
11.	Vevőktől kapott előlegek változása	-2 346	-3 000
12.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása	-8 353	45 057
13.	Passzív időbeli elhatárolások változása	44 197	-131 445
14.	Működésből eredő forrásváltozás miatti pénzáramlás	181 439	-149 085
A	Nettó működési pénzáramlás	982 675	225 651
15.	Saját tőke változása	718 639	177 255
16.	Mérleg szerinti eredmény miatti korrekció	-718 639	-177 255
17.	Eredménytartalék igénybevétele	0	0
18.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0
19.	Hosszú lejáratú kötelezettségek változása	-841 121	-349 710
20.	Rövid eljárátú hitelek és kölcsönök változása	-10 000	-20 000
B	Nem a működésből származó források miatti pénzáramlás	-851 121	-369 710
21.	Értékpapírok változása	0	0
22.	Immateriális javak változása	1 156	2 650
23.	Tárgyi eszközök változása	-1 183	423 378
24.	Befektetett pénzügyi eszközök változása	-6 080	10 961
25.	Értékcsökkenési leírás miatti korrekció	-242 297	-266 952
C	Befektetésből eredő pénzáramlás	-248 404	170 037
26.	Nettó pénzáramlás	-116 850	25 978

KÖZSZOLGÁLTATÁSI MÉRLEGBESZÁMOLÓ

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 50.§ alapján a SZOVA Zrt. hulladékgazdálkodási tevékenységéről elkülönítetten készített mérleg és eredménykimutatás adatai:

A SZOVA Zrt. közszolgáltatási hulladékgazdálkodási tevékenysége		
2013. december 31.		
MÉRLEG Eszközök (aktívák)		
		adatok ezer Ft-ban
	A tétel megnevezése	2013. december 31.
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	641 741
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	2 256
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	
05.	3. Vagyon értékű jogok	2 256
06.	4. Szellemi termékek	
07.	5. Üzleti vagy cégérték	
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek	
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	639 125
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	386 633
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	239 937
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	6 286
14.	4. Tenyészállatok	
15.	5. Beruházások, felújítások	6 269
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)	360
19.	1. Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban	
21.	3. Egyéb tartós részesedés	360
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	
26.	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	
27.	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)	362 652
28.	I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)	18 439
29.	1. Anyagok	18 281
30.	2. Beféjezetlen termelés és félkész termékek	
31.	3. Növendék-, hízó és egyéb állatok	
32.	4. Késztermékek	
33.	5. Áruk	158
34.	6. Készletekre adott előlegek	
35.	II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)	206 752
36.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	205 152
37.	2. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	
38.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
39.	4. Váltókövetelések	
40.	5. Egyéb követelések	1 600
41.	6. Követelések értékelési különbözete	
42.	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)	
44.	1. Részesedés kapcsoló vállalkozásban	
45.	2. Egyéb részesedés	
46.	3. Saját részvények, saját üzletrészek	
47.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	
48.	5. Értékpapírok értékelési különbözete	
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51. sorok)	137 461
50.	1. Pénztár, csekkok	1 784
51.	2. Bankbetétek	135 677
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	8 144
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	
54.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	8 144
55.	3. Halasztott ráfordítások	
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)	1 012 537

A SZOVA Zrt. közszolgáltatási hulladékgazdálkodási tevékenysége		
2013. december 31.		
MÉRLEG Források (passzívák)		adatok ezer Ft-ban
	A tétel megnevezése	Tárgyév
57.	D. Saját tőke (58+60+61+62+63+64+67sor)	628 429
58.	I. JEGYZETT TŐKE	645 394
59.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	
61.	III. TŐKETARTALÉK	43 391
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-14 952
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	
64.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	
65.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	
66.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-45 404
68.	E. Céltartalékok (69.-71. sorok)	279 015
69.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	
70.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	279 015
71.	3. Egyéb céltartalék	
72.	F. Kötelezettségek (73+77+86. sor)	103 386
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74-76. sorok)	0
74.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
75.	2. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben	
76.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78-85. sorok)	0
78.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	
79.	2. Átváltoztatható kötvények	
80.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	
81.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	
82.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	
83.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
84.	7. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben	
85.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87-97. sorok)	103 386
87.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	
88.	- ebből: az átváltoztatható kötvények	
89.	2. Rövid lejáratú hitelek	
90.	3. Vevőtől kapott előlegek	
91.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	39 340
92.	5. Váltótartozások	
93.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
94.	7. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben	
95.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	64 046
96.	9. Kötelezettségek értékelési különbözete	
97.	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 707
99.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	22
100.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 685
101.	3. Halasztott bevételek	
102.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)	1 012 537

A SZOVA ZRt. Közszolgáltatási hulladékgazdálkodási tevékenysége		
2013. december 31.		
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS		
(összköltség eljárással)		
		adatok ezer Ft-ban
A tétel megnevezése	Tárgyév	
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	931 959	
02. Exportértékesítés nettó árbevétele		
I. Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	931 959	
03. Saját termelésű készletek állományváltozása		
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (03.±04.)		
III. Egyéb bevételek	3 376	
Ebből: visszaírt értékvesztés		
05. Anyagköltség	145 395	
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	68 232	
07. Egyéb szolgáltatások értéke	78 510	
08. Eladott áruk beszerzési értéke		
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	292 137	
10. Bérköltség	242 084	
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	33 276	
12. Bérjárulékok	69 850	
V. Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	345 210	
VI. Értékcsökkenési leírás	97 996	
VII. Egyéb ráfordítások	164 396	
Ebből: értékvesztés		
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	35 596	
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés		
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5	
Ebből: értékelési különbözet		
VIII Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	5	
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	513	
Ebből: értékelési különbözet		
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.±20.+21.)	513	
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-508	
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	35 088	
X. Rendkívüli bevételek		
XI. Rendkívüli ráfordítások	65 338	
D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-65 338	
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-30 250	
XII. Adófizetési kötelezettség	15 154	
F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-45 404	
22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
23. Jövőre átvitt osztalék, részesedés		
G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	-45 404	