

Kiegészítő melléklet

a SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2021. 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. Bejegyezve: 2007.06.21.
Adószám: 13980335-2-18
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: 2022. február 28.
A mérleg fordulónapja: 2021. december 31.
Időszak: 2021. január 1 – 2021. december 31.
A beszámoló aláírására jogosult: Dr. Németh Gábor vezérigazgató 8382341462
Képviselőre jogosult lakóhelye: Szombathely, Írottkö u. 6/C. III/14.

Könyvvizsgálatért felelős: Gáspárné Farkas Ágota bejegyzett könyvvizsgáló
Címe: 9700 Szombathely, Móricz Zsigmond utca 7.
Kamarai tagsági száma: 002289
Könyvvizsgáló cég neve: Dialóg Plusz Audit Könyvvizsgáló Kft.
Címe: 1137 Budapest, Katona József utca 14.
Adószám: 12140732-2-41
Kamarai nyilvántartásbavételi sz.: 000088
Könyvvizsgálat éves díjtétele: 4 320 000 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	5 102 808 000 Ft

2. Részesedések

A SZOVA Nonprofit Zrt. az alábbi vállalkozásokkal van részesedési viszonyban:

Vállalkozás neve	Székhelye	Részesedés 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
SZOVA Projekt Kft.	9701 Szombathely Welther Károly utca 4.	3 000 000 Ft	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban

3. Saját tőke

A társaság saját tőkéje 5 408 561 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	7 694	0,05%	Jegyzett tőke	5 102 808	32,77%
Tárgyi eszközök	8 302 254	53,32%	Tőketartalék	307 783	1,98%
Befektetett pénzügyi eszközök	2 538 690	16,30%	Eredménytartalék	-137 803	-0,89%
Befektetett eszközök	10 848 638	69,67%	Adózott eredmény	135 773	0,87%
Készletek	1 442 530	9,26%	Saját tőke	5 408 561	34,74%
Követelések	1 395 676	8,96%	Céltartalékok	489 713	3,15%
Értékpapírok	0	0,00%	Hosszú lejáratú kötelezettségek	4 655 969	29,90%
Pénzeszközök	1 882 924	12,09%	Rövid lejáratú kötelezettségek	3 311 468	21,27%
Forgóeszközök	4 721 130	30,32%	Kötelezettségek	7 967 437	51,17%
Aktív időbeli elhatárolások	930	0,01%	Passzív időbeli elhatárolások	1 704 987	10,95%
Eszközök mindösszesen	15 570 698	100,00%	Források mindösszesen	15 570 698	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.

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 Vagyonil értékű jogok	82 214	1 843	11 915	-	72 142	71 390	4 972	11 915	-	64 447	7 695
	ÖSSZESEN:	82 214	1 843	11 915	-	72 142	71 390	4 972	11 915	-	64 447	7 695
INGATLANOK												
	122 Telek	1 170 786	996	4 465	109 020	1 058 297	-	-	-	-	-	1 058 297
	123 Épületek	6 514 384	2 397	4 540	-	6 512 241	1 421 645	113 964	1 302	-	1 534 307	4 977 934
	126 Vagyonil értékű jogok ingatlanon	70 630	23 449	-	-	94 079	16 994	2 349	-	-	19 343	74 736
	ÖSSZESEN:	7 755 800	26 842	9 005	109 020	7 664 617	1 438 639	116 313	1 302	-	1 553 650	6 110 967
TERMELŐ BERENDEZÉSEK												
	131 Termelő berendezések	1 013 744	10 108	8 944	-	1 014 908	834 712	50 871	8 943	-	876 640	138 268
	132 Termelő járművek	459 689	34 297	37 742	-	456 244	333 922	26 251	37 742	-	322 431	133 813
	ÖSSZESEN:	1 473 433	44 405	46 686	-	1 471 152	1 168 634	77 122	46 685	-	1 199 071	272 081
ÜZEMI BERENDEZÉSEK												
	141 Üzemi berendezések	142 941	15	-	-	142 956	69 968	12 137	-	-	82 105	60 851
	142 Üzemi járművek	27 605	-	3 874	-	23 731	23 227	878	3 374	-	20 731	3 000
	ÖSSZESEN:	170 546	15	3 874	-	166 687	93 195	13 015	3 374	-	102 836	63 851
EGYÉB BERENDEZÉSEK												
	1431 Irodai berendezések	44 815	797	1 306	-	44 306	41 097	1 380	1 270	-	41 207	3 099
	1432 Számítástechnikai ber	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1433 Hírközlő berendezések	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	145 Kísértékű egyéb gépek, berend.	105 018	11 382	3 307	-	113 093	105 018	11 382	3 307	-	113 093	-
	ÖSSZESEN:	149 833	12 179	4 613	-	157 399	146 115	12 762	4 577	-	154 300	3 099
BERUHÁZÁSOK												
	1636-1641 Építési beruházás	1 089 158	695 020	-	-	1 784 178	-	-	-	-	-	1 784 178
	1611 Kísértékű beruházás	3 783	4 474	7 894	- 1 767	2 130	-	-	-	-	-	2 130
	1621 Saját beruházás	826	130	956	-	-	-	-	-	-	-	-
	1612 Egyéb beruházás	19 098	151 785	104 936	-	65 947	-	-	-	-	-	65 947
	ÖSSZESEN:	1 112 865	851 409	113 786	- 1 767	1 852 255	-	-	-	-	-	1 852 255
TARTÓS BEFEKTETÉSEK												
	171 Tartós részesedések kapcs.váll.	1 856 200	-	-	-	1 856 200	-	-	-	-	-	1 856 200
	172 Egyéb tartós részesedés	290	-	-	-	290	-	-	-	-	-	290
	ÖSSZESEN:	1 856 490	-	-	-	1 856 490	-	-	-	-	-	1 856 490
TARTÓS KÖLCSÖNÖK												
	191 Tartósan adott kölcs.kapcs.váll.	75 709	1 171	-	-	76 880	-	-	-	-	-	76 880
	192 Tartós kölcs.egyéb rész.váll.	566 472	38 848	-	-	605 320	-	-	-	-	-	605 320
	ÖSSZESEN:	642 181	40 019	-	-	682 200	-	-	-	-	-	682 200
MIND ÖSSZESEN:		13 243 362	976 712	189 879	107 253	13 922 942	2 917 973	224 184	67 853	-	3 074 304	10 848 638

A befektetett pénzügyi eszközökön belül 1 815 700 ezer Ft tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft-ben lévő tulajdonrész értéke, 37 500 ezer Ft a SZOVA Szállodaüzemeltető Kft-ben lévő tulajdonrész, 3 000 ezer Ft pedig a SZOVA Projekt Kft-ben való részesedés.

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

A kapcsolt vállalkozásnak adott 76 880 ezer Ft kölcsön összege a SZOVA Szállodaüzemeltető Kft-nek nyújtott 1 171 ezer Ft-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 38 848 ezer Ft-tal növeli a kölcsön összegét.

2. Forgóeszközök

2.1. Készletek

A készletek 95,8%-át az áruként nyilvántartott, továbbértékesítésre vásárolt ingatlanok állománya képezi, 1 381 333 ezer Ft értékben.

Az ingatlankészlet mellett 1 133 ezer Ft a raktári árukészlet, a betétdíjas göngyölegek értéke 1 647 ezer Ft.

Készletként további 57 878 ezer Ft-os anyagkészlet (építési anyag, üzemanyag, alkatrész, szerszám, munkaruha), 383 ezer Ft értékű félkész termék, valamint 156 ezer Ft késztermék van raktáron.

2.2. Követelések

A 1 396 millió Ft követelésből 75 millió Ft a nem kapcsolt vállalkozásokkal szembeni vevőkövetelés összege. A tulajdonos önkormányzattal szembeni vevőkövetelés összege 378 millió Ft, melyből 225 millió Ft a lejárt kezelői díj követelés összege (10 havi kezelői díj). A SZOMHULL Nonprofit Kft-nek számlázott, hulladékszállítási alvállalkozói díj összege 314 millió Ft.

Az egyéb követelések összege 628 millió Ft.

2.3. Pénzeszközök

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

- Megújuló Szombathely – Tiszta energia saját forrásból elnevezésű projekt 379 millió Ft
- az Önkormányzat „Modern Városok Program” projektjéből: 227,4 millió Ft a központi telephely építésre.

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

A fenti elkülönített bankszámlákon kívül önálló elkülönített bankszámlákon tartjuk nyilván a kötvény visszafizetésének bank által előírt fedezetére szolgáló óvadékot, összesen 743 425 ezer Ft értékben.

3. Aktív időbeli elhatárolások

A 930 ezer Ft összegű aktív időbeli elhatárolás részletezése:

- A bevételek 252 ezer Ft összegű aktív időbeli elhatárolását a Műjéggpálya decemberi kártyás fizetésből származó bevétele adja, melynek pénzügyi teljesítési időpontja: 2022 januárja.
- 678 ezer Ft a 2022-ben 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	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
2021.év	5 102 808	307 783	-137 803	0	135 773	5 408 561

5. Céltartalékok

A 489 713 ezer Ft összegű céltartalékok részletezése:

- az Erdei úti hulladéklerakó utógondozására a tárgyévben képzett céltartalék összege 40 468 ezer Ft; a tárgyévben rekultivációs munkákra céltartalék nem került felhasználásra. A felhasználható céltartalék összege ezzel 482 810 ezer Ft-ra emelkedett.
- A Szöllősi sétány ingatlanprojekttel kapcsolatban 6 903 ezer Ft.

6. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségeken belül a kötvénykibocsátás miatti, 2022 után esedékes 13.039.050,98 CHF összegű tartozás a svájci frank mérlegforduló napon érvényes árfolyamával (356,90 HUF/CHF) értékelve 4 653 637 ezer Ft.

A jövő évi törlesztés összege 1 303 800 CHF, amely 356,90 HUF/CHF árfolyamon 465 326 ezer Ft összeggel került kimutatásra. A kötvény árfolyamváltozásából származó realizált árfolyam veszteség a tárgyévre 236 346 millió Ft volt.

A 2021. évi eredményt befolyásoló, de nem realizált árfolyamveszteség 37 127 millió Ft.

A hosszú lejáratú kötelezettségek között 2 332 ezer Ft kivitelező felé visszafizetendő jótállási és garanciális biztosíték összege került kimutatásra.

Rövid lejáratú kötelezettségek között rövidlejáratú hitelként került kimutatásra a kötvénykibocsátás 2022-ben esedékes törlesztése, 1 303 800 CHF, amely 356,90 HUF/CHF fordulónapi árfolyamon 465.326 ezer Ft összeggel került kimutatásra.

A vevőktől kapott előlegként kimutatott 1 578 ezer Ft összeg alatt az önkormányzati tulajdonú ingatlanok kapcsán befizetett lakbérelőleg 1 468 ezer Ft összege, valamint a SZOVA tulajdonú ingatlanok kapcsán befizetett lakbérelőleg 110 ezer Ft összege került kimutatásra.

A szállítókkal szembeni tartozásból a nem kapcsolt vállalkozásokkal szembeni szállítói kötelezettség összege 215 977 ezer Ft, a tulajdonossal szembeni kötelezettség összege 59 257 ezer Ft, további kapcsolt vállalkozással, a Távhőszolgáltatóval szembeni kötelezettség 147 ezer Ft, az egyéb részesedési jogviszonyban lévő vállalkozással, a SZOMHULL Nonprofit Kft-vel szembeni kötelezettség 1 990 ezer Ft.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 2 567 193 ezer Ft-os összegéből 2 098 027 ezer Ft a támogatási előlegek összege. A munkabér, és az ahhoz kapcsolódó levont adók és járulékfizetési kötelezettségek összege 121 376 ezer Ft, az adók egyenlege 183 642 ezer Ft, az önkormányzati tulajdonú ingatlankezelés követelésének egyenlege 132.039 ezer Ft, az óvadékként kapott és elszámolási kötelezettséggel kapott összeg 28 145 ezer Ft a mérleg fordulónapon.

7. Passzív időbeli elhatárolások

Az 1 704 987 ezer Ft összegű passzív időbeli elhatárolások részletezése:

- a tárgyévben még el nem számolt, de 2021. évre eső költségek összege 33 427 ezer Ft.
- a tárgyévet megelőzően fejlesztési célra kapott halasztott bevételek egyenlege 1 671 560 ezer Ft.

IV. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

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

Hulladékgyűjtés	1 309 038 814	30,36%
Közvetített szolgáltatások	1 081 240 692	25,08%
Ingyenértékesítés árbevétele (készletről)	624 996 260	14,50%
Köztisztasági tevékenység árbevétele	348 261 527	8,08%
Ingyenkezelés - Önkormányzati ingatlanok	212 616 000	4,93%
Önkormányzati parkolás üzemeltetés árbevétele	193 596 000	4,49%
Útépítés	188 630 534	4,38%
SZOVA tulajdonú, nem lakáscélú ingatlanok bérbeadása	109 029 736	2,53%
Társasházkezelés árbevétele	103 023 459	2,39%
Tófürdő árbevétele	36 830 003	0,85%
Műjépgálya árbevétele	25 294 308	0,59%
SZOVA tulajdonú lakások bérbeadása	24 115 278	0,56%
Kalandváros árbevétele	18 045 693	0,42%
SZOVA tulajdonú parkolók bevétele	9 378 491	0,22%
Anyageladás árbevétele	7 321 653	0,17%
Ipari tevékenység TMK árbevétele	6 953 903	0,16%
Számviteli szolgáltatások árbevétele	3 800 000	0,09%
Takarítás árbevétele	2 056 196	0,05%
Egyéb pénzügyi tevékenység árbevétele	2 045 631	0,05%
Egyéb bevétel	1 529 429	0,04%
Fonyódi üdülő bérbeadásának árbevétele	1 201 232	0,03%
Irodai gépek bérbeadásának bevétele	960 000	0,02%
Értékbecslés árbevétele	599 660	0,01%
Gépkölcsönzés árbevétele	588 800	0,01%
Reklámtevékenység árbevétele	300 000	0,01%
Árbevétel összesen	4 311 453 299	100,00%

V. Tájékoztató adatok, kiegészítések

1. Létszám és béradatok

A tárgyévi átlagos állományi létszám 282 fő volt. 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)	Béren kívüli juttatások (ezer Ft)
Fizikai dolgozók	171	10	560 778	59 115
Szellemi foglalkozásúak	97	4	540 836	31 723
Tiszteletdíj és állományon kívüliek bére			21 153	
Egyszerűsített foglalkoztatás béreköltsége			13 920	
Számvitelben elszámolt költség összesen			1 136 687	90 838

Bérbiztosítási járulékok jogcímenként	Összeg ezer Ft-ban
<i>Szociális hozzájárulási adó</i>	<i>144 314</i>
<i>Szociális hozzájárulási adó 12,5%-os</i>	<i>2 589</i>
Szociális hozzájárulási adó összesen	146 903
Szakképzési hozzájárulás	14 653
Rehabilitációs hozzájárulás	14 200
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	1 726
Bérbiztosítási járulékok összesen	177 482

A vezető tisztségviselők járandósága 2021. évre:

Az 5 fős Igazgatóság részére és a 4 főből álló Felügyelő Bizottság részére 15 272 ezer Ft tiszteletdíj került kifizetésre.

2. Adókötelezettségek:

2.1. Társasági adó kötelezettség megállapítása

A társaság adózás előtti eredménye 139 737 ezer Ft (nyereség) A korrekciók utáni adóalap 44 049 ezer Ft, amely után 3 964 e Ft TAO-t fizet meg a társaság 2022-ben.

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 2021.	Adatok Ft-ban
Nettó árbevétel:	4 311 453 299
ELÁBÉ és Közvetített szolg. figyelembevehető része:	-1 506 444 843
Anyagköltség:	-324 404 817
Alvállalkozói munka:	-29 933 296
Adóalap:	2 450 670 343

Szombathelyre jutó települési szintű adóalap:	2 447 266 624
Számított adó (mértéke: 2,0%):	48 945 332
e-útdíj 7,5%-ának a településre jutó összege	-30 512
Szombathelyen fizetendő adó:	48 914 821

Fonyódra jutó települési szintű adóalap:	3 403 719
Számított adó (mértéke: 1,8%):	61 267
e-útdíj 7,5%-ának a településre jutó összege	-42
Fonyódon fizetendő adó:	61 225

3. Cash flow kimutatás:

	adatok ezer Ft-ban
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	456 505
1. Adózás előtti eredmény +	139 737
2. Elszámolt amortizáció +	224 184
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +	
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	-44 129
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	
6. Szállítói kötelezettség változása +	101 882
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	-526 913
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	403 545
9. Vevőkövetelés változása +	60 598
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	97 148
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	4 417
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-3 964
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-765 470
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-819 738
15. Befektetett eszközök eladása +	54 268
16. Kapott osztalék, részesedés +	-
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-154 599
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 (tőke szállítás) -	-
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	-160 373
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-40 019
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	-
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +	45 793
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	-463 564

Szombathely, 2022. március 31.

Dr. Németh Gábor
vezérigazgató