



**SZOVA Szombathelyi
Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Zrt.**

9700 Szombathely, Welther Károly u. 4.



A

**SZOVA SZOMBATHELYI VAGYONHASZNOSÍTÓ
ÉS VÁROSGAZDÁLKODÁSI ZRT.**

2009. ÉVI

ÉVES BESZÁMOLÓJA

KÉSZÍTETTE:

NÉMETH BEÁTA

FŐKÖNYVELŐ

KESZTE LÁSZLÓ

KONTROLLER

KÖNYVVIZSGÁLÓ:

DEZSE ÁGOTA

SZOMBATHELY, 2010. ÁPRILIS 19.

Statistikai számjel: 13980335-6810-114-18
Cégjegyzék szám: 18-10-100680

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási ZRt.
2009. december 31.
MÉRLEG

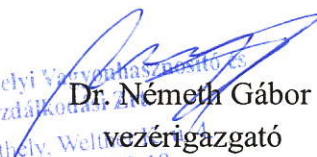
Eszközök (aktívák)

ezer Ft

<i>Eszközök (aktívák)</i>	Előző év	Tárgyév
A. Befektetett eszközök (02. + 10. + 18. sor)	6 946 331	7 666 423
I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 09. sorok)	19 233	31 815
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		4 407
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
3. Vagyoni értékű jogok	19 130	26 872
4. Szellemi termékek	103	536
5. Üzleti vagy cégérték		
6. Immateriális javakra adott előlegek		
7. Immateriális javak értékhelyesbítése		
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17. sorok)	5 911 697	5 803 556
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 251 593	5 184 312
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	593 822	516 351
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	41 977	35 865
4. Tenyészállatok		
5. Beruházások, felújítások	24 305	67 028
6. Beruházásokra adott előlegek		
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	1 015 401	1 831 052
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
3. Egyéb tartós részesedés	15 280	1 830 980
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló		
5. Egyéb tartósan adott kölcsön	121	72
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	1 000 000	
7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		

Szombathely, 2010. április 19.

P.H.


Dr. Németh Gábor
 vezérigazgató
 SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Zrt.
 9700 Szombathely, Weltner utca 14.
 Adószám: 13980335-2-18
 OTP 11747006-20130161

Statisztikai számjel: 13980335-6810-114-18
Cégjegyzék szám: 18-10-100680

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási ZRt.
2009. december 31.
MÉRLEG

Eszközök (aktívák)

ezer Ft

<i>Eszközök (aktívák)</i>	2008	2009
B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	4 726 179	6 258 925
I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	2 173 650	2 154 006
1. Anyagok	45 759	36 943
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	349	349
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
4. Késztermékek	1 865	1 807
5. Áruk	2 125 677	2 114 907
6. Készletekre adott előlegek		
II. KÖVETELÉSEK (35. - 39. sorok)	491 182	653 449
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	398 842	578 231
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
4. Váltókövetelések		
5. Egyéb követelések	92 340	75 218
III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.44. sorok)	0	1 000 000
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
2. Egyéb részesedés		
3. Saját részvények, saját üzletrészek		
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		1 000 000
IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	2 061 347	2 451 470
1. Pénztár, csekkek	3 534	1 751
2. Bankbetétek	2 057 813	2 449 719
C. Aktív időbeli elhatárolások	255 257	93 865
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	72 484	39 744
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	182 773	54 121
3. Halasztott ráfordítások		
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	11 927 767	14 019 213

Szombathely, 2010. április 19.

P.H.

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási ZRt.
Városgazdálkodási ZRt.
9700 Szombathely, Városház tér 1.
Adószám: 18-10-100680
OTP/11747006-2009-114-18
Dr. Németh Gábor
vezérigazgató

Statistikai számjel: 13980335-6810-114-18
 Cégjegyzék szám: 18-10-100680

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási ZRt.
2009. december 31.

MÉRLEG

Források (passzívák)

ezer Ft

<i>Források (passzívák)</i>	Előző év	Tárgyév
D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	3 450 553	5 394 152
I. JEGYZETT TŐKE	2 663 390	4 479 090
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
III. TŐKETARTALÉK	307 783	307 783
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 099 714	473 713
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	5 667	5 667
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-626 001	127 899
E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	157 869	181 677
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre		
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	157 869	181 677
3. Egyéb céltartalék		
F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	6 850 160	6 979 390
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0	0
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. viszonyban lévő váll. szemben		
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		

Szombathely, 2010. április 19.

P.H.


 SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási ZRt.
 Dr. Németh Gábor
 vezérigazgató
 9700 Szombathely, Weöres Sándor utca 11.
 Adatszám: 13980335-2-18
 OTP 11747006-20130161

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási ZRt.
2009. december 31.
MÉRLEG

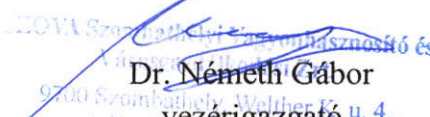
Források (passzívák)

ezer Ft

<i>Források (passzívák)</i>	Előző év	Tárgyév
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.79. sorok)	6 048 101	6 158 616
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
2. Átváltoztatható kötvények		
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	5 868 101	6 018 616
4. Beruházási és fejlesztési hitelek		
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	180 000	140 000
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben		
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	802 059	820 774
1. Rövid lejáratú kölcsönök		
- ebből: az átváltoztatható kötvények		
2. Rövid lejáratú hitelek	140 000	40 000
3. Vevőktől kapott előlegek	4 065	3 919
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	338 064	378 828
5. Váltótartozások		
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben		
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	319 930	398 027
G. Passzív időbeli elhatárolások	1 469 185	1 463 994
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	9 659	7 623
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	32 009	30 034
3. Halasztott bevételek	1 427 517	1 426 337
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. SOR)	11 927 767	14 019 213

Szombathely, 2010. április 19.

P.H.


 SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Zrt.
 Dr. Németh Gábor
 vezérigazgató
 9700 Szombathely, Wellner K. u. 4.
 A/bszám: 13980335-2-18
 OTP 11747006-20130161

Statistikai számjel: 13980335-6810-114-18
Cégjegyzék szám: 18-10-100680

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási ZRt.
2009. december 31.
EREDMÉNYKIMUTATÁS


„A” EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

ezer Ft

	<i>Eredménykimutatás (összköltség eljárással) "A" változat</i>	2008.	2009.
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 089 825	3 080 892
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	1 926	
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	3 091 751	3 080 892
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	2 503	-1 802
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	17 854	15 386
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	20 357	13 584
III.	Egyéb bevételek	754 246	92 260
	Ebből: visszaírt értékvesztés		592
05.	Anyagköltség	352 196	322 801
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	442 938	427 959
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	70 382	46 913
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	26 781	10 410
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	999 979	1 011 049
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 892 276	1 819 132
10.	Béreköltség	631 623	655 231
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	82 307	85 430
12.	Bérbírlékok	223 849	219 795
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	937 779	960 456
VI.	Értékcsökkenési leírás	178 001	200 142
VII.	Egyéb ráfordítások	702 832	100 900
	Ebből: értékvesztés	3 800	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	155 466	106 106

Szombathely, 2010. április 19.

P.H.


 SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Zrt.
 9700 Szombathely, ... u. 4.
 Adószám: 13980335-2-18
 OTP 11/47006-20155

Dr. Németh Gábor
vezérigazgató

Statisztikai számjel: 13980335-6810-114-18
Cégjegyzék szám: 18-10-100680

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási ZRt.
2009. december 31.
EREDMÉNYKIMUTATÁS

„A” EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

ezer Ft

	<i>Eredménykimutatás (összköltség eljárással) "A" változat</i>	2008.	2009.
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	507	
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	94 340	
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	190 866	311 925
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	10 559	117
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	296 272	312 042
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	213 120	94 676
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	829 986	176 561
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	1 043 106	271 237
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-746 834	40 805
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A+B)	-591 368	146 911
X.	Rendkívüli bevételek	35 882	35 796
XI.	Rendkívüli ráfordítások	68 254	40 941
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-32 372	-5 145
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+D)	-623 740	141 766
XII.	Adófizetési kötelezettség	2 261	6 367
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII)	-626 001	135 399
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés		7 500
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY(+F+22-23)	-626 001	127 899

Szombathely, 2010. április 19.

P.H.

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Zrt.
9700 Szombathely, Wellner köz 4.
Adószám: 13980335-6810-114-18
OEP 11747006-20130161
Dr. Németh Gábor
vezérigazgató



SZOVA Szombathelyi
Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Zrt.

9700 Szombathely, Welther Károly u. 4.



**Kiegészítő melléklet a társaság 2009. évi
mérlegbeszámolójához**

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Zrt.

9700 Szombathely, Welther K. u. 4.

Adószám: **Dr. Németh Gábor**
OTP 11747096-201-0161
vezérigazgató

Szombathely, 2010. április 19.

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. Bejegyezve: 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: 4 479 090 000 Ft

A mérlegkészítés időpontja: 2010. április 19.
A mérleg fordulónapja: 2009. december 31.
Időszak: 2009. január 1 - 2009. december 31.
A beszámoló aláírására jogosult: Dr. Németh Gábor vezérigazgató

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.

Az eredmény kimutatás formája: „A” típusú összköltség eljárással.

2/A. 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 a tárgyi eszközökre vonatkozóan tételes leltárfelvétel évente történik, 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/B. 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/C. Időbeli elhatárolások a könyv szerinti értéken kerülnek kimutatásra a mérlegben.

Könyvvizsgálatért felelős:	Dezse Ágota bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai tagsági száma:	002281
Könyvvizsgáló cég neve:	Konzekvens Kft.
Kamarai nyilvántartásbavételi sz.:	000720
Könyvvizsgálat éves díjtétele:	3 600 000 Ft.

Mérlegkészítésért felelős:	Németh Beáta számviteli vezető
Mérlegképes könyvelő regisztrációs szám:	168573

II. A társaság vagyoni, pénzügyi helyzete

A társaság saját tőkéje 5 394 152 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
Immateriális javak	31 815	0,23%
Tárgyi eszközök	5 803 556	41,40%
Befektetett pénzügyi eszközök	1 831 052	13,06%
Befektetett eszközök	7 666 423	54,69%
Készletek	2 154 006	15,36%
Követelések	653 449	4,66%
Értékpapírok	1 000 000	7,13%
Pénzeszközök	2 451 470	17,49%
Forgóeszközök	6 258 925	44,65%
Aktív időbeli elhatárolások	93 865	0,67%
Eszközök mindösszesen	14 019 213	100,00%

Megnevezés	Tárgyév ezer forintban	Összes eszközön belüli arány
Jegyzett tőke	4 479 090	31,95%
Tőketartalék	307 783	2,20%
Eredménytartalék	473 713	3,38%
Lekötött tartalék	5 667	0,04%
Mérleg szerinti eredmény	127 899	0,91%
Saját tőke	5 394 152	38,48%
Céltartalékok	181 677	1,30%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	6 158 616	43,93%
Rövid lejáratú kötelezettségek	820 774	5,85%
Kötelezettségek	6 979 390	49,78%
Passzív időbeli elhatárolások	1 463 994	10,44%
Források mindösszesen	14 019 213	100,00%

III. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. Befektetett eszközök

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulását és az üzleti évben elszámolt értékcsökkenéseket az. 1. sz. melléklet tartalmazza.

A befektetett pénzügyi eszközökön belül 1 815 700 000 Ft tartós részesedés a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft-ben; 15 220 000 Ft a Kőszegi Távhő Kft-ben lévő tulajdonrész értéke az elszámolt értékvesztéssel együtt; továbbá 60 000 Ft a Köztisztasági Egyesülésben lévő vagyoni betét.

2. Forgóeszközök

2/A Készletek

A készleteken belül jelentős, 98% az áruként nyilvántartott, továbbértékesítésre vásárolt ingatlanok állománya 2 114 907 ezer Ft.

2/B Követelések

A vevőkövetelésre elszámolt értékvesztés 9 525 ezer forint, ez a fordulónapi kintlévőség 1,6%-a. A számviteli törvény által elismert behajthatatlan követeléseit üzleti évben leírt összege 3 054 685 Ft.

2/C Értékpapírok

Értékpapírként került a mérlegbe a 2010-ben lejáró 1 000 000 000 Ft értékű magyar államkötvény.

2/D Pénzeszközök

A társaság házipénztárában kezelt forint és valuta készletek leltárfelvétele fordulónapon megtörtént.

A pénzeszközök 89%-a, 2 200 183 454 Ft lekötött betét.

3. Aktív időbeli elhatárolások

A 39 744 ezer Ft összegű elhatárolt bevételből 22 089 ezer Ft az államkötvény kamatának elhatárolása, 12 715 ezer Ft a lekötött betétek kamatának elhatárolása, 216 ezer Ft a mérlegkészítés ideje alatt befolyt biztosítótól származó kártérítés, további 4 724 ezer Ft pedig a 2010-ben számlázott, de 2009. évi szolgáltatást, illetve továbbszámlázott szolgáltatást tartalmazó árbevétel.

A 54 121 ezer Ft összegű elhatárolt költségből a hulladékgyűjtő szigetek halasztott ráfordításaként fennmaradó összeg 9 600 ezer Ft, a szelektív hulladékgyűjtő gépjármű bérleti díjának halasztott ráfordítása 13 256 ezer Ft; 28 694 ezer forint a parkolási kintlévőségek miatti végrehajtási eljárások elhatárolt költsége, 2 571 Ft a 2010. évi előfizetési és egyéb költségeket tartalmazó számlák értéke.

4. Saját tőke

A saját tőke aránya a forrásokon belül a tárgyévben 38 % -ra emelkedett a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. apportjának bejegyzését követően.

A saját tőke összetételének változása az társaság alapítása óta:

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban		
	2007.év	2008.év	2009.év
Jegyzett tőke	2 388 000	2 663 390	4 479 090
Tőketartalék	307 783	307 783	307 783
Eredménytartalék	1 068 806	1 099 714	473 713
Lekötött tartalék		5 667	5 667
Mérleg szerinti eredmény	0	-626 001	127 899
Saját tőke	3 764 589	3 450 553	5 394 152

5. Céltartalékok

A jövőbeni költségekre, a hulladéklerakó gondozására tárgyévben képzett 26 255 ezer Ft-tal a társaság céltartalékának összege 181 677 ezer Ft.

6. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségeken belül a kötvénykibocsátás miatti tartozás a svájci frank mérlegforduló napon érvényes árfolyamával (182,34 HUF/CHF) értékelve 6 018 616 ezer Ft, az árfolyamváltozás miatt tárgyévben elszámolt nem realizált árfolyamveszteség 150 515 ezer Ft.

A jogelőd Városgazdálkodási Kft. által 2006-ban felvett hitelből éven belül törlesztendő 40 000 ezer Ft, éven túli, hosszú lejáratú kötelezettség 140 000 ezer Ft.

Rövid lejáratú kötelezettségek között a szállítókkal szembeni tartozás 86 430 ezer Ft, a beruházási szállítók követelése 292 398 ezer Ft, melyből a Strabag Kft-vel szembeni tartozásból visszatartott kötbérvetelés: 259 896 ezer Ft.

7. Passzív időbeli elhatárolások

A tárgyévi eredményt csökkentő passzív időbeli elhatárolások összegéből 7 623 ezer Ft a 2009-ben számlázott, de a teljesítés ideje szerint 2010. évi árbevétel jelentő összeg. Az elhatárolt költségeken belül 21 881 ezer Ft a 2009-re elszámolandó, de csak 2010-ben fizetendő prémium és a kapcsolódó járulékok összege, 1 960 ezer forint a 2009. évet terhelő kötvénykamat, 6 ezer Ft az elhatárolt bankköltség, 6 187 ezer Ft a 2009-re jutó energia és telefonköltség összege.

IV. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

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

Tevékenység	Árbevétel 2009. évi terv	Árbevétel 2009. évi tény	Tény/Terv %
Hulladékgyűjtés, ártalmatlanítás, hasznosítás	895 042	885 730	99%
Közterületek takarítása, egyéb	192 400	217 489	113%
Útépítés, fenntartás	159 000	164 168	103%
Parkolási szolgáltatás	275 000	287 968	105%
Egyéb Városgazdálkodási tevékenység	26 350	38 571	146%
Ingyatlankezelés - Önkormányzati	171 662	171 662	100%
Ingyatlankezelés - Társasház	88 000	89 448	102%
Ingyatlankezelés - Házfelügyelői szolg.	10 000	10 489	105%
Saját ingatlan bérbeadás - lakás	22 200	19 860	89%
Saját ingatlan bérbeadás - nem lakás	70 080	70 054	100%
Saját ingatlan bérbeadás - Sportcsarnok	9 500	9 510	100%
Vagyonhasznosítás	93 100	8 243	9%
Értékbecslés	12 000	5 543	46%
Ipari Park	12 500	12 284	98%
Ingyatlan-iroda	4 500	480	11%
Szolgáltatás - Tófürdő	38 200	30 384	80%
Szolgáltatás - Műjégpálya	15 400	16 291	106%
Szolgáltatás - Csónakázótó	3 200	2 653	83%
Szolgáltatás - Kalandváros	22 000	22 433	102%
Szolgáltatás - Szánkópálya	4 000	2 739	68%
Egyéb IK tevékenység	5 300	4 836	91%
Továbbszámlázott szolgáltatások	1 057 744	1 010 056	95%
IVS	19 000	0	0%
Fel nem osztott költségek	2 033 000	0	0%
SZOVA ZRt. Összesen	5 239 178	3 080 892	59%

Rendkívüli bevételként a tárgyévet megelőzően minisztériumtól, önkormányzattól, vállalkozóktól fejlesztési célra kapott támogatások összege 35 680 ezer Ft, valamint 116 ezer Ft leltártöbblet van az eredmény kimutatásban.

Rendkívüli ráfordításként 3 510 ezer Ft a támogatásként adott pénzeszköz, ebből 390 ezer Ft-ot közhasznú szervezetek kaptak, 35 850 ezer Ft pedig a Hulladékgazdálkodási Társulásban tag Önkormányzatoknak elutalt pénzeszköz.

V. Tájékoztató adatok, kiegészítések

A tárgyévi átlagos állományi létszám 303 fő volt. A létszám és béradatokat az alábbi táblázat szemlélteti:

Állománycsoportok	Létszámadatok (fő)		Éves béradatok (1000 Ft-ban)		
	Terv	Tény	Terv	Tény	Tény/terv
Fizikai dolgozók	200	191	305 978	288 475	94%
Szellemi foglalkozásúak	100	100	315 998	310 044	98%
Teljes munkaidős összesen:	300	291	621 976	598 519	96%
Egyéb (részm. - nyugdíjas)	16	12	9 838	10 003	102%
Átlagos statisztikai állományi létszám	316	303	631 814	608 522	96%
Tiszteletdíj és állományon kív.			29 956	29 544	99%
Felmondási bér				17 165	
Számvitelben elszámolt bérköltség összesen			661 770	655 231	99%

Az Igazgatóság tagjainak tiszteletdíja 10 752 ezer Ft.

A Felügyelő Bizottság tagjainak tiszteletdíja 18 312 ezer Ft.

A vezérigazgatónak tárgyévben kifizetett munkabér 9 794 ezer Ft volt.

Adókötelezettségek:

Társasági adófizetési kötelezettség az előző évről elhatárolt veszteség igénybevétele miatt nem keletkezett, különadóra 6 407 ezer Ft befizetési kötelezettsége van a társaságnak.

	adatok ezer Ft-ban
A társasági adó levezetése	
Adózás előtti eredmény	141 766
<i>Csökkentő tételek:</i>	
Elhatárolt veszteség	34 758
Bevételeként elszámolt céltartalék	2 448
Tao szerinti értékcsökkenés	363 682
Kapott támogatás	680
Követelések visszaírt értékvesztése	592
Adóévi ráfordításként elszámolt helyi adók	34 886
Igazolt adományok közhasznú szervezetnek	390
Összes csökkentő	437 436
<i>Növelő tételek:</i>	
Képzett céltartalék	26 255
Számviteli tv szerinti értékcsökkenés	201 025
Nem a vállalkozás érdekében felmerült ktg.	12 500
Bírság	690
Elévült követelések leírása	113
Átadott pénzeszközök	3 510
Hulladékgazdálkodási Társulás Önkormányzatoknak átadott pénzeszköz	35 851
Ingyenes szolgáltatás	14 721
Korábbi évek adóellenőrzései miatt elszámolt ráfordítások	1 005
Összes növelő	295 670
Korrigált adóalap:	0

Különadó levezetése:

	adatok ezer Ft-ban
Adózás előtti eredmény	141 766
<i>Csökkentő tételek:</i>	
Kapott támogatás	35 681
<i>Növelő tételek:</i>	
Átadott pénzeszközök	3 510
Hulladékgazdálkodási Társulás Önkormányzatoknak átadott pénzeszköz	35 851
Ingyenes szolgáltatás	14 721
Korrigált adóalap:	160 167
Különadó 4%	6 407

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 2009	Adatok Ft-ban
Nettó árbevétel:	3 080 892 388
ELÁBÉ:	10 409 563
Közvetített szolgáltatások értéke:	1 011 048 902
Anyagköltség:	314 925 168
Adóalap:	1 744 508 755
Szombathelyre jutó települési szintű adóalap:	1 742 524 361
Számított adó (mértéke 2%):	34 850 487
Fizetendő adó 2009. évre	34 850 500

Helyi iparüzési adó Fonyód 2009	Adatok Ft-ban
Nettó árbevétel:	3 080 892 388
ELÁBÉ:	10 409 563
Közvetített szolgáltatások értéke:	1 011 048 902
Anyagköltség:	314 925 168
Adóalap:	1 744 508 755
Szombathelyre jutó települési szintű adóalap:	1 984 394
Számított adó (mértéke 1,8%):	35 719
Fizetendő adó 2009. évre	35 700

CASH FLOW KIMUTATÁS	(adatok ezer Ft-ban)		
	Előző év	Tárgyév	Tény cash flow
1. Adózott eredmény			135 399
2. Elszámolt amortizáció			200 142
3. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	157 869	181 677	23 808
4. Bruttó működési pénzáram			359 349
5. Vevőállomány változása	398 842	578 231	-179 389
6. Összes egyéb követelés változása	92 340	75 218	17 122
7. Készletek változása	2 173 650	2 154 006	19 644
8. Aktív időbeli elhatárolások változása	255 257	93 865	161 392
9. Működésből eredő eszközváltozás miatti pénzáramlás			18 769
10. Szállítók változása	338 064	378 828	40 764
11. Vevőktől kapott előlegek változása	4 065	3 919	-146
12. Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása	319 930	398 027	78 097
13. Passzív időbeli elhatárolások változása	1 469 185	1 463 994	-5 191
14. Működésből eredő forrásváltozás miatti pénzáramlás			113 524
A Nettó működési pénzáramlás			491 642
15. Saját tőke változása	3 450 553	5 394 152	1 943 599
16. Mérleg szerinti eredmény miatti korrekció			-127 899
17. Eredménytartalék igénybevétele			0
18. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés			-7 500
19. Hosszú lejáratú kötelezettségek változása	6 048 101	6 158 616	110 515
20. Rövid eljárható hitelek és kölcsönök változása	140 000	40 000	-100 000
B Nem a működésből származó források miatti pénzáramlás			1 818 715
21. Értékpapírok változása		1 000 000	-1 000 000
22. Immateriális javak változása	19 233	31 815	-12 582
23. Tárgyi eszközök változása	5 911 697	5 803 556	108 141
24. Befektetett pénzügyi eszközök változása	1 015 401	1 831 052	-815 651
25. Értékcsökkenési leírás miatti korrekció			-200 142
C Befektetésből eredő pénzáramlás			-1 920 234
26. Nettó pénzáramlás			390 123
27. Pénzeszközök nyitó állománya	2 061 347		
28. Pénzeszközök záró állománya		2 451 470	
29. Pénzeszközök változása			390 123

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Zrt. mérlegbeszámoló 2009. év
Immateriális javak és tárgyi eszközök tárgyévi állományváltozása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Nyitó bruttó érték	Növekedés	Záró bruttó érték	Nyitó értékcsökkenés	Értékcsökkenés	Záró értékcsökkenés	Nyitó nettó érték	Záró nettó érték
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	6 300 000	0	6 300 000	633 442	1 260 004	1 893 446	5 666 558	4 406 554
Vagyon értékű jogok	19 732 320	19 046 972	38 779 292	6 902 291	5 004 991	11 907 282	12 830 029	26 872 010
Szellemi termékek	1 004 000	0	1 004 000	267 366	200 798	468 164	736 634	535 836
<i>Immateriális javak összesen</i>	<i>27 036 320</i>	<i>19 046 972</i>	<i>46 083 292</i>	<i>7 803 099</i>	<i>6 465 793</i>	<i>14 268 892</i>	<i>19 233 221</i>	<i>31 814 400</i>
Ingatlanok	5 363 725 229	24 591 015	5 388 316 244	112 132 343	91 871 923	204 004 266	5 251 592 886	5 184 311 978
Műszaki berendezések, gépek, járművek	715 412 930	8 817 052	724 229 982	121 590 749	86 288 614	207 879 363	593 822 181	516 350 619
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	89 698 649	6 995 582	96 694 231	47 721 292	13 107 605	60 828 897	41 977 357	35 865 334
Beruházások, felújítások	24 304 685	42 723 505	67 028 190				24 304 685	67 028 190
<i>Tárgyi eszközök összesen</i>	<i>6 193 141 493</i>	<i>83 127 154</i>	<i>6 276 268 647</i>	<i>281 444 384</i>	<i>191 268 142</i>	<i>472 712 526</i>	<i>5 911 697 109</i>	<i>5 803 556 121</i>
Összesen	6 220 177 813	102 174 126	6 322 351 939	289 247 483	197 733 935	486 981 418	5 930 930 330	5 835 370 521