



KÖZVIL Első Magyar Közvilágítási Zrt.

Székhely: 4025 Debrecen, Piac utca 77.

Cégjegyzékszám: 09-10-000563

ÉVES BESZÁMOLÓ

2017. év

(2017.01.01. – 2017.12.31.)

1 2 6 2 2 8 0 3 3 5 1 3 1 1 4 0 9

Statistikai számjel

0 9 - 1 0 - 0 0 0 5 6 3

Cégjegyzékszám

Közvil Zrt.

Mérleg "A"

2017. 01. 01. - 2017. 12. 31.

Időszak

Ezer HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év/id.	Előző év(ek) módosítás	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	2 641 889	0	2 550 155
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	0	0	0
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5	Vagyoni értékű jogok	0	0	0
6	Szellemi termékek	0	0	0
7	Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	2 641 889	0	2 550 155
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 641 889	0	2 550 155
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0
14	Tenyészállatok	0	0	0
15	Beruházások, felújítások	0	0	0
16	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22	Tartós adott kölcs. jelentős tul.rész.visz. álló váll.-ban	0	0	0
23	Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24	Tartósan adott kölcs. e. rész.-i viszonyban álló váll.-ban	0	0	0
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	235 407	0	162 975
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	5 918	0	3 828
31	Anyagok	5 918	0	3 828
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33	Növények-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34	Késztermékek	0	0	0
35	Áruk	0	0	0
36	Készletekre adott előlegek	0	0	0
37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	100 599	0	102 520
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	44 676	0	53 651
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40	Követelések jelentős tul. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0	0
41	Követelések e. rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0
42	Váltókövetelések	0	0	0
43	Egyéb követelések	55 923	0	48 869
44	Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49	Egyéb részesedés	0	0	0
50	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (53.-54. sorok)	128 890	0	56 627
54	Pénztár, csekkek	0	0	0
55	Bankbetétek	128 890	0	56 627
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sorok)	0	0	0
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
59	Halasztott ráfordítások	0	0	0
60	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	2 877 296	0	2 713 130

1 2 6 2 2 8 0 3 3 5 1 3 1 1 4 0 9

Statistikai számjel

0 9 - 1 0 - 0 0 0 5 6 3

Cégjegyzékszám

Közvil. Zrt.

Mérleg "A"

2017. 01. 01. - 2017. 12. 31.

Időszak

Ezer HUF

61	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)	2 587 830	0	2 487 861
62	I. JEGYZETT TŐKE	2 945 810	0	2 945 810
63	62. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65	III. TÖKETARTALÉK	269 918	0	269 918
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-588 391	0	-627 898
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (69.+70. sor)	0	0	0
69	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-39 507	0	-99 969
72	E. Céltartalékok (73.-75. sorok)	0	0	0
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75	Egyéb céltartalékok	0	0	0
76	F. Kötelezettségek (77.+82.+92. sor)	216 979	0	159 581
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben	0	0	0
79	Hátrasorolt köt. jel. tul. visz.-ban lévő váll.-sal szemben.	0	0	0
80	Hátrasorolt köt. e. rész.-i visz.-ban lévő váll.-sal szemben.	0	0	0
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	0	0	0
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85	Tartozások kötvénykibocsátásából	0	0	0
86	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89	Tartós köt. jel. tul. részes. visz.-ban lévő váll. szemben	0	0	0
90	Tartós köt. e. rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93. és 95.-104. sorok)	216 979	0	159 581
93	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94	93. sorból: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
95	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96	Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (száll.)	51 137	0	153 919
98	Váltótartozások	0	0	0
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben	147 373	0	0
100	Rövid lej. köt. jelentős tul. visz. lévő váll.-sal szemben	0	0	0
101	Rövid lej. köt. e. rész. viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	18 469	0	5 662
103	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	72 487	0	65 688
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	4 881	0	0
107	Költségek. ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 128	0	525
108	Halasztott bevételek	66 478	0	65 163
109	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	2 877 296	0	2 713 130

Keltezés: 2018.04.26

a vállalkozás vezetője

1 2 6 2 2 8 0 3 3 5 1 3 1 1 4 0 9

Statistikai számjel

0 9 - 1 0 - 0 0 0 5 6 3

Cégjegyzékszám

Közvil Zrt.

Eredménykimutatás (összköltség)

2017. 01. 01. - 2017. 12. 31.

Időszak

Ezer HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év/id.	Előző év(ek) módosítái	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	552 854	0	472 924
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
	I. Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	552 854	0	472 924
3	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)	0	0	0
	III. Egyéb bevételek	1 931	0	7 816
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0
5	Anyagköltség	683	0	813
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	63 875	0	62 022
7	Egyéb szolgáltatások értéke	4 993	0	4 030
8	Eladott áruk beszerzési értéke	159 627	0	94 365
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	288 040	0	286 399
	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	517 218	0	447 629
10	Béreköltség	11 597	0	12 081
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 189	0	1 146
12	Bérbírlékek	3 464	0	3 029
	V. Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	16 250	0	16 256
	VI. Értékcsökkenési leírás	46 974	0	42 954
	VII. Egyéb ráfordítások	12 738	0	72 134
	VII. sorból: értékvesztés	0	0	0
	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-38 395	0	-98 233
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
15	Bef. pénzügyi eszk.-ből származó bevételek, árf. nyereségek	5	0	10
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	9
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
	17. sorból: értékelési különbözet	0	0	0
	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	5	0	19
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
19	Bef. pénzügyi eszk.-ből szárm. ráfordítások, árf. veszteségek	0	0	0
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
20	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	7	0	890
	20. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
	22. sorból: értékelési különbözet	0	0	0
	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	7	0	890
	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-2	0	-871
	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	-38 397	0	-99 104
	X. Adófizetési kötelezettség	1 110	0	865
	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	-39 507	0	-99 969

Keltezés: 2018.04.26

a vállalkozás vezetője

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Sándor Ákos
az Igazgatóság tagja

Borody Balázs
az Igazgatóság elnöke

Paveszka László
az Igazgatóság tagja

Budapest, 2018. április 26.

Kiegészítő melléletek jegyzéke

1. sz. melléklet: Szöveges kiegészítés
2. sz. melléklet: A KÖZVIL Zrt. részvényesei
3. sz. melléklet: Befektetési tükör
4. sz. melléklet: Vevőállomány korösszetétele
5. sz. melléklet: Egyéb követelések
6. sz. melléklet: Aktív időbeli elhatárolások
7. sz. melléklet: Egyéb kötelezettségek
8. sz. melléklet: Passzív időbeli elhatárolások
9. sz. melléklet: Értékesítés nettó árbevétele
- 10.sz. melléklet: Társasági adó
- 11.sz. melléklet: Cash-flow
- 12.sz. melléklet: Vagyoni és likviditási mutatók

SZÖVEGES KIEGÉSZÍTÉS

Jogállás

A KÖZVIL Első Magyar Közvilágítási Részvénytársaságot az ELMIB Első Magyar Infrastruktúra Befektetési Rt. (8800 Nagykanizsa, Csengery u. 9., cégjegyzékszám: 01-10-044326) és Dr. Borsai Nelly (1028 Budapest, Vízesés u. 2/A.) alapította. Dr. Borsai Nelly 10 darab 10 000 névértékű részvényét 2001-ben névértéken eladta az ELMIB Első Magyar Infrastruktúra Befektetési Rt.-nek.

Az Alapító Okirat kelte 2001. március 01. A társaságot a cégbíróság 2001. április 18-án a Cg.: 20-10-040203 nyilvántartási szám alatt jegyezte be.

2006. június 14-től a Tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. Törvény módosításáról szóló 2005. évi LXII. Törvény 156. §-val összefüggésben a Társaság cégformája Zártkörűen Működő Részvénytársasággá változott. A Társaság teljes neve így KÖZVIL Első Magyar Közvilágítási Zártkörűen Működő Részvénytársaság, rövidített neve pedig KÖZVIL Zrt.

2014. szeptember 29-én az ELMIB Első Magyar Infrastruktúra Befektetési Zrt. (8800 Nagykanizsa, Csengery u. 9., cégjegyzékszám: 01-10-044326) eladta részesedését a PLH Közvilágítás Kft.-nek (1125 Budapest, Szarvas Gábor út 20-22. cégjegyzékszám: 01-09-283517).

A társaság székhelye: 4025 Debrecen, Piac utca 77.

A társaság telephellyel nem rendelkezik.

A társaság alaptőkéje 292 581 db, egyenként, „A” sorozatú 10 000 Ft névértékű törzsrészvényből, 1 db 10 000 000 Ft névértékű „B” sorozatú szavazatelsőbbbségi jogot biztosító és 1 db 10 000 000 Ft névértékű „C” sorozatú elővásárlási jogot biztosító részvényből áll.

A közvilágítási rekonstrukcióra szerződött önkormányzatoknak 2017. évben a PLH Közvilágítás Kft. 2.425 db egyenként 10 000 forint névértékű „A” sorozatú részvényt értékesített.

A részvények tulajdonosok közötti 2017. december 31-i megoszlását a 2. sz melléklet tartalmazza.

Az igazgatóság összetétele az alábbiak szerint változott:

Borody Balázs (anyja neve: Hámori Mária; lakcíme: 1029 Budapest, Zsíroshegyi út 56.)

Sándor Ákos Gábor (anyja neve: Geiger Edit Zsuzsanna; lakcíme: 1029 Budapest, Eskü utca 7.)

Kósa Tamás (anyja neve: Pozsonyi Jolán; lakcíme: 1186 Budapest, Tövishát út 13., 3. em. 7.) 2017. május 30. napjáig

Paveszka László (anyja neve: Jakabcsics Mária; lakcíme: 2083 Solymár, Völgy utca 5/B.) 2017. május 30. napjától tölti be tisztségét.

A felügyelő bizottság összetétele nem változott:

Dr. Barcsa Lajos (lakcím: 4030 Debrecen, Török utca 33.)

dr. Lovászi-Tóth Ádám (lakcím: 1118 Budapest, Gombocz Zoltán u. 7/B, II. em. 6.)

Dr Lehel Zoltán (lakcím: 2080 Pilisjászfalu, Cseppkő utca 4.)

A Társaság a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 155.§-a alapján könyvvizsgálatra kötelezett, a könyvvizsgálatot a 'KOBÁN Könyvelőiroda' Könyvvizsgáló Kft. (székhelye: 3535 Miskolc, Őz út 22., kamarai nyilvántartási száma:001311) látja el. A könyvvizsgálatért felelős személy Kovács András (kamarai tagsági száma: 004811), aki a könyvvizsgálói feladatokat évi 800 ezer forint + ÁFA díjazás ellenében végzi.

A Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 151. § (1) alapján az éves beszámoló elkészítésért felelős személy Csupor Mária (1114 Budapest, Bocskai út 7., I. em. 1/a, regisztrációs száma: 131737).

A cég képviseletére az igazgatóság tagjai közül ketten, együttesen jogosultak.

Gazdasági tevékenység

A társaság az önkormányzatok által üzemeltetett elavult, energiapazarló közvilágítási lámpatestek korszerűsítését, a felújított közvilágítási rendszer üzemeltetését tekinti alapításkori fő feladatának.

2017. évben - ahogy a megelőző években is - az alap rekonstrukción túli, további energia-megtakarításon alapuló (feszültségszabályozás, elektronikus előtét csere, és az egyre népszerűbb LED technológia) fejlesztésekre helyeztük a hangsúlyt, a tapasztalatok fényében továbbfejlesztve az alkalmazott műszaki megoldásokat, folyamatosan teszteljük és keressük a technológia rohamos fejlődése miatt az új eszközöket és új lehetőségeket. Keressük a legjobb ár – értékarányú berendezéseket, melyet később nyugodt szívvel tudunk ajánlani partnereinknek.

A tevékenység jellegéből adódóan a műszaki színvonal fenntartása és a jövedelmek realizálása érdekében a társaságnak jelentős beruházásokat kell végrehajtani.

A társaságnak részesedése más vállalkozásban nincs.

A tárgyidőszakban K+F tevékenységet nem folytatott.

A tevékenységhez közvetlen környezetvédelmi kötelezettségek nem kapcsolódnak, a korszerűsítések során leszerelt hulladék-anyagok szakszerű, előírásoknak megfelelő kezeléséről minden esetben gondoskodunk.

Értékelési eljárás

- Az immateriális javak és tárgyi eszközök esetében az értékelés alapját a tényleges beszerzési érték képezi. A tárgyi eszközök esetében a számviteli politikában meghatározott élettartamok és maradványértékek alkalmazásával állapítottuk meg a leírási kulcsokat. Az értékcsökkenés elszámolása havonta, lineárisan történik. Az 100 ezer forint alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközöket az üzembe helyezéskor egy összegben azonnal elszámoljuk ráfordításként.
- A követeléseket és kötelezettségeket könyv szerinti értéken vettük figyelembe.
- A saját tőkét könyv szerinti értéken állítottuk a beszámolóba.
- Céltartalékot nem tartottunk szükségesnek képezni, mivel nincs tudomásunk olyan várható veszteségről, költségről, amelyet nem állítottunk be a beszámolóba.
- Az aktív és passzív időbeli elhatárolásokat bekerülési értéken vettük figyelembe.

A számviteli politika főbb elemei

- A társaság a könyveit a kettős könyvvitel szabályaira vonatkozó előírásoknak megfelelően vezeti.
- A mérleg fordulónapja december 31.
- A gazdasági év megegyezik az üzleti évvel.
- A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az ún. mérlegszerű elrendezéssel, a két oldal (eszközök, források) automatikus egyezőség ellenőrzésével, amely az eszközöket fordított likviditási sorrendben, a forrásokat fordított lejáratú sorrendben mutatja be.
- A társaság az eredmény kimutatását összköltséges eljárással készítette el. Az eredmény kimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az ún. lépcsőzetes elrendezéssel.
- A mérlegkészítés napja 2018. április 26.
- A társaság a befektetett eszközök maradványértékét minden esetben megállapítja, kivéve, ha a maradványérték nem tekinthető jelentősnek (nem éri el az eszköz bekerülési értékének 10 %-át, vagy 100 ezer forintot).

Vagyoni helyzet, a társaság mérlege

Eszközök

A társaság mérleg-főösszege 2 713 130 ezer forint.

A főbb eszközcsoportok alakulása és változása a következő volt:

Megnevezés	2016. záró	2017. záró		Változás	
	(ezer Ft)	(ezer Ft)	Megoszlás (%)	(ezer Ft)	(%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)-(2)	(5)=(3)/(2)
Befektetett eszközök	2 641 889	2 550 155	93,99	-91 734	96,53
Forgóeszközök	235 407	162 975	6,01	-72 432	69,23
Időbeli elhatárolások	0	0	0	0	0
Eszközök összesen	2 877 296	2 713 130	100,00	-164 166	94,29

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK:

A befektetett eszközök összetétele az alábbi:

Megnevezés	2016. záró	2017. záró		Változás	
	(ezer Ft)	(ezer Ft)	Megoszlás (%)	(ezer Ft)	(%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)-(2)	(5)=(3)/(2)
Immateriális javak	0	0	0,00	0	0,00
Tárgyi eszközök	2 641 889	2 550 155	100,00	- 91 734	96,52
<i>Ingatlanok</i>	0	0	0,00	0	0,00
<i>Közvilágítási projektek</i>	2 641 889	2 550 155	100,00	-91 734	96,52
<i>Beruházások, felújítások</i>	0	0	0,00	0	0,00
<i>Egyéb</i>	0	0	0,00	0	0,00
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0,00	0	0,00
Befektetett eszközök összesen	2 641 889	2 550 155	100,00	-91 734	96,52

Immateriális javak:

A társaság könyveiben az immateriális javak között kimutatott alapítás átszervezés aktivált értéke leírásra került.

Tárgyi eszközök:

A tárgyi eszközök között üzembe helyezett közvilágítási lámpatestek (2 550 155 ezer forint) szerepelnek.

Befejezetlen beruházás 2017. december 31-én nem volt, aktiválásra kerültek a projektek. A társaság az értékcsökkenést az értékelési szabályzatban meghatározott módon, a közvilágítási berendezések vonatkozásában, valamint az egyéb eszközök vonatkozásában lineárisan, az üzembe helyezéskor megállapított várható élettartam alapján állapítja meg. Az értékhatár alatti (100 ezer forint egyedi beszerzési értéket meg nem haladó) tárgyi eszközök beszerzési árát egy összegben az üzembe helyezéskor számoljuk el értékcsökkenésként.

Az eszközök értékelése a számviteli politika mellékleteként elfogadott értékelési szabályzatnak megfelelően történik.

Befektetett pénzügyi eszközök:

Befektetett pénzügyi eszköze a társaságnak a mérleg fordulónapján nem volt.

<A részletes mozgásokat bemutató befektetési tükör a 3. sz. mellékletben található.>

FORGÓESZKÖZÖK:

A forgóeszközök állománya az alábbi:

Megnevezés	2016. záró	2017. záró		Változás	
	(ezer Ft)	(ezer Ft)	Megoszlás (%)	(ezer Ft)	(%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)-(2)	(5)=(3)/(2)
Készletek	5 918	3 828	2,35	-2 090	6,47
Követelések	100 599	102 520	62,90	-1 651	101,91
Vevők	44 676	53 651	32,92	8 975	120,09
Kapcsolt vállalkozás	0	0	0,00	0	0,00
Egyéb	55 923	48 869	29,98	-7 054	87,39
Pénzeszközök	128 890	56 627	34,75	-72 263	43,93
Forgóeszközök	235 407	162 975	100,00	-72 432	69,23

Készletek:

A készletek között a 2017. december 31-én a még fel nem szerelt berendezések szerepelnek 3 828 ezer forint értékben.

Követelések:

A követelések állománya, hasonló szinten van, mint az előző évben

A vevőállomány 71,22 %-a 90 napon belüli vevőkövetelésekből áll.

Kapcsolt vállalkozással szembeni követelése a Társaságnak a mérleg fordulónapján nem volt.

Az egyéb követelések (48 869 ezer forint) közül 14 303 ezer forint vásárolt belföldi követelésből, 25 301 ezer forint előzetesen felszámított ÁFA-ból, 2 760 ezer forint társasági és helyi iparűzési adó túlfizetésből, 57 ezer forint illeték, és kaució megfizetéséből, valamint 6 401 ezer forint szállítóknak fizetett előlegből adódik, szállítói túlfizetés 47 ezer forint.

<A vevőállomány korösszetételét és az egyéb követelések részletezését a 4. és az 5. sz. melléklet tartalmazza.>

Pénzeszközök

A pénzeszközök záró állománya 56 627 ezer forint, melynek teljes összege bankbetét.

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK:

A költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása nem volt.

<Az aktív időbeli elhatárolásokat a 6. sz. melléklet tartalmazza.>

Források

A Társaság forrásainak összetétele az alábbi:

Megnevezés	2016. záró	2017. záró		Változás	
	(ezer Ft)	(ezer Ft)	Megoszlás (%)	(ezer Ft)	(%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)-(2)	(5)=(3)/(2)
Saját tőke	2 587 830	2 487 861	91,70	-99 969	96,14
Céltartalékok	0	0	0,00	0	0,00
Kötelezettségek	216 979	159 581	5,88	-57 398	73,55
Időbeli elhatárolások	72 487	65 688	2,42	-6 799	90,62
Források összesen	2 877 296	2 713 130	100,00	-164 166	94,29

SAJÁT TŐKE:**A Társaság saját tőkéjének összetétele, az alábbi:**

Megnevezés	2016. záró	2017. záró		Változás	
	(ezer Ft)	(ezer Ft)	Megoszlás (%)	(ezer Ft)	(%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)-(2)	(5)=(3)/(2)
Jegyzett tőke	2 945 810	2 945 810	118,41	0	100,00
Tartalékok	-318 473	-357 980	-14,39	-39 507	112,41
<i>Eredménytartalék</i>	-588 391	-627 898	-25,24	-39 507	106,71
<i>Tőketartalék</i>	269 918	269 918	10,85	0	100,00
<i>Lekötött tartalék</i>	0	0	0,00	0	0,00
Adózott eredmény	-39 507	-99 969	-4,02	-60 462	-253,04
Saját tőke összesen	2 587 830	2 487 861	100,00	-99 969	96,14

Jegyzett tőke:

A jegyzett tőke értéke tárgyévben nem változott.

Tartalékok:

A tőketartalék értékében tárgyévben változás nem történt.

Az eredménytartalék összege a 2017. évi mérleg szerinti veszteséggel (-99 969 ezer forint) összegével csökkent.

Mérleg szerinti eredmény:

A tárgyévi mérleg szerinti eredmény -99 969 ezer forint (veszteség).

A kimutatott veszteséget többnyire az egyes önkormányzatok által önkényesen leszerelt, szakértői vélemény alapján fel nem használható lámpatestek könyvszerinti érték alatti értékesítése okozta.

A tárgyi eszközökből 2 689 db lámpatest került értékesítésre 3 361 ezer forint értékben, mely könyvszerinti nyilvántartási értéken (66 683 ezer forintban) került kivezetésre a ráfordítások között, mely ügylet így 63 322 ezer forint veszteséget okozott a Társaságnak. Amennyiben a 2017. évi veszteségből (adózás előtt; 99 104 ezer forint) levonjuk a tárgyi eszköz értékesítés miatt jelentkezett, fent részletezett összeget, valójában (99 104 ezer Ft - 63 322 ezer Ft) 35 782 ezer forint veszteség keletkezne. Így láthatóvá válik, hogy a 2016. évi eredményhez képest (-38 397 ezer Ft) a gazdálkodás 2 615 ezer forint javulást mutat.

KÖTELEZETTSÉGEK:

A Társaság kötelezettségei az alábbi összetételűek:

Megnevezés	2016. záró	2017. záró		Változás	
	(ezer Ft)	(ezer Ft)	Megoszlás (%)	(ezer Ft)	(%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)-(2)	(5)=(3)/(2)
Hosszú lejáratú	0	0	0,00	0	0,00
Rövid lejáratú	216 979	159 581	100,00	-57 398	73,55
<i>Szállítók</i>	51 137	153 919	96,46	102 782	77,54
<i>Munkavállalókkal, kötségvetéssel szemben</i>	1 486	889	0,55	-597	59,83
<i>Kapcsolt vállalkozásokkal szemben</i>	147 373	0	0	-147 373	0
<i>Egyéb</i>	16 983	4 773	2,99	-12 210	28,10
Kötelezettségek	216 979	159 581	100,00	-57 398	73,55

Hosszú lejáratú kötelezettségek:

A Társaságnak a mérleg fordulónapján hosszú lejáratú kötelezettsége nem volt.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

A rövid lejáratú kötelezettségek állománya összességében jelentősen 57 398 ezer forinttal csökkent az előző évihez viszonyítva.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (5 662 ezer forint) egyrészt a munkavállalóknak és vezető tisztségviselőknek járó béreket, tiszteletdíjakat és járulékait, a negatív egyenlegű vevői tételeket, valamint a szolgáltatásra adott előleghez kapcsolódó áfát tartalmazza.

<Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezéseit a 7. sz. melléklet tartalmazza.>

PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK:

A bevételek passzív időbeli elhatárolása 2017. évben nem volt.

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásai között tárgyidőszakra vonatkozó, a mérleg fordulónapjáig még nem számlázott, kötelezettségként el nem számolt 2017. évre vonatkozó ráfordítások (rendszerhasználati díj, áramdíj, bankköltség, könyvvizsgálói díj, bővítési munkák díja) szerepelnek, összesen 525 ezer forint értékben, melyek 2018-ban teljes egészében feloldásra kerülnek.

A halasztott bevételek a kapott támogatások számviteli törvény szerint elszámolható bevétel résszel csökkentett összegét tartalmazzák 65 163 ezer forint értékben.

<A passzív időbeli elhatárolások részletezését a 8. sz. melléklet tartalmazza.>

Mérlegen kívüli kötelezettségek

Garanciák:

Tárgyév végén a társaságnak garancia vállalása nem volt, a korábbi években nyújtott garanciák lejártak, terhükre lehívásra nem került sor.

Jövedelmi helyzet, a társaság eredmény-kimutatása

A Társaság jövedelmi struktúrája a következő:

Megnevezés	2016. záró	2017. záró	Változás	
	(ezer Ft)	(ezer Ft)	(ezer Ft)	(%)
(1)	(2)	(3)	(5)=(3)-(2)	(5)=(3)/(2)
Bevételek	554 785	480 740	-74 045	86,65
Anyagjellegű ráfordítás	517 218	447 629	-69 589	86,55
Személyi jellegű ráford.	16 250	16 256	-6	100,04
Értékcsökkenés	46 974	42 954	-4 020	91,44
Egyéb ráfordítás	12 738	72 134	-59 396	566,29
Üzemi eredmény	-38 395	-98 233	-59 838	-256,52
Pénzügyi bevételek	5	19	-14	380,00
Pénzügyi ráfordítás	7	890	-883	12 714,28
Pénzügyi műveletek eredménye	-2	-871	-869	-43 550,0
Adózás előtti eredmény	-38 397	-99 104	-60 707	-258,10
Adófizetési kötelezettség	1 110	865	-245	77,84
Adózott eredmény	-39 507	-99 969	-60 462	-253,04

A társaság bevételei a következő tételekből tevődtek össze:

Megnevezés	2016. záró	2017. záró		Változás	
	(ezer Ft)	(ezer Ft)	Megoszlás (%)	(ezer Ft)	(%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)-(2)	(5)=(3)/(2)
Árbevétel	552 854	472 924	98,37	-79 930	85,54
Energia értékesítése	127 647	68 669	14,28	-58 978	53,80
Karbantartás, üzemeltetés	406 782	387 998	80,71	-18 784	95,38
Közvilágítási berendezések bérbeadásának bevétele	5 032	5 432	1,13	400	107,95
Egyéb árbevétel	13 393	10 825	2,25	-2 568	80,83
Egyéb bevételek	1 931	7 816	1,63	5 885	404,76
Aktívált saját teljesítések	0	0	0	0	0,00
Bevételek összesen	554 785	480 740	100,00	-74 045	86,65

Árbevétel:

A KÖZVIL Zrt. - számos önkormányzat igényének eleget téve - 2012. január 1.-től lehetőséget biztosított a közvilágítási rész-szolgáltatások közvetlenül a kereskedő illetve hálózati engedélyes társaságoktól történő beszerzésére. Ezzel a lehetőséggel az önkormányzatok jelentős hányada élt, így a villamos energiát, és a rendszerhasználati díjat nem a KÖZVIL Zrt., hanem közvetlenül a kereskedő és hálózati engedélyes társaságok számlázzák az önkormányzatok felé, ez az oka, hogy az energiaértékesítés árbevétele csökkent a 2016. évhez képest.

<Az értékesítés nettó árbevételének részletezését a 9. sz. melléklet tartalmazza.>

Egyéb bevételek:

A társaság egyéb bevételként számolt el 7 816 ezer forintot. Tárgyi eszköz értékesítés 5.381 ezer forint, kapott késedelmi kamat, kötbér, és behajthatatlan leírt követelés 1 120 ezer forint, visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás 2017. évre eső értéke, 1 315 ezer forint.

Aktivált saját teljesítések:

Aktivált saját teljesítményeket tárgyévben nem számoltunk el.

ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK:

Az anyagjellegű ráfordítások összetétele az alábbi:

Megnevezés	2016. záró	2017. záró		Változás	
	(ezer Ft)	(ezer Ft)	Megoszlás (%)	(ezer Ft)	(%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)-(2)	(5)=(3)/(2)
Anyagköltség	683	813	0,18	130	117,03
Irodai anyagok	0	813	0,18	813	0,00
Közüzemi díjak	683	0	0	-683	0,00
Igénybe vett szolgáltatások	63 875	62 022	13,86	-1 853	9,71
Közvilágítási berendezések karbantartási költsége	0	0	0	0	0
Postaköltség	1 148	1 109	0,25	-39	96,60
Szerzői, szakértői díjak	0	1 294	0,29	1 294	0
Tagsági díj	0	0	0	0	0
Bérleti díj	4 775	582	0,13	-4 193	12,19
Jogi szolgáltatás	4 872	2 592	0,58	-2 280	53,20
Könyvvizsgálói díj	800	800	0,18	0	0
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	52 280	55 645	12,43	3 365	106,44
Egyéb szolgáltatások	4 993	4 030	0,90	-963	80,71
Bankköltségek, garancia díjak	2 633	2 018	0,45	-615	76,64
Biztosítási díjak	1 444	1 358	0,30	-86	94,04
Egyéb szolgáltatások	916	654	0,15	-262	74,40
ELÁBÉ	159 627	94 365	21,08	-65 262	59,12
Közvetített szolgáltatások	288 040	286 399	63,98	-1 641	99,43
Anyagjellegű ráfordítások	517 218	447 629	100,00	-69 589	86,55

Igénybe vett szolgáltatások:

Az igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások, 2017. évben arányosan csökkentek.

A jogi szolgáltatások ennél jóval nagyobb mértékben több, mint 50%-al csökkentek a 2016. évhez képest, mivel új peres ügyek nem keletkeztek az önkényes lámpatest leszerelésből adódó birtokvédelmi ügyeken túlmenően.

Egyéb szolgáltatások:

Az egyéb szolgáltatások összege 262 ezer forinttal csökkent a 2016. évhez képest.

ELÁBÉ:

Az ELÁBÉ értéke 65 262 ezer forinttal csökkent a 2016. évihez képest, amely azzal magyarázható, hogy egyre több településnél a villamos energiát, és a rendszerhasználati díjat nem a KÖZVIL Zrt., hanem közvetlenül a kereskedő és hálózati engedélyes társaságok számlázzák az önkormányzatoknak.

Közvetített szolgáltatások:

A közvetített szolgáltatások értéke (286 399 ezer forint) mely arányosan csökkent.

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK:

Megnevezés	2016. záró	2017. záró		Változás	
	(ezer Ft)	(ezer Ft)	Megoszlás (%)	(ezer Ft)	(%)
(1)	(2)	(3)	(4)	$(5)=(3)-\frac{(2)}{(2)}$	$(5)=(3)/(2)$
Béreköltség	11 597	12 081	74	484	104,17
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 189	1 146	7	-43	96,38
Bérfelrakások	3 464	3 029	19	-435	87,44
Személyi jellegű ráfordítások	16 250	16 256	100	6	100,04

Béreköltség:

A Társaság 2017. évben 2 db teljesmunkaidős munkakört tartott fent, melyből az egyik munkakört 2 fő részmunkaidős munkavállalóval töltötte fel heti 20-20 órában. A béreköltségek között az említett munkavállalók bére, valamint az Igazgatóság és Felügyelő Bizottság tagjainak járó tiszteletdíjak jelennek meg (12 081 ezer forint), ezek értéke minimálisan 6 ezer forinttal nőtt a 2016. évihez képest.

Egyéb juttatásban a választott tisztségviselők nem részesültek.

Személyi jellegű egyéb kifizetések:

A személyi jellegű egyéb kifizetések a munkavállalónak nyújtott természetbeni juttatásokkal függ össze.

Bérfjárulékok:

A bérfjárulékok a törvény szerinti járulékokat tartalmazzák, csökkent a 2016.évhez képest, a törvény módosítása miatt.

ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS:

Az értékcsökkenési leírás (42 954 ezer forint) a befektetett eszközök terv szerinti értékcsökkenését tartalmazza mely az üzembe helyezett közvilágítási projektek után elszámolt amortizációt tartalmazza.

EGYÉB RÁFORDÍTÁS:

Egyéb ráfordítás 72 134 ezer forint összegben merült fel, ennek tételei:

- a helyi adó 1 330 ezer forint;
- az értékesített tárgyi eszközök 2017.évben nyilvántartási értéke 66 683 ezer forint;
- a fizetett késedelmi kamatok 890 ezer forint;
- tárgyi eszköz selejtezése 2 090 ezer forint
- helyi adókkal kapcsolatos adóbírság 3 ezer forint
- kapott számlában érvényesített energia adó 1 170 ezer forint mely tovább számlázásra került.

Növekedésének fő oka - a 2016 évhez képest- a tárgyi eszköz értékesítése és a fizetett késedelmi kamat.

ÜZEMI EREDMÉNY:

A társaság eredménye üzemi szinten az előző évhez képest 59 838 ezer forinttal növekedett, ami az alábbi fő tételek eredője:

- A realizált árres (árbevétel – ELÁBÉ – közvetített szolgáltatások) összetétele változott.
- Az egyéb anyag jellegű ráfordítás jelentős mértékben csökkent a költségek átcsoportosítása miatt.
- A személyi jellegű ráfordítások növekedése 6 ezer forint;
- Az egyéb bevételek és ráfordítások egyenlegének 64 318 ezer forintos emelkedése, a bázis évhez képest nőtt, az elavult, értékesített tárgyi eszköz kivezetése miatt (lásd 10. oldal).
- Az értékcsökkenési leírás 4 020 ezer forinttal csökkent.

PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉG:

A Társaság jelentős pénzügyi eredményt nem realizált, az elszámolt 19 ezer forint folyószámla után kapott kamat.

Egyéb Bevétel

A Társaságnak 1 315 ezer forint értékben egyéb bevétele merült fel, mely a Széchenyi és NEP-es pályázaton nyert vissza nem térítendő támogatás visszavezetett értéke. Egyéb ráfordítás, a pályázat miatt nem keletkezett.

A társaság adózás előtti eredménye -99 104 ezer forint, a korrekciós tételekkel korrigált adóalap -99 104 ezer forint, így a Társaságnak társasági adófizetés kötelezettsége a jövedelem nyereség minimum alap (96 151 ezer forint) keletkezik 865 ezer forint.

<A társasági adó kalkulációt a 10. számú melléklet tartalmazza.>

Osztalékfizetés a társaságot nem terhelte.

A fentiek alapján a társaság adózott i eredménye – 99 969 ezer forint (veszteség).

A Társaság adózott eredménye (vesztesége) 60 462 ezer forinttal magasabb az előző évhez képest, ami az üzemi eredménynél leírtak, valamint az elvart adó kötelezettség miatt következett be.

Adóellenőrzések

Tárgyidőszakban a társaságnak adóellenőrzése nem volt.

Tulajdonos	Vevőkód	Részvények (db)			Részvények névértéke (Ft)	Tulajdoni arány (%)
		"A"	"B"	"C"		
PLH Közvilágítás Kft.	elmib	3 333	1	1	53 330 000	1,810%
Községi Önkormányzat Acsa	9412	810			8 100 000	0,275%
Községi Önkormányzat Adács	9418	589			5 890 000	0,200%
Aldebrő Község Önkormányzata	9166	578			5 780 000	0,196%
Községi Önkormányzat Alsópetény	9171	397			3 970 000	0,135%
Alsórajk Község Önkormányzata	9284	132			1 320 000	0,045%
Alsótold Község Önkormányzata	9342	286			2 860 000	0,097%
Ártánd Község Önkormányzata	9089	554			5 540 000	0,188%
Átány Község Önkormányzata	9094	892			8 920 000	0,303%
Községi Önkormányzat Babosdöbréte	9124	279			2 790 000	0,095%
Bakóca Község Önkormányzata	9125	133			1 330 000	0,045%
Községi Önkormányzat Bakonszeg	9086	797			7 970 000	0,271%
Községi Önkormányzat Baktakék	9388	241			2 410 000	0,082%
Városi Önkormányzat Balatonboglár	9387	2 628			26 280 000	0,892%
Községi Önkormányzat Balatonfenyves	9279	3 712			37 120 000	1,260%
Balatonkeresztúr Község Önkormányzata	9238	4 622			46 220 000	1,569%
Városi Önkormányzat Balatonlelle	9224	2 140			21 400 000	0,726%
Balatonmárfafürdő Község Önkormányzata	9209	2 332			23 320 000	0,792%
Polgármesteri Hivatal Balatonszőlős	9052	355			3 550 000	0,121%
Községi Önkormányzat Balatonújlak	9249	373			3 730 000	0,127%
Balinka Község Önkormányzata	9225	360			3 600 000	0,122%
Baskó Község Önkormányzata	9372	158			1 580 000	0,054%
Bátor Község Önkormányzata	9200	349			3 490 000	0,118%
Polgármesteri Hivatal Becsehely	9075	818			8 180 000	0,278%
Bedő Község Önkormányzata	9084	250			2 500 000	0,085%
Bekecs Község Önkormányzata	9263	744			7 440 000	0,253%
Bénye Község Önkormányzata	9264	651			6 510 000	0,221%
Községi Önkormányzat Berekbőszörmény	9138	957			9 570 000	0,325%
Nagyközségi Önkormányzat Beremend	9205	858			8 580 000	0,291%
Községi Önkormányzat Beret	9392	277			2 770 000	0,094%
Berkesz Község Önkormányzata	9164	414			4 140 000	0,141%
Polgármesteri Hivatal Bezeréd	9060	113			1 130 000	0,038%
Polgármesteri Hivatal Bocska	9024	127			1 270 000	0,043%
Bodajk Nagyközség Önkormányzat	9230	1 205			12 050 000	0,409%
Bodony Község Önkormányzata	9331	488			4 880 000	0,166%
Bodorfa Község Önkormányzata	9316	70			700 000	0,024%
Községi Önkormányzat Bodrogkeresztúr	9265	344			3 440 000	0,117%
Községi Önkormányzat Bodrogkisfalud	9266	377			3 770 000	0,128%
Bodrogolaszi Község Önkormányzata	9328	532			5 320 000	0,181%
Polgármesteri Hivatal Bogyiszló	9076	916			9 160 000	0,311%
Bojt Község Önkormányzata	9139	216			2 160 000	0,073%
Bokor Község Önkormányzata	9347	131			1 310 000	0,044%
Boldog Község Önkormányzata	9105	1 137			11 370 000	0,386%
Községi Önkormányzat Boldogkőváralja	9370	387			3 870 000	0,131%
Bolhó Község Önkormányzata	9127	351			3 510 000	0,119%
Borgáta Község Önkormányzata	9317	476			4 760 000	0,162%
Községi Önkormányzat Borsodszentgyörgy	9109	616			6 160 000	0,209%
Bózsva Község Önkormányzata	9353	299			2 990 000	0,102%
Böde Község Önkormányzata	9126	373			3 730 000	0,127%
Polgármesteri Hivatal Börzönce	9025	51			510 000	0,017%
Buják Község Önkormányzata	9193	922			9 220 000	0,313%
Községi Önkormányzat Bükkábrány	9326	483			4 830 000	0,164%
Községi Önkormányzat Bükkaranyos	9275	600			6 000 000	0,204%
Községi Önkormányzat Bükkszék	9104	534			5 340 000	0,181%
Cigánd Község Önkormányzata	9335	1 161			11 610 000	0,394%
Polgármesteri Hivatal Csány	9005	1 324			13 240 000	0,449%
Községi Önkormányzat Csecse	9386	161			1 610 000	0,055%
Községi Önkormányzat Cserépváralja	9218	295			2 950 000	0,100%
Cserhátszentiván Község Önkormányzata	9341	355			3 550 000	0,121%
Csobaj Község Önkormányzata	9282	377			3 770 000	0,128%
Polgármesteri Hivatal Csókakő	9004	506			5 060 000	0,172%
Polgármesteri Hivatal Csonkahegyhát	9026	202			2 020 000	0,069%
Polgármesteri Hivatal Csömend	9034	154			1 540 000	0,052%
Községi Önkormányzat Csórnyeföld	9178	324			3 240 000	0,110%
Községi Önkormányzat Csörög	9442	348			3 480 000	0,118%
Polgármesteri Hivatal Dabronc	9044	192			1 920 000	0,065%
Polgármesteri Hivatal Dánszentmiklós	9049	1 835			18 350 000	0,623%
Dány Község Önkormányzata	9204	1 140			11 400 000	0,387%
Darány Község Önkormányzata	9301	575			5 750 000	0,195%
Polgármesteri Hivatal Debrecen	9033	38 936			389 360 000	13,217%
Községi Önkormányzat Dédestapolcsány	9414	567			5 670 000	0,192%
Polgármesteri Hivatal Dég	9047	849			8 490 000	0,288%
Községi Önkormányzat Detek	9403	45			450 000	0,015%
Detk Község Önkormányzata	9106	1 445			14 450 000	0,491%
Dormánd Község Önkormányzata	9159	319			3 190 000	0,108%
Dorogháza Község Önkormányzata	9292	666			6 660 000	0,226%
Dörgicse Község Önkormányzata	9158	237			2 370 000	0,080%
Dövény Község Önkormányzata	9348	184			1 840 000	0,062%
Polgármesteri Hivatal Dunakiliti	9069	470			4 700 000	0,160%
Községi Önkormányzat Egeraracsa	9116	192			1 920 000	0,065%
Egerlővő Község Önkormányzata	9161	315			3 150 000	0,107%

Egerszalók Község Önkormányzat	9198	784	7 840 000	0,266%
Egerszólát Község Önkormányzat	9095	358	3 580 000	0,122%
Erdőbénye Község Önkormányzata	9315	926	9 260 000	0,314%
Községi Önkormányzat Erdőkertes	9405	2 829	28 290 000	0,960%
Erk Község Önkormányzata	9175	619	6 190 000	0,210%
Polgármesteri Hivatal Esztár	9077	595	5 950 000	0,202%
Községi Önkormányzat Fáj	9459	124	1 240 000	0,042%
Polgármesteri Hivatal Feketeerdő	9035	173	1 730 000	0,059%
Feldebrő Község Önkormányzata	9160	781	7 810 000	0,265%
Községi Önkormányzat Felsőegerszeg	9174	126	1 260 000	0,043%
Felsőmcsolád Község Önkormányzata	9345	217	2 170 000	0,074%
Polgármesteri Hivatal Felsőörs	9019	814	8 140 000	0,276%
Felsőtold Község Önkormányzata	9340	167	1 670 000	0,057%
Fonyód Város Önkormányzata	9143	5 994	59 940 000	2,035%
Községi Önkormányzat Fulókércs	9448	139	1 390 000	0,047%
Furta Község Önkormányzata	9087	1 015	10 150 000	0,345%
Gáborján Község Önkormányzata	9255	80	800 000	0,027%
Gadna Község Önkormányzata	9349	92	920 000	0,031%
Községi Önkormányzat Gagypáti	9389	49	490 000	0,017%
Gagybátor Község Önkormányzata	9298	164	1 640 000	0,056%
Községi Önkormányzat Gagyvendégi	9299	112	1 120 000	0,038%
Községi Önkormányzat Galagahévíz	9274	331	3 310 000	0,112%
Gamás Község Önkormányzata	9346	154	1 540 000	0,052%
Garáb Község Önkormányzata	9350	195	1 950 000	0,066%
Garabonc Község Önkormányzata	9110	502	5 020 000	0,170%
Gesztely Község Önkormányzata	9319	884	8 840 000	0,300%
Girincs Község Önkormányzata	9329	20	200 000	0,007%
Gógánfa Község Önkormányzata	9180	309	3 090 000	0,105%
Nagyközségi Önkormányzat Gönc	9436	912	9 120 000	0,310%
Polgármesteri Hivatal Görgeteg	9046	512	5 120 000	0,174%
Községi Önkormányzat Gyöngyösoroszi	9096	363	3 630 000	0,123%
Községi Önkormányzat Gyöngyöspata	9416	1 642	16 420 000	0,557%
Györgyutó Község Önkormányzata	9257	322	3 220 000	0,109%
Gyövrár Község Önkormányzata	9140	233	2 330 000	0,079%
Polgármesteri Hivatal Gyűrűs	9048	54	540 000	0,018%
Hács Község Önkormányzata	9367	193	1 930 000	0,066%
Hajmás Község Önkormányzata	9334	233	2 330 000	0,079%
Községi Önkormányzat Hejőszalonta	9487	36	360 000	0,012%
Hencida Község Önkormányzata	9195	71	710 000	0,024%
Herencsény Község Önkormányzat	9286	620	6 200 000	0,210%
Heresznye Község Önkormányzata	9240	144	1 440 000	0,049%
Polgármesteri Hivatal Hetyefő	9021	61	610 000	0,021%
Önkormányzat Homokkomárom	9055	115	1 150 000	0,039%
Községi Önkormányzat Hort	9456	990	9 900 000	0,336%
Polgármesteri Hivatal Igal	9078	1 291	12 910 000	0,438%
Polgármesteri Hivatal Iharos	9012	391	3 910 000	0,133%
Polgármesteri Hivatal Iharosberény	9013	634	6 340 000	0,215%
Polgármesteri Hivatal Inárcs	9062	2 255	22 550 000	0,765%
Polgármesteri Hivatal Inke	9011	414	4 140 000	0,141%
Községi Önkormányzat Istenmezeje	9288	1 005	10 050 000	0,341%
Jákfalva Község Önkormányzata	9394	228	2 280 000	0,077%
Községi Önkormányzat Jászfelsőszentgyörgy	9287	780	7 800 000	0,265%
Községi Önkormányzat Jászszentandrás	9097	1 415	14 150 000	0,480%
Községi Önkormányzat Jósvalfó	9398	281	2 810 000	0,095%
Kacorlak Község Önkormányzata	9248	104	1 040 000	0,035%
Kápolna Község Önkormányzata	9247	695	6 950 000	0,236%
Kaposgyarmat Község Önkormányzata	9332	78	780 000	0,026%
Kaposszerdahely Önkormányzata	9233	325	3 250 000	0,110%
Karcag Város Önkormányzata	9137	8 998	89 980 000	3,055%
Községi Önkormányzat Karos	9382	217	2 170 000	0,074%
Kásád Község Önkormányzata	9267	217	2 170 000	0,074%
Községi Önkormányzat Kastélyosdombó	9300	202	2 020 000	0,069%
Polgármesteri Hivatal Kávás	9027	112	1 120 000	0,038%
Városi Önkormányzat Kazincbarcika	9453	6 371	63 710 000	2,163%
Községi Önkormányzat Kazsok	9464	144	1 440 000	0,049%
Kelemér Község Önkormányzata	9293	311	3 110 000	0,106%
Polgármesteri Hivatal Keménfa	9065	84	840 000	0,029%
Kengyel Község Önkormányzata	9088	1 166	11 660 000	0,396%
Kerecsény Község Önkormányzata	9201	170	1 700 000	0,058%
Községi Önkormányzat Kerkaszentkirály	9362	137	1 370 000	0,047%
Polgármesteri Hivatal Kevermes	9270	1 093	10 930 000	0,371%
Polgármesteri Hivatal Kincsesbánya	9001	640	6 400 000	0,217%
Királd Község Önkormányzata	9149	187	1 870 000	0,063%
Kisar Község Önkormányzata	9217	690	6 900 000	0,234%
Kisbárcány Község Önkormányzat	9154	188	1 880 000	0,064%
Községi Önkormányzat Kisbeszterce	9165	73	730 000	0,025%
Kishajmás Község Önkormányzata	9162	117	1 170 000	0,040%
Községi Önkormányzat Kisjakabfa	9118	106	1 060 000	0,036%
Kismarja Község Önkormányzata	9185	710	7 100 000	0,241%
Községi Önkormányzat Kismaros	9409	483	4 830 000	0,164%
Községi Önkormányzat Kisémedi	9438	599	5 990 000	0,203%
Kisoroszi Község Önkormányzata	9156	643	6 430 000	0,218%
Kisrosvágy Község Önkormányzat	9296	170	1 700 000	0,058%

Kondó Község Önkormányzata	9103	247	2 470 000	0,084%
Konyár Község Önkormányzata	9311	1 443	14 430 000	0,490%
Kovácsvágás Község Önkormányzata	9344	309	3 090 000	0,105%
Kömlő Község Önkormányzata	9108	962	9 620 000	0,327%
Kutas Község Önkormányzata	9222	626	6 260 000	0,213%
Kutasó Község Önkormányzata	9351	157	1 570 000	0,053%
Lácacséke Község Önkormányzata	9354	547	5 470 000	0,186%
Községi Önkormányzat Ládbesnyő	9457	139	1 390 000	0,047%
Polgármesteri Hivatal Lajoskomárom	9051	822	8 220 000	0,279%
Lakhegy Község Önkormányzata	9183	188	1 880 000	0,064%
Látrány Község Önkormányzata	9320	836	8 360 000	0,284%
Városi Polgármesteri Hivatal Lengyeltóti	9277	1 797	17 970 000	0,610%
Községi Önkormányzat Lesenceistvánd	9157	414	4 140 000	0,141%
Ligetfalva Község Önkormányzat	9241	64	640 000	0,022%
Városi Önkormányzat Lőrinci	9397	1 003	10 030 000	0,340%
Lucfalva Község Önkormányzata	9107	208	2 080 000	0,071%
Községi Önkormányzat Mád	9390	1 001	10 010 000	0,340%
Marcali Város Önkormányzata	9232	6 044	60 440 000	2,052%
Márok Község Önkormányzata	9117	3	30 000	0,001%
Mátraszele Község Önkormányzata	9327	570	5 700 000	0,193%
Községi Önkormányzat Mátraterenye	9245	1 290	12 900 000	0,438%
Községi Önkormányzat Medgyesegyháza	9283	459	4 590 000	0,156%
Megyer Község Önkormányzata	9121	88	880 000	0,030%
Községi Önkormányzat Mende	9445	1 792	17 920 000	0,608%
Község Önkormányzat Méra	9371	681	6 810 000	0,231%
Községi Önkormányzat Mezőkomárom	9176	634	6 340 000	0,215%
Községi Önkormányzat Mezőpeterd	9190	261	2 610 000	0,089%
Mezősas Község Önkormányzata	9191	54	540 000	0,018%
Polgármesteri Hivatal Mezőszentgyörgy	9002	346	3 460 000	0,117%
Mezőtúr Község Önkormányzata	9262	7 048	70 480 000	2,393%
Mezőzombor Község Önkormányzat	9227	1 339	13 390 000	0,455%
Községi Önkormányzat Mindszentgodisa	9167	512	5 120 000	0,174%
Polgármesteri Hivatal Misefa	9057	172	1 720 000	0,058%
Községi Önkormányzat Mogyoród	9461	1 699	16 990 000	0,577%
Monoszló Község Önkormányzata	9236	163	1 630 000	0,055%
Községi Önkormányzat Muraszemenye	9271	332	3 320 000	0,113%
Nádasd Község Önkormányzata	9147	518	5 180 000	0,176%
Nagybajom Város Önkormányzata	9226	927	9 270 000	0,315%
Nagybánhegyes Község Önkormányzata	9339	2 054	20 540 000	0,697%
Községi Önkormányzat Nagybárkány	9290	223	2 230 000	0,076%
Nagyhajmás Község Önkormányzat	9194	168	1 680 000	0,057%
Polgármesteri Hivatal Nagykapornak	9056	551	5 510 000	0,187%
Nagykátai Város Önkormányzata	9231	3 896	38 960 000	1,323%
Nagykereki Község Önkormányzata	9188	981	9 810 000	0,333%
Községi Önkormányzat Nagykeresztúr	9155	131	1 310 000	0,044%
Nagykorpád Község Önkormányzat	9146	267	2 670 000	0,091%
Polgármesteri Hivatal Nagyutas	9045	310	3 100 000	0,105%
Nagylók Község Önkormányzata	9081	467	4 670 000	0,159%
Nagymágocs Község Önkormányzat	9250	1 820	18 200 000	0,618%
Nagypeterd Község Önkormányzat	9302	181	1 810 000	0,061%
Nagyrada Község Önkormányzata	9111	217	2 170 000	0,074%
Nagyrécsa Község Önkormányzata	9187	811	8 110 000	0,275%
Községi Önkormányzat Nagyrovágy	9297	349	3 490 000	0,118%
Nagytálya Község Önkormányzata	9199	216	2 160 000	0,073%
Községi Önkormányzat Nagytarcsa	9406	310	3 100 000	0,105%
Négyes Község Önkormányzata	9172	297	2 970 000	0,101%
Nekézseny Község Önkormányzata	9312	186	1 860 000	0,063%
Nemespátró Község Önkormányzata	9261	352	3 520 000	0,119%
Polgármesteri Hivatal Nemesrádó	9071	356	3 560 000	0,121%
Nemessándorháza Község Önkormányzata	9364	161	1 610 000	0,055%
Polgármesteri Hivatal Nemesvid	9072	45	450 000	0,015%
Nemesszentandrás Község Önkormányzata	9363	149	1 490 000	0,051%
Nemti Község Önkormányzata	9186	899	8 990 000	0,305%
Polgármesteri Hivatal Nikla	9015	390	3 900 000	0,132%
Községi Önkormányzat Nógrádkövesd	9381	485	4 850 000	0,165%
Községi Önkormányzat Nógrádmарcal	9486	485	4 850 000	0,165%
Noszvaj Község Önkormányzata	9098	1 494	14 940 000	0,507%
Polgármesteri Hivatal Nyáregyháza	9070	1 421	14 210 000	0,482%
Polgármesteri Hivatal Nyirád	9018	872	8 720 000	0,296%
Polgármesteri Hivatal Olaszfa	9016	105	1 050 000	0,036%
Polgármesteri Hivatal Oltárc	9023	174	1 740 000	0,059%
Polgármesteri Hivatal Orbányosfa	9058	71	710 000	0,024%
Oroszló Község Önkormányzata	9361	211	2 110 000	0,072%
Oszkó Község Önkormányzata	9168	303	3 030 000	0,103%
Polgármesteri Hivatal Ócsöd	9064	1 756	17 560 000	0,596%
Nagyközségi Önkormányzat Órbottyány	9112	3 243	32 430 000	1,101%
Községi Önkormányzat	9391	109	1 090 000	0,037%
Pacsa Nagyközség Önkormányzata	9148	614	6 140 000	0,208%
Polgármesteri Hivatal Padár	9059	80	800 000	0,027%
Pákozd Község Önkormányzata	9196	2 445	24 450 000	0,830%
Pamuk Község Önkormányzata	9150	280	2 800 000	0,095%
Polgármesteri Hivatal Pécsely	9053	191	1 910 000	0,065%
Polgármesteri Hivatal Pogányzentpéter	9014	7	70 000	0,002%

Polány Község Önkormányzata	9357	223	2 230 000	0,076%
Prügy Község Önkormányzata	9273	880	8 800 000	0,299%
Polgármesteri Hivatal Pusztamagyaród	9022	261	2 610 000	0,089%
Községi Önkormányzat Pusztamonostor	9099	882	8 820 000	0,299%
Községi Önkormányzat Pusztaszentlászló	9091	274	2 740 000	0,093%
Községi Önkormányzat Ragály	9396	429	4 290 000	0,146%
Községi Önkormányzat Rákócziánya	9229	327	3 270 000	0,111%
Ráksi Község Önkormányzata	9251	167	1 670 000	0,057%
Répáshuta Község Önkormányzata	9314	184	1 840 000	0,062%
Polgármesteri Hivatal Répceszemere	9074	140	1 400 000	0,048%
Polgármesteri Hivatal Révfülöp	9040	1 761	17 610 000	0,598%
Rigács Község Önkormányzata	9123	115	1 150 000	0,039%
Rinyaszentkirály Önkormányzata	9181	165	1 650 000	0,056%
Községi Önkormányzat Rózsaszentmárton	9465	1 095	10 950 000	0,372%
Ságújfalu Község Önkormányzata	9192	569	5 690 000	0,193%
Községi Önkormányzat Sajószöged	9440	698	6 980 000	0,237%
Községi Önkormányzat Sajóvelezd	9395	347	3 470 000	0,118%
Sámsonháza Község Önkormányzat	9228	128	1 280 000	0,043%
Sásd Város Önkormányzata	9221	4 077	40 770 000	1,384%
Polgármesteri Hivatal Sávoly	9038	225	2 250 000	0,076%
Semjén Község Önkormányzata	9355	316	3 160 000	0,107%
Sima Község Önkormányzata	9373	86	860 000	0,029%
Sirok Község Önkormányzata	9132	1 334	13 340 000	0,453%
Polgármesteri Hivatal Soltvadkert	9068	3 050	30 500 000	1,035%
Községi Önkormányzat Somogyhárság	9451	536	5 360 000	0,182%
Községi Önkormányzat Somogyvár	9179	791	7 910 000	0,269%
Surd Község Önkormányzata	9336	354	3 540 000	0,120%
Községi Önkormányzat Sülysáp	9455	860	8 600 000	0,292%
Szabás Község Önkormányzata	9145	214	2 140 000	0,073%
Szamoskér Község Önkormányzata	9184	438	4 380 000	0,149%
Szegi Község Önkormányzata	9259	260	2 600 000	0,088%
Szegilong Község Önkormányzata	9260	133	1 330 000	0,045%
Község Önkormányzat Szentgáloskér	9215	348	3 480 000	0,118%
Polgármesteri Hivatal Szentlisló	9029	121	1 210 000	0,041%
Községi Önkormányzat Szentlőrincáta	9208	783	7 830 000	0,266%
Községi Önkormányzat Szentpéterszeg	9256	84	840 000	0,029%
Községi Önkormányzat Szepetnek	9080	349	3 490 000	0,118%
Szirák Község Önkormányzata	9313	455	4 550 000	0,154%
Községi Önkormányzat Szomolya	9100	805	8 050 000	0,273%
Szóc Község Önkormányzata	9207	122	1 220 000	0,041%
Szuha Község Önkormányzata	9285	719	7 190 000	0,244%
Taktabáj Község Önkormányzata	9291	258	2 580 000	0,088%
Taktakenéz Község Önkormányzata	9281	617	6 170 000	0,209%
Község Önkormányzat Taktaszada	9253	717	7 170 000	0,243%
Tápióság Község Önkormányzata	9177	418	4 180 000	0,142%
Községi Önkormányzat Tápiószéle	9441	705	7 050 000	0,239%
Polgármesteri Hivatal Tapsony	9054	435	4 350 000	0,148%
Községi Önkormányzat Tarnaszentmária	9113	206	2 060 000	0,070%
Községi Önkormányzat Tarnasadány	9216	717	7 170 000	0,243%
Polgármesteri Hivatal Teskánd	9061	1 156	11 560 000	0,392%
Községi Önkormányzat Tiszabábolna	9169	280	2 800 000	0,095%
Községi Önkormányzat Tiszadorogma	9182	307	3 070 000	0,104%
Tiszafüred Város Önkormányzata	9239	9 382	93 820 000	3,185%
Községi Önkormányzat Tiszakarád	9093	1 080	10 800 000	0,367%
Tiszakóród Községi Önkormányzat	9219	70	700 000	0,024%
Polgármesteri Hivatal Tiszapüspöki	9007	839	8 390 000	0,285%
Polgármesteri Hivatal Tiszaroff	9006	1 283	12 830 000	0,436%
Polgármesteri Hivatal Tiszasüly	9009	665	6 650 000	0,226%
Tiszavalk Község Önkormányzata	9244	380	3 800 000	0,129%
Polgármesteri Hivatal Tiszavárkony	9008	107	1 070 000	0,036%
Tolcsva Község Önkormányzata	9197	1 124	11 240 000	0,382%
Told Község Önkormányzata	9237	187	1 870 000	0,063%
Tormás Község Önkormányzata	9151	232	2 320 000	0,079%
Városi Önkormányzat Törökszentmiklós	9278	4 491	44 910 000	1,525%
Trizs Község Önkormányzata	9380	205	2 050 000	0,070%
Polgármesteri Hivatal Türje	9067	547	5 470 000	0,186%
Ukk Község Önkormányzata	9128	295	2 950 000	0,100%
Uppony Község Önkormányzata	9242	179	1 790 000	0,061%
Községi Önkormányzat Vágáshuta	9379	175	1 750 000	0,059%
Vajdáciska Község Önkormányzata	9243	349	3 490 000	0,118%
Községi Önkormányzat Vámosújfalú	9101	442	4 420 000	0,150%
Vásárosbéc Község Önkormányzata	9368	159	1 590 000	0,054%
Vasmegyer Község Önkormányzata	9276	461	4 610 000	0,156%
Vászoly Község Önkormányzata	9235	1 429	14 290 000	0,485%
Polgármesteri Hivatal Vasszilvágy	9017	205	2 050 000	0,070%
Vekerd Község Önkormányzata	9085	198	1 980 000	0,067%
Polgármesteri Hivatal Velence	9003	5 904	59 040 000	2,004%
Verpelét Község Önkormányzata	9133	1 692	16 920 000	0,574%
Villány Város Önkormányzata	9189	1 884	18 840 000	0,640%
Községi Önkormányzat Villánykövesd	9119	211	2 110 000	0,072%
Vilmány Község Önkormányzata	9289	131	1 310 000	0,044%
Községi Önkormányzat Vilyvitány	9378	407	4 070 000	0,138%
Visznek Község Önkormányzata	9246	842	8 420 000	0,286%

Vízvár Önkormányzata	9206	543			5 430 000	0,184%
Vizslás Község Önkormányzata	9343	495			4 950 000	0,168%
Vokány Község Önkormányzata	9358	194			1 940 000	0,066%
Polgármesteri Hivatal Zalaboldogfa	9042	216			2 160 000	0,073%
Községi Önkormányzat Zalacsány	9090	534			5 340 000	0,181%
Polgármesteri Hivatal Zalaerdőd	9020	157			1 570 000	0,053%
Községi Önkormányzat Zalagyömörő	9153	230			2 300 000	0,078%
Zalaigrice Község Önkormányzat	9254	84			840 000	0,029%
Zalahaláp Önkormányzata	9489	356			3 560 000	0,121%
Községi Önkormányzat Zalameggyes	9122	88			880 000	0,030%
Polgármesteri Hivatal Zalasabar	9030	423			4 230 000	0,144%
Polgármesteri Hivatal Zalaszentbalázs	9031	508			5 080 000	0,172%
Polgármesteri Hivatal Zalaszentgyörgy	9032	196			1 960 000	0,067%
Polgármesteri Hivatal Zalaszentmárton	9050	85			850 000	0,029%
Polgármesteri Hivatal Zánka	9079	984			9 840 000	0,334%
Polgármesteri Hivatal Zsáka	9073	1 465			14 650 000	0,497%
Összesen		292 581	1	1	2 945 810 000	100,000%

Budapest, 2018. április 26.

(adatok ezer forintban)

Megnevezés	Immateriális javak			Tárgyi eszközök			Beruházások	Beruházásokra adott előlegek	Befektetett pénzügyi eszközök	Mindösszesen
	Vagyoni értékű jogok	Alapítás-át szervezés	Szellemi termékek	Ingtatlanok	Műszaki berendezések, járművek	Egyéb berendezések, járművek				
Bruttó értékek:										
Nyitó állomány (2017.01.01.)	0	2 063	0	0	3 373 159	24	0	0	0	3 375 246
Új beszerzés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktiválás	0	0	0	0	17 902	0	0	0	0	17 902
Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Selejtezés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	0	0	-82 987	0	0	0	0	-82 987
Egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Záró (2017.12.31.)	0	2 063	0	0	3 308 074	24	0	0	0	3 310 161
Értékcsökkenés, értékvesztés:										
Nyitó állomány (2016.01.01.)	0	2 063	0	0	731 270	24	0	0	0	733 357
Tárgydíszaki écs.	0	0	0	0	42 954	0	0	0	0	42 954
Selejtezés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	0	0	-16 305	0	0	0	0	-16 305
Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Záró (2017.12.31.)	0	2 063	0	0	757 919	24	0	0	0	760 006
Nettó érték (2017.01.01.)	0	0	0	0	2 641 889	0	0	0	0	2 641 889
Nettó érték (2017.12.31.)	0	0	0	0	2 550 155	0	0	0	0	2 550 155

Budapest, 2018. április 26.

Megnevezés	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból				Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
	Forint	%	Értékvésztés (%)	Értékvésztés (forint)	Forint	%	Értékvésztés (%)	Értékvésztés (forint)
0-90 napos tartozás	38 210 423	71,22%	0%	0	0	0	0%	0
91-180 napos tartozás	4 088 109	7,62%	2%	0	0	0	2%	0
181-360 napos tartozás	4 051 844	7,55%	5%	0	0	0	5%	0
360 napon túli tartozás	7 300 641	13,61%	25%	0	0	0	25%	0
Mindösszesen	53 651 017	100,00%		0	0	0		0

Budapest, 2018. április 26.

Egyéb követelések
2017. december 31.

5.sz. melléklet
(adatok ezer forintban)

Főkönyvi számla száma	Megnevezés	Összeg
361	Dolgozókkal szembeni követelések	0
	Egyéb követelések	42 468
466,467,468	Áfa	14 468
4695001	Helyi iparüzési adó túlfizetés	2 286
3643	Óvadék	38
3684	Elhatárolás áfája	10 833
4541	Negatív előjelű szállító	47
46411	Illeték	19
461	Társasági adó túlfizetés	474
3651	Vásárolt belföldi követelések	14 303
	Adott előlegek	6 401
354	Egyéb, szállítói szolgáltatás előlege	0
355	Egyéb adott előleg	6 401
	Összesen:	48 869

Budapest, 2018. április 26.

Aktív időbeli elhatárolások
2017. december 31.

6.sz. melléklet
(adatok ezer forintban)

Főkönyvi számla száma	Megnevezés	Összeg
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0
392	Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása	0
	Közüzemi díjak	0
	Rendszerhasználati díjak	0
	Aktív karbantartás	0
	Bérlet elhatárolása	0
393	Halasztott ráfordítások	0
	Összesen:	0

Budapest, 2018. április 26.

Egyéb kötelezettségek
2017. december 31.

7.sz. melléklet
(adatok ezer forintban)

Főkönyvi számla száma	Megnevezés	Összeg
	Rövid lejáratú kötelezettségek a költségvetéssel szemben	688
46403	Szakképzési hozzájárulás	20
4621,4622	Személyi jövedelemadó	191
46404	Nyugdíjbiztosítási alapot megillető bevételek	116
46402	Egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járulék	91
46401	Szociális hozzájárulás adófizetési kötelezettség	251
46410	%-os egészségügyi hozzájárulás	19
	Rövid lejáratú kötelezettségek munkavállalókkal szemben	201
4711,4713	Tiszteletdíj és munkabér fizetési kötelezettség	201
	Egyéb	4 773
36821	Áfa elszámolási számla	1 312
3112	Negatív egyenlegű vevői tételek	709
4794	Elhatárolás áfája	2 752
	Összesen:	5 662

Budapest, 2018. április 26.

Passzív időbeli elhatárolások
2017. december 31.

8.sz. melléklet
(adatok ezer forintban)

Főkönyvi számla száma	Megnevezés	Összeg
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása Önkormányzati üzemeltetésből adódó jóváírás Karbantartás árbevételének jóváírása	0 0 0
482	Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolások Bankköltség Rendszerhasználati díj Bankgarancia díja Vagyonbiztosítás Könyvvizsgálói díj Karbantartási díj Kamarai tagdíj Közüzemi díjak elhatárolása	525 13 174 0 0 338 0 0 0
483	Halasztott bevételek Szécheny Terv támogatás eszközök nettó értékével egyező összeg NEP támogatás eszközök nettó értékével egyező összeg	65 163 2 051 63 112
	Összesen:	65 688

Budapest, 2018. április 26.

Értékesítés nettó árbevétele
2017. december 31.

9.sz. melléklet
(adatok ezer forintban)

Főkönyvi számla száma	Megnevezés	Összeg
	Anyavállalattal szemben elszámolt összeg	0
	Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben elszámolt összeg	0
	Egyéb vállalkozással szemben elszámolt összeg	472 924
911	Elektromos áram értékesítés árbevétele	66 122
912	Elektromos áram értékesítés átalány árbevétele	2 547
913	Karbantartás, üzemeltetés árbevétele	387 998
914	Előző évi karbantartás, üzemeltetés árbevétele	0
915	Bérbeadás	5 433
916	Egyéb árbevétel	5 034
917	Közvetített szolgáltatás árbevétele	0
918	Energiaadó	860
919	Mavir	4 930
921	Továbbszámlázott költség	0
	Összesen:	472 924

Budapest, 2018. április 26.

Tétel	Megnevezés	Tárgyév
	Adózás előtti eredmény	-99 104
	Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	42 954
	Adóévre elszámolható értékcsökkenés Tao tv. szerint	42 954
	Tárgyi eszköz állományból kivezetett, átsorolt eszköz számított nyilvántartási értéke Tao tv. szerint	0
	Követelésre adóévben visszaírt értékvesztés	0
	Adózás előtti eredményt növelő tételek	42 954
	Sztv. szerinti terv szerinti értékcsökkenés	42 954
	Sztv. szerinti tárgyi eszköz állományból kivezetett, átsorolt eszköz könyv szerinti értéke	0
	Behajthatatlan követelésnek nem minősülő adóévben elengedett követelés, hitelezési veszteség.	0
	Adóévben követelésre elszámolt értékvesztés	0
	Ráfordításként elszámolt jogerős bírság és jogkövetkezménye (bírság és késedelmi kamat)	6
	ADÓALAP	-99 104
	Kedvezményes adóalap 500 000 eFt-ig	-99 104
	Jövedelem-; nyereség minimum szerint számított adóalap	9 615
	Társasági adó mértéke	9,00%
	TÁRSASÁGI ADÓ	865
	Adóalap 500 000 eFt felett	0
	Társasági adó mértéke	19,00%
	TÁRSASÁGI ADÓ	0
	TÁRSASÁGI ADÓ ÖSSZESEN	865

Budapest, 2018. április 26.

CASH-FLOW
2017. december 31.

11.sz. melléklet
(adatok ezer forintban)

Megnevezés		Tárgyidőszak
Vállalkozási tevékenységből származó pénzeszköz változás	±	-155 250
Adózás előtti eredmény	±	-98 233
Véglegesen kapott pénzeszközök	-	0
Véglegesen adott pénzeszközök	+	0
Elszámolt amortizáció	+	42 954
Elszámolt értékvesztés (tárgyi eszköz selejtezés)	+	0
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	±	0
Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	±	-68 943
Szállítói kötelezettség változása	±	-10 388
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	±	-12 807
Passzív időbeli elhatárolások változása	±	-6 799
Vevőkövetelés változása	±	8 975
Forgóeszközök (vevő és pénzeszközök nélkül) változása	±	-9 144
Aktív időbeli elhatárolások változása	±	0
Fizetett adó (nyereség után)	-	-865
Fizetett osztalék, részesedés	-	
Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás	±	82 987
Befektetett eszközök beszerzése	-	0
Befektetett eszközök eladása	+	82 987
Kapott osztalék	+	0
Pénzügyi tevékenységből származó pénzeszköz változás	±	0
Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	+	0
Kötvénykibocsátás bevétele	+	0
Hitel és kölcsön felvétele	+	0
Hosszú lej.-ra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	+	0
Véglegesen kapott pénzeszköz	+	0
Részvénybevonás (tőkeleszállítás)	-	0
Kötvényvisszafizetés	-	0
Hiteltörlesztés, -visszafizetés	-	0
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	0
Véglegesen átadott pénzeszköz	-	0
Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	±	0
Pénzeszközök változása	±	-72 263
Pénzeszközök nyitó értéke	+	128 890
Pénzeszközök záró értéke	+	56 627
Pénzeszközök állományváltozása	±	-72 263

Budapest, 2018. április 26.

Megnevezés	2017. december 31.
Befektetett eszközök aránya (Befektetett eszközök/Összes eszköz)	93,99%
Forgóeszközök aránya (Forgóeszközök/Összes eszköz)	6,01%
Tőkeerősség (Saját tőke/Összes forrás)	91,70%
Idegen forrás aránya (Idegen forrás/ Összes forrás)	5,88%
Saját tőke aránya (Saját tőke/Idegen tőke)	1559,00%
Tőkefeszültségi mutató (Idegen tőke/Saját tőke)	6,41%
Eladósodottsági mutató (Kötelezettségek/Saját tőke)	6,41%
Likviditási mutató (Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek)	1,02
Likviditási gyorsráta (Forgóeszközök-Készletek/Rövid lejáratú kötelezettségek)	1,00
Adósságszolgálati fedezet mutatója (MSZE+Értékcsökkenési leírás/Hosszú lejáratú kötelezettségek esedékes törlesztőrészelete)	0%
Tőkearányos jövedelmezőség (Adózott eredmény/Saját tőke)	-4,02%
Árbevételarányos jövedelmezőség (Adózott eredmény/Nettó árbevétel)	-21,14%
Eszközarányos jövedelmezőség (Adózott eredmény/Összes eszköz)	-3,68%

Budapest, 2018. április 26.