



Első Magyar  
Közvilágítási Zrt.  
az **ELMIB** csoport tagja

# ÉVES BESZÁMOLÓ

**2009.év**

**(2009.01.01. – 2009.12.31.)**

## Független Könyvvizsgálói Jelentés

Az Első Magyar Közvilágítási Zrt részvényeseinek

Elvégeztük az Első Magyar Közvilágítási Zrt (a vizsgált szervezet)(székhely: 8800 Nagykanizsa Csengery u. 9 .cégjegyzékszám: 20-10-040203 ) mellékelt 2009. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2009.12.31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg **3.445.651.-eFt**, a mérleg szerinti eredmény **79.118.-eFt** (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

### *A vezetés felelőssége az éves beszámolóért*

Az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

### *A könyvvizsgáló felelőssége*

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélése.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

### *Záradék (vélemény)*

A könyvvizsgálat során a vállalkozó (Első Magyar Közvilágítási Zrt) éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk) arról, hogy az éves beszámoló a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az éves beszámoló a vállalkozó (Első Magyar Közvilágítási Zrt) 2009.12.31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Az üzleti jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van.

Miskolc, 2010. január 31.

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

Kovács András  
ügyvezető  
KOBÁN Könyvvizsgáló Kft  
3535 Miskolc Óz u. 22  
Nyilvántartásba-vételi szám:001311

Kovács András  
Kamarai tagsági szám:004811

# MÉRLEG

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

Statistikai számjel

2 0 - 1 0 - 0 4 0 2 0 3

Cégjegyzék száma

1 1

**KÖZVIL Zrt. 2009. 12. 31.**

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

S. sz	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>2 757 768</b>	<b>0</b>	<b>2 742 086</b>
02.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>9</b>
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
05.	Vagyoni értékű jogok	0		0
06.	Szellemi termékek	31		9
07.	Üzleti vagy cégérték	0		0
08.	Immateriális javakra adott előlegek	0		0
09.	Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
10.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)</b>	<b>2 757 737</b>	<b>0</b>	<b>2 742 077</b>
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0		0
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 755 582		2 735 032
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0		0
14.	Tenyészállatok	0		0
15.	Beruházások, felújítások	2 155		7 045
16.	Beruházásokra adott előlegek	0		0
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
18.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25.sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
21.	Egyéb tartós részesedés	0		0
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb rész. viszonyban álló váll-ban	0		0
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0		0
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
26.	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>627 218</b>	<b>0</b>	<b>579 579</b>
27.	<b>I. KÉSZLETEK (28.-33.sorok)</b>	<b>3 309</b>	<b>0</b>	<b>2 841</b>
28.	Anyagok	530		2 171
29.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
30.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
31.	Késztermékek	0		0
32.	Áruk	2 779		670
33.	Készletre adott előlegek	0		0
34.	<b>II. KÖVETELÉSEK (35.-39.sorok)</b>	<b>475 755</b>	<b>0</b>	<b>247 938</b>
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	190 869		210 151
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	168 312		0
37.	Követ. egyéb részesedési visz.-ban lévő váll.-al szemben	0		0
38.	Váltókövetelések	0		0
39.	Egyéb követelések	116 574		37 787
40.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44.sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
41.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
42.	Egyéb részesedés	0		0
43.	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
44.	Forgatási célú, hitelvisz. Megtestesítő értékpapírok	0		0
45.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47.sorok)</b>	<b>148 154</b>	<b>0</b>	<b>328 800</b>
46.	Pénztár, csekkek	8		0
47.	Bankbetétek	148 146		328 800
48.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)</b>	<b>68 068</b>	<b>0</b>	<b>123 986</b>
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	11 369		39 020
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	56 699		84 966
51.	Halasztott ráfordítások	0		0
52.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>3 453 054</b>	<b>0</b>	<b>3 445 651</b>

Kelteszés: Nagykanizsa, 2010. január 31.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

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

Statistikai számjel

2 0 - 1 0 - 0 4 0 2 0 3

Cégjegyzék száma

1 3

**KÖZVIL Zrt. 2009. 12. 31.**

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

S. sz	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53.	<b>D. Saját tőke</b> ( 54.-60. sorok)	<b>2 142 929</b>	<b>0</b>	<b>2 432 047</b>
54.	I. JEGYZETT TŐKE	2 575 810		2 785 810
55.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
56.	III. TŐKETARTALÉK	269 918		269 918
57.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-744 374		-702 799
58.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
59.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
60.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	41 575		79 118
61.	<b>E. Céltartalékok</b> ( 62.-64. sorok )	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
62.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
63.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
64.	3. Egyéb céltartalék	0		0
65.	<b>F. Kötelezettségek</b> (66.+70.+79.sor)	<b>700 386</b>	<b>0</b>	<b>435 210</b>
66.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
67.	Hátrasorolt köt. Kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
68.	Hátrasorolt köt.egyéb rész. visz. lévő váll.-al szemben	0		0
69.	Hátrasorolt köt. egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
70.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	<b>159 850</b>	<b>0</b>	<b>12 154</b>
71.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
72.	Átváltoztatható kötvények	0		0
73.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
74.	Beruházási és fejlesztési hitelek	142 276		0
75.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
76.	Tartós köt. kapcsolt vállalkozással szemben	17 574		12 154
77.	Tartós köt. egyéb rész. visz. lévő vállalkozással szemben	0		0
78.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
79.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	<b>540 536</b>	<b>0</b>	<b>423 056</b>
80.	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
81.	Ebből: - az átváltoztatható kötvények	0		0
82.	Rövid lejáratú hitelek	212 630		142 276
83.	Vevőktől kapott előlegek	0		0
84.	Kötelezettségek áruszáll. és szolgáltatásból (szállítók)	270 525		217 458
85.	Váltótartozások	0		0
86.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcs. váll.-al szemben	42 672		58 254
87.	Rövid lej. köt.egyéb rész. viszonyban lévő váll.-al szemben	0		0
88.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	14 709		5 068
89.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b> (90.-92. Sorok)	<b>609 739</b>	<b>0</b>	<b>578 394</b>
90.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	15 384		984
91.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	517 357		501 727
92.	Halasztott bevételek	76 998		75 683
93.	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>3 453 054</b>	<b>0</b>	<b>3 445 651</b>

Keltezés: Nagykanizsa, 2010. január 31.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

# EREDMÉNYKIMUTATÁS

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

Statistikai számjel

2 0 - 1 0 - 0 4 0 2 0 3

Cégjegyzék száma

2 1

**KÖZVIL Rt. 2009. 12. 31.**

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

T. sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 620 681		1 674 309
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0		0
	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)</b>	<b>1 620 681</b>	<b>0</b>	<b>1 674 309</b>
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>13 635</b>		<b>48 136</b>
	Ebből: visszaírt értékvesztés	0		0
05.	Anyagköltség	212		91
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	360 291		384 914
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 759		2 948
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	1 091 166		1 114 839
09.	Eladott ( közvetített ) szolgáltatások értéke	8 363		14 221
	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)</b>	<b>1 463 791</b>	<b>0</b>	<b>1 517 013</b>
10.	Bérlőköltség	6 480		6 480
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	92		915
12.	Bérlőjellegű kifizetések	1 977		1 882
	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)</b>	<b>8 549</b>	<b>0</b>	<b>9 277</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>54 568</b>		<b>53 038</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>30 517</b>		<b>43 668</b>
	Ebből : értékvesztés			
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>76 891</b>	<b>0</b>	<b>99 449</b>
13.	Kapott( járó ) osztalék és részesedés	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszk. kamatai, árfolyamnyeresége	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjövödelmek	10 960		12 867
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	10 917		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0		0
	<b>III. Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)</b>	<b>10 960</b>	<b>0</b>	<b>12 867</b>
18.	Befektetett pénzügyi eszk. árfolyamvesztesége	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	45 645		29 939
	Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott	2 435		
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0		0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0		0
	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)</b>	<b>45 645</b>	<b>0</b>	<b>29 939</b>
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye (IX.-X.)</b>	<b>-34 685</b>	<b>0</b>	<b>-17 072</b>
<b>C.</b>	<b>Szokásos vállalkozási eredmény (A+B)</b>	<b>42 206</b>	<b>0</b>	<b>82 377</b>
<b>X.</b>	<b>Rendkívüli bevételek</b>	<b>1 315</b>		<b>1 315</b>
<b>XI.</b>	<b>Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>0</b>		<b>10</b>
<b>D.</b>	<b>RENDKIVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)</b>	<b>1 315</b>	<b>0</b>	<b>1 305</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C+D)</b>	<b>43 521</b>	<b>0</b>	<b>83 682</b>
<b>XII.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>1 946</b>		<b>4 564</b>
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XII.)</b>	<b>41 575</b>	<b>0</b>	<b>79 118</b>
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Fizetett (jóváhagyott) osztalék és részesedés			
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>41 575</b>	<b>0</b>	<b>79 118</b>

Keltezés: Nagykanizsa, 2010. január 31.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

# KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Kele József  
az igazgatóság elnöke

Németh Attila  
az igazgatóság tagja

Nagykanizsa, 2010. január 31.

## Kiegészítő mellékletek 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: Hosszú lejáratú kötelezettségek
8. sz. melléklet: Hosszú lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
9. sz. melléklet: Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
10. sz. melléklet: Egyéb kötelezettségek
11. sz. melléklet: Passzív időbeli elhatárolások
12. sz. melléklet: Értékesítés nettó árbevétele
13. sz. melléklet: Társasági adó
14. sz. melléklet: Cash-flow
15. sz. melléklet: Vagyoni és likviditási mutatók
16. sz. melléklet: 2009-ben megvalósított projektek

## 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.

A társaság székhelye: 8800 Nagykanizsa, Csengery út 9.

A társaság telephellyel nem rendelkezik.

A társaság alaptőkéje 276 581 db, egyenként, „A” sorozatú 10 000 Ft névértékű törzsrészvényből, 1 db 10 000 000 Ft névértékű „B” sorozatú szavazatsóbbbségi jogot biztosító és 1 db 10 000 000 Ft névértékű „C” sorozatú elővásárlási jogot biztosító részvényből áll.

Tárgyévben került kibocsátásra 21 000 darab 10 000 Ft névértékű „A” sorozatú törzsrészvény.

A közvilágítási rekonstrukcióra szerződött önkormányzatoknak tárgyévben az ELMIB Zrt. 29 234 db egyenként 10 000 forint névértékű „A” sorozatú részvényt adott át.

A részvények megoszlását a tulajdonosok között 2009. december 31-én a 2.sz melléklet tartalmazza.

Az igazgatóság összetétele tárgyévben nem változott:

Kele József elnök (lakcíme: 7635 Pécs, Szurdok dűlő 3/D.)

Németh Attila (8800 Nagykanizsa, Honvéd u. 16/B.) 2007. október 1-től.

Tóth Balázs (lakcíme: 1125 Budapest, Virányos út 23/b.)

A felügyelő bizottság összetétele az alábbi:

Dr. Papp László (lakcím: 4028 Debrecen, Hadházi út 119. I/4)

Dr. Kocsis Tamás (lakcím: 1148 Budapest, Bolgárkerék u. 1.)

Malejkó Norbert (lakcím: 3508 Miskolc, Sütő János út 43.)

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 900 ezer forint + ÁFA díjazás ellenében látja el.

A Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 151. § (1) alapján az éves beszámoló elkészítésért felelős személy Zsohár Andrea (lakcíme: 8868 Letenye, Szent Imre Herceg 88, regisztrációs száma: 172861).

A cég képviselőire az igazgatóság tagjai jogosultak.

### **Gazdasági tevékenység**

A társaság az önkormányzatok által üzemeltetett elavult, energiapazarló közvilágítási lámpatestek rekonstrukcióját, a felújított közvilágítási rendszer működtetését tekinti fő feladatának.

2009-évben az alap rekonstrukción túli, további energia-megtakarításon alapuló (feszültség szabályozás, elektronikus előtét csere) fejlesztésekre helyeztük a hangsúlyt.

A tevékenység jellegéből adódóan a jövedelmek realizálása érdekében a társaságnak jelentős beruházásokat kell végrehajtani.

A társaság a megvalósított közvilágítási rendszerek üzemeltetését az ELMIB csoport tagjaként végzi. A cégcsoport stratégiájából adódóan a KÖZVIL Zrt. úgy épül fel, hogy az adminisztrációs tevékenységet, beruházási feladatokat, gazdasági feladatokat az ELMIB Zrt. végzi számára.

A társaságnak részesedése más vállalkozásban nincs.

A társaság a tárgyidőszakban K+F tevékenységet nem folytatott.

A tevékenységhez környezetvédelmi kötelezettségek nem kapcsolódnak.

## **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 50 ezer forint alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközöket az üzembe helyezéskor egy összegben azonnal elszámoljuk ráfordításként. Selejtezésre tárgyévben nem került.
- 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.
- A 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 un. 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 eredménykimutatását összköltséges eljárással készítette el. Az eredménykimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az un. lépcsőzetes elrendezéssel.
- A mérlegkészítés napja a tárgyidőszakot követő hó utolsó napja (január 31.).
- 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 3 445 651 ezer forint.

A főbb eszközcsoportok alakulása és változása a következő volt:

Megnevezés	2008. záró	2009. záró		Változás	
	(ezer Ft)	(ezer Ft)	Megoszlás (%)	(ezer Ft)	(%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)-(2)	(5)=(3)/(2)
Befektetett eszközök	2 757 768	2 742 086	79,58	-15 682	99,43
Forgóeszközök	627 218	579 579	16,82	-47 639	92,40
Időbeli elhatárolások	68 068	123 986	3,60	55 918	182,15
<b>Eszközök összesen:</b>	<b>3 453 054</b>	<b>3 445 651</b>	<b>100,00</b>	<b>-7 403</b>	<b>99,79</b>

### **BEFEKTETETT ESZKÖZÖK:**

A befektetett eszközök összetétele az alábbi:

Megnevezés	2008. záró	2009. záró		Változás	
	(ezer Ft)	(ezer Ft)	Megoszlás (%)	(ezer Ft)	(%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)-(2)	(5)=(3)/(2)
<b>Immateriális javak</b>	<b>31</b>	<b>9</b>	0,00	<b>-22</b>	29,03
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>2 757 737</b>	<b>2 742 077</b>	<b>100,00</b>	<b>-15 661</b>	99,43
<i>Ingatlanok</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	0,00	<b>0</b>	0,00
<i>Közvilágítási projektek</i>	<i>2 749 460</i>	<i>2 734 994</i>	99,74	<b>-14 466</b>	99,47
<i>Műszaki gépek, berendezések</i>	<i>6 122</i>	<i>38</i>	0,00	<b>-6 084</b>	0,62
<i>Befejezetlen ber.</i>	<i>2 155</i>	<i>7 045</i>	0,26	<b>4 890</b>	326,91
<i>Egyéb</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	0,00	<b>0</b>	0,00
<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	0,00
<b>Befektetett eszköz:</b>	<b>2 757 768</b>	<b>2 742 086</b>	<b>100,00</b>	<b>-15 683</b>	<b>99,43%</b>

### **Immateriális javak:**

Az immateriális javak állománya a vásárolt szoftvereket tartalmazza.

### **Tárgyi eszközök:**

A tárgyi eszközök között üzembe helyezett közvilágítási lámpatestek (2 734 994 ezer forint), és számítástechnikai eszközök (38 ezer forint) szerepelnek.

A befejezetlen beruházások között (7 045 ezer forint) azok a megvalósítás alatti közvilágítási projektekre kifizetett összegek találhatók, amelyek műszaki átadása még nem történt meg.

A társaság az értékcsökkenést a közvilágítási berendezések vonatkozásában az értékelési szabályzatban meghatározott módon, míg az egyéb eszközök vonatkozásában lineárisan, az üzembe helyezéskor megállapított várható élettartam alapján állapítja meg. Az értékhatár alatti (50 ezer forint egyedi beszerzési értéket meg nem haladó) tárgyi eszközök beszerzési árát egy összegben az üzembe helyezéskor számoljuk el.

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	2008. záró	2009. záró		Változás	
	(ezer Ft)	(ezer Ft)	Megoszlás (%)	(ezer Ft)	(%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)-(2)	(5)=(3)/(2)
<b>Készletek</b>	<b>3 309</b>	<b>2 841</b>	<b>0,49</b>	<b>-468</b>	<b>85,86</b>
<b>Követelések</b>	<b>475 755</b>	<b>247 938</b>	<b>42,78</b>	<b>-227 817</b>	<b>52,11</b>
<i>Vevők</i>	<i>190 869</i>	<i>210 151</i>	<i>36,26</i>	<i>19 282</i>	<i>110,10</i>
<i>Kapcsolt vállalkozás</i>	<i>168 312</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>-168 312</i>	<i>0,00</i>
<i>Egyéb</i>	<i>116 574</i>	<i>37 787</i>	<i>6,52</i>	<i>-78 787</i>	<i>32,41</i>
<b>Pénzeszközök</b>	<b>148 154</b>	<b>328 800</b>	<b>56,73</b>	<b>180 646</b>	<b>221,93</b>
<b>Forgóeszközök:</b>	<b>627 218</b>	<b>579 579</b>	<b>100,00</b>	<b>-47 639</b>	<b>92,40</b>

**Készletek:**

A készletek között a 2009. december 31-én a még fel nem szerelt lámpák szerepelnek 2 171 ezer forint értékben, valamint 670 ezer forint értékben közvetített szolgáltatások. A készleten lévő lámpák a 2009-évben megkezdett beruházásokhoz kapcsolódnak.

**Követelések:**

A követelések állományának jelentős csökkenését az ELMIB Zrt-nek nyújtott tagi kölcsön ELMIB Zrt. általi visszafizetése valamint a tartozik egyenlegű szállítók állományának csökkenése okozzák.

A vevőállomány 75,69 %-a 90 napon belüli vevőkövetelésekből áll.

A 2008. évi kapcsolt vállalkozással szembeni követelésekből a 140.000 ezer forint összegű, ELMIB Zrt-nek nyújtott kölcsön visszafizetésre került, a 2008. évi számlakövetelés és tartozik egyenlegű szállító összege kifizetésre került, így a mérleg fordulónapján a Társaságnak kapcsolt követelése nem volt.

Az egyéb követelések közül 33 994 ezer forint előzetesen felszámított ÁFA-ból, 362 ezer forint egyéb szállítói, szolgáltatás előlegéből, 1 408 ezer forint a kötelezettség nélkül befizetett innovációs járulékból, 2 023 ezer forint tartozik egyenlegű szállítói tételek átvezetéséből adódik, csökkenését főleg a tartozik egyenlegű szállítók állományának csökkenése okozza.

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

**Pénzeszközök**

A pénzeszközök záró állománya 328 800 ezer forint. A pénzállomány előző évihez képest 121,93 %-kal emelkedett, aminek oka, hogy a tagi kölcsön törlesztésére év végén került sor.

**AKTIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK:**

A bevételek aktív időbeli elhatárolása (39 020 ezer forint) a 2010-ben kiszámlázott, de 2009. évet érintő bevételek értékét (15 122 ezer forint), a január hónapban jóváírt 2009. évi folyószámlakamatokat (9 ezer forint); a be nem folyt tagi kölcsön kamatát (23 889 ezer forint) tartalmazza.

A költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása (84 966 ezer forint) a tárgyévi sorcserék 2010-2013-ra jutó részéből (29.830 ezer forint) az áramdíjra és RHD-ra várható tárgyévet érintő jóváírásokból (54.778 ezer forint) valamint a 2010-ben kifizetett, de 2009-évre vonatkozó szolgáltatási díjakból (358 ezer forint) adódik.

Az aktív elhatárolások állománya a sorcserére elhatárolt költségeken kívül 2010-ben feloldásra kerül.

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

### **Források**

A Társaság forrásainak összetétele az alábbi:

Megnevezés	2008. záró	2009. záró		Változás	
	(ezer Ft)	(ezer Ft)	Megoszlás (%)	(ezer Ft)	(%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)-(2)	(5)=(3)/(2)
Saját tőke	2 142 929	2 432 047	70,58	289 118	113,49
Céltartalékok	0	0	0,00	0	-
Kötelezettségek	700 386	435 210	12,63	-265 176	62,14
Időbeli elhatárolások	609 739	578 394	16,79	-31 345	94,86
<b>Források összesen:</b>	<b>3 453 054</b>	<b>3 445 651</b>	<b>100,00</b>	<b>-7 403</b>	<b>99,79</b>

### **SAJÁT TŐKE:**

A Társaság saját tőkéjének összetétele az alábbi:

Megnevezés	2008. záró	2009. záró		Változás	
	(ezer Ft)	(ezer Ft)	Megoszlás (%)	(ezer Ft)	(%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)-(2)	(5)=(3)/(2)
<b>Jegyzett tőke</b>	<b>2 575 810</b>	<b>2 785 810</b>	<b>114,55</b>	<b>210 000</b>	<b>108,15</b>
<b>Tartalékok</b>	<b>-474 456</b>	<b>-432 881</b>	<b>-17,80</b>	<b>41 575</b>	<b>91,24</b>
<i>Eredménytartalék</i>	<i>-744 374</i>	<i>-702 799</i>	<i>-28,90</i>	<i>41 575</i>	<i>94,41</i>
<i>Tőketartalék</i>	<i>269 918</i>	<i>269 918</i>	<i>11,10</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
<i>Lekötött tartalék</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>41 575</b>	<b>79 118</b>	<b>3,25</b>	<b>37 543</b>	<b>190,30</b>
<b>Saját tőke:</b>	<b>2 142 929</b>	<b>2 432 047</b>	<b>100,00</b>	<b>289 118</b>	<b>113,49</b>

### Jegyzett tőke:

Az Igazgatóság határozott a jegyzett tőke 210 000 ezer forintos emeléséről. A jegyzett tőke emelése a cégbíróság által 2009. december 19-én bejegyezésre került.

### Tartalékok:

A tőketartalék értékében tárgyévben változás nem történt.

Az eredménytartalék összege a 2008. évi mérleg szerinti nyereség (41 575 ezer forint) összegével emelkedett.

### Mérleg szerinti eredmény:

A tárgyévi mérleg szerinti eredmény 79 118 ezer forint (nyereség).

### KÖTELEZETTSÉGEK:

A Társaság kötelezettségei az alábbi összetételűek:

Megnevezés	2008. záró	2009. záró		Változás	
	(ezer Ft)	(ezer Ft)	Megoszlás (%)	(ezer Ft)	(%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)-(2)	(5)=(3)/(2)
<b>Hosszú lejáratú</b>	<b>159 850</b>	<b>12 154</b>	<b>2,79</b>	<b>-147 696</b>	<b>7,60</b>
<i>Beruházási hitel</i>	142 276	0	0,00	-142 276	0,00
<i>Kapcsolt vállalkozással szemben</i>	17 574	12 154	<b>2,79</b>	<b>-5 420</b>	<b>69,16</b>
<b>Rövid lejáratú</b>	<b>540 536</b>	<b>423 056</b>	<b>97,21</b>	<b>-117 480</b>	<b>78,27</b>
<i>Szállítók</i>	270 525	217 458	49,97	-53 067	80,38
<i>Munkavállalókkal, kötségvetéssel szemben</i>	13 404	4 467	1,03	-8 937	33,33
<i>Hitelek</i>	212 630	142 276	32,69	-70 354	66,91
<i>Kapcsolt vállalkozással szemben</i>	42 672	58 254	13,39	15 582	136,52
<i>Egyéb</i>	1 305	601	0,14	-704	46,08
<b>Kötelezettségek:</b>	<b>700 386</b>	<b>435 210</b>	<b>100,00</b>	<b>-265 176</b>	<b>62,14</b>

### Hosszú lejáratú kötelezettségek:

A beruházási és fejlesztési hitelek 2009. évi nyitó állománya 354 906 ezer forint, 2009-évben hitellehívás nem történt, tárgyévben törlesztésre került 212 630 ezer forint, a 2010. évi esedékes törlesztő részlet pedig 142 276 ezer forint. Az összes fennmaradó állomány 2010. évben előtörlesztésre kerül, mivel a fő finanszírozó bankkal

együttműködve a csoport hiteleinek teljes állománya átstrukturálásra kerül. Így technikailag az MKB Bank Zrt-től kapott korábbi hitelt 2010-ben a Társaság előtörleszti, ehhez a finanszírozást szervező ELMIB Zrt. ad forrást. Az így kapott forrást részletekben adja vissza a KÖZVIL Zrt..

A rövid lejáratú hitelek közé átvezetendő 2010. évi esedékes törlesztő részletek összege fentiek miatt 142 276 ezer forint.

<A hosszú lejáratú hitelek állományváltozásait a 7. sz. melléklet tartalmazza.>

A kapcsolt vállalkozással szembeni tartós kötelezettségek között az ELMIB Zrt-től 2006-évben kapott 37 899 ezer forint összegű hosszú lejáratú kölcsön szerepel. A 2009. évi nyitó állomány 22 994 ezer forint, melyből tárgyévben törlesztésre került 5 420 ezer forint. A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek közé átvezetett 2010. évi esedékes törlesztő részlet összege 5 420 ezer forint. A 2009. évi záró állomány 12 154 ezer forint.

<A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozásait a 8. sz. melléklet tartalmazza.>

#### **Rövid lejáratú kötelezettségek:**

2008. év végén az energiakereskedő késedelmes számlázása miatt az átlagosnál magasabb szállító állomány volt a könyvekben, 2009-évben a szállítók záró állománya 217 458 ezer forintra csökkent.

A kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségek között az ELMIB Zrt-vel szembeni hosszú lejáratra nyújtott kölcsön 2010. évi törlesztő részlete (5 420 ezer forint), szállítói tartozás (44 890 ezer forint) valamint az ELMIB Hálózati Kft-vel szemben fennálló szállítói számlatartozás (7 930 ezer forint) és vevői túlfizetés (14 ezer forint) jelenik meg.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek egyrészt 726 ezer forint a tiszteletdíjak fizetéséhez kapcsolódó költségvetéssel, ill. tisztségviselőkkel szembeni kötelezettségekből, 3 571 ezer forint különadó összegéből, 189 ezer forint helyi iparűzési adóból illetve 582 ezer forint egyéb rövid lejáratú kötelezettségből tevődik össze.

<A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek illetve az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezéseit a 9. illetve a 10. sz. melléklet tartalmazza.>

## **PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK:**

A passzív időbeli elhatárolások között (578 394 ezer forint) a bevételek passzív időbeli elhatárolásai soron az üzemeltetés és energia-értékesítés árbevételének önkormányzati jóváírásai (702 ezer forint) valamint villamos energia értékesítéshez kapcsolódó jóváírás (282 ezer forint) szerepel.

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásai soron (501 727 ezer forint) a tárgyidőszakra vonatkozó, a mérleg fordulónapjáig még nem számlázott, kötelezettségként el nem számolt ráfordítások (könyvvizsgálói díj, bankjutalék, hitelkamat) szerepelnek összesen 1 014 ezer forint értékben, ezek 2010-ben teljes egészében feloldásra kerülnek.

A rendszerhasználati díj számlázása a szolgáltatók részéről 2009-ben csak részleges és pontatlan volt, számos vitás számla visszaküldésre került, melynek helyesbítő számlái a mérlegkészítés időpontjáig nem érkeztek meg. A számlázással le nem fedett időszakokra a birtokunkban levő szerződéses adatok és tényleges fogyasztások alapján képeztünk elhatárolást, összesen 223 792 ezer forint értékben. A közüzemi áramdíj esetében az RHD-hoz hasonlóan jártunk el, az elhatárolás értéke itt 84 907 ezer forint. A nem számlázott passzív és aktív karbantartási költségek 28 284 ezer forintot tettek ki. A karbantartási költségek elhatárolása között szerepel a felszerelt fényforrások cserekölsége 163 730 ezer forint értékben, amit a várható élettartamból és a felszerelés időpontjából kalkuláltunk egy várható cserekölség figyelembevételével, értéke 3-5 éven belül kerül feloldásra.

A halasztott bevételek a kapott támogatások számviteli törvény szerint elszámolható részzel csökkentett összegét tartalmazzák 75 683 ezer forint értékben.

<A passzív időbeli elhatárolások részletezését a 11. sz. melléklet tartalmazza.>

## **Jelzálogjogok, mérlegen kívüli kötelezettségek**

### **Zálogjogok:**

Az MKB Bank Zrt. (KONZUMBANK Rt.-vel) kötött beruházási hitel szerződés biztosítékeként első és második zálogjogi ranghelyen vagyont terhelő keretbiztosítéki jelzálogjogot jegyeztek be a KÖZVIL Zrt. kizárólagos tulajdonában lévő mindenkori teljes vagyonára.

### **Garanciák:**

2006-ban a Magyar Külkereskedelmi Bank Rt.-nél megújítottuk a korábbi KONZUMBANK Rt.-től 2003-ban kapott bankgaranciát Balatonkeresztúr és Balatonmáriafürdő települések közvilágítás korszerűsítésének a Nemzeti Energetikai Program keretén belül igényelhető támogatásához 7 682 ezer forint illetve 8 676 ezer forint értékben. A bankgarancia összege a támogatáson felül 20%-os járulékos költséget is tartalmaz. A garanciák lejáratára 2010. augusztus 5. illetve 2010. június 30.

2004-ben a Magyar Külkereskedelmi Bank Rt. bankgaranciát vállalt Balatonlelle és Mezőtúr települések közvilágítás korszerűsítésének a Nemzeti Energetikai Program keretén belül igényelhető támogatásához 7 895 ezer forint illetve 30 000 ezer forint értékben. A garanciák lejáratára 2010. július 30. illetve 2010. július 22.

## Jövedelmi helyzet, a társaság eredmény-kimutatása

A Társaság jövedelmi struktúrája a következő:

Megnevezés	2008. záró (ezer Ft)	2009. záró (ezer Ft)	Változás (ezer Ft)	Változás (%)
(1)	(2)	(3)	(4)=(3)-(2)	(4)=(3)/(2)
Bevételek	1 634 316	1 722 445	88 129	105,39
Anyagjellegű ráfordítás	1 463 791	1 517 013	53 222	103,64
Személyi jellegű ráfordítás	8 549	9 277	728	108,52
Értékcsökkenési leírás	54 568	53 038	-1 530	97,20
Egyéb ráfordítás	30 517	43 668	13 151	143,09
<b>Üzemi eredmény</b>	<b>76 891</b>	<b>99 449</b>	<b>22 558</b>	<b>129,34</b>
Pénzügyi bevételek	10 960	12 867	1 907	117,40
Pénzügyi ráfordítás	45 645	29 939	-15 706	65,59
<b>Szokásos eredmény</b>	<b>42 206</b>	<b>82 377</b>	<b>40 171</b>	<b>195,18</b>
Rendkívüli eredmény	1 315	1 305	-10	99,24
<b>Adózás előtti eredmény:</b>	<b>43 521</b>	<b>83 682</b>	<b>40 161</b>	<b>192,28</b>
Adófizetési kötelezettség	1 946	4 564	2 618	0,00
<b>Mérleg szerinti eredmény:</b>	<b>41 575</b>	<b>79 118</b>	<b>37 543</b>	<b>190,30</b>

A társaság bevételei a következő tételekből tevődtek össze:

Megnevezés	2008. záró	2009. záró		Változás	
	(ezer Ft)	(ezer Ft)	Megoszlás (%)	(ezer Ft)	(%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)-(2)	(5)=(3)/(2)
<b>Árbevétel</b>	<b>1 620 681</b>	<b>1 674 309</b>	<b>97,21</b>	<b>53 629</b>	<b>103,31</b>
Energia értékesítése	1 044 866	1 121 422	<b>65,11</b>	76 557	107,33
Karbantartás, üzemeltetés	479 496	512 781	<b>29,77</b>	33 285	106,94
Közvilágítási berendezések bérbeadásának bevétele	26 645	26 062	<b>1,51</b>	-584	97,81
Egyéb árbevétel	69 673	14 043	<b>0,82</b>	-55 630	20,16
<b>Egyéb bevételek</b>	<b>13 635</b>	<b>48 136</b>	<b>2,79</b>	<b>34 501</b>	<b>353,03</b>
<b>Aktivált saját teljesítések</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 634 316</b>	<b>1 722 445</b>	<b>100,00</b>	<b>88 130</b>	<b>105,39</b>

#### Árbevétel:

Az energiaértékesítés árbevételének növekedése az új települések szolgáltatásba történő bekapcsolásával valamint a 2009. évi áremelésekkel függ össze.

A karbantartásból, üzemeltetésből származó árbevétel növekedése a 2009-ben megkötött szerződésekkel magyarázható.

Az egyéb árbevétel nagymértékű csökkenését (55 630 ezer forint) a KÁT (zöldenergia) díj elszámolás 2008. évi ártöbblete okozta.

Az árbevételből 1 303 ezer forint kapcsolt vállalkozással szemben elszámolt összeg (átszámlázott telefonköltség, üzemanyag költség, szolgáltatási díjak).

<Az értékesítés nettó árbevételének részletezését a 12. sz. melléklet tartalmazza.>

#### Egyéb bevételek:

A társaság egyéb bevételként számolt el 48 136 ezer forintot.

Ebből:

- 34 417 ezer forint az értékesített tárgyi eszközök értéke;
- 12 570 ezer forint kapott késedelmi kamat;
- 646 ezer forint káreseményekkel kapcsolatos bevétel
- 500 ezer forint APEH fellebbezési illeték visszautalása
- 3 ezer forint kerekítés.

Az egyéb bevételek növekedésének oka, a tárgyi eszköz értékesítés és a kapott késedelmi kamat összegének növekedése.

### **Aktivált saját teljesítések:**

Aktivált saját teljesítményeket tárgyévben nem számoltunk el.

### **ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK:**

Az anyagjellegű ráfordítások összetétele az alábbi:

Megnevezés	2008. záró	2009. záró		Változás	
	(ezer Ft)	(ezer Ft)	Megoszlás (%)	(ezer Ft)	(%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)-(2)	(5)=(3)/(2)
<b>Anyagköltség</b>	<b>212</b>	<b>91</b>	<b>0,01</b>	<b>-121</b>	<b>42,92</b>
Irodai anyagok	1	91	0,01	90	7 539,35
Egyéb	211	0	0,00	-211	0,00
<b>Igénybe vett szolgáltatások</b>	<b>360 291</b>	<b>384 914</b>	<b>25,37</b>	<b>24 623</b>	<b>106,83</b>
Közvilágítási berendezések karbantartási költsége	298 932	302 716	19,95	3 784	101,27
Postaköltség	688	703	0,05	15	102,17
Szerzői, szakértői díjak	2 341	2 280	0,15	-61	97,38
Tagsági díj	0	590	0,04	590	0,00
Bérleti díj	627	740	0,05	113	0,00
Jogi szolgáltatás	287	21	0,00	-266	7,31
Könyvvizsgálói díj	900	900	0,06	0	100,00
Holdingszolgáltatás	55 644	76 128	5,02	20 484	136,81
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	872	836	0,06	-35	95,95
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>3 759</b>	<b>2 948</b>	<b>0,19</b>	<b>-812</b>	<b>78,41</b>
Bankköltségek, garanciadíjak	1 597	1 438	0,09	-159	90,05
Biztosítási díjak	1 570	1 448	0,10	-123	92,19
Egyéb	592	62	0,00	-530	10,46
<b>ELÁBÉ</b>	<b>1 091 166</b>	<b>1 114 839</b>	<b>73,49</b>	<b>23 673</b>	<b>102,17</b>
<b>Közvetített szolgáltatások</b>	<b>8 363</b>	<b>14 221</b>	<b>0,94</b>	<b>5 858</b>	<b>170,05</b>
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>1 463 791</b>	<b>1 517 013</b>	<b>100,00</b>	<b>53 222</b>	<b>103,64</b>

### **Igénybe vett szolgáltatások:**

Az igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások legjelentősebb változásai az alábbiak:

- A karbantartási költségek emelkedése a szerződéses árak emelkedésével függ össze.
- A postaköltség növekedését a postai díjak emelkedése okozza.
- A szerzői szakértői díjak között minőségbiztosítási tanácsadás és adóeljárás kapcsán képviseleti díj szerződés szerinti költsége jelenik meg, előbbi értéke kismértékben csökkent a 2008. évihez képest.

### **Egyéb szolgáltatások:**

Az egyéb szolgáltatások összege 813 ezer forinttal csökkent 2008-hoz képest, aminek fő oka az eljárási díjak csökkenése.

### **ELÁBÉ:**

A beszerzett energia díjának növekedése a közüzemi áramdíj növekedésével valamint az új települések szolgáltatásba történő bekapcsolásával függ össze. A 23 673 ezer forintos növekedést a rendszerhasználati díj csökkenésének (17 896 ezer forint) és a villamos energia díj (41 569 ezer forint) emelkedésének eredője okozza.

### **Közvetített szolgáltatások:**

A közvetített szolgáltatások emelkedésének oka, hogy a továbbszámlázott rongálási károk összege jelentősen nőtt a 2008. évhez képest.

### **SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK:**

#### **Béreköltség:**

Mivel a Társaságnak alkalmazottai nincsenek, a béreköltségek között csak az Igazgatóság és Felügyelő Bizottság tagjainak kifizetett tiszteletdíjak jelennek meg (6 480 ezer forint), ezek értéke nem változott a 2008. évihez képest.

Egyéb juttatásban a választott tisztségviselők nem részesültek.

#### **Személyi jellegű egyéb ráfordítás:**

A személyi jellegű egyéb ráfordítások növekedése (2008-ban 92 ezer forint, 2009-ben 915 ezer forint) a részvényátadások miatt elszámolt reprezentációs költségekkel függ össze.

#### **Bérfeljárások:**

A bérfeljárások a törvény szerinti járulékokat tartalmazzák.

### **ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS:**

Az értékcsökkenési leírás (53 038 ezer forint) a befektetett eszközök terv szerinti értékcsökkenését tartalmazza. Az értékcsökkenés jelentős része (53 016 ezer forint) az üzembe helyezett közvilágítási projektek után elszámolt amortizáció.

### **EGYÉB RÁFORDÍTÁS:**

Egyéb ráfordítás 43 668 ezer forint összegben merült fel, ennek legjelentősebb tételei az értékesített tárgyi eszközök nyilvántartás szerinti értéke (29 835 ezer forint), a helyi adó (10 546 ezer forint), 2 000 ezer forint kártérítés, valamint 865 ezer forint káreseménnyel kapcsolatos ráfordítás.

### **ÜZEMI EREDMÉNY:**

A társaság üzemi szinten az előző évhez képest 22 558 ezer forinttal növelte üzemi eredményét, ami az alábbi fő tételek eredője:

- A realizált árrés (árbevétel – ELÁBÉ – közvetített szolgáltatások) 24 097 ezer forintos növekménye.
- Az egyéb anyagjellegű és személyi jellegű ráfordítások növekedése 24 419 ezer forint.
- Az egyéb bevételek és ráfordítások egyenlegének 21 350 ezer forintos növekedése, melynek fő oka a 2008-ban elszámolt 12 291 ezer forint összegű terven felüli értékcsökkenés, a kapott késedelmi kamatok 5 591 ezer forintos növekedése valamint tárgyévben a tárgyi eszközök értékesítésének 4 581 ezer forintos eredménye
- Az értékcsökkenési leírás 1 530 ezer forintos csökkenése.

## PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉG:

A pénzügyi tevékenység eredménye a következő tételekből tevődik össze:

Megnevezés	2008. záró	2009. záró		Változás	
	(ezer Ft)	(ezer Ft)	Megoszlás (%)	(ezer Ft)	(%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)-(2)	(5)=(3)/(2)
<b>Kamatbevételek</b>	<b>10 960</b>	<b>12 867</b>	<b>100,00</b>	<b>1 907</b>	<b>117,40</b>
<i>Folyószámla kamat</i>	43	57	0,45	14	133,47
<i>Kapcsolt vállalkozások</i>	10 917	12 809	99,55	1 892	117,33
<b>Pénzügyi bevételek:</b>	<b>10 960</b>	<b>12 867</b>	<b>100,00</b>	<b>1 907</b>	<b>117,40</b>
<b>Kamatkifizetések</b>	<b>45 645</b>	<b>29 939</b>	<b>100,00</b>	<b>-15 706</b>	<b>65,59</b>
<i>Projekthitel kamata</i>	43 210	27 705	92,54	-15 505	64,12
<i>Kapcsolt vállalkozások</i>	2 435	2 234	7,46	-201	0,00
<b>Pénzügyi ráfordítások:</b>	<b>45 645</b>	<b>29 939</b>	<b>100,00</b>	<b>-15 706</b>	<b>65,59</b>
<b>PÉNZÜGYI EREDMÉNY:</b>	<b>-34 685</b>	<b>-17 072</b>	<b>-</b>	<b>17 613</b>	<b>49,22</b>

### Kamatkifizetések:

A kapott kamatok esetében a 1 907 ezer forintos növekedés látható, melyet az ELMIB Zrt-nek nyújtott kölcsön 2009. évi kamatának összege indokol.

A hitelállomány valamint a kamatlábak csökkenése miatt a fizetendő kamatok értéke 15 505 ezer forinttal csökkent a 2008. évihez képest.

A kapcsolt vállalkozásnak fizetett kamat az ELMIB Zrt-től kapott hosszú lejáratú kölcsön utáni kamat. A finanszírozó pénzintézet az ELMIB csoport energiahatékonysági projektjeit az ELMIB Zrt-n keresztül hitelezi, az ELMIB Zrt. a kapott kölcsönt marge-növekedés nélkül adja tovább a leányvállalatnak.

### RENDKÍVÜLI EREDMÉNY:

Rendkívüli bevétele a társaságnak 1 315 ezer forint értékben, a Széchenyi és NEP-es pályázaton nyert vissza nem térítendő támogatás visszavezetett értéke, rendkívüli ráfordítás pedig 10 ezer forint összegben keletkezett az Európai Medicina Alapítványnak fizetett adományként.

Osztalékfizetés és társasági adó a társaságot nem terhelte.

<A társasági adó kalkulációt a 13. számú melléklet tartalmazza.>

A Társaság különadó fizetésére kötelezett, mivel adózás előtti eredménye pozitív volt, a különadó összege 4 564 ezer forint.

A fentiek alapján a társaság mérleg szerinti eredménye 79 118 ezer forint.

A Társaság mérleg szerinti eredménye 37 543 ezer forinttal javult az előző évhez képest, ami az üzemi eredménynél leírtak valamint a fizetendő kamatok csökkenése miatt következett be.

### **Adóellenőrzések**

2008. évben az APEH Nyugat-dunántúli Regionális Igazgatósága 2004.-2006. adóévek vonatkozásában valamennyi adóra és költségvetési támogatásra kiterjedő ellenőrzést végzett. Az APEH Központi Hivatala 2008. december 23.-án kelt határozatával az ellenőrzésről készült elsőfokú határozatot megsemmisítette, és az APEH Nyugat-dunántúli Regionális Igazgatóságát új eljárás lefolytatására utasította, mely 2009-ben lezárult. Az új eljárásban hozott határozatát az adóhatóság a fellebbezés folytán módosította, az ellenőrzés során a bevallások utólagos ellenőrzésére irányuló vizsgálat alapján megállapítást nem tett, hiányosságot nem tapasztalt.

2010. januárjában az adóhatóság vizsgálta az egyes adókötelezettségek teljesítését 2009. november hónapra vonatkozóan, megállapítást nem tett.

A KÖZVIL Zrt. részvényesei  
2009. december 31.

2.sz. melléklet

Tulajdonos	Részvények (db)			Részvények névértéke (Ft)	Tuladoni arány (%)	
	2009.	"A"	"B"			"C"
ELMIB Zrt.	-8234	89 150	1	1	911 500 000	32,719%
Községi Önkormányzat Acsa	98	98			980 000	0,035%
Községi Önkormányzat Adács	18	25			250 000	0,009%
Aldebrő Község Önkormányzata	34	283			2 830 000	0,102%
Községi Önkormányzat Alsópetény	51	128			1 280 000	0,046%
Alsórajk Község Önkormányzata	13	48			480 000	0,017%
Alsótold Község Önkormányzata	24	71			710 000	0,025%
Ártánd Község Önkormányzata	50	184			1 840 000	0,066%
Átány Község Önkormányzata	117	491			4 910 000	0,176%
Községi Önkormányzat Babosdöbréte	33	147			1 470 000	0,053%
Bakóca Község Önkormányzata	33	146			1 460 000	0,052%
Községi Önkormányzat Bakonszeg	98	444			4 440 000	0,159%
Községi Önkormányzat Baktakék	31	72			720 000	0,026%
Városi Önkormányzat Balatonboglár	734	2 628			26 280 000	0,943%
Községi Önkormányzat Balatonfenyves	558	1 995			19 950 000	0,716%
Balatonkeresztúr Község Önkormányzata	244	1 079			10 790 000	0,387%
Városi Önkormányzat Balatonlelle		2 140			21 400 000	0,768%
Balatonmárfürdő Község Önkormányzata	247	1 053			10 530 000	0,378%
Polgármesteri Hivatal Balatonszőlős	46	182			1 820 000	0,065%
Községi Önkormányzat Balatonújlak	31	122			1 220 000	0,044%
Balinka Község Önkormányzata		360			3 600 000	0,129%
Baskó Község Önkormányzata	24	80			800 000	0,029%
Bátor Község Önkormányzata		85			850 000	0,031%
Polgármesteri Hivatal Becsehely	146	462			4 620 000	0,166%
Bedő Község Önkormányzata	18	84			840 000	0,030%
Bekecs Község Önkormányzata	98	320			3 200 000	0,115%
Bénye Község Önkormányzata	74	261			2 610 000	0,094%
Községi Önkormányzat Berekbószörmény	148	776			7 760 000	0,279%
Nagyközségi Önkormányzat Beremend	142	573			5 730 000	0,206%
Községi Önkormányzat Beret	14	42			420 000	0,015%
Berkesz Község Önkormányzata	52	214			2 140 000	0,077%
Polgármesteri Hivatal Bezeréd	20	113			1 130 000	0,041%
Polgármesteri Hivatal Bocska	3	79			790 000	0,028%
Bodajk Nagyközség Önkormányzat	145	516			5 160 000	0,185%
Bodony Község Önkormányzata	49	141			1 410 000	0,051%
Bodorfa Község Önkormányzata	8	23			230 000	0,008%
Községi Önkormányzat Bodrogkeresztúr	38	131			1 310 000	0,047%
Községi Önkormányzat Bodrogkisfalud	43	152			1 520 000	0,055%
Bodrogolaszi Község Önkormányzata	51	145			1 450 000	0,052%
Polgármesteri Hivatal Bogyzsló	107	480			4 800 000	0,172%
Bojt Község Önkormányzata	42	180			1 800 000	0,065%
Bokor Község Önkormányzata	17	48			480 000	0,017%
Boldog Község Önkormányzata	187	789			7 890 000	0,283%
Községi Önkormányzat Boldogkőváralja	55	243			2 430 000	0,087%
Bolhó Község Önkormányzata	53	244			2 440 000	0,088%
Borgáta Község Önkormányzata	52	161			1 610 000	0,058%
Községi Önkormányzat Borsodszentgyörgy	10	175			1 750 000	0,063%
Bózsza Község Önkormányzata	23	65			650 000	0,023%
Bőde Község Önkormányzata	32	170			1 700 000	0,061%
Polgármesteri Hivatal Börzönce		51			510 000	0,018%
Buják Község Önkormányzata	141	539			5 390 000	0,193%
Községi Önkormányzat Bükkábrány	106	387			3 870 000	0,139%
Községi Önkormányzat Bükkaranyos		600			6 000 000	0,215%
Községi Önkormányzat Bükkszék		534			5 340 000	0,192%
Cigánd Község Önkormányzata	128	359			3 590 000	0,129%
Polgármesteri Hivatal Csány	81	321			3 210 000	0,115%
Községi Önkormányzat Csécse	15	49			490 000	0,018%
Községi Önkormányzat Cserépváralja	36	164			1 640 000	0,059%
Cserhátszentiván Község Önkormányzata	48	109			1 090 000	0,039%
Csobaj Község Önkormányzata		104			1 040 000	0,037%
Polgármesteri Hivatal Csókakö	57	396			3 960 000	0,142%

**A KÖZVIL Zrt. részvényesei  
2009. december 31.**

2.sz. melléklet

Tulajdonos	Részvények (db)			Részvények névértéke (Ft)	Tuladoni arány (%)
	2009.	"A"	"B"		
Polgármesteri Hivatal Csonkahegyhát	27	130		1 300 000	0,047%
Polgármesteri Hivatal Csöwend		154		1 540 000	0,055%
Községi Önkormányzat Csörnyeföld	30	132		1 320 000	0,047%
Községi Önkormányzat Csörög	82	225		2 250 000	0,081%
Polgármesteri Hivatal Dabronc	18	116		1 160 000	0,042%
Polgármesteri Hivatal Dánszentmiklós	166	1 025		10 250 000	0,368%
Dány Község Önkormányzata	153	505		5 050 000	0,181%
Darány Község Önkormányzata		575		5 750 000	0,206%
Darvas Község Önkormányzata	53	231		2 310 000	0,083%
Polgármesteri Hivatal Debrecen		38 936		389 360 000	13,977%
Községi Önkormányzat Dédestapolcsány	48	108		1 080 000	0,039%
Polgármesteri Hivatal Dég	65	482		4 820 000	0,173%
Községi Önkormányzat Detek	9	31		310 000	0,011%
Detk Község Önkormányzata	124	560		5 600 000	0,201%
Dióskál Község Önkormányzata	45	194		1 940 000	0,070%
Dormánd Község Önkormányzata		319		3 190 000	0,115%
Dorogháza Község Önkormányzata	70	170		1 700 000	0,061%
Dörgicse Község Önkormányzata	29	122		1 220 000	0,044%
Dövény Község Önkormányzata	17	47		470 000	0,017%
Polgármesteri Hivatal Dunakiliti	65	270		2 700 000	0,097%
Községi Önkormányzat Egeraracsa	24	103		1 030 000	0,037%
Egerlövő Község Önkormányzata		61		610 000	0,022%
Egerszalók Község Önkormányzat	114	461		4 610 000	0,165%
Egerszólát Község Önkormányzat	44	197		1 970 000	0,071%
Erdőbénye Község Önkormányzata	39	81		810 000	0,029%
Községi Önkormányzat Erdőkertes	252	493		4 930 000	0,177%
Erk Község Önkormányzata	72	276		2 760 000	0,099%
Polgármesteri Hivatal Esztár	96	317		3 170 000	0,114%
Községi Önkormányzat Fáj	5	7		70 000	0,003%
Polgármesteri Hivatal Farnos	110	696		6 960 000	0,250%
Polgármesteri Hivatal Feketeerdő	28	116		1 160 000	0,042%
Feldebrő Község Önkormányzata	43	329		3 290 000	0,118%
Községi Önkormányzat Felsőegerszeg	15	66		660 000	0,024%
Felsőmcsolád Község Önkormányzata	20	55		550 000	0,020%
Polgármesteri Hivatal Felsőörs		526		5 260 000	0,189%
Felsőtold Község Önkormányzata	22	70		700 000	0,025%
Fonyód Város Önkormányzata	1755	2 492		24 920 000	0,895%
Községi Önkormányzat Fulókereszt	5	8		80 000	0,003%
Furta Község Önkormányzata	117	483		4 830 000	0,173%
Gáborján Község Önkormányzata	11	43		430 000	0,015%
Gadna Község Önkormányzata	4	21		210 000	0,008%
Községi Önkormányzat Gagyapáti	4	8		80 000	0,003%
Gagybátor Község Önkormányzata	14	72		720 000	0,026%
Községi Önkormányzat Gagyvendégi	16	68		680 000	0,024%
Községi Önkormányzat Galagahévíz		331		3 310 000	0,119%
Gamás Község Önkormányzata	122	154		1 540 000	0,055%
Garáb Község Önkormányzata	1	17		170 000	0,006%
Garabonc Község Önkormányzata		502		5 020 000	0,180%
Gesztely Község Önkormányzata	49	363		3 630 000	0,130%
Gógánfa Község Önkormányzata	35	169		1 690 000	0,061%
Nagyközségi Önkormányzat Gönc	40	81		810 000	0,029%
Polgármesteri Hivatal Görgeteg	71	300		3 000 000	0,108%
Községi Önkormányzat Gyöngyösoroszi	39	134		1 340 000	0,048%
Községi Önkormányzat Gyöngyöspata	98	197		1 970 000	0,071%
Györgyarló Község Önkormányzata	10	201		2 010 000	0,072%
Gyövrár Község Önkormányzata	5	233		2 330 000	0,084%
Polgármesteri Hivatal Gyűrűs	6	36		360 000	0,013%
Hács Község Önkormányzata		193		1 930 000	0,069%
Hajmás Község Önkormányzata	25	77		770 000	0,028%
Községi Önkormányzat Hejőszalonta	3	3		30 000	0,001%
Hencida Község Önkormányzata	12	51		510 000	0,018%
Herencsény Község Önkormányzat	68	204		2 040 000	0,073%

A KÖZVIL Zrt. részvényesei  
2009. december 31.

2.sz. melléklet

Tulajdonos	Részvények (db)			Részvények névértéke (Ft)	Tuladoni arány (%)
	2009.	"A"	"B"		
Heresznye Község Önkormányzata	18	68		680 000	0,024%
Hernádszurdok Község Önkormányzata	14	39		390 000	0,014%
Polgármesteri Hivatal Hetyefő	8	39		390 000	0,014%
Községi Önkormányzat Hidasnémeti	49	231		2 310 000	0,083%
Önkormányzat Homokkomárom		115		1 150 000	0,041%
Községi Önkormányzat Hort	158	279		2 790 000	0,100%
Polgármesteri Hivatal Igal		1 291		12 910 000	0,463%
Polgármesteri Hivatal Iharos	42	242		2 420 000	0,087%
Polgármesteri Hivatal Iharosberény		634		6 340 000	0,228%
Polgármesteri Hivatal Inárcs	224	1 276		12 760 000	0,458%
Polgármesteri Hivatal Inke	36	352		3 520 000	0,126%
Községi Önkormányzat Istenmezeje	114	350		3 500 000	0,126%
Községi Önkormányzat Ivánbattyán	17	74		740 000	0,027%
Jákfalva Község Önkormányzata		228		2 280 000	0,082%
Jászágó Község Önkormányzata	45	178		1 780 000	0,064%
Községi Önkormányzat Jászfelsőszentgyörgy	90	259		2 590 000	0,093%
Községi Önkormányzat Jászszentandrás		1 415		14 150 000	0,508%
Községi Önkormányzat Jósavfő	18	39		390 000	0,014%
Kacorlak Község Önkormányzata	12	43		430 000	0,015%
Kápolna Község Önkormányzata	176	486		4 860 000	0,174%
Kaposgyarmat Község Önkormányzata	8	25		250 000	0,009%
Kaposszerdahely Önkormányzata	38	291		2 910 000	0,104%
Karcag Város Önkormányzata	1286	5 638		56 380 000	2,024%
Községi Önkormányzat Karos	13	39		390 000	0,014%
Kásád Község Önkormányzata	27	87		870 000	0,031%
Községi Önkormányzat Kastélyosdombó		202		2 020 000	0,073%
Polgármesteri Hivatal Kávás	18	80		800 000	0,029%
Városi Önkormányzat Kazincbarcika	212	336		3 360 000	0,121%
Községi Önkormányzat Kazsok	11	18		180 000	0,006%
Kelemér Község Önkormányzata	33	99		990 000	0,036%
Polgármesteri Hivatal Keménfa	12	50		500 000	0,018%
Kengyel Község Önkormányzata	130	773		7 730 000	0,277%
Kerecseny Község Önkormányzata	20	97		970 000	0,035%
Községi Önkormányzat Kerkaszentkirály	12	31		310 000	0,011%
Polgármesteri Hivatal Kevermes	199	914		9 140 000	0,328%
Polgármesteri Hivatal Kincsesbánya		640		6 400 000	0,230%
Királd Község Önkormányzata	22	105		1 050 000	0,038%
Kisar Község Önkormányzata	43	277		2 770 000	0,099%
Kisbárkány Község Önkormányzat	20	77		770 000	0,028%
Községi Önkormányzat Kisbeszterce	13	57		570 000	0,020%
Kishajmás Község Önkormányzata	29	108		1 080 000	0,039%
Községi Önkormányzat Kisjakabfa	13	59		590 000	0,021%
Kismarja Község Önkormányzata	93	364		3 640 000	0,131%
Községi Önkormányzat Kismaros	244	483		4 830 000	0,173%
Községi Önkormányzat Kisnémedi	95	161		1 610 000	0,058%
Kisoroszi Község Önkormányzata	30	167		1 670 000	0,060%
Polgármesteri Hivatal Kispáli	15	68		680 000	0,024%
Kisrosvágy Község Önkormányzat	14	53		530 000	0,019%
Kondó Község Önkormányzata	18	103		1 030 000	0,037%
Konyár Község Önkormányzata	163	580		5 800 000	0,208%
Kovácsvágás Község Önkormányzata	34	129		1 290 000	0,046%
Kömlő Község Önkormányzata	99	460		4 600 000	0,165%
Kutas Község Önkormányzata		626		6 260 000	0,225%
Kutasó Község Önkormányzata	1	21		210 000	0,008%
Lácacséke Község Önkormányzata	42	136		1 360 000	0,049%
Községi Önkormányzat Ládbesnyő	4	6		60 000	0,002%
Polgármesteri Hivatal Lajoskomárom	114	487		4 870 000	0,175%
Lakhegy Község Önkormányzata	26	118		1 180 000	0,042%
Látrány Község Önkormányzata	163	669		6 690 000	0,240%
Városi Polgármesteri Hivatal Lengyeltóti	212	769		7 690 000	0,276%
Községi Önkormányzat Lesenceistvánd	55	228		2 280 000	0,082%

A KÖZVIL Zrt. részvényesei  
2009. december 31.

2.sz. melléklet

Tulajdonos	Részvények (db)			Részvények névértéke (Ft)	Tuladoni arány (%)
	2009.	"A"	"B"		
Ligetfalva Község Önkormányzat	7	27		270 000	0,010%
Városi Önkormányzat Lőrinci	70	161		1 610 000	0,058%
Lucfalva Község Önkormányzata	32	168		1 680 000	0,060%
Községi Önkormányzat Mád	67	134		1 340 000	0,048%
Marcali Város Önkormányzata	303	5 603		56 030 000	2,011%
Márok Község Önkormányzata		3		30 000	0,001%
Mátraszele Község Önkormányzata	46	150		1 500 000	0,054%
Községi Önkormányzat Mátraterenye	44	369		3 690 000	0,132%
Községi Önkormányzat Medgyesegyháza	98	327		3 270 000	0,117%
Megyer Község Önkormányzata	7	45		450 000	0,016%
Községi Önkormányzat Mende	110	202		2 020 000	0,073%
Község Önkormányzat Méra	42	98		980 000	0,035%
Községi Önkormányzat Mezökomárom	81	320		3 200 000	0,115%
Községi Önkormányzat Mezőpeterd	29	117		1 170 000	0,042%
Mezősas Község Önkormányzata	7	27		270 000	0,010%
Polgármesteri Hivatal Mezőszentgyörgy	60	255		2 550 000	0,092%
Mezőtúr Község Önkormányzata	904	2 779		27 790 000	0,998%
Mezőzombor Község Önkormányzat	28	278		2 780 000	0,100%
Községi Önkormányzat Mindszentgodisa	83	361		3 610 000	0,130%
Polgármesteri Hivatal Misefa	26	147		1 470 000	0,053%
Községi Önkormányzat Mogyoród	749	1 498		14 980 000	0,538%
Monoszló Község Önkormányzata	17	61		610 000	0,022%
Községi Önkormányzat Muraszemenye	52	208		2 080 000	0,075%
Nádasd Község Önkormányzata	63	275		2 750 000	0,099%
Nagybajom Város Önkormányzata	152	927		9 270 000	0,333%
Nagybánhegyes Község Önkormányzata	202	579		5 790 000	0,208%
Községi Önkormányzat Nagybárkány	26	94		940 000	0,034%
Nagyhajmás Község Önkormányzat	21	89		890 000	0,032%
Polgármesteri Hivatal Nagykapornak		517		5 170 000	0,186%
Nagykátai Város Önkormányzata	517	3 896		38 960 000	1,399%
Nagykerek Község Önkormányzata	56	564		5 640 000	0,202%
Községi Önkormányzat Nagykeresztúr	19	69		690 000	0,025%
Nagykorpád Község Önkormányzat	39	179		1 790 000	0,064%
Polgármesteri Hivatal Nagykutas	43	184		1 840 000	0,066%
Nagylók Község Önkormányzata	54	467		4 670 000	0,168%
Nagymágocs Község Önkormányzat	217	799		7 990 000	0,287%
Polgármesteri Hivatal Nagypáli	20	100		1 000 000	0,036%
Nagypeterd Község Önkormányzat	34	138		1 380 000	0,050%
Nagyrada Község Önkormányzata		217		2 170 000	0,078%
Nagyrecse Község Önkormányzata	148	557		5 570 000	0,200%
Községi Önkormányzat Nagyrovágy	28	109		1 090 000	0,039%
Nagytálya Község Önkormányzata	41	187		1 870 000	0,067%
Községi Önkormányzat Nagytarcsa		310		3 100 000	0,111%
Négyes Község Önkormányzata	32	151		1 510 000	0,054%
Nekézseny Község Önkormányzata	20	62		620 000	0,022%
Nemespátró Község Önkormányzata	41	146		1 460 000	0,052%
Polgármesteri Hivatal Nemesrádó	27	167		1 670 000	0,060%
Nemessándorháza Község Önkormányzata	21	52		520 000	0,019%
Polgármesteri Hivatal Nemesvid		45		450 000	0,016%
Nemesszentandrás Község Önkormányzata	20	52		520 000	0,019%
Nemti Község Önkormányzata	129	798		7 980 000	0,286%
Polgármesteri Hivatal Nikla	41	222		2 220 000	0,080%
Községi Önkormányzat Nógrádkövesd	40	105		1 050 000	0,038%
Községi Önkormányzat Nógrádmargal	40	47		470 000	0,017%
Noszvaj Község Önkormányzata		1 302		13 020 000	0,467%
Polgármesteri Hivatal Nyáregyháza	159	894		8 940 000	0,321%
Polgármesteri Hivatal Nyírád	134	579		5 790 000	0,208%
Polgármesteri Hivatal Olaszfa		105		1 050 000	0,038%
Polgármesteri Hivatal Oltárc		174		1 740 000	0,062%
Polgármesteri Hivatal Orbánosfa	8	48		480 000	0,017%
Oroszló Község Önkormányzata	7	34		340 000	0,012%

A KÖZVIL Zrt. részvényesei  
2009. december 31.

2.sz. melléklet

Tulajdonos	Részvények (db)			Részvények névértéke (Ft)	Tuladoni arány (%)
	2009.	"A"	"B"		
Oszkó Község Önkormányzata	50	205		2 050 000	0,074%
Polgármesteri Hivatal Ócsöd		1 756		17 560 000	0,630%
Nagyközségi Önkormányzat Órbottyány	485	2 329		23 290 000	0,836%
Pacsa Nagyközség Önkormányzata	26	614		6 140 000	0,220%
Polgármesteri Hivatal Padár	8	55		550 000	0,020%
Pákozd Község Önkormányzata	83	1 608		16 080 000	0,577%
Pamuk Község Önkormányzata	29	175		1 750 000	0,063%
Polgármesteri Hivatal Pécsely	32	111		1 110 000	0,040%
Pincehely Község Önkormányzata	141	953		9 530 000	0,342%
Polgármesteri Hivatal Pogányszentpéter		7		70 000	0,003%
Polány Község Önkormányzata	19	56		560 000	0,020%
Prügy Község Önkormányzata	100	355		3 550 000	0,127%
Polgármesteri Hivatal Pusztamagyaród	30	183		1 830 000	0,066%
Községi Önkormányzat Pusztamonostor	109	477		4 770 000	0,171%
Községi Önkormányzat Pusztaszentlászló	34	154		1 540 000	0,055%
Községi Önkormányzat Ragály	28	61		610 000	0,022%
Községi Önkormányzat Rákócziháza	39	140		1 400 000	0,050%
Ráksi Község Önkormányzata	7	34		340 000	0,012%
Répáshuta Község Önkormányzata	29	101		1 010 000	0,036%
Polgármesteri Hivatal Répceszemere	12	70		700 000	0,025%
Polgármesteri Hivatal Révfülöp		1 491		14 910 000	0,535%
Rigács Község Önkormányzata	14	64		640 000	0,023%
Rinyaszentkirály Önkormányzata	28	71		710 000	0,025%
Községi Önkormányzat Rózsaszentmárton	27	34		340 000	0,012%
Ságújfalu Község Önkormányzata	119	569		5 690 000	0,204%
Községi Önkormányzat Sajószöged	41	82		820 000	0,029%
Községi Önkormányzat Sajóvelezd	41	109		1 090 000	0,039%
Sámsönháza Község Önkormányzat	21	92		920 000	0,033%
Sásd Város Önkormányzata	468	2 009		20 090 000	0,721%
Polgármesteri Hivatal Sávoly	34	225		2 250 000	0,081%
Semjén Község Önkormányzata	18	61		610 000	0,022%
Sima Község Önkormányzata	21	64		640 000	0,023%
Sirok Község Önkormányzata	56	1 013		10 130 000	0,364%
Polgármesteri Hivatal Soltvadkert		3 050		30 500 000	1,095%
Községi Önkormányzat Somogyhárság	58	114		1 140 000	0,041%
Községi Önkormányzat Somogyvár	58	791		7 910 000	0,284%
Surd Község Önkormányzata	36	111		1 110 000	0,040%
Községi Önkormányzat Súlysáp	94	172		1 720 000	0,062%
Szabás Község Önkormányzata	26	111		1 110 000	0,040%
Szamoskér Község Önkormányzata	51	222		2 220 000	0,080%
Szegi Község Önkormányzata	14	149		1 490 000	0,053%
Szegilong Község Önkormányzata	10	37		370 000	0,013%
Község Önkormányzat Szentgáloskér	43	154		1 540 000	0,055%
Polgármesteri Hivatal Szentlisló	13	70		700 000	0,025%
Községi Önkormányzat Szentlőrinckáta	103	394		3 940 000	0,141%
Községi Önkormányzat Szentpéterszeg	8	38		380 000	0,014%
Községi Önkormányzat Szepetnek	36	349		3 490 000	0,125%
Szirák Község Önkormányzata	37	186		1 860 000	0,067%
Községi Önkormányzat Szomolya	55	682		6 820 000	0,245%
Szóc Község Önkormányzata	13	53		530 000	0,019%
Szödliget Község Önkormányzata		1 186		11 860 000	0,426%
Szuha Község Önkormányzata	78	260		2 600 000	0,093%
Taktabáj Község Önkormányzata	30	95		950 000	0,034%
Taktakenéz Község Önkormányzata	60	211		2 110 000	0,076%
Község Önkormányzat Taktaszada	74	265		2 650 000	0,095%
Tálya Község Önkormányzata	111	931		9 310 000	0,334%
Tápióság Község Önkormányzata	57	212		2 120 000	0,076%
Községi Önkormányzat Tápiószéle	41	409		4 090 000	0,147%
Polgármesteri Hivatal Tapsony		435		4 350 000	0,156%
Községi Önkormányzat Tarnaszentmária	27	122		1 220 000	0,044%
Községi Önkormányzat Tarnasdadány	222	549		5 490 000	0,197%

A KÖZVIL Zrt. részvényesei  
2009. december 31.

2.sz. melléklet

Tulajdonos	Részvények (db)			Részvények névértéke (Ft)	Tuladoni arány (%)	
	2009.	"A"	"B"			"C"
Polgármesteri Hivatal Teskánd	142	475			4 750 000	0,171%
Községi Önkormányzat Tiszabábolna	33	165			1 650 000	0,059%
Községi Önkormányzat Tiszadorogma	40	151			1 510 000	0,054%
Tiszafüred Város Önkormányzata	2439	9 382			93 820 000	3,368%
Polgármesteri Hivatal Tiszajenő	110	699			6 990 000	0,251%
Községi Önkormányzat Tiszakarád		1 080			10 800 000	0,388%
Tiszakóród Községi Önkormányzat		70			700 000	0,025%
Polgármesteri Hivatal Tiszapüspöki	128	616			6 160 000	0,221%
Polgármesteri Hivatal Tiszaroff	173	829			8 290 000	0,298%
Polgármesteri Hivatal Tiszasüly	109	531			5 310 000	0,191%
Tiszavalk Község Önkormányzata		76			760 000	0,027%
Polgármesteri Hivatal Tiszavárkony	17	64			640 000	0,023%
Tolcsva Község Önkormányzata	44	1 124			11 240 000	0,403%
Told Község Önkormányzata	12	93			930 000	0,033%
Tormás Község Önkormányzata	31	104			1 040 000	0,037%
Községi Önkormányzat Tornyosnémeti		224			2 240 000	0,080%
Városi Önkormányzat Törökszentmiklós	845	3 470			34 700 000	1,246%
Trizs Község Önkormányzata	36	111			1 110 000	0,040%
Polgármesteri Hivatal Túrje	68	355			3 550 000	0,127%
Ukk Község Önkormányzata	31	177			1 770 000	0,064%
Uppony Község Önkormányzata	22	78			780 000	0,028%
Községi Önkormányzat Vágáshuta	20	65			650 000	0,023%
Vajdácská Község Önkormányzata	40	142			1 420 000	0,051%
Községi Önkormányzat Vámosújfalú	36	195			1 950 000	0,070%
Vásárosbéc Község Önkormányzata	18	53			530 000	0,019%
Vasmegyer Község Önkormányzata	36	160			1 600 000	0,057%
Vászoly Község Önkormányzata	235	1 123			11 230 000	0,403%
Polgármesteri Hivatal Vasszilvagy	24	131			1 310 000	0,047%
Vekerd Község Önkormányzata	26	106			1 060 000	0,038%
Polgármesteri Hivatal Velence	816	3 690			36 900 000	1,325%
Verpelét Község Önkormányzata	207	920			9 200 000	0,330%
Villány Város Önkormányzata	210	731			7 310 000	0,262%
Községi Önkormányzat Villánykövesd		211			2 110 000	0,076%
Vilmány Község Önkormányzata	63	131			1 310 000	0,047%
Községi Önkormányzat Vilyvitány	32	73			730 000	0,026%
Visznek Község Önkormányzata	173	661			6 610 000	0,237%
Vízvár Önkormányzata	68	252			2 520 000	0,090%
Vizslás Község Önkormányzata	39	119			1 190 000	0,043%
Polgármesteri Hivatal Zalaboldogfa	29	132			1 320 000	0,047%
Községi Önkormányzat Zalacsány	61	348			3 480 000	0,125%
Polgármesteri Hivatal Zalaerdőd	21	101			1 010 000	0,036%
Községi Önkormányzat Zalagyömörő	28	130			1 300 000	0,047%
Zalaigrice Község Önkormányzat	8	46			460 000	0,017%
Községi Önkormányzat Zalamegyes	11	49			490 000	0,018%
Polgármesteri Hivatal Zalasabar	11	423			4 230 000	0,152%
Polgármesteri Hivatal Zalaszentbalázs	22	332			3 320 000	0,119%
Polgármesteri Hivatal Zalaszentgyörgy	30	171			1 710 000	0,061%
Polgármesteri Hivatal Zalaszentmárton	12	50			500 000	0,018%
Polgármesteri Hivatal Zánka		984			9 840 000	0,353%
Polgármesteri Hivatal Zsáka	193	807			8 070 000	0,290%
<b>Összesen</b>	<b>21 000</b>	<b>276 581</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2 785 810 000</b>	<b>100,000%</b>

**Befektetési tükör  
2009. december 31.**

3. sz. melléklet

(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				
<b>Bruttó értékek:</b>										
Nyitó állomány (2009.01.01.)	0	2 063	69	0	3 105 656	0	2 155	0	0	<b>3 109 943</b>
Új beszerzés	0	0	0	0	0	0	66 585	0	0	<b>66 585</b>
Aktiválás	0	0	0	0	38 917	0	-38 917	0	0	<b>0</b>
Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	671	0	0	<b>671</b>
Selejtezés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Értékesítés	0	0	0	0	-10 372	0	-23 384	0	0	<b>-33 756</b>
Egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0	-64	0	0	<b>-64</b>
<b>Záró (2009.12.31.)</b>	<b>0</b>	<b>2 063</b>	<b>69</b>	<b>0</b>	<b>3 134 202</b>	<b>0</b>	<b>7 045</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 143 379</b>
<b>Értékcsökkenés, értékvesztés:</b>										
Nyitó állomány (2009.01.01.)	0	2 063	38	0	350 074	0	0	0	0	<b>352 174</b>
Tárgydíszaki écs.	0	0	22	0	53 016	0	0	0	0	<b>53 038</b>
Selejtezés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Értékesítés	0	0	0	0	-3 920	0	0	0	0	<b>-3 920</b>
Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Záró (2009.12.31.)</b>	<b>0</b>	<b>2 063</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>399 170</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>401 293</b>
<b>Nettó érték (2009.01.01.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>2 755 582</b>	<b>0</b>	<b>2 155</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 757 768</b>
<b>Nettó érték (2009.12.31.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>2 735 032</b>	<b>0</b>	<b>7 045</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 742 086</b>

Nagykanizsa, 2010. január 31.

**A vevőállomány korösszetételének alakulása  
2009. december 31.**

4. sz. melléklet

Megnevezés	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból				Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
	Forint	%	Értékvesztés (%)	Értékvesztés (forint)	Forint	%	Értékvesztés (%)	Értékvesztés (forint)
0-30 napos tartozás	112 304 045	53,44%	0%	0	0	0	0%	0
31-90 napos tartozás	46 756 980	22,25%	0%	0	0	0	0%	0
91-180 napos tartozás	26 762 032	12,73%	2%	0	0	0	2%	0
181-360 napos tartozás	19 425 275	9,24%	5%	0	0	0	5%	0
360 napon túli tartozás	4 902 986	2,33%	25%	0	0	0	25%	0
<b>Mindösszesen</b>	<b>210 151 318</b>	<b>100,00%</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>

Nagykanizsa, 2010. január 31.

## Egyéb követelések 2009. december 31.

5. sz. melléklet

(adatok ezer forintban)

Főkönyvi számla száma	Megnevezés	Összeg
361	<b>Dolgozókkal szembeni követelések:</b>	<b>0</b>
	<b>Egyéb követelések:</b>	<b>37 787</b>
466,467,468	Áfa	33 994
4646	Innovációs járulék	1 408
3535	Egyéb, szállítói szolgáltatás előlege	362
3684	Tartozik egyenlegű szállítói tételek	2 023
	<b>Adott előlegek</b>	<b>0</b>
	<b>Összesen:</b>	<b>37 787</b>

Nagykanizsa, 2010. január 31.

## Aktív időbeli elhatárolások 2009. december 31.

6. sz. melléklet

(adatok ezer forintban)

Főkönyvi számla száma	Megnevezés	Összeg
391	<b>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</b>	<b>39 020</b>
	ELMIB Zrt.-nek nyújtott kölcsön kamata	23 889
	Folyószámla kamat	9
	Áramdíj bevétel	15 122
392	<b>Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása</b>	<b>84 966</b>
	Sorcsere költsége	29 830
	Rendszerhasználati díj	15 394
	Áramdíj	39 384
	Szakmai folyóirat	3
	Hirdetési díj	88
	Vagyonbiztosítás	267
393	<b>Halasztott ráfordítások</b>	<b>0</b>
	<b>Összesen:</b>	<b>123 986</b>

Nagykanizsa, 2010. január 31.

**Hosszú lejáratú kötelezettségek  
2009. december 31.**

7. sz. melléklet

(adatok ezer forintban)

Hitelcél	Hitelt nyújtó	Szerződésszámok	Lejárat éve	Biztosíték	2009-ben				2010-ben	2009-ban
					nyitó hitelállomány	felvett hitel összege	törlesztett összeg	fizetett kamat összege	esedékes törlesztő részlet	záró hitelállomány
Közvilágítási projektek finanszírozása	MKB BANK (KONZUMBANK) Nyrt.	036059002002-036083002002 036098002002-036111002002 036114002002-036143002002 036255002002-036271002002 036276002002-036281002002 036054002003-036098002003 036115002003-036135002003 036007002003, 036009002003, 036011002003-036012002003 036009	Változó	Zálogjog a KÖZVIL Rt. teljes vagyonára	354 906	0	212 630	27 705	142 276	0
<b>Összesen</b>					<b>354 906</b>	<b>0</b>	<b>212 630</b>	<b>27 705</b>	<b>142 276</b>	<b>0</b>

Nagykanizsa, 2010. január 31.

**Hosszú lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben  
2009. december 31.**

8. sz. melléklet

(adatok ezer forintban)

Hitelcél	Hitelt nyújtó	Lejárat éve	2009-ben				2010-ben	2009-ben
			nyitó hitelállomány	felvett hitel összege	törlesztett összeg	fizetett kamat összege	esedékes törlesztő részlet	záró hitelállomány
Közvilágítási projektek finanszírozása	ELMIB Zrt.	2013	22 994	0	5 420	2 234	5 420	12 154
<b>Összesen</b>			<b>22 994</b>	<b>0</b>	<b>5 420</b>	<b>2 234</b>	<b>5 420</b>	<b>12 154</b>

Nagykanizsa, 2010. január 31.

**Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben  
2009. december 31.**

9. sz. melléklet

(adatok ezer forintban)

<b>Főkönyvi számla száma</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg</b>
4581	<b>Rövid lejáratú kötelezettségek anyavállalattal szemben</b> ELMIB Zrt.-től kapott beruházási hitel 2010. évi törlesztő részlete ELMIB Zrt-vel szembeni szállítói számlatartozás	<b>50 310</b> 5 420 44 890
4582	<b>Rövid lejáratú kötelezettségek leányvállalattal szemben</b>	<b>0</b>
4583	<b>Rövid lejáratú kötelezettségek közös vezetésű vállalattal szemben</b>	<b>0</b>
4584	<b>Rövid lejáratú kötelezettségek társult vállalkozással szemben</b>	<b>0</b>
4584	<b>Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben</b> ELMIB Hálózati Kft.-vel szembeni szállítói számlatartozás ELMIB Hálózati Kft.-vel szembeni vevői túlfizetés	<b>7 944</b> 7 930 14
	<b>Összesen:</b>	<b>58 254</b>

Nagykanizsa, 2010. január 31.

## Egyéb kötelezettségek 2009. december 31.

10. sz. melléklet

(adatok ezer forintban)

Főkönyvi számla száma	Megnevezés	Összeg
	<b>Rövid lejáratú kötelezettségek a költségvetéssel szemben</b>	<b>4 204</b>
4634,4644	Szakképzési hozzájárulás	48
4621,4629	Személyi jövedelemadó	194
4631,4641	Helyi iparűzési adó	189
4742	Magánnyugdíjpénztári kötelezettségek	19
462	Magánszemélyek különadója	8
469	Társaságok különadója	3 571
47311,47331	Egészségbiztosítási alapot megillető bevételek	33
47312,47332	Nyugdíjbiztosítási alapot megillető bevételek	142
	<b>Rövid lejáratú kötelezettségek munkavállalókkal szemben</b>	<b>282</b>
4744	Tiszteletdíj fizetési kötelezettség	282
	<b>Egyéb</b>	<b>582</b>
4799	Követel egyenlegű vevői tételek	5
4799	téves önkormányzati befizetések	577
	<b>Összesen:</b>	<b>5 068</b>

Nagykanizsa, 2010. január 31.

**Passzív időbeli elhatárolások  
2009. december 31.**

11. sz. melléklet

(adatok ezer forintban)

Főkönyvi számla száma	Megnevezés	Összeg
481	<b>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>984</b>
	Üzemeltetési díj	702
	Villamosenergia értékesítés	282
482	<b>Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>501 727</b>
	Sorcsere költsége	163 730
	Rendszerhasználati díj	223 792
	Karbantartási díj	28 284
	Áramdíj	84 907
	Bankköltség	298
	Könyvvizsgálói díj	300
	ELMIB Zrt.-től kapott beruházási hitel 2009. évre vonatkozó kamata	416
483	<b>Halasztott bevételek</b>	<b>75 683</b>
	Szécheny Terv támogatás eszközök nettó értékével egyező összeg	5 020
	NEP támogatás eszközök nettó értékével egyező összeg	70 663
	<b>Összesen:</b>	<b>578 394</b>

Nagykanizsa, 2010. január 31.

**Értékesítés nettó árbevétele**  
**2009. december 31.**

12. sz. melléklet

(adatok ezer forintban)

<b>Főkönyvi számla száma</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg</b>
913	<b>Anyavállalattal szemben elszámolt összeg</b>	<b>19</b>
9139	Telefondíj továbbszámlázása	19
913	<b>Leányvállalattal szemben elszámolt összeg</b>	<b>0</b>
912	<b>Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben elszámolt összeg</b>	<b>1 284</b>
91209	Telefon ktg.továbbszámlázás	317
91209	Eü.szolg.továbbszámlázása	85
91209	Benzin ktg.továbbszámlázása	833
9139	Eljárási díj, biztosítási díj, telefondíj továbbszámlázása	49
911-912	<b>Egyéb vállalkozással szemben elszámolt összeg</b>	<b>1 673 006</b>
91121	Elektromos áram értékesítés árbevétele	1 121 379
91122	Karbantartás, üzemeltetés árbevétele	512 781
91132	Közvilágítási berendezések bérbeadásának árbevétele	26 062
91209	Szerelés továbbszámlázás bevétele	12 673
91209-9139	Munkavállalóknak továbbszámlázott díjak	111
	<b>Összesen:</b>	<b>1 674 309</b>

Nagykanizsa, 2010. január 31.

**Társasági adó  
2009. december 31.**

13. sz. melléklet

(adatok ezer forintban)

Tétel	Megnevezés	Összeg
	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>83 682</b>
	<b>Adózás előtti eredményt csökkentő tételek</b>	<b>418 514</b>
	Adótörvény szerint figyelembe vett ÉCS.	363 509
	Tárgyi eszköz állományból kivezetett nyilvántartási értéke	28 849
	kapcsolt vállalkozástól kapott és fizetett kamat pozitív különbségének 50%-a	5 287
	Adóellenőrzéssel megállapított adóévi bevételként elszámolt összeg	10 549
	Ráfordításként elszámolt helyi iparűzési adó	10 320
	<b>Adózás előtti eredményt növelő tételek</b>	<b>123 858</b>
	Szt.alapján.elszámolt ÉCS	53 038
	Szt. szerinti tárgyi eszköz állományból kivezetett könyv szerinti értéke	29 835
	Ráfordításként elszámolt jogerős bírság és jogkövetkezménye (bírság és késedelmi kamat)	22
	Adóévben visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás	10
	Adóellenőrzéssel, önellenőrzéssel megállapított adóévi ráfordításként elszámolt összeg	40 953
	<b>ADÓALAP</b>	<b>-210 974</b>
	<b>Társasági adó mértéke</b>	<b>16%</b>
	<b>TÁRSASÁGI ADÓ</b>	<b>0</b>

Nagykanizsa, 2010. január 31.

**CASH-FLOW**  
**2009. december 31.**

14. sz. melléklet

(adatok ezer forintban)

Megnevezés		Tárgyidőszak
<b>Vállalkozási tevékenységből származó pénzeszköz változás</b>	<b>±</b>	<b>221 471</b>
Adózás előtti eredmény	±	83 682
Véglegesen kapott pénzeszközök	-	0
Véglegesen adott pénzeszközök	+	0
Elszámolt amortizáció	+	53 038
Elszámolt értékvesztés (tárgyi eszköz selejtezés)	+	0
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	±	0
Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	±	-4 581
Szállítói kötelezettség változása	±	-53 067
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	±	5 941
Passzív időbeli elhatárolások változása	±	-31 345
Vevőkövetelés változása	±	-19 282
Forgóeszközök (vevő és pénzeszközök nélkül) változása	±	247 567
Aktív időbeli elhatárolások változása	±	-55 918
Fizetett adó (nyereség után)	-	-4 564
Fizetett osztalék, részesedés	-	0
<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás</b>	<b>±</b>	<b>-32 775</b>
Befektetett eszközök beszerzése	-	67 192
Befektetett eszközök eladása	+	34 417
Kapott osztalék	+	0
<b>Pénzügyi tevékenységből származó pénzeszköz változás</b>	<b>±</b>	<b>-8 050</b>
Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	+	210 000
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	-	-218 050
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	0
Véglegesen átadott pénzeszköz	-	0
Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	+	0
<b>Pénzeszközök változása</b>	<b>±</b>	<b>180 646</b>
Pénzeszközök nyitó értéke	+	148 154
Pénzeszközök záró értéke	+	328 800
<b>Pénzeszközök állományváltozása</b>	<b>±</b>	<b>180 646</b>

## Vagyoni és likviditási mutatók

15. sz. melléklet

Megnevezés	2009. december 31.
Befektetett eszközök aránya (Befektetett eszközök/Összes eszköz)	79,58%
Forgóeszközök aránya (Forgóeszközök/Összes eszköz)	20,42%
Tőkeerősség (Saját tőke/Összes forrás)	70,58%
Idegen forrás aránya (Idegen forrás/ Összes forrás)	29,42%
Saját tőke aránya (Saját tőke/Idegen tőke)	558,82%
Tőkefeszültségi mutató (Idegen tőke/Saját tőke)	17,89%
Eladósodottsági mutató (Kötelezettségek/Saját tőke)	17,89%
Likviditási mutató (Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek)	137%
Likviditási gyorsráta (Forgóeszközök-Készletek/Rövid lejáratú kötelezettségek)	136%
Adósságszolgálati fedezet mutatója (MSZE+Értékcsökkenési leírás/Hosszú lejáratú kötelezettségek esedékes törlesztőrészlete)	93%
Tőkearányos jövedelmezőség (Adózott eredmény/Saját tőke)	3,25%
Árbevételarányos jövedelmezőség (Adózott eredmény/Nettó árbevétel)	4,73%
Eszközarányos jövedelmezőség (Adózott eredmény/Összes eszköz)	2,30%

Nagykanizsa, 2010. január 31.

**2009. évben megvalósított projektek**

Villány közvilágítás III. ütem  
Kurityán bővítés  
Boldogkőváralja II. ütem  
Szegei II. ütem előtét csere  
Szegeilong II. ütem előtét csere  
Taktaszada V. ütem előtét csere  
Taktakenéz II. ütem előtét csere  
Mezőzombor közvilágítás II. ütem előtét csere  
Vámosújfalú IV. ütem előtét csere  
Vágáshuta közvilágítás II. ütem  
Nagymágocs II. ütem közvilágítás  
Dunakiliti III. ütem közvilágítás  
Csány közvilágítás III. ütem bővítés  
Csány közvilágítás IV. ütem bővítés  
Csány közvilágítás V. ütem bővítés  
Rózsaszentmárton közvilágítás bővítés  
Rózsaszentmárton III. ütem  
Erk II. ütem előtét csere  
Noszvaj V. ütem közvilágítás  
Noszvaj VI. előtét csere  
Egerszólát II. ütem közvilágítás  
Egerszólát III. ütem közvilágítás  
Tarnaszentmária II. ütem közvilágítás  
Tarnaszentmária III. ütem közvilágítás  
Tarnaszentmária IV. ütem közvilágítás  
Egerszalók III. ütem közvilágítás  
Egerszalók VII. ütem előtét csere  
Jászfelsőszentgyörgy III. ütem közvilágítás  
Jászszentandrás IV. ütem  
Mezőtúr fényáramszabályozás  
Bokor II. ütem közvilágítás  
Nemti III. ütem közvilágítás  
Erdőkertes V. ütem közvilágítás  
Erdőkertes VI. ütem  
Erdőkertes VII. ütem  
Erdőkertes VIII. ütem  
Erdőkertes IX. ütem  
Erdőkertes fényáramszabályozás  
Dány V. ütem közvilágítás  
Nagytarcsa korszerűsítés II. ütem  
Mogyoród IV. ütem közvilágítás  
Sülysáp korszerűsítés II. ütem  
Sülysáp korszerűsítés III. ütem  
Kismaros II. ütem bővítés  
Balatonboglár V. ütem  
Balatonfenyves V. ütem  
Balatonkeresztúr VIII. ütem közvilágítás  
Iharos közvilágítás  
Iharos fényáramszabályozás  
Sávoly III. ütem közvilágítás  
Révfülöp III. ütem közvilágítás  
Monoszló III. ütem közvilágítás  
Zalaszombatfalva VI. ütem közvilágítás  
Surd közvilágítás  
Gyűrűs III. ütem közvilágítás  
Teskánd VI. ütem közvilágítás